

Projekt

z dnia 28 grudnia 2022 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR 105.LXXI.2022
RADY MIEJSKIEJ W DEBRZNI**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Debrzno na 2022 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.), **Rada Miejska w Debrznie** uchwala, co następuje:

§ 1. 1 Dokonuje się zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Debrzno na 2022 r. – zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się dochody budżetu Gminy Debrzno na kwotę **58.870.912,48 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 56.705.108,66 zł
- 2) dochody majątkowe w kwocie 2.165.803,82 zł

§ 2. 1 Dokonuje się zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Debrzno na 2022 r. – zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wydatki budżetu Gminy Debrzno na kwotę **65.387.111,58 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 57.931.695,47 zł
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 7.455.416,11 zł

3. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 31.352.020,51 zł z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 18.445.815,76 zł
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 12.906.204,75 zł
- 2) dotacje na zadania bieżące w kwocie 2.580.935,00 zł
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 18.940.490,80 zł
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 3.811.861,16 zł
- 5) obsługę długu w kwocie 1.246.388,00 zł.

§ 3. Dokonuje się zmiany w planie przychodów Gminy Debrzno na 2022 rok - zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Budżet zamyka się deficytem w wysokości 6.516.199,10 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 163.104,24 zł, przychodami z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym w kwocie 3 490 797,76 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.862.297,10 zł.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Debrzna.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Debrznie

Dorota Rybicka

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr 105.LXXI.2022 Rady Miejskiej z dnia 29 grudnia 2022 r.
Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo	1 721 481,29	23 111,00	1 744 592,29
			Pozostała działalność	1 222 662,14	23 111,00	1 245 773,14
600	60004	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	13 950,00	23 111,00	37 061,00
			Transport i łączność	954 746,00	42 843,59	997 589,59
			Lokalny transport zbiorowy	152 631,00	40 116,59	192 747,59
700	60016	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	152 631,00	40 116,59	192 747,59
			Drogi publiczne gminne	777 115,00	2 727,00	779 842,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	166 888,00	2 727,00	169 615,00
			Gospodarka mieszkaniowa	755 951,00	-2 431,00	753 520,00
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	751 951,00	1 569,00	753 520,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0,00	38,00	38,00
750	70095	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 531,00	1 531,00
			Pozostała działalność	4 000,00	-4 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	-4 000,00	0,00
			Administracja publiczna	568 004,14	1 088,00	569 092,14
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	27 973,14	-1 681,00	26 292,14
756	75075	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 000,00	2 719,00	8 719,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	-4 400,00	600,00
			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	147 500,00	2 500,00	150 000,00
		75095	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	2 500,00	12 500,00
		0940	Pozostała działalność	276 770,00	269,00	277 039,00
			Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	0,00	269,00	269,00
			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 063 657,78	1 442 214,92	12 505 872,70

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 378 869,00	34 798,00	2 413 667,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	246 740,00	21 000,00	267 740,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	182 948,00	13 298,00	196 246,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	500,00	500,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 978 094,00	-164 100,00	2 813 994,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 466 935,00	-200 000,00	1 266 935,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	979 164,00	16 000,00	995 164,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	8 742,00	6 060,00	14 802,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	102 834,00	4 473,00	107 307,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	336 696,00	3 245,00	339 941,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	6 122,00	13 122,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	284 696,78	19 421,35	304 118,13
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	782,00	782,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	165 000,00	17 906,35	182 906,35
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	117,00	117,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	616,00	616,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 419 298,00	1 552 095,57	6 971 393,57
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 349 546,00	1 552 095,57	6 901 641,57
75814		Różne rozliczenia	16 396 913,23	3 810,00	16 400 723,23
		Różne rozliczenia finansowe	173 616,23	3 810,00	177 426,23
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 000,00	3 810,00	18 810,00
80195		Oświata i wychowanie	2 928 520,93	29 659,53	2 958 180,46
		Pozostała działalność	1 893 611,93	29 659,53	1 923 271,46
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 725 062,93	25 456,27	1 750 519,20

854	6257		Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	166 749,00	4 203,26	170 952,26
			Edukacyjna opieka wychowawcza	124 706,00	800,00	125 506,00
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	0,00	800,00	800,00
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	800,00	800,00
855			Rodzina	12 083 686,00	4 500,00	12 088 186,00
		85504	Wsparanie rodziny	0,00	4 500,00	4 500,00
	2690		Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	4 500,00	4 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 585 512,27	-852 070,98	2 733 441,29
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	14 775,00	11 272,30	26 047,30
	2460		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	14 775,00	11 272,30	26 047,30
		90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	563 398,00	-417 635,28	145 762,72
	2056		Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	439 586,00	-417 635,28	21 950,72
		90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	9 769,00	9 769,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	9 769,00	9 769,00
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	26 099,80	27 624,00	53 723,80
	0640		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	2 207,00	2 207,00
	0910		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 500,00	4 260,00	5 760,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	24 599,80	21 157,00	45 756,80
		90095	Pozostała działalność	630 499,47	-483 101,00	147 398,47
	6257		Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	584 434,19	-483 101,00	101 333,19
Razem:				58 177 387,42	693 525,06	58 870 912,48

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr 105.LXXI.2022 Rady Miejskiej z dnia 29 grudnia 2022 r.
Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010	01030		Rolnictwo i łowiectwo	2 137 231,29	740,00	2 137 971,29
			Izby rolnicze	24 519,00	740,00	25 259,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	24 519,00	740,00	25 259,00
600			Transport i łączność	4 035 088,53	48 055,00	4 083 143,53
	60004		Lokalny transport zbiorowy	447 355,00	48 055,00	495 410,00
		4300	Zakup usług pozostałych	447 355,00	48 055,00	495 410,00
758			Różne rozliczenia	312 836,00	-2 500,00	310 336,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	312 836,00	-2 500,00	310 336,00
		4810	Rezerwy	202 000,00	-2 500,00	199 500,00
851			Ochrona zdrowia	334 263,16	20 406,35	354 669,51
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	253 413,16	17 906,35	271 319,51
		4300	Zakup usług pozostałych	179 696,78	17 906,35	197 603,13
	85195		Pozostała działalność	65 850,00	2 500,00	68 350,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 500,00	7 500,00
855			Rodzina	13 338 651,00	4 650,00	13 343 301,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 629 498,00	150,00	7 629 648,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 848,00	150,00	14 998,00
	85504		Wspieranie rodziny	237 300,00	4 500,00	241 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 000,00	4 500,00	76 500,00
Razem:				65 315 760,23	71 351,35	65 387 111,58

Zmiana przychodów budżetu w 2022 roku

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota przed zmianą	zmiana planu	Kwota po zmianie
1	2	3	4		
Przychody ogółem:			8 675 420,31	-622 173,71	8 053 246,60
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	163 104,24	0,00	163 104,24
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	3 434 470,81	-560 281,45	2 874 189,36
3	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	377 845,26	-61 892,26	315 953,00
4	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	4 700 000,00	0,00	4 700 000,00

Uzasadnienie

W budżecie Gminy na 2022 rok niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia w planie dochodów o kwotę 693.525,06 i zwiększenia w planie wydatków o kwotę 71.351,35 zł w następujący sposób:

1. W zakresie planu dochodów budżetu:

1) w dziale **010 - Rolnictwo i łowiectwo** zwiększa się planowane dochody o kwotę 23.111,00 zł na podstawie wykonanego planu;

2) w dziale **600 - Transport i łączność** zwiększa się ogółem planowane dochody o kwotę 42.843,59 zł, w tym: o kwotę 40.116,59 jako środki otrzymane z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na lokalny transport zbiorowy oraz o kwotę 2.727,00 zł z różnych opłat na podstawie wykonanego planu;

3) w dziale **700 - Gospodarka mieszkaniowa** zmniejsza się ogółem planowane dochody o kwotę 2.431,00 zł na podstawie wykonanego planu;

4) w dziale **750 - Administracja publiczna** zwiększa się ogółem planowane dochody o kwotę 1.088,00 zł na podstawie wykonanego planu;

5) w dziale **756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** zwiększa się ogółem planowane dochody o kwotę 1.442.214,92 zł na podstawie wykonanego i przewidywanego planu;

6) w dziale **758 - Różne rozliczenia** zwiększa się planowane dochody o kwotę 3.810,00 zł jako otrzymane odsetki z rachunków bankowych

7) w dziale **801 - Oświata i wychowanie** zwiększa się planowane dochody o kwotę 29.659,53 zł na podstawie wykonanego planu;

8) w dziale **854 - Edukacyjna opieka wychowawcza** zwiększa się planowane dochody o kwotę 800,00 zł na podstawie wykonanego planu;

9) w dziale **855 - Rodzina** zwiększa się planowane dochody o kwotę 4.500,00 zł na realizację programu asystent rodziny na 2022 rok;

10) w dziale **900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zmniejsza się ogółem planowane dochody o kwotę 852.070,98 zł, w tym: dokonuje się zmniejszenia dochodów o kwotę 900.736,28 zł jako nieotrzymane środki unijne z wysłanych wniosków o płatność oraz zwiększa się na podstawie wykonanych dochodów o kwotę 48.665,30 zł;

2. W zakresie planu wydatków budżetu:

1) w dziale **010 - Rolnictwo i łowiectwo** zwiększa się planowane wydatki na Izby Rolnicze jako 2% planowanych zwiększonych wpływów z podatku rolnego;

2) w dziale **600 - Transport i łączność** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 48.055,00 zł na transport zbiorowy dowożący dzieci do szkół;

3) w dziale **758 - Różne rozliczenia** zmniejsza się planowane wydatki o kwotę 2.500,00 zł z rezerwy kryzysowej przenosząc te środki do pozostałej działalności w ochronie zdrowia na rozwieszenie tablic informacyjnych o ptasiej grypie na terenie Gminy Debrzno;

4) w dziale **851 - Ochrona zdrowia** zwiększa się planowane wydatki ogółem o kwotę 20.406,35 zł, w tym: zwiększenie o kwotę 2.500,00 zł na tablice informacyjne o ptasiej grypie na terenie Gminy Debrzno oraz zwiększa się o kwotę 17.905,35 zł na przeciwdziałanie alkoholizmowi na podstawie wykonanych dochodów;

5) w dziale **855 - Rodzina** zwiększa się planowane wydatki o kwotę 4.650,00 zł, w tym: o kwotę 4.500,00 zł na program Asystent rodziny oraz o kwotę 150,00 zł za wydanie decyzji na program czyste powietrze;

Ponadto:

1) zmienia się plan przychodów Gminy Debrzno zmniejszając wolne środki o kwotę 560.281,45 oraz zmniejsza się spłaty pożyczek o kwotę 61.892,26 zł na podstawie złożonych wniosków stowarzyszeń o przesunięcie spłat udzielonych pożyczek;

2) zmniejsza się deficyt budżetu o kwotę 622.173,71 zł.