

**UCHWAŁA NR LIII/561/2018**  
**RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE**

z dnia 15 listopada 2018 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2018 rok.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz.1349 i poz. 1432) oraz art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, poz. 1000 i poz. 1366) Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwala, co następuje:

**§ 1.1.** Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2018 rok o kwotę 296 451,17zł w tym:

- dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 511,36zł,
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 174 336,63zł,
- dochody majątkowe ze sprzedaży mienia gminnego 1 772,00zł,
- dochody własne 119 831,18zł.

2. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2018 rok o kwotę 123 150,75zł, w tym:

- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 17 368,00zł,
- dochody majątkowe ze sprzedaży mienia 100 000,00zł,
- dochody własne 5 782,75zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

**§ 2.** Zwiększa się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2018 rok o kwotę 173 300,42zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

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

1) po stronie dochodów 48080 939,27zł, w tym:

- dochody bieżące 45 379 353,84zł,
- dochody majątkowe 2 701 585,43zł,
- plan finansowy zadań zleconych 10 991 137,89zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 16 500,00zł;

2) po stronie wydatków 46 519 194,27zł, w tym:

- wydatki bieżące 40 789 213,51zł,
- wydatki majątkowe 5 729 980,76zł,
- plan finansowy zadań zleconych 10 991 137,92zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 16 500,00zł;

3) inne rozchody 1 561 745,00zł. Szczegółowy podział przychodów i rozchodów zawiera Załącznik Nr 3.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obejmuje budżet roku kalendarzowego 2018.

Przewodniczący Rady Miejskiej

**Dariusz Czerniawski**

Dokonuje się zmian w dochodach budżetowych:

Na podstawie:

- aneksu Nr 1/2018 do umowy dotacji Nr 32/WRiR-IV/04/2018 z dnia 07 czerwca 2018 r. na dofinansowanie realizacji zadania określonego ustawą o ochronie gruntów rolnych i leśnych pn. Przebudowa drogi w m. Radacz, gm. Borne Sulinowo zwiększenie dofinansowania z kwoty 150.149,12 zł do kwoty 324.487,75 zł.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
020	02001	0870	Leśnictwo	1 772,00 zł	- zł
			Gospodarka leśna	1 772,00 zł	- zł
			Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 772,00 zł	- zł
400	40002	0570	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	- zł	1,84 zł
			Dostarczanie wody	- zł	1,84 zł
			Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	- zł	1,84 zł
600	60016	6300	Transport i łączność	174 336,63 zł	- zł
			Drogi publiczne gminne	174 336,63 zł	- zł
			Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	174 336,63 zł	- zł
700	70005	0550	Gospodarka mieszkaniowa	97,80 zł	100 000,00 zł
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	97,80 zł	100 000,00 zł
			Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	97,80 zł	- zł
710	71004	0690	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	- zł	100 000,00 zł
			Działalność usługowa	1 088,32 zł	- zł
			Plany zagospodarowanie przestrzennego	1 088,32 zł	- zł
750	75023	0950	Wpływy z różnych opłat	1 088,32 zł	- zł
			Administracja publiczna	7,80 zł	- zł
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7,80 zł	- zł
754	75412	0970	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	7,80 zł	- zł
			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	173,60 zł	5 780,91 zł
			Ochotnicze straże pożarne	- zł	5 780,91 zł
756	75416	0570	Wpływy z różnych dochodów	- zł	5 780,91 zł
			Straż gminna (miejska)	173,60 zł	- zł
			Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	173,60 zł	- zł
756	75615	0310	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	102 628,90 zł	- zł
			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100 343,01 zł	- zł
			Wpływy z podatku od nieruchomości	100 000,00 zł	- zł
			Wpływy z podatku od środków transportowych	55,01 zł	- zł
			Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	288,00 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	890,32 zł	- zł
			Wpływy z opłaty targowej	599,00 zł	- zł
			Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	291,32 zł	- zł
			Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 395,57 zł	- zł
			Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 395,57 zł	- zł
801	80101		Oświata i wychowanie	511,36 zł	17 368,00 zł
			Szkoły podstawowe	- zł	17 368,00 zł

	80104	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	- zł	17 368,00 zł
		2310	Przedszkola	511,36 zł	- zł
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	511,36 zł	- zł
852	85228		Pomoc społeczna	99,98 zł	- zł
		2360	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	99,98 zł	- zł
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	99,98 zł	- zł
855	85502		Rodzina	15 734,78 zł	- zł
		2360	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15 734,78 zł	- zł
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 734,78 zł	- zł
Razem:				296 451,17 zł	123 150,75 zł

#### Uzasadnienie:

W dziale 020 - Leśnictwo dokonano zwiększenia środków o kwotę 1.772,00 zł z tytułu sprzedaży drewna z działek gminnych.

W dziale 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę dokonano zmniejszenia środków o kwotę 1,84 zł z tytułu wpływu kary za niepodłączenie się przez osobę fizyczną do kanalizacji.

W dziale 700 - Gospodarka nieruchomościami dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o kwotę 100.000,00 zł z tytułu sprzedaży mienia gminnego,
- zwiększenia środków o kwotę 97,80 zł z tytułu wpływu z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości.

W dziale 710 - Działalność usługowa dokonano zwiększenia środków o kwotę 1.088,32 zł z tytułu zwrotu kosztów postępowania administracyjnego - plany zagospodarowania przestrzennego.

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 7,80 zł z tytułu wpływu z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (reklamacja korespondencji).

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

- zmniejszenia środków o kwotę 5.780,91 zł z tytułu szkody w majątku Gminy,
- zwiększenia środków o kwotę 173,60 zł z tytułu wpływów z mandatów nakładanych przez Straż Miejską.

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 100.000,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych,
- zwiększenia środków o kwotę 55,01 zł z tytułu wpływów z podatku od środków transportowych od osób prawnych,
- zwiększenia środków o kwotę 288,00 zł z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie podatków i opłat przez osoby prawne,
- zwiększenia środków o kwotę 599,00 zł z tytułu wpływów z opłaty targowej,
- zwiększenia środków o kwotę 291,32 zł z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie podatków i opłat przez osoby fizyczne,
- zwiększenia środków o kwotę 1.395,57 zł z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych (dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe).

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 511,36 zł z tytułu dotacji za uczęszczanie dziecka z terenu Gminy Czaplinek do przedszkola na terenie Gminy Borne Sulinowo,
- zmniejszenia środków o kwotę 17.368,00 zł z tytułu dotacji z MSiT na realizację zadania inwestycyjnego pn. Budowa sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej w Łubowie (gmina nie otrzymała dofinansowania).

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 99,98 zł z tytułu 5 % dochodów gminy od wpłat za usługi opiekuńcze (dochody w 95 % odprowadzane do budżetu państwa).

W dziale 855 - Rodzina dokonano zwiększenia środków o kwotę 15.734,78 zł z tytułu dochodów gminy od zwrotów przez dłużników alimentacyjnych świadczeń wypłacanych z funduszu alimentacyjnego.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zwiększenia	Zmniejszenia			
600	60016	6050	Transport i łączność	74 865,55 zł	528,92 zł			
			Drogi publiczne gminne	74 865,55 zł	528,92 zł			
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	74 865,55 zł	528,92 zł			
720	72095	4430	Informatyka	531,36 zł	- zł			
			Pozostała działalność	531,36 zł	- zł			
			Różne opłaty i składki	531,36 zł	- zł			
750	75022	4210	Administracja publiczna	1 500,00 zł	1 500,00 zł			
			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 500,00 zł	1 500,00 zł			
			Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00 zł	- zł			
754	75412	4300	Zakup usług pozostałych	- zł	1 500,00 zł			
			4430	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 800,43 zł	- zł		
				Ochotnicze straże pożarne	3 800,43 zł	- zł		
Różne opłaty i składki	3 800,43 zł	- zł						
801	80101	4010	Oświata i wychowanie	18 970,00 zł	27 348,00 zł			
			Szkoły podstawowe	18 970,00 zł	27 348,00 zł			
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 970,00 zł	- zł			
			Zakup energii	- zł	9 980,00 zł			
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	17 368,00 zł			
854	85401	4010	Edukacyjna opieka wychowawcza	- zł	8 990,00 zł			
			Świetlice szkolne	- zł	8 990,00 zł			
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	8 990,00 zł			
855	85502	4210	Rodzina	20 633,72 zł	8 633,72 zł			
			Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12 000,00 zł	- zł			
			Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00 zł	- zł			
			4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00 zł	- zł		
				Wspieranie rodziny	8 633,72 zł	8 633,72 zł		
				Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17,48 zł	- zł		
			85504	3020	3110	Świadczenia społeczne	- zł	8 616,24 zł
						Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 200,00 zł	17,48 zł
						Składki na ubezpieczenia społeczne	1 239,84 zł	- zł
						Składki na Fundusz Pracy	176,40 zł	- zł
900	90003	6010	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000,00 zł	- zł			
			Oczyszczanie miast i wsi	100 000,00 zł	- zł			
			Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	100 000,00 zł	- zł			
Razem:				220 301,06 zł	47 000,64 zł			

Uzasadnienie:

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano zwiększenia środków o kwotę 74.336,63 zł zaplanowanych na realizację zadania inwestycyjnego kontynuowanego pn. Budowa i remonty chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo oraz przeniesienia środków (+, -) w kwocie 528,92 zł między zadaniami inwestycyjnymi kontynuowanymi tj. z środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych z przeznaczeniem na Przebudowę drogi w m. Radacz, gm. Borne Sulinowo.

W dziale 720 - Informatyka dokonano zwiększenia środków o kwotę 531,36 zł z przeznaczeniem na utrzymanie trwałości projektu pn. "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGDP".

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano przeniesienia środków (+, -) w kwocie 1.500,00 zł między paragrafami i zadaniami tj. z środków zaplanowanych na opravę protokołów (p. 4300) z przeznaczeniem na zakup materiałów związanych z posiedzeniami Sesji (p. 4210) - zakup kamery i oprzyrządowania na salę narad.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia środków o kwotę 3.800,43 zł z przeznaczeniem na opłaty za przegląd samochodów strażackich i sprzętu pożarniczego.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 8.990,00 zł (przeniesienie z działu 854) i przeniesienia środków (+, -) w kwocie 9.980,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014.6.2018 z dnia 19 października 2018 roku,
- zmniejszenia środków o kwotę 17.368,00 zł zaplanowanych na realizację zadania inwestycyjnego kontynuowanego pn. Budowa sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej w Łubowie (środki MSiT).

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano zmniejszenia środków o kwotę 8.990,00 zł (przeniesienie do działu 801) na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014.6.2018 z dnia 19 października 2018 roku.

W dziale 855 - Rodzina dokonano zwiększenia środków o kwotę 12.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup oprogramowania, szkolenia, sprzęt komputerowy i regaly do archiwum zakładowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie - sekcja świadczeń rodzinnych (środki własne gminy). Ponadto dokonano przeniesienia środków (+, -) w kwocie 8.633,72 zł między paragrafami na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK.3101.5.2018.DN z dnia 22 października 2018 roku (zadanie zlecone).

W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dokonano zwiększenia środków o kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na wkład pieniężny za objęcie 200 nowych udziałów w PUK Sp. z o.o. w Bornem Sulinowie.

Przychody i Rozchody Bilansujące  
Budżet Miasta i Gminy Borne Sulinowo  
na 2018 rok

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	48 080 939,27 zł	1. Wydatki	46 519 194,27 zł
		2. Spłaty kredytów	1 430 043,00 zł
		3. Spłaty pożyczek	131 702,00 zł
Ogółem przychody	48 080 939,27 zł	Ogółem rozchody	48 080 939,27 zł