

z dnia 19 grudnia 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 **65.228.200,13 zł**, z tego: dochody bieżące w kwocie 51.961.357,93 zł; dochody majątkowe w kwocie 13.266.842,20 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 **71.052.340,48 zł**, z tego: wydatki bieżące w kwocie 53.958.369,16 zł; wydatki majątkowe w kwocie 17.093.971,32 zł.

§ 3. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

- | | |
|------------------------------|-------------------------|
| 1) po stronie dochodów kwotą | 65.228.200,13 zł |
| 2) po stronie wydatków kwotą | 71.052.340,48 zł |
| 3) deficyt budżetowy wynosi | 5.824.140,35 zł |

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Debrzna



Wojciech Kallas

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 241.1245.2023
Burmistrza Debrzna
z dnia 19 grudnia 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	22 683 335,47	8 044,00	22 691 379,47
	75814		Różne rozliczenia finansowe	167 901,32	8 044,00	175 945,32
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	96 448,90	8 044,00	104 492,90
			Razem	65 220 156,13	8 044,00	65 228 200,13

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	6 727 678,71	0,00	6 727 678,71
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	319 990,00	0,00	319 990,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	302 990,00	-2 000,00	300 990,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 000,00	7 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 351 100,91	0,00	4 351 100,91
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51 698,63	1 200,00	52 898,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	93 492,00	2 000,00	95 492,00
		4260	Zakup energii	168 050,00	-1 200,00	166 850,00
		4270	Zakup usług remontowych	22 000,00	-2 000,00	20 000,00
801			Oświata i wychowanie	18 776 236,23	8 044,00	18 784 280,23
	80101		Szkoły podstawowe	11 951 312,44	3 731,50	11 955 043,94
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	414 082,00	-2 000,00	412 082,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 276 063,00	21 000,00	1 297 063,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 020 962,39	35 000,00	1 055 962,39
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	97 857,36	2 000,00	99 857,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	154 875,00	-700,00	154 175,00
		4260	Zakup energii	676 123,00	-32 000,00	644 123,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 050,00	-200,00	4 850,00
		4300	Zakup usług pozostałych	186 050,00	1 200,00	187 250,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	10 337,01	541,76	10 878,77
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	22 148,00	-1 000,00	21 148,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	72 992,27	6 889,74	79 882,01
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 422 200,41	-27 000,00	5 395 200,41
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	758 315,57	-300,00	758 015,57
		4300	Zakup usług pozostałych	62 250,00	-1 000,00	61 250,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	384 095,36	700,00	384 795,36
	80104		Przedszkola	2 668 507,93	612,50	2 669 120,43
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	73 300,00	-1 300,00	72 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	701 487,00	1 000,00	702 487,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 770,00	300,00	80 070,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 863,67	612,50	5 476,17
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	736 657,00	4 000,00	740 657,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 080,00	4 000,00	30 080,00
852			Pomoc społeczna	4 198 547,00	0,00	4 198 547,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 231 769,00	0,00	1 231 769,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	804 145,00	-12 000,00	792 145,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	-2 000,00	28 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 060,00	3 000,00	31 060,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	-3 000,00	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	58 000,00	14 000,00	72 000,00
855			Rodzina	10 365 912,00	0,00	10 365 912,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 523 316,00	0,00	8 523 316,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 120,00	-120,00	1 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	120,00	1 120,00
Razem				71 044 296,48	8 044,00	71 052 340,48

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 8 044,00 zł do kwoty 65 228 200,13 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 8 044,00 zł do kwoty 51 961 357,93 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje 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 8 044,00 zł do kwoty 104 492,90 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	65 220 156,13	8 044,00	65 228 200,13
dochody bieżące, w tym:	51 953 313,93	8 044,00	51 961 357,93
Różne rozliczenia	22 658 003,42	8 044,00	22 666 047,42

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 8 044,00 zł do kwoty 71 052 340,48 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 8 044,00 zł do kwoty 53 958 369,16 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 2 000,00 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 1 200,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 21 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 35 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 200,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 541,76 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 6 889,74 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 700,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 300,00 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 612,50 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 14 000,00 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 „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” zwiększa się wydatki o 120,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 1 200,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 700,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 32 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zmniejsza się wydatki o 200,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 27 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zmniejsza się wydatki o 1 300,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 12 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 3 000,00 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 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” zmniejsza się wydatki o 120,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	71 044 296,48	8 044,00	71 052 340,48
wydatki bieżące, w tym:	53 950 325,16	8 044,00	53 958 369,16
Oświata i wychowanie	16 682 186,23	8 044,00	16 690 230,23