

**UCHWAŁA NR LIX/941/2023**  
**RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE**

z dnia 29 czerwca 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 i 572) oraz art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412, 497, 658 i 803) Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwala, co następuje:

**§ 1. 1.** Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok o kwotę 967.303,35zł, 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 14.589,00zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 107.136,00zł,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - 1.477,80zł,
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy Obywatelom Ukrainy 147.739,35zł,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych 97.340,00zł,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa pozyskane z innych źródeł 2.125,00zł,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa pozyskane z innych źródeł 590.400,00zł,
- dochody własne 6.496,20zł.

**2.** Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok o kwotę 480,00zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 480,00zł,
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

**§ 2.** Zwiększa się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok o kwotę 966.823,35zł 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 Przeciwdziałania COVID-19 zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

**§ 4.** Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok z Funduszu Pomocy zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

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

1) po stronie dochodów 68.729.358,31zł, w tym:

- dochody bieżące 51.702.175,90zł,
- dochody majątkowe 17.027.182,41zł,
- plan finansowy zadań zleconych 6.468.047,85zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 40.000,00zł;

2) po stronie wydatków 78.496.330,11zł, w tym:

- wydatki bieżące 49.767.094,67zł,
- wydatki majątkowe 28.729.235,44zł,
- plan finansowy zadań zleconych 6.468.047,85zł,
- 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 Ministra Finansów Nr ST3.4752.7.2023.g z dnia 15 maja 2023 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 30 kwietnia 2023 r. - 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. 6 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) - przyznana kwota 13.351,00 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.28.7.2023.AF z dnia 25 maja 2023 r. w sprawie dotacji celowej dla Gminy na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego "Senior+" na lata 2021-2025 tj. realizację zadania publicznego pod nazwą: "Zapewnienie funkcjonowania Klubu "Senior+" Moduł II, rez. cel. b.p. poz. 53, działanie 13.1.4.1.W, w budżecie gminy ujęto dotację w wysokości 38.880,00 zł, a przyznano dotację w kwocie 38.400,00 zł, różnica stanowi kwotę -480,00 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.10.11.2023.NK z dnia 25 maja 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 12.789,00 zł z przeznaczeniem na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.31.6.2023.MW z dnia 25 maja 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 1.800,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny, działanie 13.4.1.4.W,
- umowy Nr 938/2023/Wn16/OZ-UP-go/D zawartej w dniu 16 czerwca 2023 r. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację przedsięwzięcia pn. "Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag" - przyznana kwota dofinansowania 22.340,00 zł,
- umowy nr 1/2023 z Nadleśnictwem Czarnobór w sprawie realizacji wspólnego przedsięwzięcia pod nazwą "Przebudowa części drogi gminnej nr 390008Z", położonej na działkach ewidencyjnych nr 232, obręb ewidencyjny 0089 Krągi - kwota dofinansowania 590.400,00 zł,
- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.8.2023.g z dnia 15 czerwca 2023 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 31 maja 2023 r. - 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. 6 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) - szacunkowa kwota 13.351,00 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.46.2023.8.AB z dnia 19 czerwca 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 67 002,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań własnych tj. organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 11 ustawy o pomocy społecznej (Program "Opieka 75+"), rez. cel. b.p. poz. 49, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.82.2023.5.MT z dnia 19 czerwca 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 40.134,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie podejmowania innych zadań z zakresu pomocy społecznej wynikających z rozeznanych potrzeb gminy, zgodnie z art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o pomocy społecznej (Program "Korpus Wsparcia Seniora"), rez. cel. b.p. poz. 49, działanie 13.1.2.1.W.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
600	60016	6290	Transport i łączność	590 400,00 zł	- zł
			Drogi publiczne gminne	590 400,00 zł	- zł
			Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	590 400,00 zł	- zł
700	70005	0970	Gospodarka mieszkaniowa	6 496,20 zł	- zł
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 496,20 zł	- zł
			Wpływ z różnych dochodów	6 496,20 zł	- zł
754	75495	2100	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	105 037,35 zł	- zł
			Pozostała działalność	105 037,35 zł	- zł
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	105 037,35 zł	- zł
			Różne rozliczenia	26 702,00 zł	- zł
			Różne rozliczenia finansowe	26 702,00 zł	- zł
801			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	26 702,00 zł	- zł
			Oświata i wychowanie	76 000,00 zł	- zł

	80101	2460	Szkoły podstawowe Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów	76 000,00 zł	- zł
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	75 000,00 zł	- zł
				1 000,00 zł	- zł
852	85219		Pomoc społeczna	137 402,80 zł	480,00 zł
			Ośrodki pomocy społecznej	12 789,00 zł	- zł
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	12 789,00 zł	- zł
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	67 002,00 zł	- zł
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	67 002,00 zł	- zł
	85295		Pozostała działalność	57 611,80 zł	480,00 zł
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 134,00 zł	480,00 zł
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	16 000,00 zł	- zł
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 477,80 zł	- zł
855	85503		Rodzina Karta Dużej Rodziny	1 800,00 zł	- zł
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 800,00 zł	- zł
				1 800,00 zł	- zł
900	90026		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 465,00 zł	- zł
		2460	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	22 340,00 zł	- zł
	90095		Pozostała działalność	1 125,00 zł	- zł
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 125,00 zł	- zł
				1 125,00 zł	- zł
			Razem:	967 303,35 zł	480,00 zł

**Uzasadnienie:**

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 6.496,20 zł z tytułu zwrotu kosztów ustanowienia służebności przesyłu.

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

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 37,35 zł z Funduszu Pomocy na wykonanie zdjęcia osobie występującej o PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 105.000,00 zł z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń pieniężnych 40,00 zł na osobę dziennie.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 75.000,00 zł z tytułu przyznanego dofinansowania zadania ze środków WFOŚiGW w Szczecinie pn. Ekopracownia OZE w Szkole Podstawowej w Juchowie,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1.000,00 zł z tytułu płatności końcowej (20 %) za realizację Programu Erasmus Plus przez Liceum Ogólnokształcące w Bornem Sulinowie (różnice kursowe).

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 16.000,00 zł z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń pomocy społecznej na podstawie art. 29-30,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1.477,80 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków gazowych.

W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1.125,00 zł z tytułu środków na realizację Programu pn. Poprawa jakości powietrza na terenie gminy Borne Sulinowo - refundacja kosztów pośrednich - osobowych za 2022 rok.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
020	02095	4300	Leśnictwo	- zł	5 138,20 zł
			Pozostała działalność	- zł	5 138,20 zł
			Zakup usług pozostałych	- zł	5 138,20 zł
600	60016	6050 6059	Transport i łączność	690 400,00 zł	22 000,00 zł
			Drogi publiczne gminne	690 400,00 zł	22 000,00 zł
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	690 400,00 zł	- zł
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	22 000,00 zł
630	63095	4300 6050	Turystyka	21 601,82 zł	20 000,00 zł
			Pozostała działalność	21 601,82 zł	20 000,00 zł
			Zakup usług pozostałych	1 601,82 zł	- zł
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00 zł	20 000,00 zł
700	70005	4300	Gospodarka mieszkaniowa	6 496,20 zł	- zł
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 496,20 zł	- zł
			Zakup usług pozostałych	6 496,20 zł	- zł
710	71004	6050	Działalność usługowa	- zł	28 000,00 zł
			Plany zagospodarowania przestrzennego	- zł	28 000,00 zł
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	28 000,00 zł
750	75022	4210	Administracja publiczna	85 876,14 zł	237 876,11 zł
			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	- zł	10 000,00 zł
	75023	4010	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	10 000,00 zł
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	21 000,00 zł	163 000,00 zł
		4110	Wynagrodzenia osobowe pracowników	- zł	80 000,00 zł
			Składki na ubezpieczenia społeczne	- zł	72 000,00 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	- zł	11 000,00 zł
			Zakup energii	17 000,00 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00 zł	- zł
			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	- zł	12 000,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	- zł	12 000,00 zł
			Pozostała działalność	64 876,14 zł	52 876,11 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00 zł	- zł
			Zakup materiałów i wyposażenia	11 847,90 zł	- zł
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	1 235,02 zł
			Zakup usług pozostałych	- zł	4 174,91 zł
		4309	Zakup usług pozostałych	1 417,91 zł	- zł
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			35 922,61 zł	- zł	
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 687,72 zł	- zł	
		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	43 594,59 zł	
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	3 871,59 zł	
754	75404	2300	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	160 037,35 zł	5 000,00 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	5 000,00 zł	5 000,00 zł
	75495	4260	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	- zł	5 000,00 zł
			Zakup energii	5 000,00 zł	- zł
			Pozostała działalność	105 037,35 zł	- zł
			Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	105 000,00 zł	- zł
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	37,35 zł	- zł	
801	80101	4210	Oświata i wychowanie	192 408,53 zł	81 308,38 zł
			Szkoły podstawowe	110 100,15 zł	- zł
			Zakup materiałów i wyposażenia	21 772,10 zł	- zł
			Zakup środków dydaktycznych i książek	42 828,05 zł	- zł
			Zakup usług remontowych	18 798,00 zł	- zł
			Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21 360,00 zł	- zł
	80104	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 342,00 zł	- zł
			Przedszkola	75 000,00 zł	75 000,00 zł
	80195	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	75 000,00 zł	- zł
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	- zł	75 000,00 zł
			Pozostała działalność	7 308,38 zł	6 308,38 zł
	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	7 308,38 zł	- zł	
		4701	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	- zł	6 308,38 zł
852	85203	4300	Pomoc społeczna	141 594,80 zł	8 672,00 zł
			Ośrodki wsparcia	3 712,00 zł	3 712,00 zł
			Zakup usług pozostałych	- zł	3 712,00 zł

	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 712,00 zł	- zł
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne	- zł	480,00 zł
	3110	Świadczenia społeczne	- zł	480,00 zł
85219		Ośrodki pomocy społecznej	12 789,00 zł	- zł
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 597,00 zł	- zł
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	192,00 zł	- zł
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	67 002,00 zł	- zł
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00 zł	- zł
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 502,00 zł	- zł
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00 zł	- zł
85295		Pozostała działalność	58 091,80 zł	4 480,00 zł
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	- zł	4 000,00 zł
	3110	Świadczenia społeczne	1 448,84 zł	- zł
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	16 000,00 zł	- zł
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 480,00 zł	480,00 zł
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 134,00 zł	- zł
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00 zł	- zł
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28,96 zł	- zł
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00 zł	- zł
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	17 380,00 zł	17 380,00 zł
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	17 380,00 zł	17 380,00 zł
	3240	Stypendia dla uczniów	17 380,00 zł	17 380,00 zł
855		Rodzina	1 800,00 zł	- zł
	85503	Karta Dużej Rodziny	1 800,00 zł	- zł
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 800,00 zł	- zł
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	38 603,20 zł	11 000,00 zł
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	- zł	10 000,00 zł
	4300	Zakup usług pozostałych	- zł	10 000,00 zł
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	- zł	1 000,00 zł
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	1 000,00 zł
	90013	Schroniska dla zwierząt	10 000,00 zł	- zł
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00 zł	- zł
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	27 478,20 zł	- zł
	4300	Zakup usług pozostałych	27 478,20 zł	- zł
	90095	Pozostała działalność	1 125,00 zł	- zł
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	900,00 zł	- zł
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	202,50 zł	- zł
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22,50 zł	- zł
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	66 000,00 zł	13 000,00 zł
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	66 000,00 zł	13 000,00 zł
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	65 000,00 zł	- zł
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	- zł	3 000,00 zł
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00 zł	10 000,00 zł
926		Kultura fizyczna	- zł	6 000,00 zł
	92695	Pozostała działalność	- zł	6 000,00 zł
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	- zł	6 000,00 zł
Razem:			1 422 198,04 zł	455 374,69 zł

#### Uzasadnienie:

W dziale 020 - Leśnictwo dokonano zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 5.138,20 zł zaplanowanych na wycinkę i pielęgnację drzew.

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 590.400,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Remonty i przebudowa dróg gminnych (środki z dofinansowania Nadleśnictwa Czarnobór),

- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Remonty i przebudowa dróg gminnych (środki własne gminy),

- zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 22.000,00 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Remont i przebudowa dróg gminnych: Przebudowa drogi Juchowo - środki własne gminy.

W dziale 630 - Turystyka dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 20.000,00 zł z zaplanowanych na wkład Gminy na pozyskanie środków do projektów,

- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w ramach Funduszu Sołeckiego (sołectwo Rakowo),

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1.601,82 zł z przeznaczeniem na wynajem kabiny sanitarnej na okres letni - teren gminy,

- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 9.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych,

- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 1.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jez. Pile.

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano zwiększenia wydatków bieżących o łączną kwotę 6.496,20 zł z przeznaczeniem na wycenę nieruchomości - 4.846,20 zł i na zlecenie wykonania map geodezyjnych, wyrysów i wypisów - 1.650,00 zł.

W dziale 710 - Działalność usługowa dokonano zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 28.000,00 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach na terenie gminy.

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia wydatków bieżących o łączną kwotę 152.000,00 zł z środków zaplanowanych na wynagrodzenia osobowe pracowników - 80.000,00 zł (p. 4010) i pochodne od nich - 72.000,00 zł (p. 4110),

- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 10.000,00 zł między rozdziałami i paragrafami tj. z środków zaplanowanych na wydatki związane z zakończeniem kadencji RM i Burmistrza (R.75022 p. 4210) z przeznaczeniem na prowizje bankowe - 4.000,00 zł (R.75023 p. 4300) i na zakup energii cieplnej - 6.000,00 zł (R.75023 p. 4260),

- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 12.000,00 zł między rozdziałami i paragrafami tj. z środków zaplanowanych na współpracę z mediami (R.75075 p. 4300) z przeznaczeniem na wydatki reprezentacyjne (R.75095 p. 4210),
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 11.000,00 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na wynagrodzenia bezosobowe - umowy zlecenie i o dzieło (p. 4170) z przeznaczeniem na zakup energii cieplnej (p. 4260),
- przeniesienia wydatków bieżących i majątkowych (+, -) w łącznej kwocie 52.876,11 zł między paragrafami i zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 0,03 zł - realizacja projektu pn. Zapewnienie dostępności w Urzędzie Miejskim w Bornem Suliniowie - Dostępny Samorząd - granty (zmiany na podstawie Aneksu Nr 1 do Umowy nr DSG/0233).

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

- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 5.000,00 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na wynagrodzenia za udział min. w gaszeniu pożarów (p. 3030) z przeznaczeniem na zakup wody do celów związanych z gaszeniem pożarów (p. 4260),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na wpłatę na Funduszu Wsparcia Policji na dofinansowanie zadania pn. Remont budynku Komisariatu Policji w Bornem Suliniowie,
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 37,35 zł z Funduszu Pomocy na wykonanie zdjęcia osobie występującej o PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie,
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 105.000,00 zł z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń pieniężnych 40,00 zł na osobę dziennie.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 26.702,00 zł z środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na edukację dzieci i uczniów będących obywatelami Ukrainy (zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Bornem Suliniowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o łączną kwotę 83.398,15 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. Ekopracownia OZE w Szkole Podstawowej w Juchowie, w tym środki WFOŚiGW w Szczecinie 75.000,00 zł i środki własne gminy 8.398,15 zł,
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1.000,00 zł na realizację Programu Erasmus Plus przez Liceum Ogólnokształcące w Bornem Suliniowie (różnice kursowe),
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 6.308,38 zł między paragrafami - realizacja Programu Erasmus Plus (zmiana w planie finansowym LO w Bornem Suliniowie),
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 75.000,00 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na dotacje dla niepublicznych przedszkoli (p. 2540) z przeznaczeniem na uczęszczanie dzieci do przedszkola na terenie innej Gminy (p. 2310).

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 16.000,00 zł z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń pomocy społecznej na podstawie art. 29-30 (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Suliniowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 12.789,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Suliniowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1.477,80 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę dodatków gazowych (zmiana w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Suliniowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 67.002,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Suliniowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 40.134,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Suliniowie),
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 480,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Suliniowie),
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 4.000,00 zł zaplanowanych na dotacje dla organizacji pozarządowych,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 480,00 zł między rozdziałami i paragrafami tj. z środków zaplanowanych na koszty noclegowni dla eksmitowanych osób (R.85214 p. 3110) z przeznaczeniem na funkcjonowanie Klubu "Senior+" w Bornem Suliniowie - środki własne gminy (R.85295 p. 4010 - zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Suliniowie),
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 3.712,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Środowiskowego Domu Samopomocy w Bornem Suliniowie z dnia 13 czerwca 2023 roku.

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w łącznej kwocie 17.380,00 zł z budżetu organu do budżetów szkół z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów motywacyjnych, w tym:

- LO w Bornem Suliniowie	2 640,00 zł
- SP w Bornem Suliniowie	9 240,00 zł
- SP w Łubowie	3 080,00 zł
- SP w Jeleniu	880,00 zł
- SP w Juchowie	1 540,00 zł

W dziale 855 - Rodzina dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1.800,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym UM w Bornem Suliniowie).

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

- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 10.000,00 zł między rozdziałami i paragrafami tj. z środków zaplanowanych na likwidację zbiorników bezodpływowych (R.90003 p. 4300) z przeznaczeniem na wylapywanie i utrzymanie bezdomnych zwierząt (R.90013 p. 4300),
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 1.000,00 zł z środków zaplanowanych na utrzymanie terenów zielonych na wsiach w ramach Funduszu Sołeckiego - zakup materiałów i wyposażenia (sołectwo Łubowo),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1.125,00 zł z przeznaczeniem na refundację kosztów pośrednich - osobowych za rok 2022 - Poprawa jakości powietrza na terenie gminy Borne Suliniowo,
- zwiększenia wydatków bieżących i łączną kwotę 27.478,20 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. "Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag", w tym środki NFOŚiGW 22.340,00 zł i środki własne gminy 5.138,20 zł.

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

- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 3.000,00 zł zaplanowanych na dotacje dla organizacji pozarządowych,
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 10.000,00 zł zaplanowanych na doposażenie świetlic wiejskich w ramach Funduszu Sołeckiego (sołectwo Rakowo),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 65.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową dla CKiR w Bornem Suliniowie z przeznaczeniem na organizację imprez (obchody 30-lecia miasta),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1.000,00 zł z przeznaczeniem na doposażenie świetlic wiejskich w ramach Funduszu Sołeckiego (sołectwo Łubowo).

W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 6.000,00 zł zaplanowanych na dotacje dla organizacji pozarządowych.

**DOCHODY I WYDATKI WYODREBNIONE  
W BUDŻECIE GMINY BORNE SULINOWO  
Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19  
W TYM W RAMACH RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNYCH LOKALNYCH  
W 2023 ROKU**

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Przychody	Dochody	Wydatki
1	Przychody			905	5 350 535,99 zł	-	-
2	Dochody 2020 rok	758	75814	6290	-	779 525,00 zł	-
	Dochody 2021 rok	758	75816	6090	-	371 010,99 zł	-
	Dochody 2021 rok	758	75816	6100	-	4 200 000,00 zł	-
	Dochody 2023 rok	852	85295	2180	-	1 477,80 zł	-
	Dochody 2023 rok	853	85395	2180	-	102 000,00 zł	-
3	Wydatki:						
	Budowa sali gimnastycznej dla Szkoły Podstawowej w Łubowie	801	80101	6050	-	-	3 979 525,00 zł
	Wydatki:						
	Modernizacja obiektu ZOZ w Bornem Sulinowie	851	85195	6050	-	-	371 010,99 zł
	Wydatki:						
	Dodatek gazowy	852	85295	3110	-	-	1 448,84 zł
		852	85295	4210	-	-	28,96 zł
	Wydatki:						
	Dodatek elektryczny	853	85395	3110	-	-	61 000,00 zł
		853	85395	4210	-	-	1 220,00 zł
	Wydatki:						
	Dodatek węglowy	853	85395	3110	-	-	39 000,00 zł
		853	85395	4210	-	-	780,00 zł
	Wydatki:						
	Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w popegeerowskiej m. Jeleń	921	92105	6050	-	-	1 000 000,00 zł
<b>Razem:</b>					<b>5 350 535,99 zł</b>	<b>5 454 013,79 zł</b>	<b>5 454 013,79 zł</b>



**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	280 518,35 zł	-
	Dochody 2023 rok	758	75814	2100	64 502,00 zł	-
	Dochody 2023 rok	852	85295	2100	42 000,00 zł	-
	Dochody 2023 rok	853	85395	2100	1 530,00 zł	-
	Dochody 2023 rok	855	85595	2100	4 109,00 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	-	280 400,00 zł
	Wydatki: Nadanie nr PESEL obywatelowi Ukrainy	754	75495	4740 4850 4350	- - -	- zł - zł 34,37 zł
	Wydatki: Wykonanie zdjęcia osobie występującej o PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie	754	75495	4370	-	74,70 zł
	Wydatki: Potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestrów danych kontaktowych	754	75495	4350	-	9,28 zł
	Wydatki: Edukacja dzieci z Ukrainy	801	80101	4740	-	- zł
				4850	-	8 942,00 zł
				4350	-	6 811,00 zł
				4370	-	- zł
				4750	-	38 960,00 zł
				2310	-	- zł
	80104	2540	-	9 789,00 zł		
	Wydatki: Posiłek dla dzieci i młodzieży, dożywianie, zasiłki okresowe i zasiłki stałe	852	85295	3290	-	42 000,00 zł
	Wydatki: Bezpłatna pomoc psychologiczna	853	85395	4370	-	- zł
	Wydatki: Wypłata jednorazowego świadczenia 300 zł na osobę i koszty obsługi	853	85395	3290	-	1 500,00 zł
4740				-	24,00 zł	
4850				-	6,00 zł	
Wydatki: Realizacja świadczeń rodzinnych	855	85595	3290	-	4 027,00 zł	
			4350	-	82,00 zł	
<b>Razem:</b>					<b>392 659,35 zł</b>	<b>392 659,35 zł</b>

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

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	68 729 358,31 zł	1. Wydatki	78 496 330,11 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	81 171 136,67 zł	Ogółem rozchody	81 171 136,67 zł