

Projekt

sporządził: Skarbnik Gminy

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ DĘBNA**

z dnia 2026 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Dębno na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, 1436) Rada Miejska Dębna uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w planie **DOCHODÓW** Gminy Dębno na 2026 rok zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, z tego:

- 1) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 200.000,00 zł,
- 2) dochody majątkowe nie ulegają zmianie.

2. Po dokonanych zmianach plan dochodów Gminy Dębno wynosi 161.292.134,27 zł, z tego:

- 1) plan dochodów bieżących 150.971.934,27 zł
- 2) plan dochodów majątkowych 10.320.200,00 zł.

§ 2. 1. Dokonuje się zmian w planie **WYDATKÓW** Gminy Dębno na 2026 rok zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, z tego:

- 1) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 200.000,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe nie ulegają zmianie.

2. Po dokonanych zmianach plan wydatków Gminy Dębno wynosi 177.853.789,51 zł, z tego:

- 1) plan wydatków bieżących 144.624.647,76 zł
- 2) plan wydatków majątkowych 33.229.141,75 zł.

§ 3. Deficyt Gminy Dębno wynosi 16.561.655,24 zł i zostanie pokryty przez: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 4.810.000,00 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 5.500.000,00 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 6.251.655,24 zł.

§ 4. Załącznik nr 10 Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy Dębno w 2026 roku do uchwały XXII/166/2025 Rady Miejskiej Dębna z dnia 19 grudnia 2025 r. otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 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.

Zweryfikowano pod względem formalno-prawnym
radca prawny

Zmiany w planie dochodów Gminy Dębno w 2026 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|-------|----------|----------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 926 | | | Kultura fizyczna | 743 200,00 | 200 000,00 | 943 200,00 |
| | 92695 | | Pozostała działalność | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| | | | Razem | 161 092 134,27 | 200 000,00 | 161 292 134,27 |

Zmiany w planie wydatków Gminy Dębno w 2026 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie | Zadanie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|-------|----------|----------|---|---|---------------|-------------|---------------|
| 757 | | | Obsługa długu publicznego | | 500 000,00 | -49 800,00 | 450 200,00 |
| | 75702 | | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki | | 500 000,00 | -49 800,00 | 450 200,00 |
| | | 8110 | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek | FB/01/B Obsługa zadłużenia gminy | 500 000,00 | -49 800,00 | 450 200,00 |
| 851 | | | Ochrona zdrowia | | 1 311 300,00 | 49 800,00 | 1 361 100,00 |
| | 85195 | | Pozostała działalność | | 66 000,00 | 49 800,00 | 115 800,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | GK/10/B Działalność w zakresie ochrony zdrowia | 5 700,00 | 49 800,00 | 55 500,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | | 20 036 251,84 | 140 000,00 | 20 176 251,84 |
| | 90095 | | Pozostała działalność | | 7 107 280,00 | 140 000,00 | 7 247 280,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | RIiPP/01.28/I Modernizacja placów zabaw | 171 000,00 | 140 000,00 | 311 000,00 |
| 926 | | | Kultura fizyczna | | 6 021 560,00 | 60 000,00 | 6 081 560,00 |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | | 3 303 278,00 | -140 000,00 | 3 163 278,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | RIiPP/02.02/I Budowa pełnowymiarowego boiska do piłki nożnej o nawierzchni z trawy syntetycznej przy ul. Gorzowskiej w Dębnie | 711 000,00 | -140 000,00 | 571 000,00 |
| | 92695 | | Pozostała działalność | | 1 010 500,00 | 200 000,00 | 1 210 500,00 |
| | | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | PiR/03.10/B Działania w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej | 996 000,00 | -300 000,00 | 696 000,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | OSiR/05/B Organizacja "MARATONU" | 0,00 | 14 791,00 | 14 791,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | OSiR/05/B Organizacja "MARATONU" | 0,00 | 2 109,00 | 2 109,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | OSiR/05/B Organizacja "MARATONU" | 0,00 | 86 100,00 | 86 100,00 |
| | | 4190 | Nagrody konkursowe | OSiR/05/B Organizacja "MARATONU" | 0,00 | 54 200,00 | 54 200,00 |

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie | Zadanie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | OSiR/05/B Organizacja "MARATONU" | 0,00 | 143 872,00 | 143 872,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | OSiR/05/B Organizacja "MARATONU" | 0,00 | 198 928,00 | 198 928,00 |
| | | | Razem | | 177 653 789,51 | 200 000,00 | 177 853 789,51 |

Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy Dębno w 2026 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie | Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych | | | Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | | |
|-------|----------|----------|--|--|--------------|--------------|--|--------------|-----------|
| | | | | Podmiotowe | Przedmiotowe | Celowe | Podmiotowe | Przedmiotowe | Celowe |
| 600 | 60004 | 2310 | Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 0,00 | 0,00 | 163 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 600 | 60013 | 6300 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 600 | 60014 | 6300 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 754 | 75495 | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 |
| 801 | 80104 | 2310 | Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 801 | 80104 | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 909 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 801 | 80105 | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 240 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 801 | 80149 | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 373 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 801 | 80195 | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000,00 |
| 851 | 85154 | 2710 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | 0,00 | 0,00 | 3 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie | Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych | | | Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | | |
|---------------|----------|----------|--|--|--------------|---------------------|--|--------------|---------------------|
| | | | | Podmiotowe | Przedmiotowe | Celowe | Podmiotowe | Przedmiotowe | Celowe |
| 851 | 85154 | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 305 000,00 |
| 851 | 85195 | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 000,00 |
| 852 | 85295 | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 475 000,00 |
| 853 | 85395 | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 |
| 854 | 85404 | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 047,00 | 0,00 | 0,00 |
| 854 | 85412 | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 500,00 |
| 900 | 90001 | 6230 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 900 | 90095 | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 000,00 |
| 921 | 92109 | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 2 530 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 921 | 92116 | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 3 267 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 921 | 92195 | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 200,00 |
| 926 | 92695 | 2710 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | 0,00 | 0,00 | 8 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 926 | 92695 | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 702 000,00 |
| Razem: | | | | 5 797 700,00 | 0,00 | 2 740 200,00 | 5 530 847,00 | 0,00 | 1 773 700,00 |

UZASADNIENIE

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Dębno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 200 000,00 zł do kwoty 161 292 134,27 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 200 000,00 zł do kwoty 150 971 934,27 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” wprowadza się dochody w kwocie 200 000,00 zł z tytułu opłaty startowej za udział w Maratonie;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Dębno przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|-------------------------|----------------|------------|----------------|
| dochody ogółem: | 161 092 134,27 | 200 000,00 | 161 292 134,27 |
| dochody bieżące, w tym: | 150 771 934,27 | 200 000,00 | 150 971 934,27 |
| Kultura fizyczna | 160 000,00 | 200 000,00 | 360 000,00 |

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Dębno na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 200 000,00 zł do kwoty 177 853 789,51 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 200 000,00 zł do kwoty 144 624 647,76 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania GK/10/B Działalność w zakresie ochrony zdrowia) zwiększa się wydatki o 49 800,00 zł do kwoty 60 500,00 zł (partycypacja w kosztach wykonania audytu działalności Szpitala w Dębnie);

W związku z podjęciem decyzji o organizacji w roku 2026 MARATONU przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dębnie zaplanowano na ten cel wydatki na kwotę 500.000,00 zł w następujący sposób:

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” (dotyczy zadania OSiR/05/B Organizacja "MARATONU") wprowadza się wydatki w kwocie 14 791,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” (dotyczy zadania OSiR/05/B Organizacja "MARATONU") wprowadza się wydatki w kwocie 2 109,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” (dotyczy zadania OSiR/05/B Organizacja "MARATONU") wprowadza się wydatki w kwocie 86 100,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Nagrody konkursowe” (dotyczy zadania OSiR/05/B Organizacja "MARATONU") wprowadza się wydatki w kwocie 54 200,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” (dotyczy zadania OSiR/05/B Organizacja "MARATONU") wprowadza się wydatki w kwocie 143 872,00 zł;

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania OSiR/05/B Organizacja "MARATONU") wprowadza się wydatki w kwocie 198 928,00 zł;

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Obsługa długu publicznego” w rozdziale „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” w ramach paragrafu „Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” (dotyczy zadania FB/01/B Obsługa zadłużenia gminy) zmniejsza się wydatki o 49 800,00 zł do kwoty 450 200,00 zł (w celu zabezpieczenia wydatków na partycypację w kosztach przeprowadzenia audytu Szpitala);
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” (dotyczy zadania PiR/03.10/B Działania w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej) zmniejsza się wydatki o 300 000,00 zł do kwoty 702 000,00 zł (przeniesienie dotacji na organizację Maratonu do planu wydatków OSiR w tym samym celu);

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania RIiPP/01.28/I Modernizacja placów zabaw) zwiększa się wydatki o 140 000,00 zł do kwoty 6 686 950,00 zł (dotyczy placu zabaw przy SP Nr 3 w Dębnie);

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania RIiPP/02.02/I Budowa pełnowymiarowego boiska do piłki nożnej o nawierzchni z trawy syntetycznej przy ul. Gorzowskiej w Dębnie) zmniejsza się wydatki o 140 000,00 zł do kwoty 2 050 020,00 zł (zmiana dotyczy niezaangażowanych środków własnych gminy);

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Dębno przedstawia tabela poniżej.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|----------------|-------------|----------------|
| wydatki ogółem: | 177 653 789,51 | 200 000,00 | 177 853 789,51 |
| wydatki bieżące, w tym: | 144 424 647,76 | 200 000,00 | 144 624 647,76 |
| Obsługa długu publicznego | 500 000,00 | -49 800,00 | 450 200,00 |
| Ochrona zdrowia | 811 300,00 | 49 800,00 | 861 100,00 |
| Kultura fizyczna | 3 831 540,00 | 200 000,00 | 4 031 540,00 |
| wydatki majątkowe, w tym: | 33 229 141,75 | 0,00 | 33 229 141,75 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 6 746 950,00 | 140 000,00 | 6 886 950,00 |
| Kultura fizyczna | 2 190 020,00 | -140 000,00 | 2 050 020,00 |

DEFICYT BUDŻETOWY nie uległ zmianie.