

SKARBNIK
Mie.
 mgr Jolanta Miszewska
 Spowadzilo

Projekt

z dnia 10 grudnia 2023 r.
 Zatwierdzony przez
BURMISTRZ
 Wojciech Kallas

**UCHWAŁA NR 87.LXXXVIII.2023
 RADY MIEJSKIEJ W DEBRZNIE**

z dnia 15 grudnia 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 2023 r., poz. 1270 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 **65 220 156,13 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 51 953 313,93 zł
- 2) dochody majątkowe w kwocie 13 266 842,20 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 **71 044 296,48 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 53 950 325,16 zł
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 17 093 971,32 zł

3. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 36 248 694,36 zł
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 20 437 766,00 zł
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 15 810 928,36 zł
- 2) dotacje na zadania bieżące w kwocie 3 080 133,00 zł
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 10 917 914,00 zł
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 1 925 583,80 zł
- 5) obsługę długu w kwocie 1 778 000,00 zł.

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

§ 4. 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.

§ 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

Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
150			Przetwórstwo przemysłowe	325 295,00	15 600,00	340 895,00
	15011		Rozwój przedsiębiorczości	325 295,00	15 600,00	340 895,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	146 500,00	15 600,00	162 100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 507 751,00	149 847,49	9 657 598,49
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 285 293,00	61 047,00	2 346 340,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	195 890,00	61 047,00	256 937,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 037 860,00	34 717,00	3 072 577,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	25 000,00	21 289,00	46 289,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00	13 428,00	19 428,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	274 696,00	54 083,49	328 779,49
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	79 696,00	-14 004,08	65 691,92
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	29 236,00	29 236,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	165 000,00	38 851,57	203 851,57
758			Różne rozliczenia	22 650 834,47	32 501,00	22 683 335,47
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 306 379,15	32 501,00	2 338 880,15
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 306 379,15	32 501,00	2 338 880,15
851			Ochrona zdrowia	6 355,00	8 000,00	14 355,00
	85149		Programy polityki zdrowotnej	0,00	8 000,00	8 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	8 000,00	8 000,00
Razem				65 014 207,64	205 948,49	65 220 156,13

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 87.LXXXVIII.2023
Rady Miejskiej w Debrznie
z dnia 15 grudnia 2023 r.

Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	2 520 633,80	-6 000,00	2 514 633,80
	01042		Wylączenie z produkcji gruntów rolnych	462 270,17	-6 000,00	456 270,17
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	450 000,00	-6 000,00	444 000,00
150			Przetwórstwo przemysłowe	785 463,00	15 600,00	801 063,00
	15011		Rozwój przedsiębiorczości	785 463,00	15 600,00	801 063,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	239 750,00	12 000,00	251 750,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 500,00	3 400,00	49 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 500,00	200,00	6 700,00
801			Oświata i wychowanie	18 612 735,23	163 501,00	18 776 236,23
	80101		Szkoły podstawowe	11 793 811,44	157 501,00	11 951 312,44
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 261 063,00	15 000,00	1 276 063,00
		4260	Zakup energii	643 622,00	32 501,00	676 123,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 312 200,41	110 000,00	5 422 200,41
	80104		Przedszkola	2 662 507,93	6 000,00	2 668 507,93
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	6 000,00	6 000,00
851			Ochrona zdrowia	283 950,56	32 847,49	316 798,05
	85149		Programy polityki zdrowotnej	0,00	8 000,00	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	8 000,00	8 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	261 295,56	24 847,49	286 143,05
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 700,00	500,00	6 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 500,00	15 500,00	46 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	181 796,56	8 847,49	190 644,05
Razem				70 838 347,99	205 948,49	71 044 296,48

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 87.LXXXVIII.2023
Rady Miejskiej w Debrznie
z dnia 15 grudnia 2023 r.

Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
010				450 000,00	-6 000,00	444 000,00
	01042			450 000,00	-6 000,00	444 000,00
		6050	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych, położonej w obrębie geodezyjnym Uniechów	450 000,00	-6 000,00	444 000,00
801				0,00	6 000,00	6 000,00
	80104			0,00	6 000,00	6 000,00
		6060	Zakup obieraczki do ziemniaków z separatorem obierzyn	0,00	6 000,00	6 000,00
			Razem	17 093 971,32	0,00	17 093 971,32

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 205 948,49 zł do kwoty 65 220 156,13 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 205 948,49 zł do kwoty 51 953 313,93 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Przetwórstwo przemysłowe” w rozdziale „Rozwój przedsiębiorczości” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 15 600,00 zł do wartości wykonanych;

• w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku leśnego” zwiększa się dochody o 61 047,00 zł na podstawie wykonania planu;

• w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od spadków i darowizn” zwiększa się dochody o 21 289,00 zł na podstawie wykonania planu;

• w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” zwiększa się dochody o 13 428,00 zł na podstawie wykonania planu;

• w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w ramach paragrafu „Wpływy z opłaty eksploatacyjnej” wprowadza się dochody w kwocie 29 236,00 zł na podstawie wykonania planu;

• w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” zwiększa się dochody o 38 851,57 zł do kwoty 203 851,57 zł;

• w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” zwiększa się dochody o 32 501,00 zł na podstawie pisma ST3.4751.1.15.2023g;

• w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Programy polityki zdrowotnej” 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 8 000,00 zł z Funduszu Medycznego na realizację programu profilaktyki wczesnego wykrywania osteoporozy dla mieszkańców Gminy Debrzno na lata 2023-2025;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

• w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w ramach paragrafu „Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” zmniejsza się dochody o 14 004,08 zł na podstawie otrzymanych środków;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
------------------	--------------	--------	------------

Dochody ogółem:	65 014 207,64	205 948,49	65 220 156,13
dochody bieżące, w tym:	51 747 365,44	205 948,49	51 953 313,93
Przetwórstwo przemysłowe	325 295,00	15 600,00	340 895,00
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 507 751,00	149 847,49	9 657 598,49
Różne rozliczenia	22 625 502,42	32 501,00	22 658 003,42
Ochrona zdrowia	6 355,00	8 000,00	14 355,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 205 948,49 zł do kwoty 71 044 296,48 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 205 948,49 zł do kwoty 53 950 325,16 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Przetwórstwo przemysłowe” w rozdziale „Rozwój przedsiębiorczości” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 12 000,00 zł jako zabezpieczenie środków na wydatki;

• w dziale „Przetwórstwo przemysłowe” w rozdziale „Rozwój przedsiębiorczości” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 3 400,00 zł jako zabezpieczenie środków na wydatki;

• w dziale „Przetwórstwo przemysłowe” w rozdziale „Rozwój przedsiębiorczości” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 200,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł jako zabezpieczenie środków na odprawę emerytalną;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 32 501,00 zł jako zabezpieczenie na ogrzewanie i oświetlenie placówek oświatowych;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 110 000,00 zł jako zabezpieczenie na wydatki;

• w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Programy polityki zdrowotnej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 8 000,00 zł na rozpoczęcie realizacji programu profilaktyki wczesnego wykrywania osteoporozy dla mieszkańców Gminy Debrzno na lata 2023-2025 ;

• w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 500,00 zł;

• w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 15 500,00 zł;

• w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 8 847,49 zł;

Zwiększone wydatki w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” pochodzą ze zwiększonych wpływów.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup obieraczki do ziemniaków z separatorem obierzyn) wprowadza się wydatki w kwocie 6 000,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń 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) zmniejsza się wydatki o 6 000,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	70 838 347,99	205 948,49	71 044 296,48

	wydatki bieżące, w tym:	53 744 376,67	205 948,49	53 950 325,16
Przetwórstwo przemysłowe		785 463,00	15 600,00	801 063,00
Oświata i wychowanie		16 524 685,23	157 501,00	16 682 186,23
Ochrona zdrowia		283 950,56	32 847,49	316 798,05
	wydatki majątkowe, w tym:	17 093 971,32	0,00	17 093 971,32
Rolnictwo i łowiectwo		460 000,00	-6 000,00	454 000,00
Oświata i wychowanie		2 088 050,00	6 000,00	2 094 050,00