

SKARBNIK

*mgr Jolanta Miszewska*

*Spółdzielca*



Projekt

BURMISTRZ  
z dnia 16 marca 2023 r.  
Zatwierdzony przez *Wojciech Kallas*

**UCHWAŁA NR 25.LXXV.2023  
RADY MIEJSKIEJ W DEBRZNIE**

z dnia 24 marca 2023 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Debrzno na 2023 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40.) 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** uchwała, co następuje:

§ 1.1 Dokonuje się zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Debrzno na 2023 r. – zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się dochody budżetu Gminy Debrzno na kwotę **52.780.914,27 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 43.492.654,27 zł
- 2) dochody majątkowe w kwocie 9.288.260,00 zł

§ 2.1 Dokonuje się zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Debrzno na 2023 r. – zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wydatki budżetu Gminy Debrzno na kwotę **57.743.895,79 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 44.928.462,07 zł
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 12.815.433,72 zł

3. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 30.586.437,64 zł z tego:
  - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 18.492.359,80 zł
  - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 12.094.077,84 zł
- 2) dotacje na zadania bieżące w kwocie 2.636.633,00 zł
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 9.094.871,00 zł
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 1.410.520,43 zł
- 5) obsługę długu w kwocie 1.200.000,00 zł.

§ 3. Dokonuje się zmiany w planie zadań inwestycyjnych Gminy Debrzno na 2023 rok - zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Dokonuje się zmiany w planie dochodów zleonych Gminy Debrzno na 2023 rok - zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. Dokonuje się zmiany w planie wydatków zleonych Gminy Debrzno na 2023 rok - zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 6. Dokonuje się zmiany w planie kosztów i przychodów samorządowego zakładu budżetowego Gminy Debrzno na 2023 rok - zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 7. Budżet zamyka się deficytem w wysokości 4.962.981,52 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym w kwocie 2.872.221,26 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.090.760,26 zł.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Debrzna.

§ 9. 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 25.LXXV.2023  
Rady Miejskiej w Debrznie  
z dnia 24 marca 2023 r.

## Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	P1	Zródło dochodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750				Administracja publiczna	125 083,00	255 417,00	380 500,00
	75011		0	Urzędy wojewódzkie	108 083,00	8 417,00	116 500,00
		201		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	108 008,00	8 417,00	116 425,00
	75095		7	Pozostała działalność	0,00	247 000,00	247 000,00
		217		Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	47 000,00	47 000,00
		635	7	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	200 000,00	200 000,00
758				Różne rozliczenia	18 404 334,00	1 735 862,00	20 140 196,00
	75801			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 869 616,00	1 735 862,00	9 605 478,00
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 869 616,00	1 735 862,00	9 605 478,00
852				Pomoc społeczna	1 068 680,00	-7 390,00	1 061 290,00
	85214			Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	193 000,00	3 000,00	196 000,00
		203	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	193 000,00	3 000,00	196 000,00
	85216			Zasilki stałe	282 000,00	4 000,00	286 000,00
		203	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	282 000,00	4 000,00	286 000,00
	85219			Ośrodki pomocy społecznej	151 200,00	-15 030,00	136 170,00
		201	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	700,00	2 900,00	3 600,00
		203	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	148 500,00	-17 930,00	130 570,00
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	163 380,00	30,00	163 410,00
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	380,00	30,00	410,00
	85295			Pozostała działalność	7 100,00	610,00	7 710,00
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 100,00	610,00	7 710,00
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	476 402,18	33 660,00	510 062,18
	85395			Pozostała działalność	476 402,18	33 660,00	510 062,18



Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 25.LXXV.2023  
Rady Miejskiej w Debrznie  
z dnia 24 marca 2023 r.

## Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Zródło wydatków	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600				Transport i łączność	7 595 493,00	160 000,00	7 755 493,00
	60016			Drogi publiczne gminne	5 864 894,00	160 000,00	6 024 894,00
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	74 000,00	30 000,00	104 000,00
		427	0	Zakup usług remontowych	80 000,00	130 000,00	210 000,00
750				Administracja publiczna	4 946 338,20	465 719,21	5 412 057,41
	75011			Urzędy wojewódzkie	119 408,00	8 417,00	127 825,00
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 000,00	-1 583,00	86 417,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	2 648,00	10 000,00	12 648,00
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 541 939,00	90 302,21	3 632 241,21
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	56 500,00	12 360,00	68 860,00
		426	0	Zakup energii	87 000,00	60 000,00	147 000,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	392 900,00	17 942,21	410 842,21
	75095			Pozostała działalność	758 461,20	367 000,00	1 125 461,20
		430	0	Zakup usług pozostałych	8 641,20	120 000,00	128 641,20
		430	7	Zakup usług pozostałych	17 470,00	47 000,00	64 470,00
		430	9	Zakup usług pozostałych	0,00	3 000,00	3 000,00
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	340 000,00	-71 040,00	268 960,00
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	98 400,00	200 000,00	298 400,00
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	68 040,00	68 040,00
801				Oświata i wychowanie	15 796 122,20	760 250,00	16 556 372,20
	80101			Szkoły podstawowe	11 139 087,00	590 250,00	11 729 337,00
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	285 000,00	110 000,00	395 000,00
		426	0	Zakup energii	442 220,00	80 000,00	522 220,00
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 249 590,00	400 000,00	5 649 590,00
		486	0	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	250,00	250,00
	80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	645 517,00	10 000,00	655 517,00
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 720,00	5 000,00	27 720,00
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	354 070,00	5 000,00	359 070,00
	80104			Przedszkola	2 239 919,00	160 000,00	2 399 919,00
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 000,00	60 000,00	88 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Zródło wydatków	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
851		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	787 020,00	100 000,00	887 020,00
				<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>245 795,00</b>	<b>31 500,56</b>	<b>277 295,56</b>
	85154			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	229 795,00	31 500,56	261 295,56
		430	0	Zakup usług pozostałych	150 396,00	31 500,56	181 896,56
852				<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 952 820,00</b>	<b>-7 420,00</b>	<b>3 945 400,00</b>
				Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	17 000,00	0,00	17 000,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	6 700,00	-200,00	6 500,00
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	200,00	200,00
	85214			Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	313 000,00	3 000,00	316 000,00
		311	0	Świadczenia społeczne	313 000,00	3 000,00	316 000,00
	85216			Zasilki stałe	282 000,00	4 000,00	286 000,00
		311	0	Świadczenia społeczne	282 000,00	4 000,00	286 000,00
	85219			Ośrodki pomocy społecznej	1 219 200,00	-15 030,00	1 204 170,00
		311	0	Świadczenia społeczne	686,00	2 860,00	3 546,00
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	800 000,00	-9 000,00	791 000,00
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 000,00	-6 000,00	55 000,00
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	153 000,00	-2 500,00	150 500,00
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 000,00	-430,00	18 570,00
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	28 014,00	40,00	28 054,00
	85295			Pozostała działalność	47 220,00	610,00	47 830,00
		329	0	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 076,00	599,00	3 675,00
		435	0	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16,00	11,00	27,00
853				<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>819 314,42</b>	<b>33 000,00</b>	<b>852 314,42</b>
				Pozostała działalność	819 314,42	33 000,00	852 314,42
	85395			Różne opłaty i składki	45 000,00	33 000,00	78 000,00
855		443	0	Rodzina	8 461 949,00	195 000,00	8 656 949,00
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 809 075,00	200 000,00	7 009 075,00
		311	0	Świadczenia społeczne	5 789 000,00	195 000,00	5 984 000,00
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175 000,00	5 000,00	180 000,00
	85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	125 000,00	-5 000,00	120 000,00
		413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	125 000,00	-5 000,00	120 000,00
900				<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>7 712 594,45</b>	<b>695 319,23</b>	<b>8 407 913,68</b>
	90002			Gospodarka odpadami komunalnymi	2 300 727,00	284 469,23	2 585 196,23
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	15 000,00	19 000,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	2 180 823,00	269 469,23	2 450 292,23
	90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	23 776,00	117 500,00	141 276,00
		623	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	117 500,00	117 500,00
	90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	723 658,56	253 350,00	976 008,56

Zródło wydatków				Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
Dział	Rozdział	Paragraf	P4			
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	10 850,00
		426	0	Zakup energii	281 000,00	150 000,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	228 000,00	100 000,00
	90026			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	60 000,00	40 000,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	60 000,00	40 000,00
				<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 980 576,90</b>	<b>1 980 576,90</b>
921	92109			<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>1 616 404,33</b>	<b>1 616 404,33</b>
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	29 567,15	-1 960,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 787,18	1 960,00
				<b>Razem</b>	<b>55 410 526,79</b>	<b>2 333 369,00</b>
						<b>57 743 895,79</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 25.LXXV.2023  
 Rady Miejskiej w Debrznie  
 z dnia 24 marca 2023 r.

## Zmiany w planie zadań inwestycyjnych Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	P	Nazwa zadania	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
			4				
750				Administracja publiczna	457 000,00	197 000,00	654 000,00
	75095			Pozostała działalność	457 000,00	197 000,00	654 000,00
		605	0	Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Debrznie - zwiększenie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami	300 000,00	-71 040,00	228 960,00
		605	7	Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Debrznie - zwiększenie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami	0,00	200 000,00	200 000,00
		605	9	Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Debrznie - zwiększenie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami	0,00	68 040,00	68 040,00
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 858 658,56	117 500,00	2 976 158,56
	90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	117 500,00	117 500,00
		623	0	Dotacja na program "Ciepłe mieszkanie"	0,00	117 500,00	117 500,00
				<b>Razem</b>	<b>12 500 933,72</b>	<b>314 500,00</b>	<b>12 815 433,72</b>

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 25.LXXV.2023

Rady Miejskiej w Debrznie

z dnia 24 marca 2023 r.

## Zmiany w planie dochodów zleconych Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>108 008,00</b>	<b>8 417,00</b>	<b>116 425,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	108 008,00	8 417,00	116 425,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	108 008,00	8 417,00	116 425,00
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>100 700,00</b>	<b>2 900,00</b>	<b>103 600,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	700,00	2 900,00	3 600,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	700,00	2 900,00	3 600,00
855			<b>Rodzina</b>	<b>6 831 000,00</b>	<b>195 000,00</b>	<b>7 026 000,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 705 000,00	200 000,00	6 905 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 700 000,00	200 000,00	6 900 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	125 000,00	-5 000,00	120 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	125 000,00	-5 000,00	120 000,00
			<b>Razem:</b>	<b>7 041 508,00</b>	<b>206 317,00</b>	<b>7 247 825,00</b>

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr 25.L.XXV.2023  
 Rady Miejskiej w Debrznie  
 z dnia 24 marca 2023 r.

## Zmiany w planie wydatków zleconych Gminy Debrzno

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750	75011		Administracja publiczna	108 008,00	8 417,00	116 425,00
			Urzędy wojewódzkie	108 008,00	8 417,00	116 425,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 000,00	-1 583,00	86 417,00
852	85219	4300	Zakup usług pozostałych	2 648,00	10 000,00	12 648,00
			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>100 700,00</b>	<b>2 900,00</b>	<b>103 600,00</b>
			Ośrodki pomocy społecznej	700,00	2 900,00	3 600,00
855	85502	3110	Świadczenia społeczne	686,00	2 860,00	3 546,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14,00	40,00	54,00
			<b>Rodzina</b>	<b>6 831 000,00</b>	<b>195 000,00</b>	<b>7 026 000,00</b>
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 705 000,00	200 000,00	6 905 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 789 000,00	195 000,00	5 984 000,00
85513	85513	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	155 000,00	5 000,00	160 000,00
			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	125 000,00	-5 000,00	120 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	125 000,00	-5 000,00	120 000,00
<b>Razem:</b>				7 041 508,00	206 317,00	7 247 825,00

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr 25.LXXV.2023  
Rady Miejskiej w Debrznie  
z dnia 24 marca 2023 r.

**Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2023 rok**

		<b>Stan środków obrotowych na początek roku</b>	<b>621 434,00</b>
		<b>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej</b>	<b>248 734,00</b>
700		Gospodarka mieszkaniowa	127 037,00
	70007	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	127 037,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	121 697,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	60 028,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	13 790,00
	90095	Pozostała działalność	47 879,00
		<b>Zakład Wodociągów i Kanalizacji</b>	<b>372 700,00</b>
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	372 700,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	-
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	372 700,00
		<b>Stan środków obrotowych na koniec roku</b>	<b>629 504,00</b>
		<b>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej</b>	<b>256 804,00</b>
700		Gospodarka mieszkaniowa	124 692,00
	70007	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	124 692,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	132 112,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	64 267,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	19 680,00
	90095	Pozostała działalność	48 165,00
		<b>Zakład Wodociągów i Kanalizacji</b>	<b>372 700,00</b>
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	372 700,00
	40002	Dostarczanie wody	-
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	372 700,00

		<b>Przychody</b>	<b>11 607 823,00</b>
<b>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej</b>			<b>3 437 823,00</b>
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 928 000,00
	70007	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	1 798 000,00
	70095	Pozostała działalność	130 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 430 023,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	640 923,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	228 000,00
	90095	Pozostała działalność	561 100,00
926		Kultura fizyczna	79 800,00
	92601	Obiekty sportowe	79 800,00
<b>Zakład Wodociągów i Kanalizacji</b>			<b>8 170 000,00</b>
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 310 000,00
	40002	Dostarczanie wody	2 310 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 860 000,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 860 000,00
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	
<b>Koszty</b>			<b>11 599 753,00</b>
<b>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej</b>			<b>3 429 753,00</b>
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 103 069,00
	70007	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	973 069,00
	70095	Pozostała działalność	130 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 285 539,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	217 666,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	94 300,00
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	1 730 405,00
	90095	Pozostała działalność	243 168,00
926		Kultura fizyczna	41 145,00
	92601	Obiekty sportowe	41 145,00
<b>Zakład Wodociągów i Kanalizacji</b>			<b>8 170 000,00</b>
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 030 000,00
	40002	Dostarczanie wody	1 030 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 140 000,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 168 700,00
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	2 971 300,00

## Uzasadnienie

### DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 2 333 369,00 zł do kwoty 52 780 914,27 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 2 015 869,00 zł do kwoty 43 492 654,27 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 317 500,00 zł do kwoty 9 288 260,00 zł

### Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się ogółem dochody o 8 417,00 zł, w tym: zmniejsza się dotację dla USC o kwotę 1 583,00 zł przy zwiększeniu dotacji na oprawę ksiąg USC o kwotę 10 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody z PFRON w kwocie 47 000,00 zł z dużego grantu „Dostępny samorząd”;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zwiększa się dochody o 1 735 862,00 zł do kwoty 9 605 478,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 3 000,00 zł do kwoty 196 000,00 zł, na podstawie otrzymanej decyzji z PUW;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 4 000,00 zł do kwoty 286 000,00 zł, na podstawie otrzymanej decyzji z PUW;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o 2 900,00 zł do kwoty 3 600,00 zł, na podstawie otrzymanej decyzji z PUW;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” zwiększa się dochody o 30,00 zł do kwoty 410,00 zł, na podstawie otrzymanej decyzji z PUW;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 610,00 zł do kwoty 7 710,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” zwiększa się dochody o 33 660,00 zł do kwoty 79 560,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji

rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o 200 000,00 zł do kwoty 6 900 000,00 zł, na podstawie otrzymanej decyzji z PUW;

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” zwiększa się dochody o 3 320,00 zł do kwoty 36 600,00 zł, na podstawie otrzymanej decyzji z PUW;

### **Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:**

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zmniejsza się dochody o 17 930,00 zł do kwoty 130 570,00 zł, na podstawie otrzymanej decyzji z PUW;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zmniejsza się dochody o 5 000,00 zł do kwoty 120 000,00 zł, na podstawie otrzymanej decyzji z PUW;

Pomorski Urząd Wojewódzki przysłał aktualizację planu dochodów na 2023 rok w zakresie dotacji na zadania własne i zlecone Gminie.

### **Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:**

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 200 000,00 zł z PFRON z dużego grantu „Dostępny samorząd” ;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 117 500,00 zł, na realizację zadania „Ciepłe mieszkanie”. Środki te pochodzą z WFOŚiGW ;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	50 447 545,27	2 333 369,00	52 780 914,27
dochody bieżące, w tym:	41 476 785,27	2 015 869,00	43 492 654,27
Administracja publiczna	125 083,00	55 417,00	180 500,00
Różne rozliczenia	18 404 334,00	1 735 862,00	20 140 196,00
Pomoc społeczna	1 068 680,00	-7 390,00	1 061 290,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	476 402,18	33 660,00	510 062,18
Rodzina	7 281 080,00	198 320,00	7 479 400,00
dochody majątkowe, w tym:	8 970 760,00	317 500,00	9 288 260,00
Administracja publiczna	0,00	200 000,00	200 000,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 282 500,00	117 500,00	1 400 000,00

## **WYDATKI**

Wydatki budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 2 333 369,00 zł do kwoty 57 743 895,79 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 2 018 869,00 zł do kwoty 44 928 462,07 zł,

- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 314 500,00 zł do kwoty 12 815 433,72 zł

### **Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:**

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 104 000,00 zł, na zakup kruszywa;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 130 000,00 zł do kwoty 210 000,00 zł, na naprawę dróg gruntowych;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 12 648,00 zł, w ramach zwiększonej dotacji na oprawę ksiąg USC;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 12 360,00 zł do kwoty 68 860,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 60 000,00 zł do kwoty 147 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 17 942,21 zł do kwoty 410 842,21 zł, na aktualizację programów potrzebnych do codziennej pracy;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 110 000,00 zł do kwoty 395 000,00 zł, na dodatki wiejskie w SP Debrznie;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 80 000,00 zł do kwoty 522 220,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 400 000,00 zł do kwoty 5 649 590,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 250,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 27 720,00 zł, na dodatki wiejskie;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 359 070,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 60 000,00 zł do kwoty 88 000,00 zł, na dodatki wiejskie w Przedszkolu Miejskim ;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 887 020,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 31 500,56 zł do kwoty 181 896,56 zł, jako niewykorzystane środki z 2022 roku;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” wprowadza się wydatki w kwocie 200,00 zł;

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 316 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 286 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 860,00 zł do kwoty 3 546,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 40,00 zł do kwoty 28 054,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zwiększa się wydatki o 599,00 zł do kwoty 3 675,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 11,00 zł do kwoty 27,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 33 000,00 zł do kwoty 78 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 195 000,00 zł do kwoty 5 984 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 180 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 19 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 269 469,23 zł do kwoty 2 450 292,23 zł, jako niewykorzystane środki z 2022 roku;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 3 350,00 zł do kwoty 10 850,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 150 000,00 zł do kwoty 431 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 328 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 100 000,00 zł, na usługi związane z usuwaniem azbestu i folii rolniczej;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 960,00 zł do kwoty 6 747,18 zł, na wniosek sołectwa Słupia;

### **Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:**

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 1 583,00 zł do kwoty 86 417,00 zł, na podstawie decyzji z PUW;

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 200,00 zł do kwoty 6 500,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 9 000,00 zł do kwoty 791 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 55 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 150 500,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 430,00 zł do kwoty 18 570,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenie zdrowotne” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 120 000,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 960,00 zł do kwoty 27 607,15 zł, na wniosek sołectwa Słupia;

### Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 197 000,00 zł:
  - w ramach zadania „Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Debrznie - zwiększenie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami” zwiększa się wydatki o 197 000,00 zł do kwoty 497 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” (dotyczy zadania: Dotacja na program "Ciepłe mieszkanie" ) wprowadza się wydatki w kwocie 117 500,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	55 410 526,79	2 333 369,00	57 743 895,79
wydatki bieżące, w tym:	42 909 593,07	2 018 869,00	44 928 462,07
Transport i łączność	1 581 390,00	160 000,00	1 741 390,00
Administracja publiczna	4 489 338,20	268 719,21	4 758 057,41
Oświata i wychowanie	13 818 072,20	760 250,00	14 578 322,20
Ochrona zdrowia	245 795,00	31 500,56	277 295,56
Pomoc społeczna	3 952 820,00	-7 420,00	3 945 400,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	819 314,42	33 000,00	852 314,42
Rodzina	8 461 949,00	195 000,00	8 656 949,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 853 935,89	577 819,23	5 431 755,12
wydatki majątkowe, w tym:	12 500 933,72	314 500,00	12 815 433,72
Administracja publiczna	457 000,00	197 000,00	654 000,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 858 658,56	117 500,00	2 976 158,56