

z dnia 29 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 **63.179.013,53 zł**, z tego: dochody bieżące w kwocie 52.557.676,33 zł; dochody majątkowe w kwocie 10.621.337,20 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 **69.003.153,88 zł**, z tego: wydatki bieżące w kwocie 53.550.309,57 zł; wydatki majątkowe w kwocie 15.452.844,31 zł.

§ 3. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

- | | |
|------------------------------|-------------------------|
| 1) po stronie dochodów kwotą | 63.179.013,53 zł |
| 2) po stronie wydatków kwotą | 69.003.153,88 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 254.1258.2023
Burmistrza Debrzna
z dnia 29 grudnia 2023 r.

Zmiany w planie dochodów Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 260 437,00	-275,26	1 260 161,74
	85295		Pozostała działalność	18 258,00	-275,26	17 982,74
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	8 986,00	-275,26	8 710,74
			Razem	63 179 288,79	-275,26	63 179 013,53

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

Zmiany w planie wydatków Gminy Debrzno w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801			Oświata i wychowanie	18 376 016,23	0,00	18 376 016,23
	80101		Szkoły podstawowe	11 519 779,94	-9 200,00	11 510 579,94
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 298 063,00	5 300,00	1 303 363,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 108 579,39	2 300,00	1 110 879,39
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	104 457,36	1 000,00	105 457,36
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 013,00	50,00	8 063,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	154 175,00	-100,00	154 075,00
		4260	Zakup energii	644 123,00	-10 000,00	634 123,00
		4270	Zakup usług remontowych	24 250,00	500,00	24 750,00
		4300	Zakup usług pozostałych	187 769,00	600,00	188 369,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 700,00	50,00	7 750,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 900,00	200,00	5 100,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 501 200,41	-9 100,00	5 492 100,41
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	763 015,57	9 200,00	772 215,57
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	74 909,30	1 000,00	75 909,30
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 447,80	100,00	8 547,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	100,00	40 100,00
		4260	Zakup energii	60 380,00	5 700,00	66 080,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	387 795,36	2 300,00	390 095,36
852			Pomoc społeczna	4 198 547,00	-275,26	4 198 271,74
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	307 000,00	-7 500,00	299 500,00
		3110	Świadczenia społeczne	305 000,00	-7 500,00	297 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 231 769,00	2 000,00	1 233 769,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	2 000,00	9 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	510 000,00	5 500,00	515 500,00
		3110	Świadczenia społeczne	510 000,00	5 500,00	515 500,00
	85295		Pozostała działalność	59 696,00	-275,26	59 420,74
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	8 899,00	-267,00	8 632,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	69,00	-8,26	60,74
855			Rodzina	10 388 470,66	0,00	10 388 470,66

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	8 523 316,00	0,00	8 523 316,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 245 292,00	1 000,00	7 246 292,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	910 500,00	-8 500,00	902 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	7 500,00	28 500,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 403 996,00	0,00	1 403 996,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	860 900,00	-950,00	859 950,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	154 000,00	200,00	154 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 624,00	-750,00	32 874,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 200,00	950,00	8 150,00
		4300	Zakup usług pozostałych	124 000,00	750,00	124 750,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 410,00	-200,00	1 210,00
Razem				69 003 429,14	-275,26	69 003 153,88

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zmniejszone o kwotę 275,26 zł do kwoty 63 179 013,53 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 275,26 zł do kwoty 52 557 676,33 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

• 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” zmniejsza się dochody o 275,26 zł do kwoty 8 710,74 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	63 179 288,79	-275,26	63 179 013,53
dochody bieżące, w tym:	52 557 951,59	-275,26	52 557 676,33
Pomoc społeczna	1 260 437,00	-275,26	1 260 161,74

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Debrzno na rok 2023 zostają zmniejszone o kwotę 275,26 zł do kwoty 69 003 153,88 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 275,26 zł do kwoty 53 550 309,57 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 5 300,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 2 300,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 50,00 zł;

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

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 600,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” zwiększa się wydatki o 50,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zwiększa się wydatki o 200,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 100,00 zł;

• w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 100,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup energii” zwiększa się wydatki o 5 700,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 2 300,00 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 5 500,00 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 1 000,00 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 „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 7 500,00 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 200,00 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 950,00 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 750,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 100,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 9 100,00 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 7 500,00 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zmniejsza się wydatki o 267,00 zł;

●w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zmniejsza się wydatki o 8,26 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 „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 8 500,00 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 950,00 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 750,00 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” zmniejsza się wydatki o 200,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Debrzno przedstawia tabela poniżej.

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

Wydatki ogółem:	69 003 429,14	-275,26	69 003 153,88
wydatki bieżące, w tym:	53 550 584,83	-275,26	53 550 309,57
Pomoc społeczna	4 198 547,00	-275,26	4 198 271,74