

UCHWAŁA NR XIV/167/2015
RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE

z dnia 29 października 2015 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2015 rok.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) 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, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877 oraz z 2015 r. poz. 532, poz. 1117 i poz. 1130) Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwala, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2015 rok o kwotę 558 526,02zł w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami 338 630,50zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 55 242,00zł,
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 14 009,40zł,
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 82,12zł,
- dochody własne 150 562,00zł.

2. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2015 rok o kwotę 180 161,97zł, w tym:

- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 28 000,00zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami 1 599,97zł,
- dochody własne 150 562,00zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2015 rok o kwotę 378 364,05zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2015 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

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

1) po stronie dochodów 34 732 063,19zł, w tym:

- dochody bieżące 32 973 128,94zł,
- dochody majątkowe 1 758 934,25zł,
- plan finansowy zadań zleconych 4 660 586,24zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 18 300,00zł;

2) po stronie wydatków 35 638 008,93zł, w tym:

- wydatki bieżące 32 537 619,21zł,
- wydatki majątkowe 3 100 389,72zł,

- plan finansowy zadań zleconych 4 660 586,24zł,

- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 18 300,00zł;

3) inne przychody 1 845 602,25zł;

4) inne rozchody 939 656,51zł. 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 2015.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Dariusz Czerniawski

Dokonuje się zmian w dochodach budżetowych:

Na podstawie:

- wniosku o przekazanie dotacji celowej dla gminy w kwocie 128.739,89 zł na postępowanie w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na podstawie wniosków złożonych w sierpniu 2015 roku,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.86.11.2015.NK z dnia 14 października 2015 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 200.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, a także na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych - rez. cel. b.p. poz. 34, działanie 13.4.1.1.,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.3.39.2015.PW z dnia 9 października 2015 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 2.810,61 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za IV kwartał 2015 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2 % łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz.U. z 2012 r. poz. 1059, z późn. zm.) - rezerwa celowa b.p. poz. 24, działanie 13.1.1.1.,
- informacji Nr 35a Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 15 października 2015 roku w sprawie dotacji celowej w wysokości 7.080,00 zł na wydatki związane z wypłatą zryczałtowanych diet członkom obwodowych komisji wyborczych w wyborach do Sejmu RP i Senatu RP zarządzonych na dzień 25 października 2015 roku,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.19.9.2015.AM z dnia 16 października 2015 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 18.759,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty - rez. cel. b.p. poz. 26, działanie 3.1.5.4.,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.86.13.2015.NK z dnia 19 października 2015 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 12.619,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej, tj. na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w 2015 roku - rez. cel. b.p. poz. 34, działanie 13.1.1.1.,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.22.45.2015.AM z dnia 16 października 2015 roku w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o łączną kwotę 1.599,97 zł przyznanej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne - zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz art. 13 ust. 1 pkt 1 ustawy - rez. cel. b.p. poz. 26, działanie 3.1.2.6,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.97.8.2015.NK z dnia 19 października 2015 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 23.864,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 19 ustawy o pomocy społecznej - rez. cel. b.p. poz. 34, działanie 13.1.1.1.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
010	01095	2010	Rolnictwo i łowiectwo	128 739,89 zł	- zł
			Pozostała działalność	128 739,89 zł	- zł
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	128 739,89 zł	- zł
600	60016	6260	Transport i łączność	- zł	28 000,00 zł
			Drogi publiczne gminne	- zł	28 000,00 zł
			Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	- zł	28 000,00 zł
751	75108	2010	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 080,00 zł	- zł
			Wybory do Sejmu i Senatu	7 080,00 zł	- zł
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	7 080,00 zł	- zł

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	150 562,00 zł	150 562,00 zł
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 072,00 zł	150 562,00 zł
		0310	Podatek od nieruchomości	- zł	150 000,00 zł
		0320	Podatek rolny	- zł	200,00 zł
		0330	Podatek leśny	- zł	362,00 zł
	75616	0340	Podatek od środków transportowych	1 072,00 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	149 490,00 zł	- zł
		0310	Podatek od nieruchomości	93 490,00 zł	- zł
		0320	Podatek rolny	50 000,00 zł	- zł
		0330	Podatek leśny	1 500,00 zł	- zł
		0340	Podatek od środków transportowych	4 500,00 zł	- zł
801			Oświata i wychowanie	- zł	1 599,97 zł
	80101		Szkoły podstawowe	- zł	500,00 zł
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	- zł	500,00 zł
	80110		Gimnazja	- zł	1 099,97 zł
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	- zł	1 099,97 zł
852			Pomoc społeczna	239 375,73 zł	- zł
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	200 000,00 zł	- zł
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	200 000,00 zł	- zł
	85215		Dodatki mieszkaniowe	2 810,61 zł	- zł
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	2 810,61 zł	- zł
	85216		Zasiłki stałe	23 864,00 zł	- zł
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	23 864,00 zł	- zł
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	12 619,00 zł	- zł
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	12 619,00 zł	- zł
	85295		Pozostała działalność	82,12 zł	- zł
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	82,12 zł	- zł
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	18 759,00 zł	- zł
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	18 759,00 zł	- zł
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	18 759,00 zł	- zł
926			Kultura fizyczna	14 009,40 zł	- zł
	92695		Pozostała działalność	14 009,40 zł	- zł
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	14 009,40 zł	- zł
			Razem:	558 526,02 zł	180 161,97 zł

Uzasadnienie:

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano zmniejszenia środków o kwotę 28.000,00 zł z tytułu dotacji celowej na realizację zadania pn. Przebudowa drogi do gruntów rolnych w m. Ciemino.

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek ... dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych (R.75615 p. 0310)	150 000,00 zł
- zmniejszenia wpływów z podatku rolnego od osób prawnych (R.75615 p. 0320)	200,00 zł
- zmniejszenia wpływów z podatku leśnego od osób prawnych (R.75615 p. 0330)	362,00 zł
- zwiększenia wpływów z podatku od środków transportowych od osób prawnych (R.75615 p. 0340)	1 072,00 zł
- zwiększenia wpływów z podatku od nieruchomości od osób fizycznych (R.75616 p. 0310)	93 490,00 zł
- zwiększenia wpływów z podatku rolnego od osób fizycznych (R.75616 p. 0320)	50 000,00 zł
- zwiększenia wpływów z podatku leśnego od osób fizycznych (R.75616 p. 0330)	1 500,00 zł
- zwiększenia wpływów z podatku od środków transportowych od osób fizycznych (R.75616 p. 0340)	4 500,00 zł

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 82,12 zł z tytułu odprowadzenia przez MGOPS w Bornem Sulinowie do organu nienależnie pobranego zasiłku posiłek (dochód budżetu państwa).

W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 14.009,40 zł z tytułu dofinansowania z budżetu państwa na realizację zadania pn. Modernizacja istniejącego obiektu sportowego na terenie działki 7/5 obr. Borne 04 w Bornem Sulinowie poprzez budowę dwóch trybun sportowych zewnętrznych.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
010	01030		Rolnictwo i łowiectwo	130 443,49 zł	- zł
			Izby rolnicze	1 703,60 zł	- zł
	01095	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	1 703,60 zł	- zł
		4210	Pozostała działalność	128 739,89 zł	- zł
	4430	Zakup materiałów i wyposażenia	2 524,31 zł	- zł	
			Różne opłaty i składki	126 215,58 zł	- zł
020	02095		Leśnictwo	- zł	1 703,60 zł
			Pozostała działalność	- zł	1 703,60 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	- zł	1 703,60 zł
600	60014		Transport i łączność	34 250,00 zł	4 250,00 zł
			Drogi publiczne powiatowe	4 250,00 zł	- zł
	60016	4300	Zakup usług pozostałych	4 250,00 zł	- zł
			Drogi publiczne gminne	30 000,00 zł	4 250,00 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	4 250,00 zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00 zł	- zł
630	63095		Turystyka	- zł	10 000,00 zł
			Pozostała działalność	- zł	10 000,00 zł
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	- zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	- zł	- zł
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	10 000,00 zł	
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa	44 000,00 zł	- zł
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	44 000,00 zł	- zł
		4260	Zakup energii	20 500,00 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00 zł	- zł
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	13 500,00 zł	- zł
710	71004		Działalność usługowa	36 540,00 zł	- zł
			Plany zagospodarowania przestrzennego	36 540,00 zł	- zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 540,00 zł	- zł
750	75095		Administracja publiczna	6 009,40 zł	- zł
			Pozostała działalność	6 009,40 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	6 009,40 zł	- zł
751	75108		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 080,00 zł	- zł
			Wybory do Sejmu i Senatu	7 080,00 zł	- zł
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 080,00 zł	- zł
754	75412		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	- zł	29 000,00 zł
			Ochotnicze straże pożarne	- zł	20 000,00 zł
	75414	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	20 000,00 zł
			Obrona cywilna	- zł	2 500,00 zł
	75416	4300	Zakup usług pozostałych	- zł	2 500,00 zł
			Straż gminna (miejska)	- zł	6 500,00 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	5 500,00 zł
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	- zł	1 000,00 zł	
757	75702		Obsługa długu publicznego	- zł	15 000,00 zł
			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	- zł	15 000,00 zł
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	- zł	15 000,00 zł
801	80101		Oświata i wychowanie	460 142,29 zł	448 609,45 zł
			Szkoły podstawowe	135 502,21 zł	81 570,71 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- zł	1 413,90 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	135 502,21 zł	30 208,42 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	1 440,76 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	- zł	3 660,92 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy	- zł	524,52 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	41 501,28 zł
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	- zł	16,00 zł
		4260	Zakup energii	- zł	304,00 zł
		4270	Zakup usług remontowych	- zł	42,00 zł
		4280	Zakup usług zdrowotnych	- zł	11,20 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	- zł	301,12 zł
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	- zł	40,00 zł
		4410	Podróże służbowe krajowe	- zł	22,00 zł
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- zł	2 072,59 zł
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	- zł	12,00 zł
			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 882,27 zł	2 800,00 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 882,27 zł	- zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	- zł	2 800,00 zł

	80110	Gimnazja	57 174,88 zł	82 757,60 zł
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- zł	10 654,20 zł
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 174,88 zł	14 687,67 zł
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	10 091,06 zł
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	- zł	32 298,08 zł
		4120 Składki na Fundusz Pracy	- zł	4 620,99 zł
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	3 051,40 zł
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- zł	7 354,20 zł
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	- zł	111 444,94 zł
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	20 636,28 zł
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	1 666,14 zł
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	- zł	3 928,92 zł
		4120 Składki na Fundusz Pracy	- zł	562,92 zł
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	3 336,00 zł
		4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	- zł	672,00 zł
		4260 Zakup energii	- zł	9 456,00 zł
		4270 Zakup usług remontowych	- zł	684,00 zł
		4300 Zakup usług pozostałych	- zł	3 318,00 zł
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	- zł	780,00 zł
		4410 Podróże służbowe krajowe	- zł	600,00 zł
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- zł	722,04 zł
		4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	- zł	542,64 zł
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	64 540,00 zł
	80120	Licea ogólnokształcące	- zł	99 546,96 zł
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- zł	3 418,56 zł
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	80 677,68 zł
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	2 729,43 zł
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	- zł	9 214,02 zł
		4120 Składki na Fundusz Pracy	- zł	1 319,67 zł
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- zł	2 187,60 zł
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	- zł	1 082,27 zł
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	1 082,27 zł
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	263 582,93 zł	69 406,97 zł
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 530,26 zł	- zł
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 082,75 zł	69 406,97 zł
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 233,39 zł	- zł
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	65 410,98 zł	- zł
		4120 Składki na Fundusz Pracy	8 705,17 zł	- zł
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	13 270,71 zł	- zł
		4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	885,00 zł	- zł
		4260 Zakup energii	11 067,00 zł	- zł
		4270 Zakup usług remontowych	757,00 zł	- zł
		4280 Zakup usług zdrowotnych	11,20 zł	- zł
		4300 Zakup usług pozostałych	6 080,12 zł	- zł
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 141,00 zł	- zł
		4410 Podróże służbowe krajowe	622,00 zł	- zł
		4430 Różne opłaty i składki	105,00 zł	- zł
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 088,71 zł	- zł
		4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	592,64 zł	- zł
	852	Pomoc społeczna	239 375,73 zł	20 000,00 zł
	85204	Rodziny zastępcze	- zł	20 000,00 zł
		4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	- zł	20 000,00 zł
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	200 000,00 zł	- zł
		3110 Świadczenia społeczne	194 000,00 zł	- zł
		4300 Zakup usług pozostałych	6 000,00 zł	- zł
	85215	Dodatki mieszkaniowe	2 810,61 zł	- zł
		3110 Świadczenia społeczne	2 755,50 zł	- zł
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	55,11 zł	- zł
	85216	Zasilki stałe	23 864,00 zł	- zł
		3110 Świadczenia społeczne	23 864,00 zł	- zł
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	12 619,00 zł	- zł
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 619,00 zł	- zł
	85295	Pozostała działalność	82,12 zł	- zł
		2910 Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	82,12 zł	- zł
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	19 566,00 zł	78 479,81 zł

	85401		Świetlice szkolne	807,00 zł	78 479,81 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- zł	4 414,30 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	58 234,38 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	2 411,73 zł
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	- zł	9 119,54 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy	- zł	1 300,96 zł
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	807,00 zł	2 998,90 zł
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	18 759,00 zł	- zł
		3240	Stypendia dla uczniów	18 759,00 zł	- zł
926			Kultura fizyczna	30 000,00 zł	22 000,00 zł
	92695		Pozostała działalność	30 000,00 zł	22 000,00 zł
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	- zł	22 000,00 zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00 zł	- zł
			Razem:	1 007 406,91 zł	629 042,86 zł
				378 364,05 zł	

Uzasadnienie:

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 128.739,89 zł z przeznaczeniem na postępowanie w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,

- zwiększenia środków o kwotę 1.703,60 zł z przeznaczeniem na wpłaty gmin na rzecz Izby Rolniczych 2% wpływów podatku rolnego.

W dziale 020 - Leśnictwo dokonano zmniejszenia środków o kwotę 1.703,60 zł z przeznaczeniem na wycinkę i pielęgnację drzew.

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano następujących zmian:

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 4.250,00 zł między rozdziałami i paragrafami tj. z środków zaplanowanych na utrzymanie i remonty odwodnienia dróg z przeznaczeniem na utrzymanie dróg powiatowych - środki gminy,

- zwiększenia środków o kwotę 28.300,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. Budowa i remonty chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo (kontynuowana inwestycja),

- zwiększenia środków o kwotę 1.700,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. Remont i przebudowa dróg gminnych (kontynuowana inwestycja).

W dziale 630 - Turystyka dokonano zmniejszenia wydatków o kwotę 10.000,00 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Budowa i remonty placów zabaw na terenie gminy (kontynuowana inwestycja).

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 20.500,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii ciepłej, elektrycznej i wody dla mieszkańców komunalnych i socjalnych,

- zwiększenia środków o kwotę 5.000,00 zł z przeznaczeniem na wycenę nieruchomości,

- zwiększenia środków o kwotę 5.000,00 zł z przeznaczeniem na podział godozyczny,

- zwiększenia środków o kwotę 13.500,00 zł z przeznaczeniem na podatek VAT.

W dziale 710 - Działalność usługowa dokonano zwiększenia środków o kwotę 36.540,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach na terenie Gminy (kontynuowana inwestycja).

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 6.009,40 zł z przeznaczeniem na wydatki reprezentacyjne.

W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dokonano zwiększenia środków o kwotę 7.080,00 zł na podstawie informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o kwotę 2.500,00 zł zaplanowanych na koszty obrony cywilnej,

- zmniejszenia środków o kwotę 3.000,00 zł zaplanowanych na materiały biurowe, zakup drukarki dla Straży Miejskiej,

- zmniejszenia środków o kwotę 2.500,00 zł zaplanowanych na zakupy inne Straży Miejskiej,

- zmniejszenia środków o kwotę 1.000,00 zł zaplanowanych na szkolenia pracowników,

- zmniejszenia środków o kwotę 20.000,00 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Remont budynku remizy strażackiej w Łubowie (kontynuowana inwestycja).

W dziale 757 - Obsługa długu publicznego dokonano zmniejszenia środków o łączną kwotę 15.000,00 zł zaplanowanych na odsetki od kredytów (umowa Nr 282/06/2009/0143/F/OBR - 7.000,00 zł, umowa Nr 4/JST/2010 - 3.000,00 zł i umowa Nr 1/JST/2013 - 5.000,00 zł).

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o łączną kwotę 1.599,97 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie (zmiana w planie finansowym Urzędu),

- zmniejszenia środków o kwotę 807,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014-8/2015 z dnia 16 września 2015 r.,

- zwiększenia środków o kwotę 55.395,91 zł na podstawie pisma Zespołu Szkół w Łubowie Nr ZSŁ 3010/8/15 z dnia 31 lipca 2015 roku,

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 39.000,97 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014-9/2015 z dnia 8 października 2015 roku - wyodrębnienie środków na specjalną organizację nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży,

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 190.109,53 zł i zwiększenia środków o kwotę 11.083,90 zł na podstawie pisma Zespołu Szkół w Bornem Sulinowie Nr ZS.3010.08.2015 z dnia 11 października 2015 roku - wyodrębnienie środków na specjalną organizację nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży,

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 30.406,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Publicznego Gimnazjum w Silnowie Nr PG/32/2015 z dnia 12 października 2015 roku - wyodrębnienie środków na specjalną organizację nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży,

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 22.691,80 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Jeleniu z dnia 14 października 2015 roku - wyodrębnienie środków na specjalną organizację nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży,

- przeniesienia środków (+, -) w łącznej kwocie 18.654,18 zł przeznaczonych na nagrody Burmistrza z okazji Dnia Edukacji Narodowej z budżetu organu do budżetów szkół, w tym:

- Zespół Szkół w Łubowie 3 587,44 zł

- Zespół Szkół w Bornem Sulinowie 3 587,44 zł

- Publiczne Gimnazjum w Silnowie 3 587,44 zł

- Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie 3 587,44 zł

- Szkoła Podstawowa w Juchowie 2 152,21 zł

- Szkoła Podstawowa w Jeleniu 2 152,21 zł

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 38.000,00 zł między rozdziałami i paragrafami oraz zwiększenia środków o kwotę 12.000,00 zł na podstawie pisma Zespołu Szkół w Bornem Sulinowie Nr ZS 3010.10.2015 z dnia 16 października 2015 roku,

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 42.800,00 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014-12/2015 z dnia 27 października 2015 roku,

- zmniejszenia środków o kwotę 64.540,00 zł zaplanowanych na realizację zadania inwestycyjnego pn. Budowa sali gimnastycznej Zespołu Szkół w Łubowie.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 23.864,00 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie (zmiana w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia środków o kwotę 200.000,00 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie (zmiana w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia środków o kwotę 2.810,61 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie (zmiana w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia środków o kwotę 12.619,00 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie (zmiana w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia środków o kwotę 82,12 zł z tytułu zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranego zasiłku posiłek z lat ubiegłych,
- zmniejszenia środków o kwotę 20.000,00 zł zaplanowanych na wydatki na opiekę i wychowanie dziecka umieszczonego w pieczy zastępczej.

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 18.759,00 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie (zmiana w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia środków o kwotę 807,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014-8/2015 z dnia 16 września 2015 r.,
- zmniejszenia środków o kwotę 55.395,91 zł na podstawie pisma Zespołu Szkół w Łubowie Nr ZSŁ.3010/8/15 z dnia 31 lipca 2015 roku,
- zmniejszenia środków o kwotę 11.083,90 zł na podstawie pisma Zespołu Szkół w Bornem Sulinowie Nr ZS.3010.08.2015 z dnia 11 października 2015 roku - wyodrębnienie środków na specjalną organizację nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży,
- zmniejszenia środków o kwotę 12.000,00 zł na podstawie pisma Zespołu Szkół w Bornem Sulinowie Nr ZS.3010.10.2015 z dnia 16 października 2015 roku.

W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 30.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja istniejącego obiektu sportowego na terenie działki 7/5 obr. Borne 04 w Bornem Sulinowie poprzez budowę dwóch trybun sportowych zewnętrznych, w tym środki z dotacji z budżetu państwa 14.009,40 zł i środki własne gminy 15.990,60 zł. Ponadto dokonano zmniejszenia środków o kwotę 22.000,00 zł z tytułu zwrotu dotacji przez organizację pozarządową.

**Plan dochodów i wydatków
rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2015 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 2014 r.
1	2	3	4	5	6
1. Zespół Szkół w Łubowie	- zł	9 500 zł	9 500 zł	- zł	- zł
2. Zespół Szkół w Bornem Sulinowie	- zł	140 000 zł	140 000 zł	- zł	- zł
3. Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie	- zł	320 000 zł	320 000 zł	- zł	- zł
4. Publiczna Szkoła Podstawowa w Juchowie	- zł	11 000 zł	11 000 zł	- zł	- zł
Ogółem	- zł	480 500 zł	480 500 zł	- zł	- zł

Dokonano zmian w planie dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych o kwotę 5.000,00 zł na podstawie pisma Zespołu Szkół w Łubowie Nr ZSŁ.3010/12/15 z dnia 30 września 2015 roku.

Załącznik Nr 4
do uchwały Nr XIV/167/2015
Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie
z dnia 29 października 2015 r.

Przychody i Rozchody Bilansujące
Budżet Miasta i Gminy Borne Sulinowo
na 2015 rok

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	34 732 063,19 zł	1. Wydatki	35 638 008,93 zł
2. Kredyty	1 620 000,00 zł	2. Spłaty kredytów	372 907,00 zł
3. Pożyczki	225 602,25 zł	3. Spłaty pożyczek	566 749,51 zł
Ogółem przychody	36 577 665,44 zł	Ogółem rozchody	36 577 665,44 zł