

UCHWAŁA NR XXIV/325/2020
RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE

z dnia 24 września 2020 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2020 rok.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649 i 2020 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwala, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2020 rok o kwotę 175 270,81zł 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 83 481,59zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 5 372,00zł,
- 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 1 780,00zł,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł 75 000,00zł,
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 9 637,22zł.

2. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2020 rok o kwotę 2 275 260,68zł w tym:

- dochody własne 364 924,00zł
- dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 847 434,00zł,
- dochody ze sprzedaży mienia 1 062 902,68zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zmniejsza się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2020 rok o kwotę 367 111,68zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2020 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

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

1) po stronie dochodów 53 667 262,48zł, w tym:

- dochody bieżące 50 880 053,62zł,
- dochody majątkowe 2 787 208,86zł,
- plan finansowy zadań zleconych 17 195 507,70zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 8 000,00zł;

2) po stronie wydatków 55 400 140,67zł, w tym:

- wydatki bieżące 49 467 931,23zł,
- wydatki majątkowe 5 932 209,44zł,

- plan finansowy zadań zleconych 17 195 507,70zł,

- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 8 000,00zł;

3) przychody 4 804 752,19zł;

4) rozchody 3 071 874,00zł. 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 2020.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Mariusz Gorgol

Dokonuje się zmian w dochodach budżetowych:

Na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.71.26.2020.EM z dnia 11 sierpnia 2020 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 73.469,19 zł z przeznaczeniem 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. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, rez. cel. budżetu państwa poz. 26, działanie 3.1.2.2.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.79.6.2020.EM z dnia 11 sierpnia 2020 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 2.680,40 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie dotacji należnej za zadania realizowane w 2020 roku wynikające z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, działanie 16.1.1.2.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.42.11.2020.NK z dnia 14 sierpnia 2020 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 5.372,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90c ustawy o systemie oświaty, rez. cel. budżetu państwa poz. 26, działanie 3.1.5.3.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.33.19.2020.NK z dnia 26 sierpnia 2020 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 4.060,00 zł z przeznaczeniem 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 (Dz.U. z 2019 r. poz. 1507, z późn. zm.), rez. cel. budżetu państwa poz. 25, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.114.4.2020.NK z dnia 31 sierpnia 2020 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 1.780,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020-2022, rez. cel. budżetu państwa poz. 26, działanie 3.1.5.3.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.94.10.2020.MT z dnia 7 września 2020 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 3.272,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 i ust. 2 ustawy o pomocy społecznej (Dz.U. z 2019 r. poz. 1507, z późn. zm.), działanie 13.1.2.2.W.
- pisma Starosty Szczecineckiego Nr WP.8312.2.2020.AK z dnia 3 września 2020 r. w sprawie przyznania przez PFRON dofinansowania w ramach "Programu wyrównywania różnic między regionami III" dla projektu Gminy Borne Sulinowo złożonego w wystąpieniu Powiatu Szczecineckiego w 2020 r.: obszar B: projekt pt. Likwidacja barier architektonicznych w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie, kwota dofinansowania 9.637,22 zł.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
630	63003	6617	Turystyka	-	847 434,00 zł
			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	-	847 434,00 zł
			Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	847 434,00 zł
700	70005	0770	Gospodarka mieszkaniowa	-	1 062 902,68 zł
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	-	1 062 902,68 zł
			Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	-	1 062 902,68 zł
750	75011	2010	Administracja publiczna	2 680,40 zł	-
			Urzędy wojewódzkie	2 680,40 zł	-
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związków powiatowo-gminnych) ustawami	2 680,40 zł	-
801	80153	2010	Oświata i wychowanie	148 469,19 zł	-
			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	73 469,19 zł	-
	80195		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związków powiatowo-gminnych) ustawami	73 469,19 zł	-
			Pozostała działalność	75 000,00 zł	-

		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	75 000,00 zł	- zł
852	85219		Pomoc społeczna	16 969,22 zł	- zł
			Osrodki pomocy społecznej	13 697,22 zł	- zł
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związków powiatowo-gminnych) ustawami	4 060,00 zł	- zł
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	9 637,22 zł	- zł
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 272,00 zł	- zł
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związków powiatowo-gminnych) ustawami	3 272,00 zł	- zł
854	85415		Edukacyjna opieka wychowawcza	7 152,00 zł	- zł
			Pomoc materialna dla uczniów	7 152,00 zł	- zł
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 372,00 zł	- zł
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	1 780,00 zł	- zł
855	85502		Rodzina	- zł	364 924,00 zł
			Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	- zł	364 924,00 zł
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	- zł	364 924,00 zł
Razem:				175 270,81 zł	2 275 260,68 zł

Uzasadnienie:

W dziale 630 - Turystyka dokonano zmniejszenia środków o kwotę 847.434,00 zł z tytułu dotacji na realizację zadania pn. Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty (refundacja wydatków w 2021 roku).

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano zmniejszenia środków o kwotę 1.062.902,68 zł z tytułu sprzedaży mienia gminnego.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano zwiększenia środków o kwotę 75.000,00 zł na podstawie umowy o powierzeniu grantu o numerze 673-17-72-306 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014-2020 Oś priorytetowa I. Powszechny dostęp do szybkiego internetu Działanie 1.1 „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach” (środki z Centrum Projektów Polska Cyfrowa w Warszawie).

W dziale 855 - Rodzina dokonano zmniejszenia środków o kwotę 364.924,00 zł z tytułu dochodów gminy od zwrotów przez dłużników alimentacyjnych świadczeń wypłacanych z funduszu alimentacyjnego.

Po stronie przychodów dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o kwotę 177.458,49 zł (z Funduszu Dróg Samorządowych w 2019 roku gmina otrzymała na Przebudowę drogi w Silnowie kwotę w wysokości 722.834,51 zł, zamiast 900.293,00 zł),
- zwiększenia środków o kwotę 1.062.902,68 zł z tytułu wolnych środków za rok 2018,
- zwiększenia środków o kwotę 847.434,00 zł z tytułu wolnych środków za rok 2019.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
600	60016	6050	Transport i łączność	46 000,00 zł	217 458,49 zł
			Drogi publiczne gminne	46 000,00 zł	217 458,49 zł
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 000,00 zł	217 458,49 zł
630	63095	6050	Turystyka	5 567,00 zł	10 000,00 zł
			Pozostała działalność	5 567,00 zł	10 000,00 zł
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 567,00 zł	10 000,00 zł
700	70005	4300	Gospodarka mieszkaniowa	12 000,00 zł	29 897,71 zł
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	12 000,00 zł	12 000,00 zł
	70095	6050	Zakup usług pozostałych	12 000,00 zł	6 000,00 zł
			Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	- zł	6 000,00 zł
			Pozostała działalność	- zł	17 897,71 zł
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	17 897,71 zł
750	75011	4010	Administracja publiczna	42 760,80 zł	47 280,24 zł
			Urzędy wojewódzkie	2 680,40 zł	2 680,40 zł
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 144,00 zł	2 144,00 zł
			Składki na ubezpieczenia społeczne	483,00 zł	483,00 zł
	75022	4300	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	53,40 zł	53,40 zł
			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	400,00 zł	400,00 zł
	75023	4300	Zakup usług pozostałych	400,00 zł	400,00 zł
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	39 680,40 zł	37 000,00 zł
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 144,00 zł	- zł
	75075	4300	Składki na ubezpieczenia społeczne	483,00 zł	- zł
			Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	53,40 zł	- zł
			Zakup usług pozostałych	37 000,00 zł	- zł
	75075	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	- zł	9 000,00 zł
			Podróże służbowe krajowe	- zł	16 000,00 zł
			Różne opłaty i składki	- zł	12 000,00 zł
			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	- zł	7 199,84 zł
	75075	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	3 799,84 zł
Zakup usług pozostałych			- zł	3 400,00 zł	
751	75107	4170	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 014,71 zł	3 014,71 zł
			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	3 014,71 zł	3 014,71 zł
		4300	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 252,10 zł	- zł
			Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	3 014,71 zł
			Zakup usług pozostałych	706,00 zł	- zł
			Podróże służbowe krajowe	56,61 zł	- zł
754	75414	4210	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 100,00 zł	2 100,00 zł
			Obrona Cywilna	- zł	2 100,00 zł
		4700	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	1 100,00 zł
			Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	- zł	1 000,00 zł
75495	4300	Pozostała działalność	2 100,00 zł	- zł	
		Zakup usług pozostałych	2 100,00 zł	- zł	
757	75702	8110	Obsługa długu publicznego	20 000,00 zł	432 924,00 zł
			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00 zł	68 000,00 zł
	75704	8030	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	20 000,00 zł	68 000,00 zł
			Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	- zł	364 924,00 zł
			Wpłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	- zł	364 924,00 zł
758	75818	4810	Różne rozliczenia	- zł	69 530,02 zł
			Rezerwy ogólne i celowe	- zł	69 530,02 zł
			Rezerwy	- zł	69 530,02 zł
801	80101	3020	Oświata i wychowanie	312 097,61 zł	106 493,00 zł
			Szkoły podstawowe	123 211,11 zł	102 697,00 zł
		4010	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 800,00 zł	- zł
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 249,18 zł	- zł
			Składki na ubezpieczenia społeczne	29 774,93 zł	- zł
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	- zł	2 000,00 zł		

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	- zł	2 421,00 zł
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00 zł	47 000,00 zł
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	- zł	3 876,00 zł
	4260	Zakup energii	3 000,00 zł	16 600,00 zł
	4270	Zakup usług remontowych	6 180,00 zł	10 000,00 zł
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00 zł	- zł
	4300	Zakup usług pozostałych	- zł	8 200,00 zł
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00 zł	- zł
	4410	Podróże służbowe krajowe	- zł	4 500,00 zł
	4430	Różne opłaty i składki	2 200,00 zł	- zł
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 607,00 zł	- zł
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	- zł	6 600,00 zł
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	- zł	1 500,00 zł
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	5 909,79 zł	2 000,00 zł
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	174,00 zł	- zł
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 316,00 zł	1 000,00 zł
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 245,79 zł	1 000,00 zł
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 174,00 zł	- zł
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	- zł	1 546,00 zł
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	- zł	1 546,00 zł
80148		Stołówki szkolne i przyszkolne	695,52 zł	250,00 zł
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- zł	250,00 zł
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	250,00 zł	- zł
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	445,52 zł	- zł
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	33 812,00 zł	- zł
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00 zł	- zł
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 000,00 zł	- zł
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 367,00 zł	- zł
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	625,00 zł	- zł
	4260	Zakup energii	1 200,00 zł	- zł
	4270	Zakup usług remontowych	168,00 zł	- zł
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	60,00 zł	- zł
	4430	Różne opłaty i składki	42,00 zł	- zł
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50,00 zł	- zł
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	73 469,19 zł	- zł
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	727,37 zł	- zł
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	72 741,82 zł	- zł
80195		Pozostała działalność	75 000,00 zł	- zł
	4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	75 000,00 zł	- zł
852		Pomoc społeczna	117 319,93 zł	14 453,00 zł
	85202	Domy pomocy społecznej	48 000,00 zł	- zł
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	48 000,00 zł	- zł
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	- zł	4 000,00 zł
	3110	Świadczenia społeczne	- zł	4 000,00 zł
85215		Dodatki mieszkaniowe	24 000,00 zł	- zł
	3110	Świadczenia społeczne	24 000,00 zł	- zł
85219		Ośrodki pomocy społecznej	42 047,93 zł	10 453,00 zł
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 060,00 zł	453,00 zł
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 453,00 zł	- zł
	4260	Zakup energii	- zł	3 000,00 zł
	4300	Zakup usług pozostałych	- zł	3 800,00 zł
	4410	Podróże służbowe krajowe	- zł	2 000,00 zł
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	- zł	1 200,00 zł
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 534,93 zł	- zł
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 272,00 zł	- zł
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 800,00 zł	- zł
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	472,00 zł	- zł

854	85401		Edukacyjna opieka wychowawcza	19 546,60 zł	- zł
			Świetlice szkolne	12 394,60 zł	- zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 380,00 zł	- zł
		4010	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 890,00 zł	- zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 619,60 zł	- zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	505,00 zł	- zł
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	7 152,00 zł	- zł
		3240	Stypendia dla uczniów	5 372,00 zł	- zł
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1 780,00 zł	- zł
855	85502		Rodzina	29 600,00 zł	29 600,00 zł
			Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	29 600,00 zł	29 600,00 zł
		3110	Świadczenia społeczne	- zł	25 000,00 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	4 000,00 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 000,00 zł	- zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	4 300,00 zł	- zł
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	- zł	300,00 zł
		4410	Podróże służbowe krajowe	- zł	300,00 zł
900	90003		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 132,84 zł	21 500,00 zł
			Oczyszczanie miast i wsi	- zł	10 000,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	- zł	10 000,00 zł
	90013		Schroniska dla zwierząt	10 000,00 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00 zł	- zł
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 600,00 zł	4 600,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	4 600,00 zł	4 600,00 zł
	90095		Pozostała działalność	7 532,84 zł	6 900,00 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	632,84 zł	- zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	6 900,00 zł
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 900,00 zł	- zł
921	92105		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 000,00 zł	20 000,00 zł
			Pozostałe zadania w zakresie kultury	3 000,00 zł	- zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00 zł	- zł
	92195		Pozostała działalność	- zł	20 000,00 zł
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	- zł	20 000,00 zł
926	92695		Kultura fizyczna	2 000,00 zł	- zł
			Pozostała działalność	2 000,00 zł	- zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00 zł	- zł
Razem:				637 139,49 zł	1 004 251,17 zł

Uzasadnienie:

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o kwotę 177.458,49 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Przebudowa drogi w miejscowości Silnowo nr 261 (środki z Funduszu Dróg Samorządowych otrzymane w 2019 roku),
- zwiększenia środków o kwotę 6.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Remont i przebudowa dróg gminnych w ramach Funduszu Sołeckiego,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 40.000,00 zł między zadaniami inwestycyjnymi tj. z zadania pn. Budowa i remonty chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo z przeznaczeniem na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych.

W dziale 630 - Turystyka dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 4.500,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w ramach Funduszu Sołeckiego,
- zwiększenia środków o kwotę 1.067,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jez. Pile w ramach Funduszu Sołeckiego,
- zmniejszenia środków o kwotę 10.000,00 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy w ramach Funduszu Sołeckiego.

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 3.000,00 zł z przeznaczeniem na zlecenie wykonania map geodezyjnych, wyrysów i wypisów,
- zwiększenia środków o kwotę 1.000,00 zł z przeznaczeniem na wycenę nieruchomości,
- zwiększenia środków o kwotę 8.000,00 zł z przeznaczeniem na prace geodezyjne,
- zmniejszenia środków o kwotę 6.000,00 zł zaplanowanych na wykonanie prac związanych z przygotowaniem działek do sprzedaży i dzierżawy,
- zmniejszenia środków o kwotę 6.000,00 zł zaplanowanych na odszkodowania z tytułu wymiany dokumentów i niedostarczenia lokalu socjalnego,
- zmniejszenia środków o kwotę 17.897,71 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Remont obiektów komunalnych na terenie

Gminy Borne Sulinowo (przeniesienie do działu 852).

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 2.680,40 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego,
- przeniesienia środków (+, -) w łącznej kwocie 37.000,00 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na opłaty za rozmowy telefoniczne - komórkowe - 9.000,00 zł (p. 4360), na delegacje służbowe krajowe - 16.000,00 zł (p. 4410) i na ubezpieczenia mienia gminnego - 12.000,00 zł (p. 4430) z przeznaczeniem na opłaty pocztowe - 12.000,00 zł (p. 4300) i na wykonanie zabudowy stałej w dwóch pomieszczeniach na parterze Urzędu (tzw. CUW) - 25.000,00 zł (p. 4300),
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 400,00 zł między zadaniami tj. z środków zaplanowanych na oprawę protokołów z przeznaczeniem na szkolenia radnych i zakup usług,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 2.680,40 zł między rozdziałami i paragrafami - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników,
- zmniejszenia środków o kwotę 3.799,84 zł zaplanowanych na zakup materiałów i wyposażenia w ramach Funduszu Sołeckiego - organizacja imprez,
- zmniejszenia środków o kwotę 3.400,00 zł zaplanowanych na organizację imprez w ramach Funduszu Sołeckiego.

W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dokonano zmian w rozdziale 75107 - Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej tj. przeniesienia środków (+, -) w łącznej kwocie 3.014,71 zł między paragrafami.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano przeniesienia środków (+, -) w kwocie 2.100,00 zł między rozdziałami i paragrafami tj. z środków zaplanowanych na koszty ochrony informacji niejawnych (R.75414) z zakupu materiałów - 1.100,00 zł i szkoleń - 1.000,00 zł z przeznaczeniem na dzierżawę światłowodów - 2.100,00 zł (R.75495 p. 4300).

W dziale 757 - Obsługa długu publicznego dokonano następujących zmian:

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 20.000,00 zł między zadaniami tj. z środków zaplanowanych na odsetki od kredytu odnawialnego w rachunku bieżącym z przeznaczeniem na odsetki od kredytu wg umowy nr 8/KDG-I/JST/2020,
- zmniejszenia środków o łączną kwotę 48.000,00 zł zaplanowanych na odsetki od umowy nr 2007/0602 - 25.000,00 zł, nr 4/JST/2010 - 8.000,00 zł, nr 1/JST/2013 - 10.000,00 zł i nr 13/JST-I/2015 - 10.000,00 zł (przeniesienie do działu 852),
- zmniejszenia środków o kwotę 364.924,00 zł zaplanowanych na wypłaty z tytułu krajowych gwarancji i poręczeń.

W dziale 758 - Różne rozliczenia dokonano zmniejszenia środków o kwotę 52.057,00 zł z rezerwy celowej na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - zadania oświatowe (przeniesienie do działu 801 - 50.887,40 zł i do działu 854 - 1.169,60 zł) i z rezerwy ogólnej - 17.473,02 zł (przeniesienie do działu 801 - 12.448,02 zł i do działu 854 - 5.025,00 zł).

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 36.143,00 zł między rozdziałami i paragrafami i zwiększenia środków o kwotę 9.323,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie SP.3014.09.2020 z dnia 14 września 2020 roku (przeniesienie z działu 758 z rezerwy celowej 6.607,00 zł i ogólnej 2.716,00 zł),
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 21.000,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie Nr SP-3121.04.2020 z dnia 14 września 2020 roku,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 41.550,00 zł między rozdziałami i paragrafami i zmniejszenia środków o kwotę 6.200,00 zł (przeniesienie do działu 854) na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SPŁ.3010//2020 z dnia 14 września 2020 roku,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 1.600,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Jeleniu z dnia 14 września 2020 roku,
- zwiększenia środków o kwotę 73.469,19 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego - środki na zakup podręczników dla szkół i obsługę zadania, w tym:
 - Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie 41 427,09 zł
 - Szkoła Podstawowa w Juchowie 11 914,67 zł
 - Szkoła Podstawowa w Łubowie 13 583,81 zł
 - Szkoła Podstawowa w Jeleniu 5 816,25 zł
 - obsługa zadania - organ 727,37 zł
- zwiększenia środków o kwotę 54.012,42 zł na podstawie pism Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SPŁ.3010/06/2020 z dnia 31.03.2020r., SPŁ.3010/08/2020 z dnia 30.04.2020r., SPŁ.3010/07/2020 z dnia 30.04.2020r. (odprawa pośmiertna dla nauczyciela, pochodne od wynagrodzeń i odpis na ZFŚS), w tym 44.280,40 zł przeniesienie z rezerwy celowej i 9.732,02 zł z rezerwy ogólnej (dział 758),
- zwiększenia środków o kwotę 75.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu do nauki z programu "Zdalna szkoła+", w tym zakup laptopów, oprogramowania czy mobilnego dostępu do internetu (sprzęt kupuje gmina i wypożycza uczniom lub nauczycielom).

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 48.000,00 zł z przeznaczeniem na opłaty za DPS-y na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr MGOPS.GK.3101.7.2020.AM z dnia 22 maja 2020 roku (przeniesienie z działu 757),
- zwiększenia środków o kwotę 4.060,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia środków o kwotę 3.272,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie),
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 4.000,00 zł między rozdziałami tj. z środków zaplanowanych na koszty noclegowni dla eksmitowanych osób (R.85214 - organ) z przeznaczeniem na dodatki mieszkaniowe (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 10.453,00 zł między paragrafami zgodnie z wnioskiem Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie,
- zwiększenia środków o kwotę 20.000,00 zł z przeznaczeniem na dodatki mieszkaniowe na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr MGOPS.GK.3101.7.2020.AM z dnia 22 maja 2020 roku (przeniesienie z działu 921),
- zwiększenia środków o kwotę 9.637,22 zł na podstawie pisma Starosty Szczecineckiego z przeznaczeniem na zadanie pt. Likwidacja barier architektonicznych w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie,
- zwiększenia środków o kwotę 17.897,71 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne pt. Likwidacja barier architektonicznych w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie - wkład gminy (przeniesienie z działu 700).

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 5.372,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia środków o kwotę 1.780,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia środków o kwotę 6.200,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SPŁ.3020//2020 z dnia 14 września

2020 roku (przeniesienie z działu 801),

- zwiększenia środków o kwotę 1.169,60 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SPŁ.3010/08/2020 z dnia 30.04.2020r. (przeniesienie z działu 758 z środków rezerwy celowej),

- zwiększenie środków o kwotę 5.025,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014.09.2020 z dnia 14 września 2020 roku (przeniesienie z działu 758 z rezerwy ogólnej).

W dziale 855 - Rodzina dokonano przeniesienia środków (+, -) w kwocie 29.600,00 zł między paragrafami zgodnie z wnioskiem Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie.

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

- zwiększenia środków o kwotę 632,84 zł z przeznaczeniem na zakup i montaż wiat przystankowych w ramach Funduszu Sołeckiego,

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 10.000,00 zł między rozdziałami i paragrafami tj. z środków zaplanowanych na likwidację zbiorników bezodpływowych (R.90003 p. 4300) z przeznaczeniem na wyłapywanie i utrzymanie bezdomnych zwierząt (R.90013 p. 4300),

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 4.600,00 zł między przedsięwzięciami tj. z środków zaplanowanych na przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody, w tym urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków z przeznaczeniem na przedsięwzięcia związane z ochroną wód,

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 6.900,00 zł między paragrafami i zadaniami inwestycyjnymi tj. z zadania pn. Modernizacja sieci deszczowych w Bornem Sulinowie: Budowa separatora i piaskownika wraz z odpływem przy ul. Lipowej w Bornem Sulinowie (p. 6050) z przeznaczeniem na zadanie pn. Wymiana i czyszczenie urządzeń podczyszczających na kolektorze deszczowym (p. 6060).

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

- zwiększenia środków o kwotę 3.000,00 zł z przeznaczeniem na doposażenie świetlic wiejskich w ramach Funduszu Sołeckiego,

- zmniejszenia środków o kwotę 20.000,00 zł zaplanowanych na dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych (przeniesienie do działu 852).

W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 2.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu sportowego w ramach Funduszu Sołeckiego.

Plan dochodów i wydatków
rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2020 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 2018 r.
1	2	3	4	5	6
1. Szkoła Podstawowa w Łubowie	- zł	6 000,00 zł	6 000,00 zł	- zł	- zł
2. Liceum Ogólnokształcące w Bornem	- zł	40 000,00 zł	40 000,00 zł	- zł	- zł
3. Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie	- zł	125 000,00 zł	125 000,00 zł	- zł	- zł
Ogółem	- zł	171 000,00 zł	171 000,00 zł	- zł	- zł

W planie dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2020 r. z uwagi na COVID-19 dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o kwotę 195.000,00 zł w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie, przy czym zmniejszono dochody z tytułu wpływów z usług i zmniejszono po stronie wydatków: wynagrodzenia i pochodne od nich 21.537,00 zł, zakup materiałów - 30.000,00 zł, zakup środków żywności - 93.658,00 zł, zakup energii - 22.305,00 zł, zakup usług remontowych - 2.000,00 zł, zakup usług pozostałych - 22.000,00 zł i podatek od towarów i usług - 3.500,00 zł,
- zmniejszenia środków o kwotę 100.000,00 zł na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie z dnia 7 sierpnia 2020 r., przy czym zmniejszono dochody z tytułu wpływów z usług - 61.000,00 zł, z wpływów otrzymanych spadków i darowizn w postaci pieniężnej - 19.500,00 zł i z tytułu różnych dochodów - 19.500,00 zł i zmniejszono po stronie wydatków: wynagrodzenia bezosobowe - 5.000,00 zł, zakup materiałów - 59.000,00 zł, zakup środków dydaktycznych i książek - 2.000,00 zł, zakup energii - 3.000,00 zł, zakup usług remontowych - 3.000,00 zł, zakup usług pozostałych - 25.000,00 zł, opłaty za telefony - 500,00 zł, podróże służbowe - 1.500,00 zł i podatek od towarów i usług - 1.000,00 zł.

Przychody i Rozchody Bilansujące
Budżet Miasta i Gminy Borne Sulinowo
na 2020 rok

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	53 667 262,48 zł	1. Wydatki	55 400 140,67 zł
2. Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	722 834,51 zł	2. Spłaty kredytów	3 037 416,00 zł
3. Kredyty	2 171 581,00 zł	3. Spłaty pożyczek	34 458,00 zł
4. Wolne środki	1 910 336,68 zł		
Ogółem przychody	58 472 014,67 zł	Ogółem rozchody	58 472 014,67 zł