

56/2023

SKARBNIK
ma
mgr Jolanta Miszewska

Projekt

z dnia 25 lipca 2023 r.
Zatwierdzony przez *Wojciech Kallas* WÓJCIECH KALLAS

Wojciech Kallas

**UCHWAŁA NR 56.LXXXIII.2023
RADY MIEJSKIEJ W DEBRZNIE**

z dnia 28 lipca 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 **55.368.946,09 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 45.853.186,09 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 **61.193.086,44 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 47.393.080,12 zł
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 13.800.006,32 zł

3. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 32.570.150,32 zł z tego:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 18.772.353,64 zł

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 13.797.796,68 zł

- 2) dotacje na zadania bieżące w kwocie 2.635.133,00 zł

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 9.262.213,00 zł

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 1.725.583,80 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 przychodach i rozchodach Gminy Debrzno na 2023 rok - zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. Budżet zamyka się deficytem w wysokości 5.824.140,35 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym w kwocie 2.810.329,00 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3.013.811,35 zł.

§ 6. W uchwale Nr 96.LXX.2022 Rady Miejskiej z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Debrzno na 2023 rok, zmienia się w § 16 pkt 3, który otrzymuje brzmienie:

„3) udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 111.892,26 zł”.

§ 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 56.L.XXXIII.2023
Rady Miejskiej w Debrznie
z dnia 28 lipca 2023 r.

Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 096 928,00	5 133,00	1 102 061,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	834 928,00	5 133,00	840 061,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	5 133,00	5 133,00
801			Oświata i wychowanie	2 985 007,46	71 000,00	3 056 007,46
	80101		Szkoły podstawowe	1 559 050,00	6 000,00	1 565 050,00
		0830	Wpływy z usług	211 000,00	6 000,00	217 000,00
	80104		Przedszkola	534 712,00	65 000,00	599 712,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	165 000,00	50 000,00	215 000,00
		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	41 343,00	15 000,00	56 343,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	510 062,18	160,00	510 222,18
	85395		Pozostała działalność	510 062,18	160,00	510 222,18
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	79 560,00	160,00	79 720,00
855			Rodzina	7 549 700,00	20 000,00	7 569 700,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	385 800,00	20 000,00	405 800,00
		0830	Wpływy z usług	65 000,00	20 000,00	85 000,00
			Razem	55 131 950,20	96 293,00	55 228 243,20

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 56.L.XXXIII.2023
Rady Miejskiej w Debrznie
z dnia 28 lipca 2023 r.

Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600			Transport i łączność	7 764 493,00	-3 700,00	7 760 793,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 346 890,00	-3 700,00	1 343 190,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 346 890,00	-3 700,00	1 343 190,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	229 087,32	8 833,00	237 920,32
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	134 087,32	5 133,00	139 220,32
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	5 133,00	5 133,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	95 000,00	3 700,00	98 700,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 135,00	3 700,00	6 835,00
750			Administracja publiczna	5 728 642,41	160,00	5 728 802,41
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 686 786,91	160,00	3 686 946,91
		4300	Zakup usług pozostałych	437 090,91	160,00	437 250,91
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	230 580,00	5 000,00	235 580,00
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	0,00	5 000,00	5 000,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	0,00	5 000,00	5 000,00
801			Okwiata i wychowanie	17 131 239,20	166 000,00	17 297 239,20
	80101		Szkoły podstawowe	10 596 424,11	99 000,00	10 695 424,11
		4260	Zakup energii	522 220,00	-22 000,00	500 220,00
		4300	Zakup usług pozostałych	141 750,00	21 000,00	162 750,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	126 000,00	100 000,00	226 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	753 186,33	2 000,00	755 186,33
		4300	Zakup usług pozostałych	38 750,00	2 000,00	40 750,00
	80104		Przedszkola	2 564 758,35	15 000,00	2 579 758,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 020,00	7 000,00	56 020,00
		4260	Zakup energii	110 000,00	8 000,00	118 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	500,00	4 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	-500,00	1 500,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	591 830,00	50 000,00	641 830,00
		4220	Zakup środków żywności	422 000,00	50 000,00	472 000,00
855			Rodzina	8 766 249,00	20 000,00	8 786 249,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 302 074,00	20 000,00	1 322 074,00

Dział		Paragraf		Wyszczególnienie		
Dział	Rozdział	Paragraf		Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
900		4300	Zakup usług pozostałych	84 000,00	20 000,00	104 000,00
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 046 004,29	-56 892,26	8 989 112,03
90095			Pozostała działalność	442 303,00	-56 892,26	385 410,74
		4430	Różne opłaty i składki	277 293,00	-56 892,26	220 400,74
			Razem	60 912 982,81	139 400,74	61 052 383,55

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 56.LXXXIII.2023
Rady Miejskiej w Debrznie
z dnia 28 lipca 2023 r.

Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801				126 000,00	100 000,00	136 000,00
	80101			126 000,00	100 000,00	136 000,00
		6050	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Debrznie - etap II	126 000,00	100 000,00	136 000,00
			Razem	126 000,00	100 000,00	136 000,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 56.L.XXXIII.2023
 Rady Miejskiej w Debrznie
 z dnia 28 lipca 2023 r.

Zmiany w planie przychodów i rozchodów 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	2 908 811,35	105 000,00	3 013 811,35
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	7 381 732,61	105 000,00	7 486 732,61

Paragraf	Zródło rozchodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
991	Udzielone pożyczki i kredyty	50 000,00	61 892,26	111 892,26
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 550 700,00	0,00	1 550 700,00
	Razem	1 600 700,00	61 892,26	1 662 592,26

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 96 293,00 zł do kwoty 55 228 243,20 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 96 293,00 zł do kwoty 45 712 483,20 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” wprowadza się dochody w kwocie 5 133,00 zł z odszkodowania na naprawę wiaty;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 6 000,00 zł jako wpłaty rodziców za wyżywienie;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” zwiększa się dochody o 50 000,00 zł jako wpłaty rodziców za wyżywienie;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o 15 000,00 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 160,00 zł jako 2% koszty obsługi zadania przez Gminę ;

• w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 20 000,00 zł jako wpłaty rodziców za wyżywienie;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	55 131 950,20	96 293,00	55 228 243,20
dochody bieżące, w tym:	45 616 190,20	96 293,00	45 712 483,20
Gospodarka mieszkaniowa	457 618,00	5 133,00	462 751,00
Oświata i wychowanie	1 277 957,46	71 000,00	1 348 957,46
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	510 062,18	160,00	510 222,18
Rodzina	7 549 700,00	20 000,00	7 569 700,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 139 400,74 zł do kwoty 61 052 383,55 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 39 400,74 zł do kwoty 47 250 714,23 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 100 000,00 zł do kwoty 13 801 669,32 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” wprowadza się wydatki w kwocie 5 133,00 zł z odszkodowania na naprawę wiaty;

• w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” zwiększa się wydatki o 3 700,00 zł na wykonanie audytów energetycznych za planowaną sprzedaż mieszkań przez Gminę;

• w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 160,00 zł jako koszty obsługi zadania dot. Dodatku węglowego;

●w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej” w ramach paragrafu „Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy” wprowadza się wydatki w kwocie 5 000,00 zł z przeznaczeniem na bieżące funkcjonowanie Państwowej Komendy Straży Pożarnej na podstawie wniosku, który wpłynął od Komendanta PSP w Człuchowie;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 21 000,00 zł na zapłatę za catering;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł na zapłatę za catering;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 7 000,00 zł na zapłatę za catering;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 8 000,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 500,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł na zapłatę za catering;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 3 700,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 22 000,00 zł w UM z przeznaczeniem dla jednostek oświatowych;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 56 892,26 zł;

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Modernizacja Szkoły Podstawowej w Debrznie - etap II) zwiększa się wydatki w kwocie 100 000,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	60 912 982,81	139 400,74	61 052 383,55
wydatki bieżące, w tym:	47 211 313,49	39 400,74	47 250 714,23
Transport i łączność	1 750 390,00	-3 700,00	1 746 690,00
Gospodarka mieszkaniowa	149 109,16	8 833,00	157 942,16
Administracja publiczna	4 823 518,81	160,00	4 823 678,81
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	180 580,00	5 000,00	185 580,00
Oświata i wychowanie	15 153 189,20	66 000,00	15 219 189,20
Rodzina	8 727 249,00	20 000,00	8 747 249,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 901 395,73	-56 892,26	5 844 503,47
wydatki majątkowe, w tym:	13 701 669,32	100 000,00	13 801 669,32
Oświata i wychowanie	1 978 050,00	100 000,00	2 078 050,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 105 000,00 zł do kwoty 7 486 732,61 zł, w tym:

●„Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 105 000,00 zł do kwoty 3 013 811,35 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	2 908 811,35	105 000,00	3 013 811,35
--	--------------	------------	--------------

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 61 892,26 zł do kwoty 1 662 592,26 zł, w tym:

- „Udzielone pożyczki i kredyty” ulegają zwiększeniu o kwotę 61 892,26 zł do kwoty 111 892,26 zł

Podsumowanie zmian rozchodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Udzielone pożyczki i kredyty	50 000,00	61 892,26	111 892,26

Ponadto zwiększa się upoważnienie dla Burmistrza na udzieleniu w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 111.892,26 zł.