

**UCHWAŁA NR VII/89/2019**  
**RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE**

z dnia 25 kwietnia 2019 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2019 rok.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2245, poz. 2354 i poz. 2500 oraz z 2019 r. poz. 303, poz. 326 i poz. 534) Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwala, co następuje:

**§ 1.** Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2019 rok o kwotę 199 776,49zł w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 16 833,69zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 54 079,00zł,
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 128 669,00zł,
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 160,00zł,
- dochody własne 34,80zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

**§ 2.** Zwiększa się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2019 rok o kwotę 420 276,49zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

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

1) po stronie dochodów 49 120 304,70zł, w tym:

- dochody bieżące 43 674 905,70zł,
- dochody majątkowe 5 445 399,00zł,
- plan finansowy zadań zleconych 10 002 879,15zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 8 000,00zł;

2) po stronie wydatków 47 007 472,70zł, w tym:

- wydatki bieżące 40 203 358,70zł,
- wydatki majątkowe 6 804 114,00zł,
- plan finansowy zadań zleconych 10 002 879,15zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 8 000,00zł;

3) przychody 1 220 500,00zł,;

4) rozchody 3 333 332,00zł. 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 2019.

Przewodniczący Rady Miejskiej

**Mariusz Gorgol**

Dokonuje się zwiększenia dochodów budżetowych:

Na podstawie:

- informacji Nr 34 PE Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie z dnia 2 kwietnia 2019 r. w sprawie przyznania dotacji celowej w kwocie 12.078,00 zł na wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na 26 maja 2019 roku,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.59.5.2019.MR z dnia 8 kwietnia 2019 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 54.079,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty, rezerwa celowa b.p. poz. 26, działanie 3.1.5.3.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.1.10.2019.MR z dnia 10 kwietnia 2019 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 2.203,92 zł z przeznaczeniem 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 2018 r. poz. 755, z późn. zm.), rezerwa celowa b.p. poz. 24, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.73.2.2019.AK z dnia 11 kwietnia 2019 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 2.551,77 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, w tym na uzupełnienie dotacji należnej za zadania zrealizowane w 2018 roku.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota
400	40002	0640	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	34,80 zł
			Dostarczanie wody	34,80 zł
			Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	34,80 zł
630	63095	6300	Turystyka	108 669,00 zł
			Pozostała działalność	108 669,00 zł
			Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	108 669,00 zł
750	75011	2010	Administracja publiczna	2 551,77 zł
			Urzędy wojewódzkie	2 551,77 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	2 551,77 zł
751	75113	2010	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	12 078,00 zł
			Wybory do Parlamentu Europejskiego	12 078,00 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	12 078,00 zł
852	85215		Pomoc społeczna	2 363,92 zł
			Dodatki mieszkaniowe	2 203,92 zł

	85230	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	2 203,92 zł
			Pomoc w zakresie dożywiania	160,00 zł
		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	160,00 zł
854	85415	2030	Edukacyjna opieka wychowawcza	54 079,00 zł
			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	54 079,00 zł
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	54 079,00 zł
926	92695	6300	Kultura fizyczna	20 000,00 zł
			Pozostała działalność	20 000,00 zł
			Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	20 000,00 zł
Razem:				199 776,49 zł

**Uzasadnienie:**

W dziale 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę dokonano zwiększenia środków o kwotę 34,80 zł z tytułu kosztów upomnienia - przyłączenie się do kanalizacji.

W dziale 630 - Turystyka dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 10.000,00 zł na podstawie zgłoszenia do konkursu "Granty sołeckie 2019" projektu pn. Uatrakcyjnienie rekreacyjnego miejsca w miejscowości Dąbrowica poprzez budowę wiaty,
- zwiększenia środków o kwotę 10.000,00 zł na podstawie zgłoszenia do konkursu "Granty sołeckie 2019" projektu pn. "LEŚNE WROTA" - nadanie nazwy "Leśne Wrota" jednej z dzielnic wsi Krągi, postawienie wiaty "Leśne wrota" na początku ulicy prowadzącej do lokalnego lasu oraz umieszczenie interaktywnych tablic edukacyjnych o ptakach i grzybach,
- zwiększenia środków o kwotę 10.000,00 zł na podstawie zgłoszenia do konkursu "Granty sołeckie 2019" projektu pn. W Radaczu wiaty na lata!,
- zwiększenia środków o kwotę 10.000,00 zł na podstawie zgłoszenia do konkursu "Granty sołeckie 2019" projektu pn. Wiaty na lata i ławki na zawsze w sołectwie Jeleń,
- zwiększenia środków o kwotę 68.669,00 zł na podstawie wniosku do MSiT w ramach OSA 2019 na zadanie pn. Otwarte Strefy Aktywności w miejscowościach Juchowo i Jeleń w gminie Borne Sulinowo.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 160,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranego świadczenia w latach ubiegłych - Pomoc państwa w zakresie dożywiania.

W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 20.000,00 zł na podstawie wniosku złożonego do Urzędu Marszałkowskiego na zadanie pn. Modernizacja boiska sportowego w Łubowie położonego na działce nr 481 obręb Łubowo.

Po stronie przychodów dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 220.500,00 zł z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu na dzień 31.12.2018r. min. z tytułu podatku od spadków i darowizn).

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
600	60016		Transport i łączność	150 000,00 zł	- zł
			Drogi publiczne gminne	150 000,00 zł	- zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00 zł	- zł
630	63095		Turystyka	177 338,00 zł	- zł
			Pozostała działalność	177 338,00 zł	- zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	177 338,00 zł	- zł
750	75011		Administracja publiczna	9 230,54 zł	21 643,97 zł
			Urzędy wojewódzkie	3 001,77 zł	3 001,77 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 041,41 zł	2 041,41 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	459,32 zł	459,32 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	51,04 zł	51,04 zł
	75023	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	450,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	450,00 zł	- zł
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 228,77 zł	642,20 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 041,41 zł	- zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	459,32 zł	- zł
	75075	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	51,04 zł	- zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	677,00 zł	642,20 zł
			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00 zł	18 000,00 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	3 000,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00 zł	15 000,00 zł
751	75113		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	12 078,00 zł	- zł
			Wybory do Parlamentu Europejskiego	12 078,00 zł	- zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 422,00 zł	- zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 426,00 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	1 230,00 zł	- zł
801	80101		Oświata i wychowanie	1 355,29 zł	2 828,19 zł
			Szkoły podstawowe	792,55 zł	114,05 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	114,05 zł
	80103	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	792,55 zł	- zł
			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	- zł	8,76 zł
	80110	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	8,76 zł
			Gimnazja	562,74 zł	- zł
	80148	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	562,74 zł	- zł
			Stołówki szkolne i przyszkolne	- zł	1 552,78 zł
	80150	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	1 552,78 zł
			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	- zł	560,60 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	560,60 zł
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	- zł	592,00 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	592,00 zł
852	85215		Pomoc społeczna	2 363,92 zł	- zł
			Dodatki mieszkaniowe	2 203,92 zł	- zł
		3110	Świadczenia społeczne	2 160,72 zł	- zł
	85230	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43,20 zł	- zł
			Pomoc w zakresie dożywiania	160,00 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	160,00 zł	- zł	
854	85401		Edukacyjna opieka wychowawcza	55 551,90 zł	- zł
			Świetlice szkolne	1 472,90 zł	- zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 472,90 zł	- zł
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	54 079,00 zł	- zł
		3240	Stypendia dla uczniów	54 079,00 zł	- zł
921	92105		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 000,00 zł	- zł
			Pozostałe zadania w zakresie kultury	15 000,00 zł	- zł
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	15 000,00 zł	- zł
926	92695		Kultura fizyczna	41 831,00 zł	20 000,00 zł
			Pozostała działalność	41 831,00 zł	20 000,00 zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 831,00 zł	20 000,00 zł
Razem:				464 748,65 zł	44 472,16 zł

Uzasadnienie:

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano zwiększenia środków o kwotę 150.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Remont i przebudowa dróg gminnych.

W dziale 630 - Turystyka dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o łączną kwotę 40.000,00 zł na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy, w tym realizacja projektów w ramach "Grantów sołeckich 2019": budowa wiaty w Dąbrowicy - 10.000,00 zł, wiaty "Leśne wrota" i interaktywne tablice edukacyjne o ptakach i grzybach w Krągach - 10.000,00 zł, wiaty w Radaczu - 10.000,00 zł, wiaty i ławki w sołectwie Jeleń - 10.000,00 zł,
- zwiększenia środków o łączną kwotę 137.338,00 zł na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Siłownię zewnętrzne i place zabaw, w tym realizacja zadania pn. Otwarte Strefy Aktywności w miejscowościach Juchowo i Jeleń w gminie Borne Sulinowo (środki MSiT - 68.669,00 zł i środki gminy - 68.669,00 zł).

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 2.551,77 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 2.551,77 zł między rozdziałami i paragrafami - wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od nich,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 450,00 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na zakup przepisów prawnych (p. 4210) z przeznaczeniem na obchody jubileuszy 50-lecia pożycia małżeńskiego (p. 4300),
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 642,20 zł między zadaniami tj. z środków zaplanowanych na sprzęt firewall UTM - bezpieczeństwo z przeznaczeniem na zakup i montaż klimatyzatorów,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 3.000,00 zł zaplanowanych na materiały promocyjne pomiędzy paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie tj. z zakupu materiałów i wyposażenia na zakup usług pozostałych,
- zwiększenia środków o kwotę 34,80 zł z przeznaczeniem na zakup i montaż klimatyzatorów,
- zmniejszenia środków o kwotę 15.000,00 zł zaplanowanych na organizację "Majówki" (przeniesienie do działu 921).

W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dokonano zwiększenia środków o kwotę 12.078,00 zł na podstawie informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano przeniesienia środków (+, -) w kwocie 1.355,29 zł między rozdziałami i paragrafami oraz zmniejszenia środków o kwotę 1.472,90 zł (przeniesienie do działu 854) na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SPJ.3014.5.2019 z dnia 3 kwietnia 2019 roku.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 2.203,92 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia środków o kwotę 160,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranego świadczenia w latach ubiegłych - Pomoc państwa w zakresie dożywiania.

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 54.079,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia środków o kwotę 1.472,90 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SPJ.3014.5.2019 z dnia 3 kwietnia 2019 roku (przeniesienie z działu 801).

W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dokonano zwiększenia środków o kwotę 15.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową dla Centrum Kultury i Rekreacji w Bornem Sulinowie z przeznaczeniem na organizację "Majówki".

W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 41.831,00 zł na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja boiska sportowego w Łubowie położonego na działce nr 481 obręb Łubowo, w tym środki UM 20.000,00 zł i środki gminy 21.831,00 zł,
- zmniejszenia środków o kwotę 20.000,00 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Modernizacja stadionu przy ul. Sportowej w Bornem Sulinowie.

Przychody i Rozchody Bilansujące  
Budżet Miasta i Gminy Borne Sulinowo  
na 2019 rok

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	49 120 304,70 zł	1. Wydatki	47 007 472,70 zł
2. Pożyczki	500 000,00 zł	2. Spłaty kredytów	2 794 716,00 zł
3. Nadwyżka budżetowa	720 500,00 zł	3. Spłaty pożyczek	538 616,00 zł
Ogółem przychody	50 340 804,70 zł	Ogółem rozchody	50 340 804,70 zł