

UCHWAŁA NR XLVI/543/2014
RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE

z dnia 26 czerwca 2014 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2014 rok

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645 i poz. 1318 oraz z 2014 r. poz.379) oraz art. 211 i art.212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938 i poz.1646 oraz z 2014 r. poz. 379) Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwała, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2014 rok o kwotę 69 796,40 zł, w tym:

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł 12 846,40 zł,
- dochody własne 56 950,00 zł.

2. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2014 rok o kwotę 49 349,00 zł, w tym:

- dochody własne 49 349,00 zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zmniejsza się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2014 rok o kwotę 61 153,13 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2014 r. zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

§ 4. Po dokonanych zmianach budżet Gminy Borne Sulinowo zamyka się :

1) po stronie dochodów 37 316 694,59 zł, w tym:

- dochody bieżące 33 457 118,03 zł,
- dochody majątkowe 3 859 576,56 zł,
- plan finansowy zadań zleconych 4 177 971,67 zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 23 900,00 zł;

2) po stronie wydatków 35 780 925,94 zł, w tym:

- wydatki bieżące 32 607 332,08 zł,
- wydatki majątkowe 3 173 593,86 zł,
- plan finansowy zadań zleconych 4 177 971,67 zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 23 900,00 zł;

3) inne przychody 682 529,39 zł;

4) inne rozchody 2 218 298,04 zł. Szczegółowy podział przychodów i rozchodów zawiera Załącznik Nr 4.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bornego Sulinowa, który dokona odpowiednich zmian w układzie wykonawczym budżetu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obejmuje budżet roku kalendarzowego 2014.

Przewodniczący Rady Miejskiej

dr inż. Tomasz Skowronek

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XLVI/543/2014
Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie
z dnia 26 czerwca 2014 r.

Dokonuje się zmian w dochodach budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00 zł	- zł
		0750	Pozostała działalność Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00 zł	- zł
630	63095		Turystyka	12 846,40 zł	- zł
		6297	Pozostała działalność Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	12 846,40 zł	- zł
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa	7 000,00 zł	- zł
		0750	Gospodarka gruntami i nieruchomościami Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	7 000,00 zł	- zł
756	75615		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	40 750,00 zł	49 349,00 zł
			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 000,00 zł	49 349,00 zł
		0310	Podatek od nieruchomości	- zł	35 349,00 zł
		0330	Podatek leśny	- zł	14 000,00 zł
	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	7 000,00 zł	- zł
			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	22 750,00 zł	- zł
		0310	Podatek od nieruchomości	14 000,00 zł	- zł
		0360	Podatek od spadków i darowizn	8 750,00 zł	- zł
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 000,00 zł	- zł	
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	11 000,00 zł	- zł	
801	80104		Oświata i wychowanie	6 200,00 zł	- zł
		2310	Przedszkola Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 200,00 zł	- zł
Razem:				69 796,40 zł	49 349,00 zł

Uzasadnienie:

W **dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo** dokonano **zwiększenia środków** o kwotę **3.000,00 zł** z tytułu wpływu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie.

W **dziale 630 - Turystyka** dokonano **zwiększenia środków** o kwotę **12.846,40 zł** z tytułu środków w ramach PROW na realizację operacji pn. Rozwój turystyki i rekreacji poprzez budowę i wyposażenie placu zabaw w miejscowości Przyjezierze.

W **dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa** dokonano **zwiększenia środków** o kwotę **7.000,00 zł** z tytułu wpływów czynszów za dzierżawę gminnych zasobów komunalnych.

W **dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych (dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe) 7 000,00 zł
- zwiększenia środków z tytułu podatku od spadków i darowizn (dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe) 8 750,00 zł
- zwiększenia środków z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe) 11 000,00 zł
- zwiększenia środków z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych 14 000,00 zł
- zmniejszenia środków tytułu podatku od nieruchomości od gminnych zasobów komunalnych 35 349,00 zł
- zmniejszenia środków z tytułu podatku leśnego od osób prawnych 14 000,00 zł

W **dziale 801 - Oświata i wychowanie** dokonano **zwiększenia środków** o kwotę **6.200,00 zł** z tytułu dotacji przekazywanych przez gminy z terenu których dzieci uczęszczają do przedszkoli na terenie Gminy Borne Sulinowo.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLVI/543/2014
Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie
z dnia 26 czerwca 2014 r.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

				Kwota		
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zwiększenia	Zmniejszenia	
010	01008	4300	Rolnictwo i łowiectwo	-	4 000,00 zł	
			Melioracje wodne	-	2 000,00 zł	
	01095	4300	Zakup usług pozostałych Pozostała działalność	-	2 000,00 zł	
400	40002	4300	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	-	10 000,00 zł	
			Dostarczanie wody	-	10 000,00 zł	
			Zakup usług pozostałych	-	10 000,00 zł	
600	60016		Transport i łączność	94 000,00 zł	-	
			Drogi publiczne gminne	14 000,00 zł	-	
			Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00 zł	-	
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	-	
630	63095		Turystyka	45 796,40 zł	15 000,00 zł	
			Pozostała działalność	45 796,40 zł	15 000,00 zł	
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 305,06 zł	-	
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 846,40 zł	-	
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 644,94 zł	-	
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa	24 000,00 zł	55 349,00 zł	
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	-	45 349,00 zł	
			Podatek od nieruchomości	-	35 349,00 zł	
	70095	6050		Podatek od towarów i usług (VAT)	24 000,00 zł	-
				Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	10 000,00 zł
				Pozostała działalność	-	10 000,00 zł
				Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	10 000,00 zł
750	75023		Administracja publiczna	1 200,00 zł	80 500,00 zł	
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	-	74 000,00 zł	
			Składki na ubezpieczenie społeczne	-	65 000,00 zł	
			Składki na Fundusz Pracy	-	9 000,00 zł	
			Pozostała działalność	1 200,00 zł	6 500,00 zł	
757	75702		Zakup usług pozostałych	1 200,00 zł	6 500,00 zł	
			Obsługa długu publicznego	-	81 600,53 zł	
			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	-	81 600,53 zł	
900	90003	4300	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	13 500,00 zł	
			Oczyszczanie miast i wsi	-	4 000,00 zł	
	90004	3030		Zakup usług pozostałych	-	4 000,00 zł
				Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-	4 500,00 zł
	90095	6060		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	-	4 500,00 zł
				Pozostała działalność	-	5 000,00 zł
921	92105		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	-	5 000,00 zł	
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	35 000,00 zł	-	
			Pozostałe zadania w zakresie kultury	35 000,00 zł	-	
926	92695	3240	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00 zł	-	
			Kultura fizyczna	-	1 200,00 zł	
			Pozostała działalność	-	1 200,00 zł	
Razem:				199 996,40 zł	261 149,53 zł	

Uzasadnienie:

W **dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo** dokonano następujących zmian:

- **zmniejszenia środków** o kwotę **2.000,00 zł** zaplanowanych na usuwanie awarii melioracyjnych (przeniesienie do działu 600),
- **zmniejszenia środków** o kwotę **2.000,00 zł** zaplanowanych na dofinansowanie do badań gleby w gospodarstwach rolnych (przeniesienie do działu 600).

W **dziale 400 - Wytwarzanie w i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** dokonano **zmniejszenia środków** o kwotę **10.000,00 zł** zaplanowanych na dopłaty do ścieków.

W **dziale 600 - Transport i łączność** dokonano następujących zmian:

- **zwiększenia środków** o kwotę **14.000,00 zł** z przeznaczeniem na oznakowanie poziome i pionowe dróg i ulic (przeniesienie z działów 010 i 400),
- **zwiększenia środków** o kwotę **45.000,00 zł** z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Budowa i remonty chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo (inwestycja kontynuowana) - przeniesienie z działu 750,
- **zwiększenia środków** o kwotę **35.000,00 zł** z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Remonty i przebudowa dróg gminnych (inwestycja kontynuowana) - przeniesienie z działów 630, 750, 900.

W **dziale 630 - Turystyka** dokonano następujących zmian:

- **zwiększenia środków** o kwotę **20.491,34 zł** z przeznaczeniem na realizację projektu w ramach PROW pn. Rozwój turystyki i rekreacji poprzez budowę i wyposażenie placu zabaw w miejscowości Przyjezierze (w tym środki UE - 12.846,40 zł, środki gminy - 7.644,94 zł) - nowe zadanie inwestycyjne,
- **zwiększenia środków** o kwotę **25.305,06 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych (inwestycja kontynuowana),
- **zmniejszenia środków** o kwotę **10.000,00 zł** zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Zagospodarowanie nabrzeża jeziora Pile pod potrzeby infrastruktury turystycznej (inwestycja kontynuowana),
- **zmniejszenia środków** o kwotę **5.000,00 zł** zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Budowa i remonty placów zabaw na terenie gminy (nowa inwestycja).

W **dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa** dokonano następujących zmian:

- **zwiększenia środków** o kwotę **24.000,00 zł** z przeznaczeniem na zapłatę podatku od towarów i usług VAT (przeniesienie z działu 750),
- **zmniejszenia środków** o kwotę **35.349,00 zł** zaplanowanych na zapłatę podatku od nieruchomości od gminnych zasobów komunalnych,
- **zmniejszenia środków** o kwotę **10.000,00 zł** zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Przebudowę budynku koszarowego na mieszkalny z lokalami socjalnymi (inwestycja kontynuowana) - przeniesienie do działu 921,
- **zmniejszenia środków** o kwotę **10.000,00 zł** zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Remont budynku gospodarczego przy ZOZ w Silnowie (inwestycja kontynuowana) - przeniesienie do działu 921.

W **dziale 750 - Administracja publiczna** dokonano **zwiększenia środków** o kwotę **1.200,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki

- **zwiększenia środków** o kwotę **1.200,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki reprezentacyjne (przeniesienie z działu 926),
- **zmniejszenia środków** o kwotę **6.500,00 zł** zaplanowanych na wydatki reprezentacyjne (przeniesienie do działu 600),
- **zmniejszenie środków** o łączną kwotę **74.000,00 zł** zaplanowanych na pochodne od wynagrodzeń w związku z przebywaniem pracowników na urlopach macierzyńskich (przeniesienie do działu 600 i działu 700).

W **dziale 757 - Obsługa długu publicznego** dokonano **zmniejszenia środków** o kwotę **81.600,53 zł** z tytułu odsetek od kredytów

zaciągniętych w latach poprzednich (oszczędności na kredycie odnawialnym - 4.200,00 zł, na kredycie wg umowy 4/JST/2010 - 3.500,00 zł, przyjęcie niewłaściwej podstawy do obliczenia odsetek do kredytu wg umowy 1/JST/2011 - 10.500,00 zł, wg umowy Nr 1/JST/2012 - 34.000,00 zł, wg umowy Nr 1/JST/2013 - 29.400,53 zł).

W **dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** dokonano **zmniejszenia środków** o kwotę **5.000,00 zł** zaplanowanych

na zadanie inwestycyjne pn. Zakup i montaż wiat przystankowych (inwestycja kontynuowana) - przeniesienie do działu 921.

Ponadto dokonano następujących zmian:

- **zmniejszenia środków** o kwotę **4.500,00 zł** zaplanowanych na nagrody na najładniejszą posesję i balkony,
- **zmniejszenia środków** o kwotę **4.000,00 zł** zaplanowanych na likwidację zbiorników bezodpływowych.

W **dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** dokonano **zwiększenia środków** o łączną kwotę **35.000,00 zł** z przeznaczeniem

na zadanie inwestycyjne pn. Remont kotłowni przy świetlicy wiejskiej w Łubowie (przeniesienie 20.000,00 zł z działu 700, 5.000,00 zł z działu 900)

- nowe zadanie inwestycyjne.

W **dziale 926 - Kultura fizyczna** dokonano **zmniejszenia środków** o kwotę **1.200,00 zł** zaplanowanych na stypendia sportowe (przeniesienie do działu 750).

Po stronie **rozchodów** dokonano następujących zmian:

- **zwiększenia** o kwotę **67.711,53 zł** z tytułu spłaty kredytu konsolidacyjnego zaciągniętego w 2007 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego na podstawie umowy Nr 2007/0602 aneksowanej w dniu 24 lutego 2014 roku,
- **zwiększenia** o kwotę **13.889,00 zł** z tytułu spłaty kredytu obrotowego zaciągniętego w 2009 roku w Banku Ochrony Środowiska na podstawie umowy Nr 282/06/2009/1043/F/OBR aneksowanej w dniu 27 lutego 2014 roku.

**Plan dochodów i wydatków
rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2014 r.**

w złotych

Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	Stan środków obrotowych na koniec roku	Rozliczenia z budżetem z tytułu wpłat nadwyżek środków za 2013 r.
1	2	3	4	5	6
1. Zespół Szkół w Łubowie	- zł	5 000 zł	5 000 zł	- zł	- zł
2. Zespół Szkół w Bornem Sulinowie	- zł	140 000 zł	140 000 zł	- zł	- zł
3. Szkoła Podstawowa w Jeleniu	- zł	200 zł	200 zł	- zł	- zł
4. Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie	- zł	323 000 zł	323 000 zł	- zł	- zł
5. Publiczna Szkoła Podstawowa w Juchowie	- zł	11 300 zł	11 300 zł	- zł	- zł
Ogółem	- zł	479 500 zł	479 500 zł	- zł	- zł

Uzasadnienie:

W planie dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2014 roku dokonano **zwiększenia środków** o kwotę **2.000,00 zł** na podstawie pisma Zespołu Szkół w Łubowie Nr ZSŁ.3010/13/14 z dnia 4 czerwca 2014 roku.

Załącznik Nr 4
do uchwały Nr XLVI/543/2014
Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie
z dnia 26 czerwca 2014 r.

Przychody i Rozchody Bilansujące
Budżet Miasta i Gminy Borne Sulinowo
na 2014 rok

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	37 316 694,59 zł	1. Wydatki	35 780 925,94 zł
2. Pożyczki	682 529,39 zł	2. Spłaty kredytów	586 888,53 zł
		3. Spłaty pożyczek	1 631 409,51 zł
Ogółem przychody	37 999 223,98 zł	Ogółem rozchody	37 999 223,98 zł