

**UCHWAŁA NR XLVIII/525/2018
RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE**

z dnia 27 czerwca 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 i poz. 1000) 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 i poz. 1000) Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwała, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2018 rok o kwotę 808 727,13zł 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 17 367,00zł,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł 12 580,13zł,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł 0,09zł,
- wpływy ze 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 11 676,00zł,
- 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 nadmiernej wysokości 4 100,00zł,
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 330 996,00zł,
- dochody majątkowe ze sprzedaży mienia 1 140,00zł,
- dochody własne 430 867,91zł.

2. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2018 rok o kwotę 813 588,39zł, w tym:

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych 0,62zł,
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 25 000,00zł,
 - dochody majątkowe ze sprzedaży mienia 303 467,65zł,
 - dochody własne 485 120,12zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zmniejsza się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2018 rok o kwotę 4 861,26zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2018 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

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

- 1) po stronie dochodów 45 379 105,98zł, w tym:

- dochody bieżące 41 970 104,21zł,
- dochody majątkowe 3 409 001,77zł,
- plan finansowy zadań zleconych 10 298 204,75zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 7 900,00zł;

2) po stronie wydatków 45 117 360,98zł, w tym:

- wydatki bieżące 38 874 879,40zł,
- wydatki majątkowe 6 242 481,58zł,
- plan finansowy zadań zleconych 10 298 204,78zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 7 900,00zł;

3) inne przychody 1 300 000,00zł;

4) inne rozchody 1 561 745,00zł. 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 2018.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Dariusz Czerniawski

Dokonuje się zmian w dochodach budżetowych:

Na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.22.11.2018.MR z dnia 14 czerwca 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 3.857,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, tj. na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej, działanie 13.1.2.1.W, ustawa budżetowa 2.250,00 zł i rezerwa celowa b.p. poz. 25 1.607,00 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.24.7.2018.KG z dnia 14 czerwca 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 10,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny, działanie 13.4.1.4.W, rezerwa celowa b.p. poz. 15,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.84.4.2018.MR z dnia 14 czerwca 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 13.500,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej, tj. na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym na utworzenie nowych miejsc i ich utrzymanie (dostosowanie łazienek do potrzeb osób niepełnosprawnych), działanie 13.1.2.2.W, rezerwa celowa b.p. poz. 25.

Kwota

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zwiększenia	Zmniejszenia	
010	01095	0750	Rolnictwo i łowiectwo	6 178,00 zł	- zł	
			Pozostała działalność	6 178,00 zł	- zł	
			Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 178,00 zł	- zł	
020	02001	0870	Leśnictwo	1 140,00 zł	- zł	
			Gospodarka leśna	1 140,00 zł	- zł	
			Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 140,00 zł	- zł	
050	05095	0690	Rybołówstwo i rybactwo	900,00 zł	- zł	
			Pozostała działalność	900,00 zł	- zł	
			Wpływy z różnych opłat	900,00 zł	- zł	
400	40002	0570	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	101,50 zł	- zł	
			Dostarczanie wody	101,50 zł	- zł	
			Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	89,90 zł	- zł	
			0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	11,60 zł	- zł
600	60016	6300	Transport i łączność	330 996,00 zł	- zł	
			Drogi publiczne gminne	330 996,00 zł	- zł	
			Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	330 996,00 zł	- zł	
630	63095	6297	Turystyka	0,09 zł	25 000,00 zł	
			Pozostała działalność	0,09 zł	25 000,00 zł	
			Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,09 zł	- zł	
			6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	- zł	25 000,00 zł
700	70005	0550	Gospodarka mieszkaniowa	5 100,00 zł	377 539,65 zł	
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 100,00 zł	377 539,65 zł	
			0750	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	- zł	862,00 zł
			0770	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	- zł	73 210,00 zł
			0920	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	- zł	303 467,65 zł
			0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 100,00 zł	- zł
710	71004	0690	Działalność usługowa	104,00 zł	13 200,00 zł	
			Plany zagospodarowania przestrzennego	104,00 zł	- zł	
			Wpływy z różnych opłat	104,00 zł	- zł	
			71035	Cmentarze	- zł	13 200,00 zł
		0830	Wpływy z usług	- zł	13 200,00 zł	

750	75023	0940 0950	Administracja publiczna Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	23,40 zł 23,40 zł - zł 23,40 zł	15 900,00 zł 15 900,00 zł 15 900,00 zł - zł
754	75416	0570	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa Straż gminna (miejska) Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	- zł - zł - zł	1 600,00 zł 1 600,00 zł 1 600,00 zł
756	75601	0350	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	418 051,01 zł 214,00 zł	8 670,00 zł - zł
		0910	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	204,00 zł 10,00 zł	- zł - zł
	75615	0310	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	378 092,21 zł	3 206,00 zł
		0500	Wpływy z podatku od nieruchomości	330 930,30 zł	- zł
		0910	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	- zł 47 161,91 zł	3 206,00 zł - zł
	75616	0360	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	24 200,00 zł	2 464,00 zł
		0430	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	24 200,00 zł	- zł
	75618	0410	Wpływy z opłaty targowej	- zł	2 464,00 zł
		0690	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 060,00 zł	3 000,00 zł
		0920	Wpływy z opłaty skarbowej	- zł	3 000,00 zł
	75621	0020	Wpływy z różnych opłat Wpływy z pozostałych odsetek Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	2 000,00 zł 60,00 zł 13 484,80 zł 13 484,80 zł	- zł - zł - zł - zł
801	80110	0570	Oświata i wychowanie Gimnazja Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	12 690,13 zł 110,00 zł 110,00 zł	- zł - zł - zł
	80120	2701	Licea ogólnokształcące Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo- gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	12 580,13 zł	- zł
852	85203	2010	Pomoc społeczna Ośrodki wsparcia 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	18 587,00 zł 13 500,00 zł	- zł - zł
	85216	2910	Zasiłki stałe Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranymi nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 230,00 zł	- zł
	85219	2010	Ośrodki pomocy społecznej 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	3 857,00 zł	- zł
854	85415	0900	Edukacyjna opieka wychowawcza Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranymi nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 200,00 zł 1 200,00 zł 200,00 zł	- zł - zł - zł
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranymi nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00 zł	- zł

855	85501	0900	Rodzina	12 910,00 zł	371 678,12 zł
			Świadczenie wychowawcze	9 500,00 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 nadmiernej wysokości	500,00 zł	- zł
	85502	2910	Wpływy ze 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	9 000,00 zł	- zł
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 400,00 zł	371 678,12 zł
	85503	2360	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 nadmiernej wysokości	3 400,00 zł	- zł
			Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	- zł	371 678,12 zł
			Karta Dużej Rodziny	10,00 zł	- zł
	85503	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	10,00 zł	- zł
900	90095	0960	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	300,00 zł	- zł
Pozostała działalność			300,00 zł	- zł	
921	92105	6287	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	300,00 zł	- zł
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	- zł	0,62 zł
			Pozostałe zadania w zakresie kultury	- zł	0,62 zł
926	92695	2910	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	- zł	0,62 zł
			Kultura fizyczna	446,00 zł	- zł
			Pozostała działalność	446,00 zł	- zł
			Wpływy ze 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	446,00 zł	- zł
Razem:				808 727,13 zł	813 588,39 zł

Uzasadnienie:

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo dokonano zwiększenia środków o kwotę 6.178,00 zł z tytułu czynszów za obwody łowieckie.

W dziale 020 - Leśnictwo dokonano zwiększenia środków o kwotę 1.140,00 zł z tytułu sprzedaży drzewa z działek gminnych.

W dziale 050 - Rybołówstwo i rybactwo dokonano zwiększenia środków o kwotę 900,00 zł z tytułu opłat za udostępnienie do celów amatorskiego połowu ryb jeziora Śmiadowo.

W dziale 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę dokonano zwiększenia środków o łączną kwotę 101,50 z tytułu wpływu kary za niepodłączenie się przez osobę fizyczną do kanalizacji (należność główna 89,90 zł i koszty upomnienia 11,60 zł).

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano zwiększenia środków o kwotę 330.996,00 zł z tytułu dotacji celowej na realizację projektu pn. Przebudowa drogi w m. Radacz, gm. Borne Sulinowo (dofinansowanie 80 % wartości zadania z Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej).

W dziale 630 - Turystyka dokonano zmniejszenia środków o kwotę 25.000,00 zł z tytułu dotacji MSiT na realizację projektu pn. Otwarte Strefy Aktywności w Bornem Sulinowie (projekt nie uzyskał dofinansowania) oraz zwiększenia środków o kwotę 0,09 zł z tytułu dofinansowania zadania pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w miejscowości: Ciemino, Dąbie, Juchowo, Nobliny, Piława.

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o kwotę 303.467,65 zł z tytułu sprzedaży mienia gminnego,
- zmniejszenia środków o kwotę 862,00 zł z tytułu opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości,
- zmniejszenia środków o kwotę 73.210,00 zł z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy,
- zwiększenia środków o kwotę 5.100,00 zł z tytułu wpływów z odsetek za nieterminową zapłatę w/w opłat.

W dziale 710 - Działalność usługowa dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 104,00 zł z tytułu zwrotu kosztów postępowania administracyjnego,
- zmniejszenia środków o kwotę 13.200,00 zł z tytułu opłat za miejsca pochówku.

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o kwotę 15.900,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych,
- zwiększenia środków o kwotę 23,40 zł z tytułu wpływów kar i odszkodowań wynikających z umów.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zmniejszenia środków o kwotę 1.600,00 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 łączną kwotę 214,00 zł z tytułu wpływu z podatku od działalności gospodarczej (204,00 zł) i odsetek za jego nieterminową zapłatę (10,00 zł),
- zwiększenia środków o kwotę 330.930,30 zł z tytułu wpływu z podatku od nieruchomości od osób prawnych,
- zwiększenia środków o kwotę 47.161,91 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości przez osoby prawne,
- zwiększenia środków o kwotę 24.200,00 zł z tytułu podatku od spadków i darowizn,
- zwiększenia środków o kwotę 2.000,00 zł z tytułu opłat za udzielenie ślubu poza lokalem USC,
- zwiększenia środków o kwotę 60,00 zł z tytułu pozostałych odsetek (R.75618),
- zwiększenia środków o kwotę 13.484,80 zł z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych,
- zmniejszenia środków o kwotę 3.206,00 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych,
- zmniejszenia środków o kwotę 2.464,00 zł z tytułu opłaty targowej,
- zmniejszenia środków o kwotę 3.000,00 zł z tytułu opłaty skarbowej.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 12.580,13 zł z tytułu płatności końcowej za zrealizowany przez Liceum Ogólnokształcące w Bornem Sulinowie projekt Erasmus+,
- zwiększenia środków o kwotę 110,00 zł z tytułu grzywny za nierealizowanie obowiązku szkolnego.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 1.230,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych zasiłków stałych.

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano zwiększenia środków o łączną kwotę 1.200,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych stypendiów socjalnych (należność główna - 1.000,00 zł i odsetki - 200,00 zł).

W dziale 855 - Rodzina dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o kwotę 371.678,12 zł z tytułu wpływu zwrotu zaliczek alimentacyjnych z lat ubiegłych i z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego (dochody budżetu gminy realizowane przez Komorników Sądowych),
- zwiększenia środków o łączną kwotę 9.500,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń wychowawczych (należność główna - 9.000,00 zł i odsetki - 500,00 zł),
- zwiększenia środków o kwotę 3.400,00 zł z tytułu odsetek od zwróconych nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń alimentacyjnych i świadczeń rodzinnych.

W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dokonano zwiększenia środków o kwotę 300,00 zł z tytułu dofinansowania dla Sołectwa Rakowo.

W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dokonano zmniejszenia środków o kwotę 0,62 zł z tytułu dotacji na dofinansowanie projektu pn. Budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Centrum Kultury i Rekreacji w Bornem Sulinowie (środki ujęte w budżecie 107.303,00 zł, a przyznane dofinansowanie UE 107.302,38 zł).

W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 446,00 zł z tytułu zwrotu części dotacji z budżetu gminy przez organizację pozarządową.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
600	60014	4300	Transport i łączność	66 628,35 zł	- zł
			Drogi publiczne powiatowe	39 100,00 zł	- zł
	60016	6050	Zakup usług pozostałych	39 100,00 zł	- zł
			Drogi publiczne gminne	27 528,35 zł	- zł
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 528,35 zł	- zł
630	63095	2820	Turystyka	59 300,00 zł	78 887,00 zł
			Pozostała działalność	59 300,00 zł	78 887,00 zł
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00 zł	- zł	
700	70005	4170	Gospodarka mieszkaniowa	4 100,00 zł	4 100,00 zł
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 100,00 zł	4 100,00 zł
	4430	Wynagrodzenia bezosobowe	4 100,00 zł	- zł	
		Różne opłaty i składki	- zł	4 100,00 zł	
757	75704	8030	Obsługa długu publicznego	- zł	387 439,44 zł
			Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	- zł	387 439,44 zł
			Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	- zł	387 439,44 zł
758	75818	4810	Różne rozliczenia	- zł	6 403,00 zł
			Rezerwy ogólne i celowe	- zł	6 403,00 zł
			Rezerwy	- zł	6 403,00 zł
801	80101	4010	Oświata i wychowanie	169 013,13 zł	5 480,00 zł
			Szkoły podstawowe	14 680,00 zł	4 680,00 zł
	80104	2540	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 680,00 zł	4 680,00 zł
			Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00 zł	- zł
	80110	4010	Przedszkola	144 550,00 zł	- zł
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	144 550,00 zł	- zł
			Gimnazja	8 983,13 zł	- zł
	80120	4110	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 932,13 zł	- zł
			Składki na ubezpieczenia społeczne	920,00 zł	- zł
		4210	Składki na Fundusz Pracy	131,00 zł	- zł
			Licea ogólnokształcące	800,00 zł	800,00 zł
	4700	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	800,00 zł	
		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00 zł	- zł	
852	85203	4210	Pomoc społeczna	19 918,32 zł	- zł
			Ośrodki wsparcia	13 500,00 zł	- zł
	85216	2910	Zakup materiałów i wyposażenia	12 400,00 zł	- zł
			Zakup usług remontowych	1 100,00 zł	- zł
			Zasiłki stałe	1 230,00 zł	- zł
	85219	4010	Zwrot 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	1 230,00 zł	- zł
			Ośrodki pomocy społecznej	5 188,32 zł	- zł
854	85415	2910	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 188,32 zł	- zł
			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 200,00 zł	- zł
	4560	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1 200,00 zł	- zł	
		Zwrot 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	1 000,00 zł	- zł	
			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

855	85501		Rodzina	27 340,00 zł	- zł	
			Świadczenia wychowawcze	9 500,00 zł	- zł	
		2910	Zwrot 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	9 000,00 zł	- zł	
		85502	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	500,00 zł	- zł
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	17 830,00 zł	- zł	
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 544,00 zł	- zł
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	721,50 zł	- zł
			4300	Zakup usług pozostałych	2 164,50 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	3 400,00 zł	- zł
		85503		Karta Dużej Rodziny	10,00 zł	- zł
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10,00 zł	- zł
	900	90004		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	35 049,00 zł	39 100,00 zł
			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	- zł	39 100,00 zł	
		4300	Zakup usług pozostałych	- zł	39 100,00 zł	
90005		6059	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	34 749,00 zł	- zł	
90095			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 749,00 zł	- zł	
			Pozostała działalność	300,00 zł	- zł	
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00 zł	- zł	
921	92105		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	134 000,00 zł	0,62 zł	
			Pozostałe zadania w zakresie kultury	127 000,00 zł	0,62 zł	
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	63 000,00 zł	- zł	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	0,62 zł	
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	64 000,00 zł	- zł	
		92116		Biblioteki	7 000,00 zł	- zł
			2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	7 000,00 zł	- zł
Razem:				516 548,80 zł	521 410,06 zł	

Uzasadnienie:

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano zwiększenia środków o kwotę 27.528,35 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego kontynuowanego pn. Przebudowa drogi w m. Radacz, gm. Borne Sulino (dofinansowanie 80 % w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej w kwocie 847.861,00 zł i 20 % wkładu własnego gminy w kwocie 213.399,35 zł). Zmiana nazwy zadania z "Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Radacz" na "Przebudowę drogi w m. Radacz, gm. Borne Sulino".

Ponadto dokonano zwiększenia środków o kwotę 39.100,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie dróg powiatowych - koszenie i zamykanie mechaniczne (przeniesienie z działu 900).

W dziale 630 - Turystyka dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem na małe granty,
- zmniejszenia środków o kwotę 14.700,00 zł z przeznaczeniem na wkład Gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów (zadanie inwestycyjne kontynuowane) w tym: 12.300,00 zł zwiększenie i 27.000,00 zł zmniejszenie (przeniesienie do działu 900),
- zmniejszenia środków o łączną kwotę 51.887,00 zł zaplanowanych na nowe zadanie inwestycyjne pn. Otwarte Strefy Aktywności w Bornem Sulino (w tym dofinansowanie MSiT 25.000,00 zł i 26.887,00 zł środki własne gminy),
- zwiększenia środków o kwotę 37.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Budowa siłowni zewnętrznych.

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano przeniesienia środków (+, -) w kwocie 4.100,00 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na zaliczki na pokrycie kosztów zarządu i utrzymania części wspólnych (p. 4430) z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe - umowy zlecenie - palenie w okresie grzewczym (p. 4170).

W dziale 757 - Obsługa długu publicznego dokonano zmniejszenia środków o kwotę 387.439,44 zł zaplanowanych na spłatę potencjalnych poręczeń.

W dziale 758 - Różne rozliczenia dokonano zmniejszenia środków o kwotę 6.403,00 zł zaplanowanych na rezerwę celową przeznaczoną na wydatki związane z realizacją zadań oświatowych tj. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (przeniesienie do działu 801 - Oświata i wychowanie).

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 144.550,00 zł z przeznaczeniem na dotacje dla przedszkoli niepublicznych (wzrost dotacji na 1 dziecko z kwoty 382,50 zł do kwoty 511,36 zł po zmianie przepisów z dniem 1 stycznia 2018 roku),
- zwiększenia środków o kwotę 8.983,13 zł na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulino Nr LO.3010.07.2018 z dnia 12 kwietnia 2018 roku (w tym 6.403,00 zł przeniesienie z działu 758),
- zwiększenia środków o kwotę 10.000,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr S.P.Ł.3010/8/2018 z dnia 19 kwietnia 2018 roku (dostosowanie pomieszczeń zajmowanych przez administrację do wymogów RODO),
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 4.680,00 zł z budżetu organu z środków zaplanowanych na Nagrody Burmistrza 0,3 % do budżetów Szkoły Podstawowej w Bornem Sulino - 2.680,00 zł i Szkoły Podstawowej w Juchowie - 2.000,00 zł,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 800,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulino Nr LO.3010.08.2018 z dnia 29 stycznia 2018 roku.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 1.331,32 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem MGOPS na podstawie pisma MGOPS.GK.3101.1.2018.AM z dnia 17 kwietnia 2018 roku,
- zwiększenia środków o kwotę 3.857,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia środków o kwotę 13.500,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym ŚDS w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia środków o kwotę 1.230,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych zasiłków stałych.

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano zwiększenia środków o łączną kwotę 1.200,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych stypendiów socjalnych i odsetek od nich (należność główna - 1.000,00 zł i odsetki - 200,00 zł).

W dziale 855 - Rodzina dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 10,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym UM w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia środków o łączną kwotę 14.430,00 zł z przeznaczeniem na koszty podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych i koszty obsługi świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie pisma MGOPS w Bornem Sulinowie Nr MGOPS.GK.3101.2.2018.AM z dnia 17 kwietnia 2018 roku,
- zwiększenia środków o łączną kwotę 9.500,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń wychowawczych (należność główna - 9.000,00 zł i odsetki - 500,00 zł),
- zwiększenia środków o kwotę 3.400,00 zł z tytułu odsetek od zwrotów nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń alimentacyjnych i świadczeń rodzinnych.

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

- zwiększenia środków o kwotę 34.749,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych: Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP - nakłady inwestycyjne - środki własne gminy (etap II: studium wykonalności - 4.674,00 zł, analiza wietrzności - 3.075,00 zł i PFU - 27.000,00 zł),
- zwiększenia środków o kwotę 300,00 zł z przeznaczeniem na środki do dyspozycji Sołectwa Rakowo,
- zmniejszenie środków o kwotę 39.100,00 zł zaplanowanych na koszenie placów, skwerów i pasów drogowych gminnych oraz zakup sadzonek (przeniesienie do działu 600).

W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o kwotę 0,62 zł zaplanowanych na nowe zadanie inwestycyjne pn. Budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Centrum Kultury i Rekreacji w Bornem Sulinowie (środki UE),
- zwiększenia środków o kwotę 63.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową dla Centrum Kultury i Rekreacji w Bornem Sulinowie, w tym na usługi związane z organizacją imprez - 15.000,00 zł, utrzymanie zieleni - 10.000,00 zł, wymiana pompy wodnej na boisku do piłki nożnej - 9.000,00 zł, prace remontowe na hali sportowej - 29.000,00 zł),
- zwiększenia środków o kwotę 64.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację celową na zakupy inwestycyjne dla Centrum Kultury i Rekreacji w Bornem Sulinowie, w tym na zakup ciągnika z kosiarką, zamiatarką oraz odkurzacza do prac na boisku do piłki nożnej - 30.000,00 zł i zakup i montaż wyświetlacza graficzno-tekstowego LED na hali sportowej - 34.000,00 zł),
- zwiększenia środków o kwotę 7.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację celową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Bornem Sulinowie na realizację projektu pn. "Lato w teatrze".

Plan dochodów i wydatków
rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2018 r.

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 2017 r.
1	2	3	4	5	6
1. Szkoła Podstawowa w Łubowie	- zł	5 000,00 zł	5 000,00 zł	- zł	- zł
2. Liceum Ogólnokształcące w Bornem Sulinowie	- zł	140 000,00 zł	140 000,00 zł	- zł	- zł
3. Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie	47 484,80 zł	320 000,00 zł	320 000,00 zł	- zł	47 484,80 zł
Ogółem	47 484,80 zł	465 000,00 zł	465 000,00 zł	- zł	47 484,80 zł

W planie dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2018 r. dokonano wprowadzenia środków obrotowych na początek roku Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie w kwocie 47.484,80 zł, które jednostka odprowadziła do budżetu gminy oraz dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków Szkoły Podstawowej w Łubowie o kwotę 22.415,35 zł na podstawie pisma jednostki Nr ZSŁ.3010/09/18 z dnia 18 maja 2018 roku. Dochody z tytułu odszkodowania w kwocie 2.415,35 zł i wpływów z najmu pomieszczeń w kwocie 20.000,00 zł zostaną przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia - 16.915,35 zł, zakup energii - 2.000,00 zł, zakup usług remontowych - 1.500,00 zł i zakup usług pozostałych - 2.000,00 zł.

Załącznik Nr 4
do uchwały Nr XLVIII/525/2018
Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie
z dnia 27 czerwca 2018 r.

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

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	45 379 105,98 zł	1. Wydatki	45 117 360,98 zł
2. Kredyty	1 200 000,00 zł	2. Spłaty kredytów	1 430 043,00 zł
3. Pożyczki	100 000,00 zł	3. Spłaty pożyczek	131 702,00 zł
Ogółem przychody	46 679 105,98 zł	Ogółem rozchody	46 679 105,98 zł