

z dnia 29 września 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 2023 r., poz. 1270 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 **58.377.306,27 zł**, z tego: dochody bieżące w kwocie 48.236.214,07 zł; dochody majątkowe w kwocie 10.141.092,20 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 **64.201.446,62 zł**, z tego: wydatki bieżące w kwocie 50.246.066,30 zł; wydatki majątkowe w kwocie 13.955.380,32 zł.

§ 3. Dokonuje się zmiany w planie dochodów i wydatków zleconych budżetu Gminy Debrzno na 2023 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

- |                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| 1) po stronie dochodów kwotą | <b>58.377.306,27 zł</b> |
| 2) po stronie wydatków kwotą | <b>64.201.446,62 zł</b> |
| 3) deficyt budżetowy wynosi  | <b>5.824.140,35 zł</b>  |

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Debrzna

  
**Wojciech Kallas**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 185.1189.2023  
Burmistrza Debrzna  
z dnia 29 września 2023 r.

## Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
758			Różne rozliczenia	22 393 081,32	8 908,00	22 401 989,32
	75814		Różne rozliczenia finansowe	141 480,32	8 908,00	150 388,32
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	70 027,90	8 908,00	78 935,90
855			Rodzina	7 609 922,00	40 000,00	7 649 922,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 013 822,00	40 000,00	7 053 822,00
		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	6 900 000,00	40 000,00	6 940 000,00
<b>Razem</b>				<b>58 187 695,38</b>	<b>48 908,00</b>	<b>58 236 603,38</b>

**BURMISTRZ**  
  
**Wojciech Kallas**

## Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>245 580,00</b>	<b>0,00</b>	<b>245 580,00</b>
	75412		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>163 180,00</b>	<b>0,00</b>	<b>163 180,00</b>
		4270	Zakup usług remontowych	12 380,00	-6 000,00	6 380,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	6 000,00	18 000,00
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>18 127 758,08</b>	<b>8 908,00</b>	<b>18 136 666,08</b>
	80101		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>11 379 981,12</b>	<b>1 679,01</b>	<b>11 381 660,13</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	-300,00	7 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	127 461,00	2 550,00	130 011,00
		4260	Zakup energii	562 220,00	-6 000,00	556 220,00
		4270	Zakup usług remontowych	24 100,00	1 800,00	25 900,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 250,00	-650,00	7 600,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	7 900,32	900,80	8 801,12
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 600,00	400,00	16 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 772,00	-2 000,00	4 772,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	51 482,39	6 778,21	58 260,60
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	464 808,00	-1 800,00	463 008,00
	80103		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>706 808,40</b>	<b>6 596,07</b>	<b>713 404,47</b>
		4260	Zakup energii	54 780,00	6 000,00	60 780,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 529,88	347,01	1 876,89
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 385,16	249,06	2 634,22
	80104		<b>Przedszkola</b>	<b>2 689 977,27</b>	<b>632,92</b>	<b>2 690 610,19</b>
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 085,75	26,69	1 112,44
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 012,00	606,23	3 618,23
	80146		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>52 234,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52 234,00</b>
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 112,00	-500,00	5 612,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24 606,00	-182,00	24 424,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 516,00	682,00	22 198,00
855			<b>Rodzina</b>	<b>8 857 693,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>8 897 693,00</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 056 597,00	40 000,00	7 096 597,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 984 222,00	40 000,00	6 024 222,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 392 996,00	0,00	1 392 996,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	200,00	-100,00	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	100,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 161 412,03	0,00	9 161 412,03
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 005 008,56	0,00	1 005 008,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 850,00	3 000,00	13 850,00
		4300	Zakup usług pozostałych	331 050,00	-3 000,00	328 050,00
926			Kultura fizyczna	831 028,68	0,00	831 028,68
	92601		Obiekty sportowe	791 028,68	0,00	791 028,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 055,01	-2 000,00	20 055,01
		4260	Zakup energii	1 500,00	2 000,00	3 500,00
<b>Razem</b>				<b>64 011 835,73</b>	<b>48 908,00</b>	<b>64 060 743,73</b>

**BURMISTRZ**  
  
**Wojciech Kallas**

## Zmiany w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami Gminy Debrzno w 2023 roku

Dochody						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
855			<b>Rodzina</b>	7 048 522,00	40 000,00	7 088 522,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 905 222,00	40 000,00	6 945 222,00
		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	6 900 000,00	40 000,00	6 940 000,00
<b>Razem</b>				<b>8 270 535,41</b>	<b>40 000,00</b>	<b>8 310 535,41</b>

Wydatki						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
855			<b>Rodzina</b>	7 048 522,00	40 000,00	7 088 522,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 905 222,00	40 000,00	6 945 222,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 984 222,00	40 000,00	6 024 222,00
<b>Razem</b>				<b>8 270 535,41</b>	<b>40 000,00</b>	<b>8 310 535,41</b>

**BURMISTRZ**  
  
**Wojciech Kallas**

## Uzasadnienie

### DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 48 908,00 zł do kwoty 58 236 603,38 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 48 908,00 zł do kwoty 48 095 511,18 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

#### Dokonyje się 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 8 908,00 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 40 000,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	58 187 695,38	48 908,00	58 236 603,38
dochody bieżące, w tym:	48 046 603,18	48 908,00	48 095 511,18
	Różne rozliczenia	8 908,00	22 376 657,27
	Rodzina	40 000,00	7 649 922,00

### WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 48 908,00 zł do kwoty 64 060 743,73 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 48 908,00 zł do kwoty 50 103 700,41 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

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

• w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 2 550,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 1 800,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 900,80 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” zwiększa się wydatki o 400,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 6 778,21 zł;

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

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 347,01 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” zwiększa się wydatki o 249,06 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 26,69 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 606,23 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zwiększa się wydatki o 682,00 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 40 000,00 zł;

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” wprowadza się wydatki w kwocie 100,00 zł;

- 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 3 000,00 zł;

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł;

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

- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 6 000,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 300,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 6 000,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zmniejsza się wydatki o 650,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 1 800,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 182,00 zł;

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetu państwa” zmniejsza się wydatki o 100,00 zł;

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 3 000,00 zł;

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	64 011 835,73	48 908,00	64 060 743,73
wydatki bieżące, w tym:	50 054 792,41	48 908,00	50 103 700,41
Oświata i wychowanie	16 049 708,08	8 908,00	16 058 616,08
Rodzina	8 819 803,00	40 000,00	8 859 803,00

