

UCHWAŁA NR LXVII/1026/2023
RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE

z dnia 30 listopada 2023 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) oraz art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok o kwotę 206.711,86zł, w tym:

- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 22.240,25zł,
- środki na uzupełnienie dochodów gmin 168.451,90zł,
- dochody własne 16.019,71zł.

2. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok o kwotę 2.594,46zł, 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 2.594,46zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok o kwotę 204.117,40zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok z Funduszu Pomocy zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

§ 4. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2023 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

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

1) po stronie dochodów 73.044.633,89zł, w tym:

- dochody bieżące 55.980.707,48zł,
- dochody majątkowe 17.063.926,41zł,
- plan finansowy zadań zleconych 7.943.927,91zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 40.000,00zł;

2) po stronie wydatków 82.811.605,69zł, w tym:

- wydatki bieżące 54.058.795,12zł,
- wydatki majątkowe 28.752.810,57zł,
- plan finansowy zadań zleconych 7.943.927,91zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 40.000,00zł;

3) przychody 12.441.778,36zł;

4) rozchody 2.674.806,56zł;

5) wynik finansowy - deficyt budżetowy w kwocie – 9.766.971,80zł, 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 – 6.291.434,36zł i przychodami z zaciąganych kredytów – 3.475.537,44zł. 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 2023.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Mariusz Gorgol

Dokonuje się zmian w dochodach budżetowych:

Na podstawie:

- pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r. w sprawie przyznania Gminie w 2023 r. dodatkowej kwoty w wysokości 2 054 882,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej - o przeznaczeniu środków otrzymanych z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej decyduje organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego - kwota wprowadzana do budżetu: 34 744,90 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.126.2023.6.NK z dnia 8 listopada 2023 r. w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 559,46 zł przeznaczonych na sfinansowanie wydatków wynikających z wejścia w życie ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o zmianie ustawy - Kodeks wyborczy oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2023 r. poz. 497), która nałożyła na organy wykonawcze gmin obowiązek zorganizowania bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny (dodany art. 37e i 37f ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. - Kodeks wyborczy), rez. cel. b.p. poz. 7, działanie 16.1.4.6.W.
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.94.2023.21.AB z dnia 15 listopada 2023 r. w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 2 035,00 zł przeznaczonej na opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione, działanie 20.1.3.1.W, rez. cel. b.p. poz. 35.,
- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4751.1.15.2023.g z dnia 8 listopada 2023 roku w sprawie przyznania Gminie z rezerwy subwencji ogólnej na 2023 r. kwoty w wysokości 133 707,00 zł na uzupełnienie dochodów jednostki samorządu terytorialnego.

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Kwota | |
|-------|----------|------|---|---------------|--------------|
| | | | | Zwiększenia | Zmniejszenia |
| 600 | 60004 | 2010 | Transport i łączność | - zł | 559,46 zł |
| | | | Lokalny transport zbiorowy | - zł | 559,46 zł |
| | | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | - zł | 559,46 zł |
| 700 | 70005 | 0970 | Gospodarka mieszkaniowa | 1 258,20 zł | - zł |
| | | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 750,00 zł | - zł |
| | 70007 | 0570 | Wpływy z różnych dochodów | 750,00 zł | - zł |
| | | | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 508,20 zł | - zł |
| | | | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych | 508,20 zł | - zł |
| 750 | 75023 | 0960 | Administracja publiczna | 11 973,47 zł | - zł |
| | | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 11 973,47 zł | - zł |
| | | | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 11 973,47 zł | - zł |
| 754 | 75495 | 2100 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 18 240,25 zł | - zł |
| | | | Pozostała działalność | 18 240,25 zł | - zł |
| | | | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 18 240,25 zł | - zł |
| 758 | 75802 | 2750 | Różne rozliczenia | 168 451,90 zł | - zł |
| | | | Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | 168 451,90 zł | - zł |
| | | | Środki na uzupełnienie dochodów gmin | 168 451,90 zł | - zł |
| 852 | 85295 | 2100 | Pomoc społeczna | 4 000,00 zł | - zł |
| | | | Pozostała działalność | 4 000,00 zł | - zł |
| | | | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 4 000,00 zł | - zł |
| 855 | 85513 | 2010 | Rodzina | - zł | 2 035,00 zł |
| | | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | - zł | 2 035,00 zł |
| | | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | - zł | 2 035,00 zł |
| 900 | 90095 | 0970 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 2 788,04 zł | - zł |
| | | | Pozostała działalność | 2 788,04 zł | - zł |
| | | | Wpływy z różnych dochodów | 2 788,04 zł | - zł |
| | | | | 206 711,86 zł | 2 594,46 zł |

Uzasadnienie:

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano następujących zmian:

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 750,00 zł z tytułu zwrotu kosztów ustanowienia służebności przesyłu,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 508,20 zł z tytułu odszkodowania za zniszczone drzwi wejściowe do piwnicy w budynku socjalnym.

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 11 973,47 zł z tytułu nabycia przez Gminę spadku w postaci pieniężnej.

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

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 18 240,00 zł z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych 40 zł na osobę dziennie,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 0,25 zł z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na potwierdzanie tożsamości obywatelom Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru danych kontaktowych.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 4 000,00 zł z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na świadczenia pomocy społecznej dla obywateli Ukrainy.

W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 2 788,04 zł z tytułu odszkodowania za zniszczoną wiatę przystankową w Liszkowie.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Kwota | | |
|-------|--|--------------------------------|---|--|---------------|------|
| | | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 010 | 01095 | | Rolnictwo i łowiectwo | 11 780,42 zł | 11 780,42 zł | |
| | | | Pozostała działalność | 11 780,42 zł | 11 780,42 zł | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 9 424,33 zł | - zł | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 120,47 zł | - zł | |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 235,62 zł | - zł | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | - zł | 11 518,42 zł | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | - zł | 262,00 zł | | |
| 020 | 02095 | | Leśnictwo | - zł | 15 000,00 zł | |
| | | | Pozostała działalność | - zł | 15 000,00 zł | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | - zł | 15 000,00 zł | |
| 050 | 05095 | | Rybołówstwo i rybactwo | - zł | 7 000,00 zł | |
| | | | Pozostała działalność | - zł | 7 000,00 zł | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | - zł | 7 000,00 zł | |
| 600 | 60004 | | Transport i łączność | - zł | 521 152,95 zł | |
| | | | Lokalny transport zbiorowy | - zł | 559,46 zł | |
| | 60016 | 4300 | Zakup usług pozostałych | - zł | 559,46 zł | |
| | | | Drogi publiczne gminne | - zł | 520 593,49 zł | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | - zł | 1 341,19 zł | |
| 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | - zł | 519 252,30 zł | | | |
| 630 | 63095 | | Turystyka | 1 597,13 zł | 8 500,00 zł | |
| | | | Pozostała działalność | 1 597,13 zł | 8 500,00 zł | |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 597,13 zł | 8 500,00 zł | |
| 700 | 70005 | | Gospodarka mieszkaniowa | 1 258,20 zł | - zł | |
| | | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 750,00 zł | - zł | |
| | 70007 | 4300 | Zakup usług pozostałych | 750,00 zł | - zł | |
| | | 4210 | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 508,20 zł | - zł | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 508,20 zł | - zł | | |
| 751 | 75108 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 3 475,29 zł | 3 475,29 zł | |
| | | | Wybory do Sejmu i Senatu | 3 475,29 zł | 3 475,29 zł | |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | - zł | 384,37 zł | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 475,29 zł | - zł | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | - zł | 2 501,72 zł | |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | - zł | 589,20 zł | |
| 754 | 75495 | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 18 240,25 zł | - zł | |
| | | | Pozostała działalność | 18 240,25 zł | - zł | |
| | | 3280 | Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy | 18 240,00 zł | - zł | |
| | | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,25 zł | - zł | |
| 801 | 80101 | | Oświata i wychowanie | 768 059,20 zł | 76 059,20 zł | |
| | | | Szkoły podstawowe | 456 059,20 zł | 76 059,20 zł | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | - zł | 46 134,00 zł | |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | - zł | 29 737,00 zł | |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | - zł | 188,20 zł | |
| | | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 456 059,20 zł | - zł | |
| | | 80104 | | Przedszkola | 292 000,00 zł | - zł |
| | | | 2310 | Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 22 000,00 zł | - zł |
| | | | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | 270 000,00 zł | - zł |
| | | 80120 | | Licea ogólnokształcące | 20 000,00 zł | - zł |
| 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | | 20 000,00 zł | - zł | | |
| 851 | 85154 | | Ochrona zdrowia | 4 000,00 zł | 4 000,00 zł | |
| | | | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 4 000,00 zł | 4 000,00 zł | |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 1 000,00 zł | - zł | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | - zł | 2 500,00 zł | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 3 000,00 zł | 1 000,00 zł | |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | - zł | 500,00 zł | |
| 852 | 85215 | | Pomoc społeczna | 115 000,00 zł | - zł | |
| | | | Dodatki mieszkaniowe | 22 000,00 zł | - zł | |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 22 000,00 zł | - zł | |

| | | | | | |
|---------------|-------|------|--|------------------------|----------------------|
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 26 500,00 zł | - zł |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 13 000,00 zł | - zł |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 13 500,00 zł | - zł |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 62 500,00 zł | - zł |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 62 500,00 zł | - zł |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 4 000,00 zł | - zł |
| | | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP | 4 000,00 zł | - zł |
| 855 | 85502 | | Rodzina | 10 554,81 zł | 123 589,81 zł |
| | | | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wraz z kosztami obsługi | 9 554,81 zł | 9 554,81 zł |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | - zł | 9 554,81 zł |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 6 438,37 zł | - zł |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 825,68 zł | - zł |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 290,76 zł | - zł |
| | 85504 | | Wspieranie rodziny | 1 000,00 zł | 112 000,00 zł |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | - zł | 26 600,00 zł |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | - zł | 38 400,00 zł |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | - zł | 5 000,00 zł |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | - zł | 39 000,00 zł |
| | | 4307 | Zakup usług pozostałych | - zł | 1 000,00 zł |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | - zł | 2 000,00 zł |
| | | 4717 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 1 000,00 zł | - zł |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | - zł | 2 035,00 zł |
| | | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | - zł | 2 035,00 zł |
| 900 | 90004 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 63 311,23 zł | 279,13 zł |
| | | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 8 523,19 zł | 279,13 zł |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 8 523,19 zł | 279,13 zł |
| | 90015 | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 52 000,00 zł | - zł |
| | | 4260 | Zakup energii | 52 000,00 zł | - zł |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 2 788,04 zł | - zł |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 2 788,04 zł | - zł |
| 921 | 92116 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 12 628,24 zł | 24 950,57 zł |
| | | | Biblioteki | 12 628,24 zł | 4 950,57 zł |
| | | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 12 628,24 zł | - zł |
| | | 2800 | Dotacje celowe z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | - zł | 4 950,57 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 | - zł | 10 000,00 zł |
| | | | Pozostała działalność | - zł | 10 000,00 zł |
| | | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | - zł | 10 000,00 zł |
| Razem: | | | | 1 009 904,77 zł | 805 787,37 zł |

Uzasadnienie:

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 11 780,42 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie - zwrot podatku akcyzowego.

W dziale 020 - Leśnictwo dokonano zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 15 000,00 zł zaplanowanych na wycinkę i pielęgnację drzew.

W dziale 050 - Rybołówstwo i rybactwo dokonano zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 7 000,00 zł zaplanowanych na utrzymanie jeziora Śmiadowo.

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 559,46 zł zaplanowanych na zakup usług pozostałych - transport wyborców do lokali wyborczych,

- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 1 341,19 zł zaplanowanych na zakup i montaż tabliczek kierunkowych do miejscowości Ciemino w ramach Funduszu Sołeckiego,

- zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 519 252,30 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Remonty i przebudowa dróg gminnych: Przebudowa ulicy Stowackiego w Bornem Suliniowie (środki własne gminy).

W dziale 630 - Turystyka dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 8 500,00 zł zaplanowanych na zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy w ramach Funduszu Sołeckiego (Sołectwo Ciemino),

- zwiększenia wydatków majątkowych o łączną kwotę 1 597,13 zł z przeznaczeniem na zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy w ramach Funduszu Sołeckiego (279,13 zł Sołectwo Uniemino i 1 318,00 zł sołectwo Ciemino).
- W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano następujących zmian:
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 750,00 zł z przeznaczeniem na zlecenie wykonania map geodezyjnych, wyrysów i wypisów,
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 508,20 zł z przeznaczeniem na materiały do drobnych remontów w mieszkaniach komunalnych i socjalnych.
- W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 3 475,29 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie - wybory do Sejmu i Senatu.
- W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano następujących zmian:
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 18 240,00 zł z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych 40 zł na osobę dziennie,
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 0,25 zł z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na potwierdzanie tożsamości obywatelom Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru danych kontaktowych.
- W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 30 000,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Jeleniu Nr SP.J.3026.11.2023.JF z dnia 13 listopada 2023 roku,
 - przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 46 134,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Jeleniu Nr SP.J.3026.10.2023.JF z dnia 13 listopada 2023 roku,
 - przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 9 737,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SP.Ł.3026/11/2023.49.BM z dnia 14 listopada 2023 roku,
 - przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 20 188,20 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Bornem Suliniowie Nr SP.3121.14.2023 z dnia 14 listopada 2023 roku.
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 22 000,00 zł z przeznaczeniem na uczęszczanie dzieci do przedszkola na terenie innej Gminy,
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 270 000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje dla niepublicznych przedszkoli,
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 160 000,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SP.Ł.3026/11/2023.48.BM z dnia 14 listopada 2023 roku,
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 20 000,00 zł na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Suliniowie Nr LO.3026.14.2023.JF z dnia 14 listopada 2023 roku,
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 190 000,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Bornem Suliniowie Nr SP.3121.15.2023 z dnia 14 listopada 2023 roku.
- W dziale 851 - Ochrona zdrowia dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 4 000,00 zł między paragrafami w ramach PPIRPA, w tym:

| | | |
|--|---|-------------|
| - zmniejszenia wydatków bieżących zaplanowanych na zakup materiałów biurowych na potrzeby komisji oraz realizowanych programów edukacyjnych (p. 4210) | - | 2 000,00 zł |
| - zmniejszenia wydatków bieżących zaplanowanych na kierowanie na badania psychologiczne i psychiatryczne (p. 4300) | - | 1 000,00 zł |
| - zmniejszenia wydatków bieżących zaplanowanych na edukację publiczną i profesjonalną w zakresie problemów alkoholowych (p. 4700) | - | 500,00 zł |
| - zmniejszenia wydatków bieżących zaplanowanych na dofinansowanie działania punktów konsultacyjnych w zakresie pracy z osobami uzależnionymi (p. 4210) | - | 500,00 zł |
| - zwiększenia wydatków bieżących z przeznaczeniem na wynagrodzenie komisji za przeprowadzone kontrole oraz posiedzenia (p. 4170) | - | 1 000,00 zł |
| - zwiększenia wydatków bieżących z przeznaczeniem na dofinansowanie działania punktów konsultacyjnych w zakresie pracy z osobami uzależnionymi (p. 4300) | - | 3 000,00 zł |
- W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 4 000,00 zł z Funduszu Pomocy na świadczenia pomocy społecznej dla obywateli Ukrainy (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Suliniowie),
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 22 000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych w grudniu 2023 roku oraz o kwotę 89 000,00 zł na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Suliniowie Nr GK.3101.8.2023.DN z dnia 17 listopada 2023 roku (przeniesienie z działu 855).
- W dziale 855 - Rodzina dokonano następujących zmian:
 - przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 10 554,81 zł między paragrafami na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Suliniowie Nr GK.3101.8.2023.DN z dnia 17 listopada 2023 roku,
 - zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 111 000,00 zł w ramach projektu W rodzinie siła - środki własne gminy na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Suliniowie Nr GK.3101.8.2023.DN z dnia 17 listopada 2023 roku (przeniesienie do działu 852),
 - zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 2 035,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Suliniowie).
- W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dokonano następujących zmian:
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 2 788,04 zł z przeznaczeniem na remont wiaty przystankowej w Liszkowie,
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 8 523,19 zł z przeznaczeniem na utrzymanie terenów zielonych na wsiach w ramach Funduszu Sołeckiego - zakup materiałów i wyposażenia (Sołectwo Ciemino),
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 52 000,00 zł z przeznaczeniem na energię elektryczną, konserwację punktów świetlnych,
 - zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 279,13 zł zaplanowanych na utrzymanie terenów zielonych na wsiach w ramach Funduszu Sołeckiego (Sołectwo Uniemino).
- W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dokonano następujących zmian:
 - przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 4 950,57 zł między paragrafami tj. z dotacji celowej dla instytucji kultury z przeznaczeniem na dotację podmiotową dla MBP w Bornem Suliniowie (wkład własny na realizację projektów kulturalnych),
 - zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 7 677,67 zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową dla MBP w Bornem Suliniowie (133,86 zł na wkład własny na realizację projektów kulturalnych i 7 543,81 zł na obchody XXX-lecia miasta),
 - zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 20 000,00 zł zaplanowanych na dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.
- W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 10 000,00 zł zaplanowanych na dotacje dla organizacji pozarządowych (zwrot niewykorzystanej dotacji).

**DOCHODY I WYDATKI WYODRĘBNIONE
W BUDŻECIE GMINY BORNE SULINOWO
Z FUNDUSZU POMOCY
W 2023 ROKU**

| Lp. | Wyszczególnienie | Dział | Rozdział | § | Dochody | Wydatki | |
|-----|---|-------|----------|--|---------------------------------|---|----------------------|
| 1 | Dochody 2023 rok | 754 | 75495 | 2100 | 299 026,16 zł | - | |
| | Dochody 2023 rok | 758 | 75814 | 2100 | 133 609,90 zł | - | |
| | Dochody 2023 rok | 852 | 85295 | 2100 | 62 000,00 zł | - | |
| | Dochody 2023 rok | 853 | 85395 | 2100 | 3 060,00 zł | - | |
| | Dochody 2023 rok | 855 | 85595 | 2100 | 6 109,00 zł | - | |
| 2 | Wydatki: Zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia | 754 | 75495 | 4370 | - | - zł | |
| | Wydatki: Wypłata przez Gminę świadczeń pieniężnych: 40,00 zł za osobę dziennie | 754 | 75495 | 3280 | - | 298 640,00 zł | |
| | Wydatki: Nadanie nr PESEL obywatelowi Ukrainy | 754 | 75495 | 4740 4850 4350 | - - - | - zł - zł 102,02 zł | |
| | Wydatki: Wykonanie zdjęcia osobie występującej o PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie | 754 | 75495 | 4370 | - | 274,61 zł | |
| | Wydatki: Potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru danych kontaktowych | 754 | 75495 | 4350 | - | 9,53 zł | |
| | Wydatki: Edukacja dzieci z Ukrainy | 801 | 80101 | 4740 4850 4350 4370 4750 2310 2540 | - - - - - - - | 33 654,00 zł 13 902,00 zł 3 000,00 zł - zł 19 716,00 zł 21 098,56 zł 41 000,44 zł | |
| | Wydatki: Wyposażenie szkół w podręczniki, materiały | 801 | 80153 | 4210 4240 | - - | 12,26 zł 1 226,64 zł | |
| | Wydatki: Posiłek dla dzieci i młodzieży, dożywianie, zasiłki okresowe i zasiłki stałe | 852 | 85295 | 3290 | - | 62 000,00 zł | |
| | Wydatki: Bezpłatna pomoc psychologiczna | 853 | 85395 | 4370 | - | - zł | |
| | Wydatki: Wypłata jednorazowego świadczenia 300 zł na osobę i koszty obsługi | 853 | 85395 | 3290 4740 4850 | - - - | 3 000,00 zł 48,00 zł 12,00 zł | |
| | Wydatki: Realizacja świadczeń rodzinnych | 855 | 85595 | 3290 4350 | - - | 5 987,00 zł 122,00 zł | |
| | Razem: | | | | | 503 805,06 zł | 503 805,06 zł |

**Plan dochodów i wydatków
rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2023 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 |
|---|--|----------------------|----------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Szkoła Podstawowa w Łubowie | - zł | 158 150,00 zł | 158 150,00 zł | - zł | - zł |
| 2. Liceum Ogólnokształcące w Bornem Sulinowie | - zł | 180 000,00 zł | 180 000,00 zł | - zł | - zł |
| 3. Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie | - zł | 350 000,00 zł | 350 000,00 zł | - zł | - zł |
| 4. Szkoła Podstawowa w Juchowie | - zł | 86 000,00 zł | 86 000,00 zł | - zł | - zł |
| Ogółem | - zł | 774 150,00 zł | 774 150,00 zł | - zł | - zł |

W planie dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2023 rok dokonano następujących zmian:

- zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 29 000,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SP.Ł.3026/11/2023.46.BM z dnia 14 listopada 2023 r. w tym zwiększenie wpływów ze sprzedaży usług o kwotę 29 000,00 zł i zwiększenie wydatków na zakup artykułów spożywczych o kwotę 29 000,00 zł,
- zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 14 030,50 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie Nr SP.3121.13.2023 z dnia 14 listopada 2023 roku w tym zwiększenie wpływów ze sprzedaży usług o kwotę 14 030,50 zł i zwiększenie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 7 030,50 zł i na zakup energii o kwotę 5 000,00 zł,
- zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 20 000,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.J.3026/11/2023.51.BM z dnia 14 listopada 2023 r. w tym zwiększenie wpływów ze sprzedaży usług o kwotę 20 000,00 zł i zwiększenie wydatków na zakup artykułów spożywczych o kwotę 20 000,00 zł.

Przychody i Rozchody Bilansujące
Budżet Miasta i Gminy Borne Sulinowo
na 2023 rok

| 01 Przychody | Kwota | 02 Rozchody | Kwota |
|---|------------------|--------------------|------------------|
| 1. Dochody | 73 044 633,89 zł | 1. Wydatki | 82 811 605,69 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 | 6 291 434,36 zł | | |
| 3. Kredyty | 5 200 000,00 zł | 2. Spłaty kredytów | 1 207 146,00 zł |
| 4. Pożyczki | 950 344,00 zł | 3. Spłaty pożyczek | 1 467 660,56 zł |
| Ogółem przychody | 85 486 412,25 zł | Ogółem rozchody | 85 486 412,25 zł |