

UCHWAŁA NR XXVII/380/2020
RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE

z dnia 30 grudnia 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 i 1378) 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 uchwała, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2020 rok o kwotę 89 197,79zł w tym:

- wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 13 107,44zł,
- środki na uzupełnienie dochodów gmin 11 619,00zł
- dochody własne 64 471,35zł.

2. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2020 rok o kwotę 164 512,50zł w tym:

- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 5 314,71zł,
- wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 21 250,00zł,
- dochody własne 137 947,79zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zmniejsza się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2020 rok o kwotę 75 314,71zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

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

1) po stronie dochodów 50 645 088,22zł, w tym:

- dochody bieżące 48 512 771,11zł,
- dochody majątkowe 2 132 317,11zł,
- plan finansowy zadań zleconych 14 917 069,88zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 8 000,00zł;

2) po stronie wydatków 52 376 260,76zł, w tym:

- wydatki bieżące 47 801 961,09zł,
- wydatki majątkowe 4 574 299,67zł,
- plan finansowy zadań zleconych 14 917 069,88zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 8 000,00zł;

3) przychody 4 803 046,54zł;

4) rozchody 3 071 874,00zł. 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 2020.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Mariusz Gorgol

Dokonuje się zmian w dochodach budżetowych:

Na podstawie:

- pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4751.10.2020 z dnia 9 grudnia 2020 roku w sprawie przyznania gminie kwoty w wysokości 11.619,00 zł ze środków rezerwy subwencji ogólnej na 2020 rok, które zostały przeznaczone m.in. dla gmin, w których dochody podatkowe za 2019 rok, powiększone o część wyrównawczą i część równoważącą subwencji ogólnej ustalone na 2020 r. i pomniejszone o wpłaty ustalone na 2020 r., w przeliczeniu na jednego mieszkańca, są niższe od 85% średnich dochodów wszystkich gmin z tych samych tytułów, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
600	60016	6300	Transport i łączność	- zł	5 314,71 zł
			Drogi publiczne gminne	- zł	5 314,71 zł
			Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	- zł	5 314,71 zł
630	63003	6657	Turystyka	- zł	21 250,00 zł
			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	- zł	21 250,00 zł
			Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	- zł	21 250,00 zł
700	70005	0750	Gospodarka mieszkaniowa	- zł	56 021,90 zł
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	- zł	56 021,90 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	- zł	56 021,90 zł
710	71004	0640	Działalność usługowa	7 481,00 zł	- zł
			Plany zagospodarowania przestrzennego	2 481,00 zł	- zł
			Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12,00 zł	- zł
	71035	0690	Wpływy z różnych opłat	2 469,00 zł	- zł
			Cmentarze	5 000,00 zł	- zł
0830	Wpływy z usług	5 000,00 zł	- zł		
750	75023	0970	Administracja publiczna	5 000,00 zł	- zł
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 000,00 zł	- zł
			Wpływy z różnych dochodów	5 000,00 zł	- zł
756	75615	0500	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	20 174,00 zł	6 693,00 zł
			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	- zł	5 993,00 zł
			Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	- zł	5 993,00 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	6 574,00 zł	700,00 zł
			Wpływy z podatku od spadków i darowizn	1 496,00 zł	- zł
			Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 078,00 zł	- zł
			Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	- zł	700,00 zł
	75618	0410	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	13 600,00 zł	- zł
			Wpływy z opłaty skarbowej	3 000,00 zł	- zł
			Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00 zł	- zł
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00 zł	- zł		

758	75802		Różne rozliczenia	11 675,45 zł	- zł
			Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 619,00 zł	- zł
	75814	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	11 619,00 zł	- zł
			Różne rozliczenia finansowe	56,45 zł	- zł
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	56,45 zł	- zł
801	80101		Oświata i wychowanie	18 686,00 zł	400,00 zł
			Szkoły podstawowe	3 179,00 zł	- zł
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 965,00 zł	- zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 214,00 zł	- zł
	80120		Licea ogólnokształcące	15 507,00 zł	- zł
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 111,00 zł	- zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 396,00 zł	- zł
	80195		Pozostała działalność	- zł	400,00 zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	- zł	400,00 zł
852	85202		Pomoc społeczna	13 072,60 zł	1 300,00 zł
			Domy pomocy społecznej	5 085,00 zł	- zł
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 085,00 zł	- zł
	85203		Ośrodki wsparcia	76,00 zł	- zł
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	76,00 zł	- zł
	85216		Zasiłki stałe	11,60 zł	- zł
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	11,60 zł	- zł
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 574,00 zł	1 300,00 zł
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 574,00 zł	- zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	- zł	1 300,00 zł
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 298,00 zł	- zł
		0830	Wpływy z usług	6 255,00 zł	- zł
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	43,00 zł	- zł
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	28,00 zł	- zł
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	28,00 zł	- zł
854	85415		Edukacyjna opieka wychowawcza	1,30 zł	- zł
			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1,30 zł	- zł
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1,30 zł	- zł
855	85502		Rodzina	- zł	73 532,89 zł
			Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	- zł	73 532,89 zł
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	- zł	73 532,89 zł
900	90005		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 107,44 zł	- zł
			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	13 107,44 zł	- zł
		6657	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	13 107,44 zł	- zł
			Razem:	89 197,79 zł	164 512,50 zł

Uzasadnienie:

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano zmniejszenia środków o kwotę 5.314,71 zł z tytułu dotacji z FOGR na zadanie Przebudowa drogi w miejscowości Silnowo nr 261.

W dziale 630 - Turystyka dokonano zmniejszenia środków o kwotę 21.250,00 zł z tytułu refundacji wpłat na obsługę projektu pn. Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty (refundacja nastąpi w 2021 roku).

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano zmniejszenia dochodów o kwotę 56.021,90 zł z tytułu czynszów za

najem i dzierżawę składników mienia gminnego.

W dziale 710 - Działalność usługowa dokonano zwiększenia środków o kwotę 2.469,00 zł z tytułu zwrotu kosztów w związku z ustalaniem granic nieruchomości i kosztów upomnień 12,00 zł oraz o kwotę 5.000,00 zł z tytułu opłat za miejsca pochówku.

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 5.000,00 zł z tytułu różnych dochodów.

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych ... dokonano następujących zmian w dochodach realizowanych przez Urzędy Skarbowe:

- zmniejszenia środków o kwotę 5.993,00 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych,
- zmniejszenia środków o kwotę 700,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków przez osoby fizyczne,
- zwiększenia środków o kwotę 1.496,00 zł z tytułu podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych,
- zwiększenia środków o kwotę 5.078,00 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych, oraz zmian w dochodach realizowanych przez urząd:
- zwiększenia środków o kwotę 3.000,00 zł z tytułu wpływów z opłaty skarbowej,
- zwiększenia środków o kwotę 10.000,00 zł z tytułu opłat adiacenckich,
- zwiększenia środków o kwotę 600,00 zł z tytułu pozostałych odsetek.

W dziale 758 - Różne rozliczenia dokonano zwiększenia środków o kwotę 56,45 zł z tytułu wpływu zaległej opłaty produktowej opakowania 2011-2013.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o łączną kwotę 9.076,00 zł z tytułu dochodów odprowadzonych przez szkoły do organu z tytułu nadpłaty VAT (dochody z lat ubiegłych),
- zwiększenia środków o łączną kwotę 9.610,00 zł z tytułu dochodów odprowadzonych przez szkoły do organu z tytułu terminowego regulowania podatku od osób fizycznych i składek ZUS oraz nadpłat VAT (dochody bieżącego roku),
- zmniejszenia środków o kwotę 400,00 zł z tytułu dochodów odprowadzonych przez szkoły do organu dochodów z w/w tytułu w rozdziale 80195).

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian w dochodach realizowanych przez MGOPS:

- zwiększenia środków o kwotę 5.085,00 zł z tytułu dochodów odprowadzonych z tytułu nienależnie pobranych opłat za DPS-y,
- zwiększenie środków o kwotę 76,00 zł z tytułu 5% od opłat za ŚDS,
- zwiększenia środków o kwotę 11,60 zł z tytułu kosztów upomnień (zasiłki stałe),
- zwiększenia środków o kwotę 1.574,00 zł z tytułu wpłat odszkodowań wynikających z umów,
- zwiększenia środków o kwotę 6.255,00 zł z tytułu opłat za usługi opiekuńcze zwykłe,
- zwiększenia środków o kwotę 43,00 zł z tytułu 5% od opłat za usługi opiekuńcze zwykłe,
- zwiększenia środków o kwotę 28,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranego świadczenia z tytułu pomocy w zakresie dożywiania,
- zmniejszenia środków o kwotę 1.300,00 zł z tytułu dochodów za terminowe regulowanie podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS.

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano zwiększenia środków o kwotę 1,30 zł z tytułu kosztów upomnień

- nienależnie pobrane stypendia socjalne (dochody realizowane przez MGOPS).

W dziale 855 - Rodzina dokonano zmniejszenia środków o kwotę 73.532,89 zł z tytułu dochodów gminy od zwrotów przez dłużników alimentacyjnych świadczeń wypłacanych z funduszu alimentacyjnego (dochody realizowane przez Komorników Sądowych).

W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dokonano zwiększenia środków z tytułu refundacji wpłat na obsługę projektu pn. Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP w wysokości 13.107,44 zł.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
600	60016	6050	Transport i łączność	5 314,71 zł	10 629,42 zł
			Drogi publiczne gminne	5 314,71 zł	10 629,42 zł
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 314,71 zł	10 629,42 zł
754	75421	4810	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	- zł	70 000,00 zł
			Zarządzanie kryzysowe	- zł	70 000,00 zł
			Rezerwy	- zł	70 000,00 zł
801	80101	4010	Oświata i wychowanie	15 008,00 zł	15 008,00 zł
			Szkoły podstawowe	10 141,00 zł	9 648,00 zł
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 255,00 zł	- zł
			Składki na ubezpieczenia społeczne	- zł	895,00 zł
			Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	5 000,00 zł
			Zakup energii	- zł	2 500,00 zł
			Zakup usług remontowych	59,00 zł	- zł
			Zakup usług pozostałych	827,00 zł	- zł
			Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	- zł	19,00 zł
			Różne opłaty i składki	- zł	824,00 zł
			Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	- zł	410,00 zł
			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	- zł	3 401,00 zł
			Podróże służbowe krajowe	- zł	1 185,00 zł
			Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	- zł	2 216,00 zł
			80148	Stołówki szkolne i przyszkolne	4 867,00 zł
80148	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	1 959,00 zł	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 867,00 zł	- zł	
				Razem:	22 153,71 zł
854	85401	4010	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 831,00 zł	1 831,00 zł
			Świetlice szkolne	1 831,00 zł	1 831,00 zł
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	1 831,00 zł
85401	4120	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 831,00 zł	- zł

Uzasadnienie:

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o kwotę 5.314,71 zł zaplanowanych na realizację zadania pn. Przebudowa drogi w miejscowości Silnowo nr 261 (środki FOGR),

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 5.314,71 zł zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych z przeznaczeniem na Przebudowę drogi w miejscowości Silnowo nr 261 (środki własne gminy).

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zmniejszenia środków o kwotę 70.000,00 zł zaplanowanych na rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano przeniesienia środków (+, -) w kwocie 15.008,00 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie Nr SP 3121.17.20 z dnia 21 grudnia 2020 roku.

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano przeniesienia środków (+, -) w kwocie 1.831,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie Nr SP 3121.17.20 z dnia 21 grudnia 2020 roku.

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

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	50 645 088,22 zł	1. Wydatki	52 376 260,76 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	1 908 631,03 zł		
Ogółem przychody	55 448 134,76 zł	Ogółem rozchody	55 448 134,76 zł