

z dnia 27 lutego 2023 r.

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

Na podstawie art. 257 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) i § 16 ust. 4 Uchwały Nr 96.LXX.2022 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Debrzno na 2023 rok, zarządza się co następuje:

§ 1. 1 Dokonuje się zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Debrzno na 2023 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Określa się dochody budżetu Gminy Debrzno na kwotę **49.989.995,27 zł**, z tego: dochody bieżące w kwocie 41.476.785,27 zł; dochody majątkowe w kwocie 8.513.210,00 zł.

§ 2. 1 Dokonuje się zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Debrzno na 2023 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Określa się wydatki budżetu Gminy Debrzno na kwotę **54.264.976,79 zł**, z tego: wydatki bieżące w kwocie 42.909.593,07 zł; wydatki majątkowe w kwocie 11.355.383,72 zł.

§ 3. Dokonuje się zmiany w planie dochodów zleconych Gminy Debrzno na 2023 rok - zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Dokonuje się zmiany w planie wydatków zleconych Gminy Debrzno na 2023 rok - zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

- 1) po stronie dochodów kwotą **49.989.995,27 zł**
- 2) po stronie wydatków kwotą **54.264.976,79 zł**
- 3) deficyt budżetowy wynosi **4.274.981,52 zł**

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Debrzno


Wojciech Kallas

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 51.1055.2023
 Burmistrza Debrzna
 z dnia 27 lutego 2023 r.

Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno w 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	P-4	Zródło dochodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758	75814	210	0	Różne rozliczenia	18 394 340,00	9 994,00	18 404 334,00
				Różne rozliczenia finansowe	7 589,00	9 994,00	17 583,00
852	85295	210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 889,00	9 994,00	15 883,00
				Pomoc społeczna	1 064 680,00	4 000,00	1 068 680,00
				Pozostała działalność	3 100,00	4 000,00	7 100,00
855	85503	201	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 100,00	4 000,00	7 100,00
				Rodzina	7 280 580,00	500,00	7 281 080,00
				Karta Dużej Rodziny	500,00	500,00	1 000,00
				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	500,00	500,00	1 000,00
Razem					49 975 501,27	14 494,00	49 989 995,27

BURMISTRZ
Kalles
 Województwo Kales

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 51.1055.2023
 Burmistrza Debrzna
 z dnia 27 lutego 2023 r.

Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	T4	Zródło wydatków	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750					4 726 338,20	0,00	4 726 338,20
	75011			Administracja publiczna	120 208,00	-800,00	119 408,00
		401	0	Urzędy wojewódzkie	88 800,00	-800,00	88 000,00
	75023			Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 541 139,00	800,00	3 541 939,00
		401	0	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 153 110,00	800,00	2 153 910,00
801				Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 265 578,20	9 994,00	15 275 572,20
	80101			Oświata i wychowanie	11 130 179,00	8 908,00	11 139 087,00
				Szkoły podstawowe	73 380,00	-400,00	72 980,00
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	400,00	4 900,00
		441	0	Podróże służbowe krajowe	0,00	14 547,00	14 547,00
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 255 229,00	-5 639,00	5 249 590,00
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	645 083,00	434,00	645 517,00
	80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	434,00	434,00
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 239 517,00	402,00	2 239 919,00
	80104			Przedszkola	0,00	402,00	402,00
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	131 465,00	250,00	131 715,00
	80113			Dowożenie uczniów do szkół	250,00	250,00	500,00
		437	0	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	52 234,00	0,00	52 234,00
	80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	8 062,00	-100,00	7 962,00
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 756,00	2 600,00	20 356,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	26 416,00	-2 500,00	23 916,00
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 948 820,00	4 000,00	3 952 820,00
852				Pomoc społeczna	43 220,00	4 000,00	47 220,00
	85295			Pozostała działalność	0,00	4 000,00	4 000,00
		328	0	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	8 461 449,00	500,00	8 461 949,00
855				Rodzina	500,00	500,00	1 000,00
	85503			Karta Dużej Rodziny	410,00	400,00	810,00
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70,00	69,00	139,00
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	10,00	9,80	19,80
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,00	21,20	31,20
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia			

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Zródło wydatków	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 712 594,45	0,00	7 712 594,45
	90095			Pozostała działalność	408 303,00	0,00	408 303,00
		427	0	Zakup usług remontowych	0,00	2 500,00	2 500,00
		430	0	Zakup usług pozostałych	73 010,00	-2 500,00	70 510,00
926				Kultura fizyczna	567 528,68	0,00	567 528,68
	92601			Obiekty sportowe	527 528,68	0,00	527 528,68
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	6 055,01	3 500,00	9 555,01
		426	0	Zakup energii	5 000,00	-3 500,00	1 500,00
				Razem	54 250 482,79	14 494,00	54 264 976,79

DURMISTRZ
Wojciech Kallas

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 51.1055.2023
Burmistrza Debrzna
z dnia 27 lutego 2023 r.

Zmiany w planie dochodów zleconych Gminy Debrzno w 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	6 830 500,00	500,00	6 831 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	500,00	500,00	1 000,00
		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	500,00	500,00	1 000,00
			Razem:	7 041 008,00	500,00	7 041 508,00

BURMISTRZ
Włodzisław Kallas

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 51.1055.2023
Burmistrza Debrzna
z dnia 27 lutego 2023 r.

Zmiany w planie wydatków zleconych Gminy Debrzno w 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	108 808,00	-800,00	108 008,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	108 808,00	-800,00	108 008,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 800,00	-800,00	88 000,00
855			Rodzina	6 830 500,00	500,00	6 831 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	500,00	500,00	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	410,00	400,00	810,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70,00	69,00	139,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,00	9,80	19,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00	21,20	31,20
			Razem:	7 041 808,00	-300,00	7 041 508,00

BURMISTRZ
Wojciech Kallas

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 14 494,00 zł do kwoty 49 989 995,27 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 14 494,00 zł do kwoty 41 476 785,27 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 9 994,00 zł do kwoty 15 883,00 zł;
- 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 4 000,00 zł do kwoty 7 100,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” 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 500,00 zł do kwoty 1 000,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	49 975 501,27	14 494,00	49 989 995,27
dochody bieżące, w tym:	41 462 291,27	14 494,00	41 476 785,27
Różne rozliczenia	18 394 340,00	9 994,00	18 404 334,00
Pomoc społeczna	1 064 680,00	4 000,00	1 068 680,00
Rodzina	7 280 580,00	500,00	7 281 080,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 14 494,00 zł do kwoty 54 264 976,79 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 14 494,00 zł do kwoty 42 909 593,07 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 800,00 zł do kwoty 2 153 910,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zwiększa się wydatki o 400,00 zł do kwoty 4 900,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 14 547,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 434,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 402,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 250,00 zł do kwoty 500,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 600,00 zł do kwoty 20 356,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 4 000,00 zł na wypłatę świadczeń z art.13;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 400,00 zł do kwoty 810,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 69,00 zł do kwoty 139,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 9,80 zł do kwoty 19,80 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 21,20 zł do kwoty 31,20 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” wprowadza się wydatki w kwocie 2 500,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 3 500,00 zł do kwoty 9 555,01 zł;

Dokonyje 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 800,00 zł do kwoty 88 000,00 zł (skorygowanie błędu na zadaniach zleconych);
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 400,00 zł do kwoty 72 980,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 5 639,00 zł do kwoty 5 249 590,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 100,00 zł do kwoty 7 962,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zmniejsza się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 23 916,00 zł;

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 70 510,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 3 500,00 zł do kwoty 1 500,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	54 250 482,79	14 494,00	54 264 976,79
wydatki bieżące, w tym:	42 895 099,07	14 494,00	42 909 593,07
Oświata i wychowanie	13 808 078,20	9 994,00	13 818 072,20
Pomoc społeczna	3 948 820,00	4 000,00	3 952 820,00
Rodzina	8 461 449,00	500,00	8 461 949,00