

SKARBNIK
Nic
mgr Jolanta Miszewska

Sporządziła

Projekt
45/2023

Projekt

z dnia 16 czerwca 2023 r.
Zatwierdzony przez

44.LXXXI.2023
**UCHWAŁA NR 42.LXXX.2023
RADY MIEJSKIEJ W DEBRZNIE**

z dnia 23 czerwca 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 **54.895.898,20 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 45.380.138,20 zł
- 2) dochody majątkowe w kwocie 9.515.760,00 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 **60.676.930,81 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 46.963.335,09 zł
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 13.713.595,72 zł

3. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 32.399.095,05 zł z tego:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 18.785.586,47 zł

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 13.613.508,58 zł

- 2) dotacje na zadania bieżące w kwocie 2.635.133,00 zł
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 9.150.646,00 zł
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 1.578.461,04 zł
- 5) obsługę długu w kwocie 1.200.000,00 zł.

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

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

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

§ 6. Budżet zamyka się deficytem w wysokości 5.781.032,61 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 2.908.811,35zł.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Debrzna.

§ 8. 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 42.L.XXX.2023
Rady Miejskiej w Debrznie
z dnia 23 czerwca 2023 r.

Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Źródło dochodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
010	01042			Rolnictwo i leśnictwo	897 056,41	110 000,00	1 007 056,41
				Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	0,00	110 000,00	110 000,00
		663	0	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	110 000,00	110 000,00
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			
	75495			Pozostała działalność	0,00	17 780,00	17 780,00
				271 0 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	17 780,00	17 780,00
801				Oświata i wychowanie	2 797 127,46	94 980,00	2 892 107,46
	80101			Szkoły podstawowe	1 517 050,00	39 000,00	1 556 050,00
				083 0 Wpływy z usług	181 000,00	30 000,00	211 000,00
				097 0 Wpływy z różnych dochodów	0,00	9 000,00	9 000,00
	80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	168 834,00	6 000,00	174 834,00
				083 0 Wpływy z usług	60 000,00	6 000,00	66 000,00
	80195			Pozostała działalność	570 102,46	49 980,00	620 082,46
				246 0 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	49 980,00	49 980,00
852				Pomoc społeczna	1 068 602,00	2 000,00	1 070 602,00
	85214			Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	196 000,00	2 000,00	198 000,00
				094 0 Wpływy z rozliczeń/zwrótoń z lat ubiegłych	0,00	2 000,00	2 000,00
855				Rodzina	7 523 100,00	5 000,00	7 528 100,00
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 008 600,00	5 000,00	7 013 600,00
				094 0 Wpływy z rozliczeń/zwrótoń z lat ubiegłych	62 000,00	5 000,00	67 000,00
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 637 616,15	189 320,00	4 826 936,15
	90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	157 251,00	117 500,00	274 751,00
				626 0 Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	117 500,00	117 500,00
	90008			Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	771 201,15	41 995,00	813 196,15

Dział	Rozdział	Paragraf	P-4	Źródło dochodów		
		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		
	90026			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		
		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		
Razem				54 476 818,20	419 080,00	54 895 898,20

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 42.LXXX.2023
Rady Miejskiej w Debrznie
z dnia 23 czerwca 2023 r.

Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	P-4	Źródło wydatków	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
010				Rolnictwo i łowiectwo	910 971,58	450 000,00	1 360 971,58
	01042			Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	12 270,17	450 000,00	462 270,17
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	450 000,00	450 000,00
600				Transport i łączność	7 775 493,00	-11 000,00	7 764 493,00
	60016			Drogi publiczne gminne	6 044 894,00	-11 000,00	6 033 894,00
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	104 000,00	-1 000,00	103 000,00
		427	0	Zakup usług remontowych	230 000,00	-10 000,00	220 000,00
630				Turystyka	59 645,45	50 000,00	109 645,45
	63003			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	20 100,00	20 000,00	40 100,00
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	20 000,00
	63095			Pozostała działalność	39 545,45	30 000,00	69 545,45
		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	30 000,00	30 000,00
700				Gospodarka mieszkaniowa	210 335,32	18 752,00	229 087,32
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	120 335,32	13 752,00	134 087,32
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	3 000,00	3 500,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	47 105,16	6 752,00	53 857,16
		453	0	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 000,00	4 000,00	5 000,00
	70007			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	90 000,00	5 000,00	95 000,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	15 000,00	3 000,00	18 000,00
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	2 000,00	2 000,00
750				Administracja publiczna	5 712 057,41	16 585,00	5 728 642,41
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 672 241,21	16 585,00	3 688 826,21
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 153 910,00	10 470,00	2 164 380,00
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	412 032,00	1 790,00	413 822,00
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49 447,00	257,00	49 704,00
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	4 068,00	24 068,00
				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	212 800,00	17 780,00	230 580,00
754				Ochotnicze strażne pożarne	162 800,00	-9 620,00	153 180,00
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 500,00	-1 500,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Zródło wydatków	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	70 400,00	-5 500,00	64 900,00
		427	0	Zakup usług remontowych	15 000,00	-2 620,00	12 380,00
	75495			Pozostała działalność	50 000,00	27 400,00	77 400,00
		419	0	Nagrody konkursowe	0,00	2 000,00	2 000,00
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	25 400,00	25 400,00
758				Różne rozliczenia	500 786,00	-30 000,00	470 786,00
	75818			Rezerwy ogólne i celowe	500 786,00	-30 000,00	470 786,00
		680	0	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	281 906,00	-30 000,00	251 906,00
801				Oświata i wychowanie	16 892 387,20	127 980,00	17 020 367,20
					10 540 976,76	33 445,00	10 574 421,76
	80101			Szkoły podstawowe	93 250,00	30 000,00	123 250,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	5 000,00	9 000,00	14 000,00
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 794 009,41	-5 555,00	4 788 454,41
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	744 512,60	6 000,00	750 512,60
	80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	37 750,00	6 000,00	43 750,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	2 530 512,93	33 000,00	2 563 512,93
	80104			Przedszkola	60 000,00	33 000,00	93 000,00
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 026 008,20	55 535,00	1 081 543,20
	80195			Pozostała działalność	3 600,00	55 535,00	59 135,00
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	3 952 712,00	1 000,00	3 953 712,00
852				Pomoc społeczna	317 000,00	1 000,00	318 000,00
	85214			Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 000,00	1 000,00	2 000,00
		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8 739 649,00	5 000,00	8 744 649,00
855				Rodzina	7 051 075,00	5 000,00	7 056 075,00
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	62 000,00	5 000,00	67 000,00
		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8 931 921,29	114 083,00	9 046 004,29
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	319 917,34	9 100,00	329 017,34
	90004			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	71 038,34	9 100,00	80 138,34
		430	0	Zakup usług pozostałych	141 276,00	104 983,00	246 259,00
	90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	18 776,00	-12 517,00	6 259,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	117 500,00	117 500,00	235 000,00
		623	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 968 238,90	-1 100,00	1 967 138,90
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	109 874,57	-2 600,00	107 274,57
	92105			Pozostałe zadania w zakresie kultury	69 064,84	-2 600,00	66 464,84
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 616 404,33	1 500,00	1 617 904,33
	92109			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	27 907,15	1 500,00	29 407,15
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	59 917 850,81	759 080,00	60 676 930,81
				Razem			



Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 42.L.XXX.2023
 Rady Miejskiej w Debrznie
 z dnia 23 czerwca 2023 r.

Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rezerwa	Paragraf	P4	Nazwa zadania	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
010					0,00	450 000,00	450 000,00
	01042				0,00	450 000,00	450 000,00
		605	0	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych, położonej w obrębie geodezyjnym Uniechów	0,00	450 000,00	450 000,00
630					30 000,00	50 000,00	80 000,00
	63003				0,00	20 000,00	20 000,00
		605	0	Remont (odnowa) pomostu Staw Miejski w Debrznie	0,00	20 000,00	20 000,00
	63095				30 000,00	30 000,00	60 000,00
		623	0	Dotacja na przedsięwzięcia dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych	0,00	30 000,00	30 000,00
758					281 906,00	-30 000,00	251 906,00
	75818				281 906,00	-30 000,00	251 906,00
		680	0	Rezerwa celowa na zadania inwestycyjne.	281 906,00	-30 000,00	251 906,00
900					3 030 158,56	117 500,00	3 147 658,56
	90005				117 500,00	117 500,00	235 000,00
		623	0	Dotacja na program "Ciepłe mieszkanie"	117 500,00	117 500,00	235 000,00
				Razem	13 126 095,72	587 500,00	13 713 595,72

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 42.LXXX.2023
Rady Miejskiej w Debrznie
z dnia 23 czerwca 2023 r.

Zmiany w planie przychodów Gminy Debrzno w 2023 roku

Paragraf	Zródło przychodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 568 811,35	340 000,00	2 908 811,35
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	111 892,26	0,00	111 892,26
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	4 361 029,00	0,00	4 361 029,00
Razem		7 041 73,61	340 000,00	7 381 732,61

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr 42.LXXX.2023
 Rady Miejskiej w Debrznie
 z dnia 23 czerwca 2023 r.

Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2023 rok

		Stan środków obrotowych na początek roku	621 434,00
		Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej	248 734,00
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
		Zakład Wodociągów i Kanalizacji	372 700,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	372 700,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	-
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	372 700,00
		Stan środków obrotowych na koniec roku	629 504,00
		Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej	256 804,00
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
		Zakład Wodociągów i Kanalizacji	372 700,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	372 700,00
	40002	Dostarczanie wody	-
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	372 700,00

		Przychody	12 339 823,00
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej			4 169 823,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	2 660 000,00
	70007	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	1 798 000,00
	70095	Pozostała działalność	862 000,00
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
Zakład Wodociągów i Kanalizacji			8 170 000,00
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	
		Koszty	12 331 753,00
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej			4 161 753,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 835 069,00
	70007	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	973 069,00
	70095	Pozostała działalność	862 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 285 539,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	187 666,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	84 300,00
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	1 770 405,00
	90095	Pozostała działalność	243 168,00
926		Kultura fizyczna	41 145,00
	92601	Obiekty sportowe	41 145,00
Zakład Wodociągów i Kanalizacji			8 170 000,00
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 419 080,00 zł do kwoty 54 895 898,20 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 191 580,00 zł do kwoty 45 380 138,20 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 227 500,00 zł do kwoty 9 515 760,00 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” wprowadza się dochody w kwocie 17 780,00 zł na realizację zadania „Pomorskie OSP 2023” otrzymane środki pochodzą z Województwa Pomorskiego;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 30 000,00 zł z wpłat rodziców za wyżywienie;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” wprowadza się dochody w kwocie 9 000,00 zł środki otrzymane na kształcenie ustawiczne pracowników;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 6 000,00 zł z wpłat rodziców za wyżywienie dzieci;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 49 980,00 zł jako środki otrzymane z WFOŚ na realizację programu „ekoPracownia – zielone serce szkoły”;

• w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” wprowadza się dochody w kwocie 2 000,00 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 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 5 000,00 zł :

• w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody o 41 995,00 zł z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa jako współudział w realizacji zadania „Likwidacja barszczu Sosnowskiego”;

• w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody o 29 825,00 zł z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska na realizację „Usuwanie odpadów z folii rolniczych itp.”;

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

• w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” wprowadza się dochody w kwocie 110 000,00 zł na podstawie Uchwały Zarządu Województwa Pomorskiego na realizację zadania „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych, położonej w obrębie geodezyjnym Uniechów”;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych” zwiększa się dochody w kwocie 117 500,00 zł na realizację zadania „Ciepłe mieszkanie”;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	54 476 818,20	419 080,00	54 895 898,20
dochody bieżące, w tym:	45 188 558,20	191 580,00	45 380 138,20
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	17 780,00	17 780,00
Oświata i wychowanie	1 090 077,46	94 980,00	1 185 057,46
Pomoc społeczna	1 068 602,00	2 000,00	1 070 602,00
Rodzina	7 523 100,00	5 000,00	7 528 100,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 237 616,15	71 820,00	3 309 436,15
dochody majątkowe, w tym:	9 288 260,00	227 500,00	9 515 760,00
Rolnictwo i łowiectwo	0,00	110 000,00	110 000,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 400 000,00	117 500,00	1 517 500,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 759 080,00 zł do kwoty 60 676 930,81 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 171 580,00 zł do kwoty 46 963 335,09 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 587 500,00 zł do kwoty 13 713 595,72 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 6 752,00 zł, w tym kwota 3 000,00 zł na wnioski sołectwa;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Podatek od towarów i usług (VAT)” zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” wprowadza się wydatki w kwocie 2 000,00 zł na ekspertyzy energetyczne mieszkań przeznaczonych do sprzedaży;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 10 470,00 zł na program „Czyste powietrze”;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 790,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 257,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zwiększa się wydatki o 4 068,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Nagrody konkursowe” wprowadza się wydatki w kwocie 2 000,00 zł na zawody sportowo-pożarnicze;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 25 400,00 zł na realizację zadania „Pomorskie OSP 2023” na zakup sprzętu i wyposażenia;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 30 000,00 zł w ramach cateringu;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zwiększa się wydatki o 9 000,00 zł na kształcenie ustawiczne pracowników (nauczycieli);

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł w ramach cateringu;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 33 000,00 zł (uczęszczanie dzieci w innych gminach);

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 55 535,00 zł zgodnie z podpisaną umową na zadanie z WFOŚ na utworzenie ekoPracowni;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 1 000,00 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 „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 9 100,00 zł do kwoty 80 138,34 zł na wniosek sołectw;

●w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł na wniosek sołectw;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 103 000,00 zł na wniosek sołectwa Rozwory;

●w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł na wniosek sołectwa Prusinowo;

●w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł przenosząc je na nagrody za udział w zawodach sportowo-strażackich;

●w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 5 500,00 zł;

●w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 2 620,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 5 555,00, przenosząc te środki na wkład własny na realizację zadania ekoPracowni;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki

o 12 517,00 zł z przeniesieniem tych środków na do działu 750 na wynagrodzenia osób zajmujących się programem „Czyste powietrze”;

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 2 600,00 zł do kwoty 66 464,84 zł;

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych, położonej w obrębie geodezyjnym Uniechów) wprowadza się wydatki w kwocie 450 000,00 zł;

- w dziale „Turystyka” w rozdziale „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Remont (odnowa) pomostu Staw Miejski w Debrznie) wprowadza się wydatki w kwocie 20 000,00 zł;

- w dziale „Turystyka” w rozdziale „Pozostała działalność” 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 przedsięwzięcia dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych) wprowadza się wydatki w kwocie 30 000,00 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") zwiększa się wydatki o 117 500,00 zł do kwoty 235 000,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne” (dotyczy zadania Rezerwa celowa na zadania inwestycyjne.) zmniejsza się wydatki o 30 000,00 zł do kwoty 251 906,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	59 917 850,81	759 080,00	60 676 930,81
wydatki bieżące, w tym:	46 791 755,09	171 580,00	46 963 335,09
Transport i łączność	1 761 390,00	-11 000,00	1 750 390,00
Gospodarka mieszkaniowa	130 357,16	18 752,00	149 109,16
Administracja publiczna	4 798 057,41	16 585,00	4 814 642,41
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	162 800,00	17 780,00	180 580,00
Oświata i wychowanie	14 914 337,20	127 980,00	15 042 317,20
Pomoc społeczna	3 952 712,00	1 000,00	3 953 712,00
Rodzina	8 700 649,00	5 000,00	8 705 649,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 901 762,73	-3 417,00	5 898 345,73
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 945 738,90	-1 100,00	1 944 638,90
wydatki majątkowe, w tym:	13 126 095,72	587 500,00	13 713 595,72
Rolnictwo i łowiectwo	0,00	450 000,00	450 000,00
Turystyka	30 000,00	50 000,00	80 000,00
Różne rozliczenia	281 906,00	-30 000,00	251 906,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 030 158,56	117 500,00	3 147 658,56

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 340 000,00 zł do kwoty 7 381 732,61 zł, w tym:

- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 340 000,00 zł do kwoty 2 908 811,35 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 568 811,35	340 000,00	2 908 811,35

DEFICYT budżetu Gminy zostanie zwiększony o kwotę 340 000,00 zł i zostanie pokryty wolnymi środkami o kwotę 340 000,00 zł.

Ponadto zmienia się plan finansowy zakładu budżetowego ZGKiM w kosztach pomiędzy rozdziałami, zgodnie ze złożonym wnioskiem.