

Projekt

sporządził: Skarbnik Gminy

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ DĘBNA**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Dębno na rok 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) Rada Miejska Dębna uchwala, co następuje:

- § 1. Dokonuje się zmian w planie WYDATKÓW budżetu Gminy Dębno na 2025 rok zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Dokonuje się zmian w planie PRZYCHODÓW i ROZCHODÓW budżetu Gminy Dębno na 2025 rok zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- § 3. Ustala się planowany deficyt budżetu w wysokości **-/5.395.191,31 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
- 1) przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach **1.273.005,12 zł**,
 - 2) przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie **2.100.000,00 zł**,
 - 3) nadwyżki z lat ubiegłych **2.022.186,19 zł**.
- § 4. W uchwale Rady Miejskiej Dębna nr VIII/56/2024 z dnia 20.12.2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dębno na rok 2025, w związku ze zmianami dokonanymi w planie wydatków budżetu:
- 1) załącznik Nr 10 Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych w Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Gminie Dębno otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
 - 2) załącznik Nr 13 Dotacje z budżetu Gminy w roku 2025 na działalność gminnych instytucji kultury otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały,
 - 3) załącznik Nr 20 Dochody i wydatki ze środków przekazywanych z Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 "Rządowy Program Odbudowy Zabytków " otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dębna.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

RADCA PRAWNY

Maciej Maliszewski

BURMISTRZ
Wojciech Czepulkowski

Strona 1

Załącznik nr 1
do Uchwały
Rady Miejskiej Dębna
Nr
z dnia

ZMIANY w planie wydatków Gminy DĘBNO na 2025 rok

Dział	Rozdz.	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	7 301 827,00	898 448,83	8 200 275,83
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	6 360 327,00	898 448,83	7 258 775,83
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	0,00	898 448,83	898 448,83
			*GNiOŚ/01.34/i Objęcie przez Gminę Dębno udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Nadwarciański"	0,00	898 448,83	898 448,83
750			Administracja publiczna	14 374 964,00	102 186,19	14 477 150,19
	75095		Pozostała działalność	521 040,00	102 186,19	623 226,19
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	42 800,00	42 800,00
			PiR/UE.03/B Zdrowie z urzędu	0,00	42 800,00	42 800,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	7 246,04	7 246,04
			PiR/UE.03/B Zdrowie z urzędu	0,00	7 246,04	7 246,04
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 048,60	1 048,60
			PiR/UE.03/B Zdrowie z urzędu	0,00	1 048,60	1 048,60
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	51 091,55	51 091,55
			PiR/UE.03/B Zdrowie z urzędu	0,00	51 091,55	51 091,55
757			Obsługa długu publicznego	812 500,00	-8 000,00	804 500,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	812 500,00	-8 000,00	804 500,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	812 500,00	-8 000,00	804 500,00
			FB/01/B Obsługa zadłużenia	812 500,00	-8 000,00	804 500,00
851			Ochrona zdrowia	809 000,00	374 556,29	1 183 556,29
	85153		Zwalczanie narkomanii	30 000,00	50 000,00	80 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	50 000,00	80 000,00
			KRPA/01/B Przeciwdziałanie patologiom społecznym na terenie gminy Dębno	30 000,00	50 000,00	80 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	715 000,00	324 556,29	1 039 556,29
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 259,00	59 556,29	85 815,29
			KRPA/01/B Przeciwdziałanie patologiom społecznym na terenie gminy Dębno	26 259,00	59 556,29	85 815,29
		4300	Zakup usług pozostałych	118 208,00	265 000,00	383 208,00
			KRPA/01/B Przeciwdziałanie patologiom społecznym na terenie gminy Dębno	118 208,00	265 000,00	383 208,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 987 223,00	8 000,00	6 995 223,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	316 403,00	8 000,00	324 403,00
		6560	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych	208 082,00	8 000,00	216 082,00
			*RI/03.17/i Remont dachów oraz stolarki drzwiowej i okiennej zabytkowego budynku Biblioteki Publicznej w Dębnie	208 082,00	8 000,00	216 082,00
Razem:				155 209 901,49	1 375 191,31	156 585 092,80

Załącznik nr 2
do Uchwały
Rady Miejskiej Dębna
Nr
z dnia

ZMIANY w planie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Dębno w 2025 roku

Lp.	Treść	Klasyfikacja wg §	Plan przed zmianą	Zmiana planu	Plan po zmianach
	PRZYCHODY BUDŻETU				
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w tym:	§ 905	0,00	1 273 005,12	1 273 005,12
	- dochody pobrane na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982r.o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałania alkoholizmowi przewyższające finansowane nimi wydatki, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu		0,00	374 556,29	374 556,29
	- środki z Rządowego Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa otrzymane w roku 2024 na objęcie udziałów w SIM		0,00	898 448,83	898 448,83
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	7 600 000,00	0,00	7 600 000,00
3	Nadwyżka z lat ubiegłych	§ 957	1 920 000,00	102 186,19	2 022 186,19
	Razem przychody budżetu:		9 520 000,00	1 375 191,31	10 895 191,31
	ROZCHODY BUDŻETU				
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	5 500 000,00	0,00	5 500 000,00
	- Bank Gospodarstwa Krajowego S.A. (2018r.)		1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
	- Bank Gospodarstwa Krajowego S.A. (2019r.)		4 100 000,00	0,00	4 100 000,00
	- Konsorcjum: SGB-Bank S.A. i Bank Spółdzielczy w Halinowie (2022r.)		200 000,00	0,00	200 000,00
	- PKO BP S.A. (2024r.)		200 000,00	0,00	200 000,00
	Razem rozchody budżetu :		5 500 000,00	0,00	5 500 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały
Rady Miejskiej Dębna
Nr
z dnia

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych w Programie
Przeciwdziałania Narkomanii oraz Programie Profilaktyki
i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Gminie Dębno**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach
DOCHODY				
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	745 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	745 000,00
		O270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	145 000,00
		O480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	600 000,00
Dochody pobrane na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982r.o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałania alkoholizmowi przewyższające finansowane nimi wydatki, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu				374 556,29
RAZEM DOCHODY:				1 119 556,29
WYDATKI				
851			Ochrona zdrowia	1 119 556,29
	85153		Zwalczanie narkomanii	80 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 039 556,29
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 700,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	305 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 324,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 425,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	651,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	228 324,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 815,29
		4300	Zakup usług pozostałych	383 208,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	731,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4 778,00
		4430	Różne opłaty i składki	600,00
RAZEM WYDATKI:				1 119 556,29

Załącznik nr 4
do Uchwały
Rady Miejskiej Dębna
Nr
z dnia

Dotacje z budżetu Gminy w roku 2025 na działalność gminnych instytucji kultury

Lp.	Klasyfikacja				Instytucja kultury	Kwota dotacji po zmianach
	Dział	Rozdz.	§			w złotych
I	921	92109	2480		DĘBNOWSKI OŚRODEK KULTURY	2 317 600
				-	zarządzanie, organizacja i obsługa administracyjno-gospodarcza	1 708 944
				-	prowadzenie sekcji i klubów	195 000
				-	organizacja imprez i działań kulturalnych w gminie	413 656
II	921	92116	2480		BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY W DEBNIE	3 095 500
				-	gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie zbiorów oraz zapewnienie dostępu do zbiorów internetu	115 180
				-	działalność kulturalno-oświatowa, wystawiennicza i wydawnicza Biblioteki	112 141
				-	prowadzenie Punktu Informacji Turystycznej	14 149
				-	zarządzanie, organizacja i obsługa administracyjno-gospodarcza	2 240 684
				-	Centrum Dziedzictwa Naturalnego i Kulturowego Regionu Doliny Środkowej Odry	613 346
III	921	92120	6560		BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY W DEBNIE	216 082
				-	remont dachów oraz stolarki drzwiowej i okiennej zabytkowego budynku Biblioteki Publicznej w Dębnie	216 082
					<i>(kontynuacja inwestycji rozpoczętej w 2024 r. w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - II etap stolarka okienna i drzwiowa)</i>	
					Ogółem kwota dotacji :	5 629 182

Dochody i wydatki ze środków przekazywanych z Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 "Rządowy Program Odbudowy Zabytków"

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan
DOCHODY				
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	732 770,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	732 770,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	732 770,00
			<i>* Program Odbudowy Zabytków "Remont dachów oraz stolarki drzwiowej i okiennej zabytkowego budynku Biblioteki Publicznej w Dębnie"</i>	636 416,00
			<i>* Program Odbudowy Zabytków "Remont wraz z zagospodarowaniem kapliczki Maryjnej przy drodze krajowej nr 23 w Dębnie"</i>	96 354,00
RAZEM DOCHODY:				732 770,00
WYDATKI				
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	312 436,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	312 436,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	96 354,00
			<i>*RI/03.18/i Remont wraz z zagospodarowaniem kapliczki Maryjnej przy drodze krajowej nr 23 w Dębnie</i>	96 354,00
		6560	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych	216 082,00
			<i>*RI/03.17/i Remont dachów oraz stolarki drzwiowej i okiennej zabytkowego budynku Biblioteki Publicznej w Dębnie (etap II - remont stolarki drzwiowej i okiennej)</i>	216 082,00
			<i>Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami wynosi 420.333,94 zł z dotyczy etapu I - remont dachów, który został zrealizowany w roku 2024. W związku z tym, że Gmina może otrzymać środki z Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 dopiero po zakończeniu całego zadania, przekazała na opłacenie I etapu w roku 2024 środki własne.</i>	
RAZEM WYDATKI:				312 436,00

UZASADNIENIE:

Wnoszę o przyjęcie następujących zmian budżetu na 2025 rok:

- 1) Na wniosek Kierownika Wydz. Gospodarki Komunalnej wprowadza się do planu wydatków kwotę **+/898.448,83 zł** z przeznaczeniem objęcie przez Gminę Dębno dodatkowych udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkańcowa "KZN-Nadwarciański" (GNiOŚ/01.34/i 700.70007.6010). Środki na ten cel gmina otrzymała w roku 2024 z Rządowego Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa. Zawarcie aktu notarialnego planowane jest na przełomie kwietnia i maja. W związku z tym jako źródło sfinansowania zwiększonych wydatków wskazuje się zwiększenie o kwotę **+/898.448,83 zł** planu przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - § 905 (środki z Rządowego Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa).
- 2) Wprowadza się do planu wydatków kwotę **+/374.556,29 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programie przeciwdziałania narkomanii. Wynika ona z rozliczenia roku 2024 (niewykonane wydatki oraz ponadplanowe dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu). Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi środki niewykorzystane na realizację programów w latach poprzednich należy ponownie przeznaczyć na wydatki celowe w roku budżetowym (851.85153 , 851.85154). W związku z tym konieczne jest zabezpieczenie powyższej kwoty w celu realizacji zadania w roku 2025.
Jako źródło finansowania wskazuje się przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (§ 905) w kwocie **+/374.556,29 zł**.
- 3) W związku z akceptacją projektu Gminy Dębno pn. **"Zdrowie z urzędu"** w ramach programu Fundusze Europejskie Pomorza Zachodniego 2021-2027, na wniosek Kierownik Wydz. Planowania i Rozwoju zabezpiecza się w planie wydatków wymagany 15% wkład własny na realizację zadania w wysokości **+/102.186,19 zł**. Ma on być w całości przeznaczony na wydatki pośrednie związane z projektem, w związku z tym wydatki zaplanowano na wynagrodzenia i pochodne oraz zakup materiałów i wyposażenia (750.75095 § 4019, § 4119, § 4129, § 4219). Jako źródło finansowania zwiększonych wydatków wskazuje się nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych **+/102.186,19 zł** (§ 957).
- 4) Zwiększa się o kwotę **+/8.000,00 zł** plan wydatków na remont stolarki drzwiowej i okiennej zabytkowego budynku Biblioteki Publicznej w Dębnie (921.92120.6560) w związku z zaistnieniem błędu rachunkowego przy ustalaniu wysokości dotacji pozostałej do przekazania w roku 2025 ze środków, które wpłyną z RPOZ po zakończeniu całości inwestycji. W roku 2024 Bibliotece przekazano 12.988,06 zł ze środków własnych gminy jako wkład własny oraz 420.333,94 zł ze środków z RPOD. Do przekazania pozostało 216.081,21 zł. Wskutek błędu rachunkowego w dokumentach planistycznych budżetu na 2025 rok wpisano 208.081,21 zł. Natomiast plan dochodów w roku 2025 z RPOZ został zaplanowany prawidłowo. Dlatego jako źródło sfinansowania wskazuje się pomniejszenie planu wydatków na obsługę długu (odsetki od kredytów i pożyczek) o kwotę **-/8.000 zł** (757.75702.8110).

Wprowadzone zmiany w planie wydatków spowodowały zwiększenie planowanego deficytu budżetowego o kwotę 1.375.191,31 zł, który po zmianie wynosi **-/5.395.191,31 zł** i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach **1.273.005,12 zł**,
- 2) przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie **2.100.000,00 zł**,
- 3) nadwyżki z lat ubiegłych **2.022.186,19 zł**.

W ślad za wprowadzonymi zmianami budżetu:

- załącznik Nr 10 Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych w Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Gminie Dębno otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
- załącznik Nr 13 Dotacje z budżetu Gminy w roku 2025 na działalność gminnych instytucji kultury otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały,
- załącznik Nr 20 Dochody i wydatki ze środków przekazywanych z Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 "Rządowy Program Odbudowy Zabytków " otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.