

ZARZĄDZENIE NR *15/2023*  
BURMISTRZA BORNIEGO SULINOWA  
Z DNIA *28 lutego 2023 r.*

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku O samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40), art. 211, art. 212, art. 222 ust. 4 i art. 257 pkt. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414) oraz § 17 pkt 5) uchwały Nr LIII/824/2022 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Borne Sulinowo zarządzam, co następuje:

§ 1. Zwiększam dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok o kwotę 36 928,04 zł  
w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 27 086,00 zł
  - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 9 842,04 zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zwiększam wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok o kwotę 36 928,04 zł  
zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Dokonuję zmian w planie dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok z Funduszu Pomocy zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

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

1) po stronie dochodów	66 629 299,26 zł
w tym:	
- dochody bieżące	48 352 609,26 zł
- dochody majątkowe	18 276 690,00 zł
- plan finansowy zadań zleconych	5 848 149,00 zł
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień	10 000,00 zł
2) po stronie wydatków	75 966 631,34 zł
w tym:	
- wydatki bieżące	48 147 921,57 zł
- wydatki majątkowe	27 818 709,77 zł
- plan finansowy zadań zleconych	5 848 149,00 zł
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień	10 000,00 zł
3) inne przychody	12 022 751,08 zł
4) inne rozchody	2 685 419,00 zł
5) wynik finansowy - deficyt budżetowy w kwocie - 9 337 332,08 zł, który zostanie pokryty przychodami jst 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 - 5 872 407,08 zł i przychodami z zaciąganych kredytów - 3 464 925,00 zł	

Szczegółowy podział przychodów i rozchodów zawiera Załącznik Nr 4.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Borne Sulinowo.

§ 6. Zarządzenie przedstawione będzie Radzie Miejskiej na najbliższej Sesji.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

**BURMISTRZ**

*mgr Dorota Chruszowska*

Dokonuję zmian w planie dochodów budżetowych:

Na podstawie:

- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.2.2023.g z dnia 1 lutego 2023 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 31 grudnia 2022r. - dodatkowych środków z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583, z późn. zm.) - przyznana kwota 9.789,00 zł.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zwiększenia
754	75495	2100	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	53,04 zł
			Pozostała działalność	53,04 zł
			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	53,04 zł
758	75814	2100	Różne rozliczenia	9 789,00 zł
			Różne rozliczenia finansowe	9 789,00 zł
			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9 789,00 zł
801	80104	2030	Oświata i wychowanie	27 086,00 zł
			Przedszkola	27 086,00 zł
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	27 086,00 zł
Razem:				36 928,04 zł

Uzasadnienie:

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia dochodów bieżących o łączną kwotę 53,04 zł: realizacja zadań wynikających z przepisów ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Fundusz Pomocy), w tym:

- nadanie numeru PESEL obywatelowi Ukrainy (R.75495) 15,69 zł
- wykonanie zdjęcia obywatelowi Ukrainy (R.75495) 37,35 zł

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 27.086,00 zł z tytułu dotacji na wychowanie przedszkolne w 2023 roku.

Dokonuję zmian w planie wydatków budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
700	70095		Gospodarka mieszkaniowa	14 000,00 zł	14 000,00 zł
			Pozostała działalność	14 000,00 zł	14 000,00 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	14 000,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00 zł	- zł
750	75023		Administracja publiczna	15 000,00 zł	15 000,00 zł
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	15 000,00 zł	15 000,00 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00 zł	15 000,00 zł
754	75412		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	77,04 zł	24,00 zł
			Ochotnicze straże pożarne	24,00 zł	24,00 zł
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24,00 zł	24,00 zł	
	75495		Pozostała działalność	53,04 zł	- zł
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15,69 zł	- zł
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	37,35 zł	- zł	
801	80101		Oświata i wychowanie	37 751,00 zł	876,00 zł
			Szkoły podstawowe	168,00 zł	168,00 zł
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	168,00 zł	
		4430 Różne opłaty i składki	168,00 zł	- zł	
	80104		Przedszkola	36 875,00 zł	- zł
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	36 875,00 zł	- zł
	80120		Licea ogólnokształcące	708,00 zł	708,00 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	708,00 zł
4430		Różne opłaty i składki	708,00 zł	- zł	
854	85416		Edukacyjna opieka wychowawcza	7 020,00 zł	7 020,00 zł
			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	7 020,00 zł	7 020,00 zł
		3240	Stypendia dla uczniów	7 020,00 zł	7 020,00 zł
Razem:				73 848,04 zł	36 896,00 zł

Uzasadnienie:

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 14.000,00 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie - bieżące utrzymanie obiektów komunalnych.

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 15.000,00 zł między zadaniami tj. z środków zaplanowanych na zakup i montaż klimatyzatorów z przeznaczeniem na zakup mebli i regałów.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia wydatków bieżących o łączną kwotę 53,04 zł (środki z Funduszu Pomocy), w tym na:

- na nadanie PESEL obywatelowi Ukrainy (R.75495) 15,69 zł
- wykonanie zdjęcia obywatelowi Ukrainy (R.75495) 37,35 zł

oraz przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 24,00 zł między zadaniami tj. z środków zaplanowanych na zakup paliwa z przeznaczeniem na prenumeratę czasopism.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 9 789,00 zł z przeznaczeniem na dotacje dla przedszkoli niepublicznych (środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 27.086,00 zł z przeznaczeniem na dotacje dla przedszkoli niepublicznych,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 168,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Jeleniu Nr SPJ.3026.1.2023.JF z dnia 10 stycznia 2023 r.,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 708,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie Nr LO.3026.1.2023.JF z dnia 10 stycznia 2023 r.

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 7.020,00 zł z budżetu organu do budżetu szkół z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów motywacyjnych dla uczniów:

- Liceum Ogólnokształcące w Bornem Sulinowie 1 620,00 zł
- Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie 3 240,00 zł
- Szkoła Podstawowa w Łubowie 1 980,00 zł
- Szkoła Podstawowa w Juchowie 180,00 zł

Załącznik Nr 3  
do Zarządzenia Nr 15/2023  
Burmistrza Bornego Sulinowa  
z dnia 28. lutego 2023r.

**DOCHODY I WYDATKI WYODRĘBNIONE  
W BUDŻECIE GMINY BORNE SULINOWO  
Z FUNDUSZU POMOCY  
W 2023 ROKU**

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Dochody	Wydatki
1	Dochody 2023 rok	754	75495	2100	120 057,34 zł	-
	Dochody 2023 rok	758	75814	2100	9 789,00 zł	-
	Dochody 2023 rok	852	85295	2100	12 000,00 zł	-
	Dochody 2023 rok	853	85395	2100	0,00 zł	-
	Dochody 2023 rok	855	85595	2100	2 500,00 zł	-
2	Wydatki: Zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia	754	75495	4370	-	- zł
	Wydatki: Wypłata przez Gminę świadczeń pieniężnych: 40,00 zł za osobę dziennie	754	75495	3280	-	120 000,00 zł
	Wydatki: Nadanie nr PESEL obywatelowi Ukrainy	754	75495	4740	-	- zł
				4850	-	- zł
				4350	-	15,69 zł
	Wydatki: Wykonanie zdjęcia osobie występującej o PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie	754	75495	4370	-	37,35 zł
	Wydatki: Potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestrów danych kontaktowych	754	75495	4350	-	4,30 zł
	Wydatki: Edukacja dzieci z Ukrainy	801	80101	4740	-	- zł
				4850	-	- zł
				4350	-	- zł
				4370	-	- zł
				4750	-	- zł
				2310	-	- zł
	80104	2540	-	9 789,00 zł		
Wydatki: Posiłek dla dzieci i młodzieży, dożywianie, zasiłki okresowe i zasiłki stałe	852	85295	3290	-	12 000,00 zł	
Wydatki: Bezpłatna pomoc psychologiczna	853	85395	4370	-	- zł	
Wydatki: Wypłata jednorazowego świadczenia 300 zł na osobę i koszty obsługi	853	85395	3290	-	- zł	
			4740	-	- zł	
			4850	-	- zł	
Wydatki: Realizacja świadczeń rodzinnych	855	85595	3290	-	2 450,00 zł	
			4350	-	50,00 zł	
<b>Razem:</b>					<b>144 346,34 zł</b>	<b>144 346,34 zł</b>

Załącznik Nr 4  
do Zarządzenia Nr *151/2023*  
Burmistrza Bornego Sulinowa  
z dnia *28 lutego 2023r.*

Przychody i Rozchody Bilansujące  
Budżet Gminy Borne Sulinowo  
na 2023 rok

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	66 629 299,26 zł	1. Wydatki	75 966 631,34 zł
2. Przychody jst 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	5 872 407,08 zł		
3. Kredyty	5 200 000,00 zł	2. Spłaty kredytów	1 207 146,00 zł
4. Pożyczki	950 344,00 zł	3. Spłaty pożyczek	1 478 273,00 zł
Ogółem przychody	78 652 050,34 zł	Ogółem rozchody	78 652 050,34 zł