

UCHWAŁA NR XLV/712/2022
RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE

z dnia 30 czerwca 2022 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005 i 1079) oraz art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270 oraz z 2022 r. poz. 583, 655 i 1079) Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwała, co następuje:

§ 1.1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok o kwotę 1.379.500,76zł, w tym:

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 780,00zł,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa pozyskane z innych źródeł 38.920,00zł,
- dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 8.000,00zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 76.779,31zł,
- 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 6.292,89zł,
- subwencja ogólna 231.062,00zł,
- 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 700,00zł,
- 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 10.854,00zł,
- dochody własne 1.006.112,56zł.

2. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok o kwotę 6.983.694,54zł, w tym:

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego 45.212,58zł,
- dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 6.600.000,00zł,
- 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 1.500,00zł,
- dochody ze sprzedaży mienia 328.401,96zł,
- dochody własne 8.580,00zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zmniejsza się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok o kwotę 5.267.932,81zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

§ 4. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok z Funduszu Pomocy zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

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

1) po stronie dochodów 58.586.545,34zł, w tym:

- dochody bieżące 50.847.779,87zł,
- dochody majątkowe 7.738.765,47zł,
- plan finansowy zadań zleconych 9.998.074,48zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 10.000,00zł;

2) po stronie wydatków 69.492.267,31zł, w tym:

- wydatki bieżące 50.210.125,36zł,
- wydatki majątkowe 19.282.141,95zł,
- plan finansowy zadań zleconych 9.998.074,48zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 10.000,00zł;

3) przychody 14.149.678,97zł;

4) rozchody 3.243.957,00zł;

5) wynik finansowy - deficyt budżetowy w kwocie – 10.905.721,97zł, który zostanie pokryty przychodami 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 – 6.870.315,97zł i przychodami z zaciąganych kredytów – 4.035.406,00zł. Szczegółowy podział przychodów i rozchodów zawiera Załącznik Nr 5.

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

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obejmuje budżet roku kalendarzowego 2022.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Mariusz Gorgol

Dokonuje się zmian w dochodach budżetowych:

Na podstawie:

- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.17.2022.g z dnia 24 maja 2022 roku oraz pisma Nr ST3.4750.17.2022.1.g z dnia 14 czerwca 2022 roku (aktualizacja danych zawartych w piśmie z dnia 24 maja 2022 r.) w sprawie zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022 o kwotę 231.062,00 zł w związku z podwyższeniem średniego wynagrodzenia nauczycieli, o którym mowa w art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela o 4,4% w okresie od dnia 1 maja 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. (Dz.U. z 2022 r. poz. 935),
- aneksu do porozumienia zawartego z "ZWIERZ" Ogólnopolską Fundacją na Rzecz Ochrony Zwierząt z siedzibą w Bieruniu w sprawie wspólnego finansowania lokalnych działań mających na celu zmniejszenie i zapobiegania bezdomności zwierząt: wykonywanie zabiegów sterylizacji albo kastracji zwierząt domowych (psów i kotów) przebywających pod opieką mieszkańców Gminy oraz ich trwałe znakowanie, a także zabiegów sterylizacji albo kastracji kotów wolno żyjących - zwiększenie finansowania ze strony Fundacji o 2.000,00 zł,
- umowy dotacji z Wojewodą Zachodniopomorskim na realizację zadania w ramach modułu 3 wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu" przez Szkołę Podstawową w Juchowie w celu zapewnienia bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków - przyznana dotacja 76.779,31 zł,
- porozumienia w sprawie rozwiązania umowy nr WWS/146/2021-2022 z dnia 30 listopada 2021 roku o powierzeniu grantu na realizację projektu grantowego pn. Pomorze Zachodnie - wsparcie psychologiczno-pedagogiczne współfinansowanego przez UE w ramach EFS, Działanie 7.7 Wdrożenie programów wczesnego wykrywania wad rozwojowych i rehabilitacji dzieci z niepełnosprawnościami oraz zagrożonych niepełnosprawnością oraz przedsięwzięć związanych z walką i zapobieganiem COVID-19 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Etap 2022 - II transza: 45.212,58 zł (w dniu 27 maja 2022 r. dokonano zwrotu I transzy z roku 2021 w wysokości 30.107,70 zł),
- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.4.2022.g z dnia 13 czerwca 2022 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 31 maja 2022r. - dodatkowych środków z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583, z późn. zm.) - przyznana kwota 38.495,00 zł.

Kwota					
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zwiększenia	Zmniejszenia
400	40002	0570	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	423,89 zł	-
			Dostarczanie wody	423,89 zł	-
			Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	423,89 zł	-
630	63003	6657	Turystyka	2 933,95 zł	4 500 000,00 zł
			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 933,95 zł	-
	63095	6260	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	2 933,95 zł	-
			Pozostała działalność	-	4 500 000,00 zł
700	70005	0770	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	-	4 500 000,00 zł
			Gospodarka mieszkaniowa	17 562,38 zł	328 401,96 zł
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	17 009,38 zł	328 401,96 zł
	70007	0570	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	-	328 401,96 zł
			Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00 zł	-
			Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	334,38 zł	-
			Wpływy z różnych dochodów	13 675,00 zł	-
			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	553,00 zł	-
			Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	553,00 zł	-
			Działalność usługowa	4 127,33 zł	-
710	71004	0690	Plany zagospodarowania przestrzennego	4 127,33 zł	-
			Wpływy z różnych opłat	4 127,33 zł	-
750	75023	0970	Administracja publiczna	13 395,65 zł	-
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	13 395,65 zł	-
			Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00 zł	-
			Wpływy z różnych dochodów	8 395,65 zł	-
754	75416	0570	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75 191,52 zł	1 000,00 zł
			Straż gminna (miejska)	-	1 000,00 zł
	75495	0970	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	-	1 000,00 zł
			Pozostała działalność	75 191,52 zł	-
756			Wpływy z różnych dochodów	75 191,52 zł	-
			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	193 854,99 zł	7 580,00 zł

	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00 zł	- zł
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00 zł	- zł
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	- zł	5 180,00 zł
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	- zł	4 800,00 zł
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	- zł	380,00 zł
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	125 210,00 zł	900,00 zł
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	25 210,00 zł	- zł
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00 zł	- zł
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	- zł	900,00 zł
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	58 644,99 zł	1 500,00 zł
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	51 627,99 zł	- zł
		0690	Wpływy z różnych opłat	7 017,00 zł	- zł
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	- zł	1 500,00 zł
758			Różne rozliczenia	231 062,00 zł	- zł
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek	231 062,00 zł	- zł
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	231 062,00 zł	- zł
801			Oświata i wychowanie	123 274,31 zł	45 212,58 zł
	80104		Przedszkola	8 000,00 zł	- zł
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000,00 zł	- zł
	80148		Stołówki szkolne i przyszkolne	76 779,31 zł	- zł
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	76 779,31 zł	- zł
	80195		Pozostała działalność	38 495,00 zł	45 212,58 zł
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	- zł	45 212,58 zł
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	38 495,00 zł	- zł
851			Ochrona zdrowia	780,00 zł	- zł
	85195		Pozostała działalność	780,00 zł	- zł
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	780,00 zł	- zł
852			Pomoc społeczna	4 004,80 zł	- zł
	85202		Domy pomocy społecznej	500,00 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	500,00 zł	- zł
	85216		Zasiłki stałe	2 354,80 zł	- zł
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,80 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	2 354,00 zł	- zł
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	1 000,00 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	1 000,00 zł	- zł
	85295		Pozostała działalność	150,00 zł	- zł
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	150,00 zł	- zł

855	85501	Rodzina	7 700,00 zł	1 500,00 zł	
		Świadczenie wychowawcze	4 700,00 zł	- zł	
		0900 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	700,00 zł	- zł	
	85502	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	4 000,00 zł	- zł	
		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 000,00 zł	1 500,00 zł	
		0900 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	- zł	1 500,00 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	3 000,00 zł	- zł	
900	90002	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	705 189,94 zł	2 100 000,00 zł	
		Gospodarka odpadami komunalnymi	695 406,00 zł	- zł	
	90005	0490 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	695 406,00 zł	- zł	
		2700 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3 783,94 zł	- zł	
	90013	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	425,00 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	3 358,94 zł	- zł	
		0960 Schroniska dla zwierząt	2 000,00 zł	- zł	
	90026	0960 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	2 000,00 zł	- zł	
		0640 Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami	4 000,00 zł	- zł	
	90095	0910 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00 zł	- zł	
		0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00 zł	- zł	
		6260 Pozostała działalność	- zł	2 100 000,00 zł	
			Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	- zł	2 100 000,00 zł
	Razem:			1 379 500,76 zł	6 983 694,54 zł

Uzasadnienie:

W dziale 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 423,89 zł z tytułu wpływów z grzywien nałożonych na osoby fizyczne za niewykonanie obowiązku przyłączenia się do kanalizacji.

W dziale 630 - Turystyka dokonano zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 2.933,95 zł zwrotu środków z refundacji z projektu Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty oraz zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 4.500.000,00 zł z tytułu dotacji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. Budowa Strefy Aktywnego Wypoczynku w Bornem Sulinowie i boiska sportowego ze skocznia do skoku w dal przy Szkole Podstawowej w Łubowie (rozpoczęcie realizacji zadania w 2022 roku, a zakończenie w 2023 roku).

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano następujących zmian:

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 3.000,00 zł z tytułu pozostałych odsetek,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 334,38 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 13.675,00 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów (refaktury),
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 553,00 zł z tytułu kary za zniszczenie drzwi wejściowych w lokalu socjalnym,
- zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 328.401,96 zł z tytułu sprzedaży mienia gminnego.

W dziale 710 - Działalność usługowa dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 4.127,33 zł z tytułu zwrotu opłat w związku z ustaleniem granic nieruchomości.

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 5.000,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (w tym min. zwrot utraconych wynagrodzeń - pobór do rezerwy),
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 8.395,65 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów (w tym min. zwrot kosztów utrzymania zwierząt odebranych właścicielowi).

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

- zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 1.000,00 zł z tytułu wpływów z mandatów nakładanych przez Straż Miejską,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 200,02 zł z Funduszu Pomocy z art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583, z późn. zm.) - na nadanie nr PESEL obywatelowi Ukrainy,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 451,50 zł z Funduszu Pomocy z art. 5 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583, z późn. zm.) - na wykonanie zdjęcia osobie występującej o PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 49.900,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie 1.5 z art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583, z późn. zm.)
- świadczenie pieniężne dla podmiotów w tym osób fizycznych z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 24.640,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie 1.1A z art. 12 ust. 1 pkt 1-2 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583, z późn. zm.) - zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia zbiorowego.

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 dochodów bieżących o kwotę 10.000,00 zł z tytułu wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanej w formie karty podatkowej (dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe),
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 51.627,99 zł z tytułu wpływu z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 25.210,00 zł z tytułu podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych (dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe),
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 100.000,00 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych (dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe),
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 7.017,00 zł z tytułu opłat za udzielenie ślubu poza lokalem i wydanie formularza wielojęzycznego,
- zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 900,00 zł z tytułu odsetek za nieterminową zapłatę podatków przez osoby fizyczne od dochodów realizowanych przez Urzędy Skarbowe,
- zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 4.800,00 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych (dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe),
- zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 380,00 zł z tytułu odsetek za nieterminową zapłatę podatków przez osoby prawne od dochodów realizowanych przez Urzędy Skarbowe,
- zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 1.500,00 zł z tytułu pozostałych odsetek.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 8.000,00 zł z tytułu dotacji z innych gmin za uczęszczanie dzieci z terenu tych gmin do przedszkoli na terenie Gminy Borne Sulinowo.

W dziale 851 - Ochrona zdrowia dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 780,00 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 500,00 zł z tytułu zwrotów opłat za DPS-y (dochód budżetu gminy),
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 2.354,00 zł z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych (dochód budżetu państwa),
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 0,80 zł z tytułu 5 % dochodów jst od zwróconych zasiłków stałych do budżetu państwa,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1.000,00 zł z tytułu nienależnie pobranych zasiłków z tytułu dożywiania (dochód budżetu państwa i gminy),
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 150,00 zł z tytułu darowizn na pomoc dla uchodźców z Ukrainy.

W dziale 855 - Rodzina dokonano następujących zmian:

- zwiększenia dochodów bieżących o łączną kwotę 4.700,00 zł z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych - 4.000,00 zł i odsetek od nich - 700,00 zł (dochód budżetu państwa),
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 3.000,00 zł z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych lub zaliczek alimentacyjnych (dochód budżetu państwa),
- zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 1.500,00 zł z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych lub zaliczek alimentacyjnych (dochód budżetu państwa).

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

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 695.406,00 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (podwyżka opłat od miesiąca lipca 2022 roku),
- zwiększenia dochodów bieżących o łączną kwotę 4.000,00 zł z tytułu kosztów upomnień - 1.000,00 zł i odsetek za nieterminowe regulowanie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 3.000,00 zł,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 425,00 zł z tytułu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na pokrycie kosztów obsługi Programu Priorytetowego Czyste Powietrze,
- zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 3.358,91 zł z tytułu wpływu z refundacji kosztów zarządzania projektem pn. Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych: Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP,
- zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 2.100.000,00 zł z tytułu dotacji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. Termomodernizacja SP i LO w Bornem Sulinowie (realizacja zadania w latach 2023-2024).

Po stronie przychodów dokonano następujących zmian:

- dokonano zwiększenia środków o kwotę 5.482,16 zł z tytułu niewykorzystanej w 2021 roku nadwyżki dochodów za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- dokonano zwiększenia środków o kwotę 2.376,85 zł z tytułu niewykorzystanej w 2021 roku nadwyżki dochodów budżetu gminy pochodzących z opłat i kar środowiskowych,
- dokonano zwiększenia środków o kwotę 328.401,96 zł z tytułu niewykorzystanych w 2021 roku środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota			
				Zwiększenia	Zmniejszenia		
600	60016	4300	Transport i łączność	- zł	25 000,00 zł		
			Drogi publiczne gminne	- zł	25 000,00 zł		
			Zakup usług pozostałych	- zł	25 000,00 zł		
630	63095	6050	Turystyka	18 457,50 zł	4 511 617,00 zł		
			Pozostała działalność	18 457,50 zł	4 511 617,00 zł		
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 457,50 zł	4 511 617,00 zł		
710	71004	6050	Działalność usługowa	- zł	61 611,00 zł		
			Plany zagospodarowania przestrzennego	- zł	61 611,00 zł		
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	61 611,00 zł		
750	75023	4210	Administracja publiczna	11 785,00 zł	31 451,95 zł		
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 585,00 zł	8 085,00 zł		
	75075	4270	6060	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	8 085,00 zł	
				Zakup usług remontowych	2 500,00 zł	- zł	
		4210	4300	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 085,00 zł	- zł	
				Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 200,00 zł	16 451,95 zł	
		4210	4300	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00 zł	5 451,95 zł	
				Zakup usług pozostałych	- zł	11 000,00 zł	
		75095	4210	Pozostała działalność	- zł	6 915,00 zł	
				Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	6 915,00 zł	
754	75404	2300	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	177 391,52 zł	31 200,00 zł		
			Komendy wojewódzkie Policji	50 000,00 zł	- zł		
	75412	3030	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	50 000,00 zł	- zł		
			Ochotnicze straże pożarne	21 000,00 zł	- zł		
	75495	4300	3110	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00 zł	- zł	
				Zakup usług pozostałych	1 000,00 zł	- zł	
		4210	4300	Pozostała działalność	106 391,52 zł	31 200,00 zł	
				Świadczenia społeczne	81 100,00 zł	- zł	
		4210	4300	Zakup materiałów i wyposażenia	200,02 zł	- zł	
				Zakup usług pozostałych	25 091,50 zł	31 200,00 zł	
757	75702	8110	Obsługa długu publicznego	221 953,43 zł	- zł		
			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	221 953,43 zł	- zł		
801	80101	6050	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	221 953,43 zł	- zł		
			Oświata i wychowanie	430 995,24 zł	47 844,00 zł		
			80103	4790	Szkoły podstawowe	293 477,25 zł	- zł
					Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 401,94 zł	- zł
					4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	38 151,92 zł	- zł
					4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 682,15 zł	- zł
					4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 207,11 zł	- zł
					4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	360,72 zł	- zł
					4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	779,74 zł	- zł
					4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	112,48 zł	- zł
					4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,22 zł	- zł
					4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 191,64 zł	- zł
			80107	4790	Świetlice szkolne	4 632,28 zł	- zł
					3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	284,80 zł	- zł
					4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	664,10 zł	- zł
					4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	94,90 zł	- zł
			80120	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 588,48 zł	- zł
					Licea ogólnokształcące	27 736,00 zł	- zł
					4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	3 950,00 zł	- zł
					4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	566,00 zł	- zł
			80148	4790	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	120,00 zł	- zł
					Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	23 100,00 zł	- zł
Stołówki szkolne i przyszkolne	95 974,14 zł	- zł					
Zakup materiałów i wyposażenia	95 974,14 zł	- zł					
80195	4017	Pozostała działalność	3 730,77 zł	47 844,00 zł			
		4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	36 170,06 zł			
		4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	2 105,14 zł			
		4117 Składki na ubezpieczenia społeczne	- zł	8 138,26 zł			

		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	- zł	473,66 zł
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	- zł	904,26 zł
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	- zł	52,62 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 631,42 zł	- zł
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 099,35 zł	- zł
851	85154		Ochrona zdrowia	57 890,15 zł	- zł
			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	57 110,15 zł	- zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	50 110,15 zł	- zł
	85195	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	6 000,00 zł	- zł
			Pozostała działalność	780,00 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	780,00 zł	- zł
852	85216		Pomoc społeczna	4 103,18 zł	599,18 zł
			Zasiłki stałe	2 354,00 zł	- zł
		2910	Zwrot 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	2 354,00 zł	- zł
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	469,91 zł	469,91 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	469,91 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	469,91 zł	- zł
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	1 000,00 zł	- zł
		2910	Zwrot 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	1 000,00 zł	- zł
	85295		Pozostała działalność	279,27 zł	129,27 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	150,00 zł	129,27 zł
		4400	Oplaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	129,27 zł	- zł
854	85416		Edukacyjna opieka wychowawcza	17 784,00 zł	17 784,00 zł
			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	17 784,00 zł	17 784,00 zł
		3240	Stypendia dla uczniów	17 784,00 zł	17 784,00 zł
855	85501		Rodzina	11 468,12 zł	5 268,12 zł
			Świadczenia wychowawcze	5 528,12 zł	828,12 zł
		2910	Zwrot 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	4 000,00 zł	- zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	168,82 zł	- zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	- zł	696,87 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	- zł	131,25 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	659,30 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	700,00 zł	- zł
	85502		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 000,00 zł	1 500,00 zł
		2910	Zwrot 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	3 000,00 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	- zł	1 500,00 zł
	85504		Wspieranie rodziny	2 940,00 zł	2 940,00 zł
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 450,00 zł	- zł
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	430,00 zł	- zł
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60,00 zł	- zł
		4419	Podróże służbowe krajowe	- zł	2 000,00 zł
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	- zł	940,00 zł
900	90002		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	723 380,64 zł	3 006 124,31 zł
			Gospodarka odpadami komunalnymi	699 406,00 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	699 406,00 zł	- zł
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	6 868,95 zł	1 772,00 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	- zł	485,86 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 868,95 zł	1 286,14 zł
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 103,21 zł	678,21 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112,26 zł	- zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	- zł	678,13 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	- zł	0,08 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	990,95 zł	- zł
	90013		Schroniska dla zwierząt	4 000,00 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00 zł	- zł
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 376,85 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	2 376,85 zł	- zł

	90095		Pozostała działalność	9 625,63 zł	3 003 674,10 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	1 630,63 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 630,63 zł	- zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	2 043,47 zł
		4430	Różne opłaty i składki	7 995,00 zł	- zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	3 000 000,00 zł
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	800 000,00 zł	- zł
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	800 000,00 zł	- zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00 zł	- zł
926			Kultura fizyczna	- zł	4 642,03 zł
	92695		Pozostała działalność	- zł	4 642,03 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	4 642,03 zł
Razem:				2 475 208,78 zł	7 743 141,59 zł

Uzasadnienie:

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 25.000,00 zł zaplanowanych na odśnieżanie jezdni i chodników na terenie miasta.

W dziale 630 - Turystyka dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 13.815,47 zł z przeznaczeniem na zadania pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy w ramach Funduszu Sołeckiego,
- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 4.642,03 zł i zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 11.617,00 zł zaplanowanych na zadanie pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w ramach Funduszu Sołeckiego.
- zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 4.500.000,00 zł zaplanowanych na Budowę Strefy Aktywnego Wypoczynku w Bornem Sulinowie i boiska sportowego ze skocnią do skoku w dal przy Szkole Podstawowej w Łubowie (dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych).

W dziale 710 - Działalność usługowa dokonano zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 61.611,00 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach na terenie gminy.

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano następujących zmian:

- przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 8.085,00 zł pomiędzy paragrafami w ramach zadania pn. Wyposażenie stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej do spraw zieleni i utrzymania czystości tj. z zakupu materiału i wyposażenia (p. 4210) na wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (p. 6060),
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 1.200,00 zł między zadaniami tj. z środków zaplanowanych na Festyn dzieci ze strażakami z przeznaczeniem na obchody gminne Dnia Strażaka,
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 2.500,00 zł z przeznaczeniem na serwis i naprawę klimatyzatorów,
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 4.251,95 zł zaplanowanych na zakup materiałów i wyposażenia w ramach Funduszu Sołeckiego
- organizacja imprez,
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 1.000,00 zł zaplanowanych na zakup usług pozostałych w ramach Funduszu Sołeckiego - organizacja imprez,
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 10.000,00 zł zaplanowanych na udział w targach turystycznych,
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 6.915,00 zł zaplanowanych na zapewnienie dostępności w UM.

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

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji na dofinansowanie zadania pn. Remont budynku Komisariatu Policji w Bornem Sulinowie,
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 20.000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za udział min. w gaszeniu pożarów (ekwiwalent pieniężny dla strażaków ratowników OSP z terenu Gminy Borne Sulinowo),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1.000,00 zł z przeznaczeniem na odprowadzanie ścieków,
- zwiększenia środków o kwotę 200,02 zł z przeznaczeniem na nadanie nr PESEL obywatelowi Ukrainy (Fundusz Pomocy obywatelom Ukrainy),
- zwiększenia środków o kwotę 451,50 zł z przeznaczeniem na wykonanie zdjęcia osobie występującej o PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie (Fundusz Pomocy obywatelom Ukrainy).
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 24.640,00 zł z przeznaczeniem na zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia zbiorowego przez Gminy (Fundusz Pomocy obywatelom Ukrainy),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 49.900,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę przez Gminy świadczeń pieniężnych: 40,00 zł za osobę dziennie (Fundusz Pomocy obywatelom Ukrainy),
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 31.200,00 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia zbiorowego przez Gminę (p. 4300) z przeznaczeniem na wypłatę przez Gminy świadczeń pieniężnych: 40,00 zł za osobę dziennie (p. 3110) - Fundusz Pomocy obywatelom Ukrainy.

W dziale 757 - Obsługa długu publicznego dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 221.953,43 zł z tytułu odsetek od

zaciągniętych kredytów i pożyczek w związku z podnoszeniem stóp procentowych przez RPP oraz wzrostem WIBOR, w tym:

- kredyt konsolidacyjny wg umowy nr 2007/0602 8 153,43 zł
- kredyt wg umowy nr 282/06/2009/1043/F/OBR 7 500,00 zł
- kredyt wg umowy nr 4/JST/2010 34 000,00 zł
- kredyt wg umowy nr 1/JST/2013 35 900,00 zł
- kredyt wg umowy 13/JST-I/2015 21 900,00 zł
- kredyt wg umowy nr 10/JST-I/2017 17 000,00 zł
- kredyt wg umowy nr 8/KDG-I/JST/2020 53 500,00 zł
- kredyt wg umowy nr 21/3141 44 000,00 zł

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 38.495,00 zł z przeznaczeniem na edukację dzieci z Ukrainy w ramach środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy (zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o łączną kwotę 231.062,00 zł z przeznaczeniem na podwyżki wynagrodzeń nauczycieli, w tym:
 - Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie 96 163,99 zł
 - Liceum Ogólnokształcące w Bornem Sulinowie 27 736,00 zł
 - Szkoła Podstawowa w Łubowie 45 328,15 zł
 - Szkoła Podstawowa w Juchowie 40 199,21 zł
 - Szkoła Podstawowa w Jeleniu 21 634,65 zł
- zwiększenia wydatków bieżących o łączną kwotę 95.974,14 zł z przeznaczeniem na realizację przez Szkołę Podstawową w Juchowie zadania w ramach programu "Posiłek w szkole i w domu", w tym 76.779,31 zł dotacja z budżetu państwa i 19.194,83 zł środki gminy,
- zwiększenia wydatków bieżących o łączną kwotę 9.306,68 zł na podstawie pism Szkoły Podstawowej w Jeleniu Nr SP.J.3026.1.2022.JF

z dnia 6 maja 2022 roku i Nr SPJ.3026.2.2022.JF z dnia 23 maja 2022 roku - korekta odpisu na ZFŚS,

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 2.631,42 zł z przeznaczeniem na awans zawodowy nauczycieli,
- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 35.427,00 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Likwidacja barier architektonicznych w Szkole Podstawowej w Juchowie (środki własne gminy),
- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 18.099,00 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Adaptacja i dostosowanie pomieszczeń higieniczno-sanitarnych w Szkole Podstawowej w Bornem Sulinowie (środki własne gminy),
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 47.844,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pn. Pomorze Zachodnie - Wsparcie psychologiczno-pedagogiczne w 5 szkołach na terenie Gminy Borne Sulinowo - prowadzenie zajęć przez logopedę, tyflopädagoga, doradcę zawodowego i zajęć rozwijających uzdolnienia, w tym 45.212,58 zł środki UE i 2.631,42 zł środki z budżetu gminy.

W dziale 851 - Ochrona zdrowia dokonano zwiększenia środków o łączną kwotę 57.110,15 zł, w tym 5.482,16 zł niewykorzystane dochody za 2021 rok i 51.627,99 zł wpływy z tzw. "małpek" z przeznaczeniem na realizację Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych:

- prowadzenie profilaktycznej i edukacyjnej działalności: organizacja półkolonii letnich oraz ferii zimowych, spektakli o tematyce związanej z uzależnieniami (p. 4300) 10 110,15 zł
- prowadzenie profilaktycznej i edukacyjnej działalności: pozalekcyjne zajęcia sportowe oraz inne programy profilaktyczne (p. 4300) 4 000,00 zł
- prowadzenie profilaktycznej i edukacyjnej działalności: realizacja programów rekomendowanych (p. 4300) 6 000,00 zł
- wspomaganie działań instytucji, organizacji pozarządowych i osób fizycznych: organizacja uroczystego Mitingu Trzeźwościowego (p. 4210) 1 000,00 zł
- wspomaganie działań instytucji, organizacji pozarządowych i osób fizycznych: wykonanie monitoringu miejskiego przy placach zabaw i obiektach sportowych (p. 4300) 30 000,00 zł
- edukacja publiczna i profesjonalna w zakresie problemów alkoholowych (p. 4700) 6 000,00 zł

Ponadto dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 780,00 zł z przeznaczeniem na transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19).

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 2.354,00 zł z tytułu zwrotów do budżetu państwa nienależnie pobranych zasiłków stałych,
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1.000,00 zł z tytułu zwrotów do budżetu państwa nienależnie pobranych zasiłków w ramach dożywiania,
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 150,00 zł z przeznaczeniem na pomoc dla uchodźców z Ukrainy, w tym zakup usług,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 599,18 zł między paragrafami na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr MGOPS.GK.3101.10.2022.AM z dnia 10 czerwca 2022 roku.

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 17.784,00 zł z budżetu organu do budżetów następujących szkół:

- Liceum Ogólnokształcące w Bornem Sulinowie 3 458,00 zł
- Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie 10 374,00 zł
- Szkoła Podstawowa w Jeleniu 741,00 zł
- Szkoła Podstawowa w Łubowie 3 211,00 zł

W dziale 855 - Rodzina dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków bieżących o łączną kwotę 4.700,00 zł z tytułu zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych - 4.000,00 zł i odsetek od nich - 700,00 zł,
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 3.000,00 zł z tytułu zwrotów do budżetu państwa świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych,
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 1.500,00 zł z tytułu zwrotów do budżetu państwa odsetek od świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 2.940,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr MGOPS.GK.3101.8.2022.AM z dnia 12 maja 2022 roku (projekt "W rodzinie siła" zaliczka RPO WZ 2014-2020),
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 828,12 zł między paragrafami na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr MGOPS.GK.3101.10.2022.AM z dnia 10 czerwca 2022 roku.

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

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 699.406,00 zł z przeznaczeniem na zbieranie i utylizacja odpadów komunalnych,
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 425,00 zł z przeznaczeniem na koszty obsługi Programu Priorytetowego Czyste Powietrze,
- zwiększenia wydatków bieżących o łączną kwotę 4.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie zabiegów sterylizacji albo kastracji zwierząt domowych (psów i kotów) oraz ich trwale znakowanie, a także zabiegów sterylizacji albo kastracji kotów wolno żyjących (w tym 2.000,00 zł środki z Fundacji "ZWIERZ" i 2.000,00 zł środki własne gminy),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 2.376,85 zł z przeznaczeniem na przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami i ochroną powierzchni ziemi (niewykorzystane dochody za rok 2021),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 7.995,00 zł z przeznaczeniem na administrowanie targowiskiem w Bornem Sulinowie w dodatkowy dzień tygodnia - piątek,
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 485,86 zł zaplanowanych na utrzymanie terenów zielonych na wsiach w ramach Funduszu Sołeckiego (p. 4170),
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 1.286,14 zł i zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 6.868,95 zł zaplanowanych na utrzymanie terenów zielonych na wsiach w ramach Funduszu Sołeckiego (p. 4210),
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 2.043,47 zł zaplanowanych na remont i wymianę wiat przystankowych w ramach Funduszu Sołeckiego,
- zmniejszenia wydatków majątkowych o łączną kwotę 3.000.000,00 zł zaplanowanych na realizację zadania pn. Termomodernizacja SP i LO w Bornem Sulinowie - I etap (w tym dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 2.100.000,00 zł i środki własne gminy 900.000,00 zł),
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 1.630,63 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie - dodatkowe wynagrodzenie roczne,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 678,21 zł między paragrafami w ramach kosztów prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego Program "Czyste Powietrze".

W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dokonano zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 800.000,00 zł z przeznaczeniem na zadania pn. Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Jeleń.

W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 4.642,03 zł zaplanowanych na zakup bramek na boisko do piłki nożnej w Rakowie w ramach Funduszu Sołeckiego.

**DOCHODY I WYDATKI WYODRĘBNIONE
W BUDŻECIE GMINY BORNE SULINOWO
Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19,
W TYM W RAMACH RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCJI LOKALNYCH
W 2022 ROKU**

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Przychody	Dochody	Wydatki	
1	Przychody			905	5 553 035 zł	-	-	
2	Dochody 2020 rok	758	75814	6290	-	779 525 zł	-	
	Dochody 2021 rok	758	75816	6100	-	4 200 000 zł	-	
	Dochody 2021 rok	758	75816	2180	-	73 180 zł	-	
	Dochody 2021 rok	851	85195	2180	-	1 110 zł	-	
	Dochody 2021 rok	758	75816	6090	-	500 000 zł	-	
	Dochody 2022 rok	852	85295	2180	-	102 000 zł	-	
3	Wydatki: Budowa sali gimnastycznej dla Szkoły Podstawowej w Łubowie	801	80101	6050	-	-	3 979 525 zł	
	Wydatki: Realizacja programu "Laboratoria przyszłości"	801	80195	4240	-	-	73 180 zł	
	Wydatki: Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS- CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych	851	85195	4300	-	-	1 110 zł	
	Wydatki: Awaryjne zasilanie obiektów użyteczności publicznej	851	85195	6050	-	-	130 000 zł	
	Wydatki: Modernizacja obiektu ZOZ w Bornem Sulinowie	851	85195	6050	-	-	370 000 zł	
	Wydatki: Program "Korpus Wsparcia Seniorów"				4010	-	-	8 300 zł
					4110	-	-	1 450 zł
			852	85295	4120	-	-	250 zł
				4210	-	-	91 000 zł	
				4300	-	-	1 000 zł	
Wydatki: Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w popegeerowskiej m. Jeleń	921	92105	6050	-	-	1 000 000 zł		
Razem:					5 553 035 zł	5 655 815 zł	5 655 815 zł	

**DOCHODY I WYDATKI WYODRĘBIONE
W BUDŻECIE GMINY BORNE SULINOWO
Z FUNDUSZU POMOCY
W 2022 ROKU**

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Dochody	Wydatki	
1	Dochody 2022 rok	754	75495	0970	722 861,53 zł	-	
	Dochody 2022 rok	801	80195	2700	75 345,00 zł	-	
	Dochody 2022 rok	852	85295	0970	94 000,00 zł	-	
	Dochody 2022 rok	853	85395	0970	120 400,00 zł	-	
	Dochody 2022 rok	855	85595	0970	17 000,00 zł	-	
2	Wydatki: Zapewnienie zakwaterowania i całodziennego żywienia	754	75495	4300	-	29 040,00 zł	
	Wydatki: Wypłata przez Gminę świadczeń pieniężnych: 40,00 zł za osobę dziennie	754	75495	3110	-	678 920,00 zł	
	Wydatki: Nadanie nr PESEL obywatelowi Ukrainy	754	75495	4010 4110 4120 4210	- - - -	2 000,00 zł 343,80 zł 24,50 zł 1 632,73 zł	
	Wydatki: Wykonanie zdjęcia osobie występującej o PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie	754	75495	4300	-	10 900,50 zł	
	Wydatki: Edukacja dzieci z Ukrainy	801	80101	4110 4120 4790	- - -	13 562,10 zł 1 506,90 zł 60 276,00 zł	
	Wydatki: Posiłek dla dzieci i młodzieży, dożywianie, zasiłki okresowe i zasiłki stałe	852	85295	3110	-	94 000,00 zł	
	Wydatki: Bezpłatna pomoc psychologiczna	853	85395	4300	-	5 400,00 zł	
	Wydatki: Wypłata jednorazowego świadczenia 300 zł na osobę i koszty obsługi	853	85395	3110 4010 4110 4120	- - - -	112 700,00 zł 2 100,00 zł 150,00 zł 50,00 zł	
	Wydatki: Realizacja świadczeń rodzinnych	855	85595	3110 4210	- -	16 490,00 zł 510,00 zł	
	Razem:					1 029 606,53 zł	1 029 606,53 zł

Przychody i Rozchody Bilansujące
Budżet Miasta i Gminy Borne Sulinowo
na 2022 rok

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	58 586 545,34 zł	1. Wydatki	69 492 267,31 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	6 870 315,97 zł		
3. Kredyty	5 922 000,00 zł	2. Spłaty kredytów	1 853 513,00 zł
4. Pożyczki	1 357 363,00 zł	3. Spłaty pożyczek	1 390 444,00 zł
Ogółem przychody	72 736 224,31 zł	Ogółem rozchody	72 736 224,31 zł