

**UCHWAŁA NR XXXVIII/430/2017  
RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE**

z dnia 28 września 2017 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2017 rok.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579 i poz. 1948 oraz z 2017 r. poz. 730 i poz. 935) oraz art. 211 i art.212 ustawy z dnia 7 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1948, poz.1984 i poz. 2260 oraz z 2017r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz.1089 i poz. 1537) Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwala, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2017 rok o kwotę 392 925,92zł w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami 289 622,92zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych 175,00zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 23 432,00zł,
- wpływy z odsetek oraz wpływy ze zwrotów dotacji i płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 2 000,00zł,
- dochody własne 77 696,00zł.

2. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2017 rok o kwotę 1 655 889,36zł, w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami 460,55zł,
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 576 664,15zł,
- dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 268 128,65zł,
- dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 1 250,00zł,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł 8 922,00zł,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł 30 128,99zł,
- dochody majątkowe 232 816,52zł,
- dochody własne 537 518,50zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zmniejsza się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2017 rok o kwotę 1 262 963,44zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2017 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

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

1) po stronie dochodów 41 244 916,95zł, w tym:

- dochody bieżące 38 493 720,46zł,
- dochody majątkowe 2 751 196,49zł,
- plan finansowy zadań zleconych 9 972 760,16zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 7 900,00zł;

2) po stronie wydatków 40 546 812,43zł, w tym:

- wydatki bieżące 36 827 101,88zł,
- wydatki majątkowe 3 719 710,55zł,
- plan finansowy zadań zleconych 9 972 760,16zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 7 900,00zł;

3) inne przychody 3 404 439,53zł;

4) inne rozchody 4 102 544,05zł. 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 2017.

Przewodniczący Rady Miejskiej

**Dariusz Czerniawski**

Dokonuje się zmian w dochodach budżetowych:

Na podstawie:

- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.2.21.2017.KG z dnia 7 września 2017 r. w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 460,55 zł na I kwartał 2017 r. przeznaczoną na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów 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 2017 r. poz. 220, z późn. zm.) - rezerwa celowa budżetu państwa poz. 24, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.127.6.2017.MR z dnia 11 września 2017 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 118.689,07 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie środków 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. 341 ust. 1 pkt 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Przepisy wprowadzające ustawę - Prawo oświatowe - rezerwa celowa budżetu państwa poz. 26, działanie 3.1.2.2.W,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.113.25.2017.MR z dnia 31 sierpnia 2017 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 175,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2017 r. - "Wyprawka szkolna" - rezerwa celowa budżetu państwa poz. 26, działanie 3.1.5.3.W.,
- wniosku o przekazanie dotacji celowej dla gminy na postępowanie w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na podstawie wniosków złożonych w sierpniu 2017 r. - wnioskowana kwota dotacji: 170.904,85 zł,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.65.8.2017.MR z dnia 15 września 2017 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 23.432,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części zagwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2014 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2016 r. poz. 930 z późn. zm.), rezerwa celowa budżetu państwa poz. 25, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.13.11.2017.MR z dnia 15 września 2017 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 29,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny, rezerwa celowa budżetu państwa poz. 15, działanie 13.4.1.4.W.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
010	01095	2010	Rolnictwo i łowiectwo	170 904,85 zł	- zł
			Pozostała działalność	170 904,85 zł	- zł
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	170 904,85 zł	- zł
020	02001	0570	Leśnictwo	50,00 zł	1 910,00 zł
			Gospodarka leśna	50,00 zł	1 910,00 zł
		0870	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	50,00 zł	- zł
			Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	- zł	1 910,00 zł
400	40002	0570	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	500,00 zł	- zł
			Dostarczanie wody	500,00 zł	- zł
		Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	500,00 zł	- zł	
600	60016	6260	Transport i łączność	- zł	606 793,14 zł
			Drogi publiczne gminne	- zł	606 793,14 zł
		6297	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	- zł	576 664,15 zł
			Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	- zł	30 128,99 zł

630	63095		Turystyka	6 000,00 zł	8 922,00 zł
			Pozostała działalność	6 000,00 zł	8 922,00 zł
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	6 000,00 zł	- zł
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	- zł	8 922,00 zł
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa	27 000,00 zł	231 108,12 zł
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	27 000,00 zł	231 108,12 zł
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	- zł	201,60 zł
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	- zł	230 906,52 zł
	0970	Wpływy z różnych dochodów	27 000,00 zł	- zł	
750	75023		Administracja publiczna	3 000,00 zł	27 000,00 zł
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 000,00 zł	27 000,00 zł
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00 zł	- zł
	0970	Wpływy z różnych dochodów	- zł	27 000,00 zł	
756	75601		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	39 123,62 zł	6 980,35 zł
			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 663,50 zł	- zł
	0350		Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 663,50 zł	- zł
			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 421,50 zł	- zł
	0500		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 448,00 zł	- zł
			2680 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 973,50 zł	- zł
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 028,62 zł	- zł
			0360 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	940,00 zł	- zł
	0910		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 088,62 zł	- zł
			75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	32 010,00 zł	6 980,35 zł
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	- zł	6 980,35 zł
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	30 000,00 zł	- zł
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00 zł	- zł
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00 zł	- zł
	758	75814		Różne rozliczenia	722,38 zł
			Różne rozliczenia finansowe	722,38 zł	- zł
0940			Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	722,38 zł	- zł
801	80101		Oświata i wychowanie	118 689,07 zł	1 250,00 zł
			Szkoły podstawowe	84 270,89 zł	- zł
	2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	84 270,89 zł	- zł
			Przedszkola	- zł	1 250,00 zł
	2310		Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	- zł	1 250,00 zł
			80110 Gimnazja	24 349,21 zł	- zł
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	24 349,21 zł	- 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	10 068,97 zł	- zł
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	10 068,97 zł	- zł
852	85214		Pomoc społeczna	23 432,00 zł	460,55 zł
		2030	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	23 432,00 zł	- zł
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 432,00 zł	- zł
	85215		Dodatki mieszkaniowe	- zł	460,55 zł
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	- zł	460,55 zł
854	85415		Edukacyjna opieka wychowawcza	175,00 zł	- zł
		2040	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	175,00 zł	- zł
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	175,00 zł	- zł
855	85501		Rodzina	2 029,00 zł	494 927,12 zł
		0900	Świadczenie wychowawcze	2 000,00 zł	- zł
			Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w	200,00 zł	- zł
		2910	Wpływy z zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 800,00 zł	- zł
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	- zł	494 927,12 zł
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	- zł	494 927,12 zł
	85503		Karta Dużej Rodziny	29,00 zł	- zł
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	29,00 zł	- zł
900	90019		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 300,00 zł	276 538,08 zł
			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	- zł	8 409,43 zł
		0690	Wpływy z różnych opłat	- zł	8 409,43 zł
	90095		Pozostała działalność	1 300,00 zł	268 128,65 zł
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	1 300,00 zł	- zł
		6617	Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	- zł	268 128,65 zł
			Razem:	392 925,92 zł	1 655 889,36 zł

#### Uzasadnienie:

W dziale 020 - Leśnictwo dokonano zmniejszenia środków o kwotę 1.910,00 zł z tytułu wpływów ze sprzedaży drewna z działek gminnych oraz zwiększenia środków o kwotę 50,00 zł z tytułu kary za niestawienie się osoby fizycznej, jako świadka w sprawie nielegalnej wycinki drzew.

W dziale 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę dokonano zwiększenia środków o kwotę 500,00 zł z tytułu grzywny nałożonej na osobę fizyczną za niewykonanie obowiązku przyłączenia się do kanalizacji.

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o kwotę 576.664,15 zł z tytułu dotacji na realizację zadania pn. Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Piława,

- zmniejszenia środków o łączną kwotę 30.128,99 zł z tytułu dotacji na realizację operacji pn. Przebudowa ulicy Bolesława Chrobrego w Bornem Sulinowie - 18.899,27 zł i Przebudowa ulicy Kruczkowskiego w Bornem Sulinowie - 11.229,72 zł (zmniejszenie dotacji o kary administracyjne za naruszenie ustawy Pzp).

W dziale 630 - Turystyka dokonano zwiększenia środków o kwotę 6.000,00 zł z tytułu darowizn (2 x 3.000,00 zł) przeznaczonych na budowę placu zabaw dla dzieci na dz. Nr 83/30 w Bornem Sulinowie. Ponadto dokonano zmniejszenia środków o kwotę 8.922,00 zł z tytułu dotacji na realizację projektu pn. Opracowanie Programu Rewitalizacji Gminy Borne Sulinowo - projekt w ramach RPO WZ.

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 27.000,00 zł z tytułu wpływów z refakturowania za media (przeniesienie z działu 750),
- zmniejszenia środków o kwotę 201,60 zł z tytułu wpływów z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności,
- zmniejszenia środków o kwotę 230.906,52 zł z tytułu sprzedaży mienia.

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 3.000,00 zł z tytułu wpływów z tytułu kosztów upomnień,
- zmniejszenia środków o kwotę 27.000,00 zł z tytułu wpływów z refakturowania za media (przeniesienie do działu 700).

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 o kwotę 1.663,50 zł z tytułu wpływu z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,
- zwiększenia środków o kwotę 1.448,00 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych,
- zwiększenia środków o kwotę 1.973,50 zł z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych,
- zwiększenia środków o kwotę 940,00 zł z tytułu wpływów z podatku od spadku i darowizn od osób fizycznych,
- zwiększenia środków o kwotę 1.088,62 zł z tytułu wpływów z odsetek za nieterminowe wpłaty z tytułu podatków pobieranych przez Urząd Skarbowy (podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych) od osób fizycznych,
- zwiększenia środków o kwotę 30.000,00 zł z tytułu wpływów w okresie lipiec-sierpień z opłat adiacenckich około 20.000,00 zł i renty planistycznej około 10.000,00 zł,
- zwiększenia środków o kwotę 2.000,00 zł z tytułu opłat za udzielenie ślubów poza USC,
- zwiększenia środków o kwotę 10,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek za nieterminowe regulowanie opłat min. za zajęcie pasa drogowego, opłat adiacenckich itp.,
- zmniejszenia środków o kwotę 6.980,35 zł z tytułu wpływów z opłaty eksploatacyjnej.

W dziale 758 - Różne rozliczenia dokonano zwiększenia środków o kwotę 722,38 zł z tytułu zwrotu opłaty produktowej z lat ubiegłych.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano zmniejszenia środków o kwotę 1.250,00 zł z tytułu dotacji za uczęszczanie dzieci z terenu Gminy Czaplówek do przedszkola w Łubowie (od miesiąca września 2017 r. nie uczęszcza żadne dziecko).

W dziale 855 - Rodzina dokonano zwiększenia środków o łączną kwotę 2.000,00 zł z tytułu odsetek i zwrotów dotacji nienależnie pobranych lub pobranych w nadmiernej wysokości - dochody budżetu państwa realizowane przez MGOPS w Bornem Sulinowie oraz zmniejszenia środków o kwotę 494.927,12 zł z tytułu 20 % kwoty zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobie uprawnionej, łącznie z ustawowymi odsetkami - dochód własny gminy wierzyciela oraz 20 % ww. kwoty - dochód własny gminy dłużnika (dochody realizowane przez Komorników Sądowych).

W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 300,00 zł z tytułu wsparcia finansowego Rady Sołeckiej w Juchowie,
- zwiększenia środków o kwotę 1.000,00 zł z tytułu darowizny - dofinansowania organizacji imprezy integracyjnej w Noblinach,
- zmniejszenia środków o kwotę 8.409,43 zł z tytułu wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- zmniejszenia środków o kwotę 268.128,65 zł z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2016 roku na zadanie pn. Modernizacja systemu grzewczego wraz z termomodernizacją budynku szkoły w miejscowości Juchowo.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota			
				Zwiększenia	Zmniejszenia		
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo	170 904,85 zł	- zł		
			Pozostała działalność	170 904,85 zł	- zł		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 351,08 zł	- zł		
		4430	Różne opłaty i składki	167 553,77 zł	- zł		
600	60016		Transport i łączność	- zł	1 105 828,31 zł		
			Drogi publiczne gminne	- zł	1 105 828,31 zł		
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	1 105 828,31 zł		
630	63095		Turystyka	30 364,56 zł	38 744,00 zł		
			Pozostała działalność	30 364,56 zł	38 744,00 zł		
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	- zł	13 134,19 zł		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 534,56 zł	- zł		
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	6 612,00 zł		
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	3 300,00 zł		
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00 zł	1 000,00 zł		
		4307	Zakup usług pozostałych	- zł	2 312,00 zł		
		4309	Zakup usług pozostałych	2 310,00 zł	- zł		
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 520,00 zł	- zł		
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	12 385,81 zł		
		750	75023		Administracja publiczna	8 758,12 zł	117 425,18 zł
					Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 758,12 zł	117 425,18 zł
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			1 000,00 zł	- zł		
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			- zł	81 042,56 zł		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			- zł	27 500,00 zł		
4120	Składki na Fundusz Pracy			- zł	6 500,00 zł		
4280	Zakup usług zdrowotnych			934,50 zł	- zł		
4300	Zakup usług pozostałych			5 500,00 zł	1 059,00 zł		
4410	Podróże służbowe krajowe			- zł	1 323,62 zł		
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 323,62 zł	- zł		
754	75405				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	31 300,00 zł	3 800,00 zł
			Komendy powiatowe Policji	12 500,00 zł	- zł		
	75412		Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy lub finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	12 500,00 zł	- zł		
			Ochotnicze straż pożarne	3 800,00 zł	3 800,00 zł		
	75416	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00 zł	48,00 zł		
		4260	Zakup energii	1 600,00 zł	- zł		
		4270	Zakup usług remontowych	- zł	1 602,00 zł		
		4280	Zakup usług zdrowotnych	- zł	2 000,00 zł		
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00 zł	- zł		
		4430	Różne opłaty i składki	- zł	150,00 zł		
	75416		Straż gminna (miejska)	15 000,00 zł	- zł		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 000,00 zł	- zł		
	757	75702		Obsługa długu publicznego	10 500,00 zł	494 927,12 zł	
				Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	10 500,00 zł	- zł	
8110		Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	10 500,00 zł	- zł			
75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	- zł	494 927,12 zł			
8030		Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	- zł	494 927,12 zł			
801	80101		Oświata i wychowanie	125 367,07 zł	- zł		
			Szkoły podstawowe	88 766,89 zł	- zł		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	834,35 zł	- zł		
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	86 936,54 zł	- zł		
	80103	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	996,00 zł	- zł		
		4440	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	90,00 zł	- zł		
	80110	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	90,00 zł	- zł		
			Gimnazja	25 249,21 zł	- zł		
	80114	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	241,07 zł	- zł		
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	24 108,14 zł	- zł		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	900,00 zł	- zł		
		4440	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	1 192,00 zł	- zł		
	80150	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 192,00 zł	- zł		
			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	10 068,97 zł	- zł		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99,63 zł	- zł		
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 969,34 zł	- zł		

852	85214		Pomoc społeczna	109 991,00 zł	460,55 zł
			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	108 932,00 zł	- zł
		3110	Świadczenia społeczne	27 432,00 zł	- zł
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	81 500,00 zł	- zł
	85215		Dodatki mieszkaniowe	- zł	460,55 zł
		3110	Świadczenia społeczne	- zł	451,34 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	9,21 zł
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 059,00 zł	- zł
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 059,00 zł	- zł
854	85401		Edukacyjna opieka wychowawcza	310,00 zł	- zł
			Świetlice szkolne	135,00 zł	- zł
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	135,00 zł	- zł
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	175,00 zł	- zł
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	175,00 zł	- zł
855	85501		Rodzina	6 926,12 zł	- zł
			Świadczenie wychowawcze	2 000,00 zł	- zł
		2910	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 800,00 zł	- zł
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	200,00 zł	- zł
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 041,79 zł	- zł
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 041,79 zł	- zł
	85503		Karta Dużej Rodziny	29,00 zł	- zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29,00 zł	- zł
	85508		Rodziny zastępcze	2 855,33 zł	- zł
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 855,33 zł	- zł
900	90095		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 300,00 zł	- zł
			Pozostała działalność	1 300,00 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	1 300,00 zł	- zł
921	92116		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 500,00 zł	- zł
			Biblioteki	2 500,00 zł	- zł
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2 500,00 zł	- zł
Razem:				498 221,72 zł	1 761 185,16 zł

Uzasadnienie:

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo dokonano zwiększenia środków o kwotę 170.904,85 zł z przeznaczeniem na postępowanie w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego i pokrycie kosztów związanych z tym postępowaniem.

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano zmniejszenia środków o łączną kwotę 1.105.828,31 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Piława, w tym 576.664,15 zł dotacja i 529.164,16 zł środki gminy.

W dziale 630 - Turystyka dokonano następujących zmian:

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 1.000,00 zł między zadaniami tj. z środków zaplanowanych na wynajem kabiny sanitarnej na okres letni - teren gminy z przeznaczeniem na współpracę z sołtysami i gestorami branży turystycznej - techniczna obsługa imprez,
- przeniesienia środków (+, -) w łącznej kwocie 3.302,00 zł między paragrafami, zmniejszenia środków zewnętrznych w kwocie 8.922,00 zł i zwiększenia środków własnych gminy w kwocie 3.542,56 zł (przeniesienie z działu 750) w związku z realizacją projektu pn. Opracowanie Programu Rewitalizacji Gminy Borne Sulino - projekt w ramach RPO WZ,
- zwiększenia środków o łączną kwotę 6.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w miejscowościach na terenie gminy Borne Sulino (plac zabaw w Bornem Sulino),
- zmniejszenia środków o kwotę 5.500,00 zł zaplanowanych na fundusz na wkład własny do projektów dla organizacji pozarządowych (przeniesienie do działu 750),
- zmniejszenia środków o kwotę 3.500,00 zł zaplanowanych na fundusz na wkład własny do projektów dla organizacji pozarządowych (przeniesienie do działu 801 na realizację projektu "Aktywna tablica"),
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 4.134,19 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na fundusz na wkład własny do projektów dla organizacji pozarządowych (p. 2820) z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w miejscowościach na terenie gminy Borne Sulino (p. 6050),
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 12.385,81 zł między zadaniami tj. z środków zaplanowanych na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w miejscowości: Ciemino, Dąbie, Juchowo, Nobliny, Piława
- projekt w ramach PROW - środki gminy (p. 6059) z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w miejscowościach na terenie gminy Borne Sulino (p. 6050).

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 1.000,00 zł z przeznaczeniem na zwrot za okulary ochronne,
- zwiększenia środków o kwotę 934,50 zł z przeznaczeniem na badania pracowników, odzież ochronną,
- zwiększenia środków o kwotę 5.500,00 zł z przeznaczeniem na montaż i demontaż oświetlenia świątecznego, wymiana oświetlenia (przeniesienie z działu 630),
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 1.323,62 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie tj. z środków zaplanowanych na delegacje służbowe pracowników (p. 4410) z przeznaczeniem na szkolenia pracowników (p. 4700) - poniesione koszty dojazdów na szkolenie,
- zmniejszenia środków o kwotę 15.000,00 zł zaplanowanych na wynagrodzenia osobowe pracowników (przeniesienie do działu 754),
- zmniejszenia środków o łączną kwotę 100.042,56 zł zaplanowanych na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od nich - oszczędności z tytułu zwolnień lekarskich i urlopu macierzyńskiego (przeniesienie do działu 852 - 81.500,00 zł, do działu 630 - 3.542,56 zł, do działu 754 - 12.500,00 zł i do działu 921 - 2.500,00 zł),
- zmniejszenia środków o kwotę 1.059,00 zł zaplanowanych na dokształcanie pracowników (przeniesienie do działu 852).



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

- zwiększenia środków o kwotę 12.500,00 zł z przeznaczeniem na nowe zadanie inwestycyjne pn. Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji na dofinansowanie zadania pn.: Zakup samochodu osobowego oznakowanego typu SUV dla Komendy Powiatowej Policji w Szczecinku,
- zwiększenia środków o kwotę 15.000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników (przeniesienie z działu 750), planowano w 2017 roku wynagrodzenie dla 4 strażników, a do maja 2017 zatrudnionych było 5 strażników i wypłacono większą, niż to początkowo planowano odprawę,
- zwiększenia środków o kwotę 1.200,00 zł z przeznaczeniem na odprowadzanie ścieków OSP (p. 4300),
- zwiększenia środków o kwotę 1.000,00 zł z przeznaczeniem na energię elektryczną OSP (p. 4260),
- zwiększenia środków o kwotę 600,00 zł z przeznaczeniem na zakup wody do celów związanych z gaszeniem pożarów (p. 4260),
- zwiększenia środków o kwotę 1.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup opału OSP (p. 4210),
- zmniejszenia środków o kwotę 1.602,00 zł zaplanowanych na naprawy bieżące sprzętu pożarniczego (p. 4270),
- zmniejszenia środków o kwotę 150,00 zł zaplanowanych na opłatę za pozwolenie na prowadzenie pojazdów uprzywilejowanych OSP (p. 4430),
- zmniejszenia środków o kwotę 2.000,00 zł zaplanowanych na badania lekarskie OSP (p. 4280),
- zmniejszenia środków o kwotę 48,00 zł zaplanowanych na prenumeratę czasopism dla OSP (p. 4210).

W dziale 757 - Obsługa długu publicznego dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 10.500,00 zł z przeznaczeniem na odsetki od kredytu konsolidacyjnego wg umowy nr 2007/0602 (od aneksu o przesunięciu spłat 6 rat z 2017 roku zapłacono prowizję w kwocie 3.900,00 zł),
- zmniejszenia środków o kwotę 494.927,12 zł zaplanowanych na potencjalną spłatę poręczeń.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 3.500,00 zł z przeznaczeniem na wkład własny do Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 - "Aktywna tablica" - przeniesienie z działu 630 (zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Bornem Suliniowie),
- zwiększenia środków o kwotę 118.689,07 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie z przeznaczeniem na zakup podręczników przez szkoły i obsługę zadania, w tym:

- Liceum Ogólnokształcące w Bornem Suliniowie	15 865,83 zł
- Szkoła Podstawowa w Juchowie	16 933,34 zł
- Szkoła Podstawowa w Juchowie (Publiczne Gimnazjum w Silnowie)	3 811,76 zł
- Szkoła Podstawowa w Jeleniu	6 920,42 zł
- Szkoła Podstawowa w Łubowie	21 595,56 zł
- Szkoła Podstawowa w Bornem Suliniowie	52 387,11 zł
- organ	1 175,05 zł
- zwiększenia środków o łączną kwotę 3.178,00 zł na podstawie pisma Zespołu Szkół w Łubowie Nr ZSŁ 3010/05/17 z dnia 13 kwietnia 2017 roku.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o kwotę 460,55 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Suliniowie),
- zwiększenia środków o kwotę 1.059,00 zł z przeznaczeniem na szkolenia pracowników - przeniesienie z działu 750 (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Suliniowie),
- zwiększenia środków o kwotę 4.000,00 zł z przeznaczeniem na koszty noclegowni dla eksmitowanych osób (zmiana w planie finansowym Urzędu),
- zwiększenia środków o kwotę 23.432,00 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Suliniowie),
- zwiększenia środków o kwotę 29,00 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie (zmiana w planie finansowym Urzędu),
- zwiększenia środków o łączną kwotę 81.500,00 zł z przeznaczeniem na opłaty za DPS-y za miesiąc wrzesień i październik - przeniesienie z działu 750 (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Suliniowie).

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano zwiększenia środków o kwotę 175,00 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie - wyprawka szkolna (zmiana w planie finansowym SP Łubowo) oraz zwiększenia o kwotę 135,00 zł na podstawie pisma Zespołu Szkół w Łubowie Nr ZSŁ 3010/05/17 z dnia 13 kwietnia 2017 roku.

W dziale 855 - Rodzina dokonano zwiększenia środków o łączną kwotę 2.000,00 zł z tytułu odsetek i zwrotów dotacji pobranych

- zwiększenia środków o łączną kwotę 2.000,00 zł z tytułu odsetek i zwrotów dotacji pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości odprowadzanych do ZUW w Szczecinie,
- zwiększenia środków o kwotę 2.041,79 zł z przeznaczeniem na koszty egzekucji należności z tytułu świadczeń alimentacyjnych na podstawie pisma MGOPS w Bornem Suliniowie Nr MGOPS.SŚRiFA.524.D10-3.1/2017 z dnia 26 lipca 2017 r.,
- zwiększenia środków o kwotę 2.855,33 zł z przeznaczeniem na wydatki na opiekę i wychowanie dziecka umieszczonego w pieczy zastępczej.

W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 300,00 zł z przeznaczeniem do dyspozycji Rady Sołeckiej w Juchowie,
- zwiększenia środków o kwotę 1.000,00 zł z przeznaczeniem do dyspozycji Rady Sołeckiej w Noblinach.

W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dokonano zwiększenia środków o kwotę 2.500,00 zł z przeznaczeniem na dotację celową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Bornem Suliniowie na wkład własny do projektu pn. Wierny przyjaciel w ramach programu "Partnerstwo Książki".

Plan dochodów i wydatków  
rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2017 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 2016 r.
1	2	3	4	5	6
1. Zespół Szkół w Łubowie	- zł	24 672,41 zł	24 672,41 zł	- zł	- zł
2. Zespół Szkół w Bornem Sulinowie	- zł	140 000,00 zł	140 000,00 zł	- zł	- zł
3. Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie	- zł	330 781,78 zł	330 781,78 zł	- zł	- zł
4. Publiczna Szkoła Podstawowa w Juchowie	- zł	11 000,00 zł	11 000,00 zł	- zł	- zł
Ogółem	- zł	506 454,19 zł	506 454,19 zł	- zł	- zł

Dokonano zwiększenia dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych o kwotę 20.672,41 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr ZSŁ.3010/10/17 z dnia 6 lipca 2017 roku tj. zwiększenie z tytułu otrzymanego odszkodowania (p. 0950) z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia - 10.500,00 zł (p. 4210), zakup energii - 816,00 zł (p. 4260), zakup usług remontowych - 5.000,00 zł (p. 4270) i na zakup usług pozostałych - 5.356,41 zł (p. 4300).

Przychody i Rozchody Bilansujące  
Budżet Miasta i Gminy Borne Sulinowo  
na 2017 rok

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	41 244 916,95 zł	1. Wydatki	40 546 812,43 zł
2. Kredyty	1 130 116,00 zł	2. Spłaty kredytów	3 473 086,40 zł
3. Pożyczki	851 051,70 zł	3. Spłaty pożyczek	629 457,65 zł
4. Inne źródła	1 006 271,60 zł		
5. Wolne środki	417 000,23 zł		
Ogółem przychody	44 649 356,48 zł	Ogółem rozchody	44 649 356,48 zł