

UCHWAŁA NR LV/891/2023
RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE

z dnia 17 kwietnia 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) 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) Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok o kwotę 3.230.948,63zł, w tym:

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 3.060,00zł,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł 2.596.888,63zł,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych 500.000,00zł,
- dochody własne 131.000,00zł.

2. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok o kwotę 6.710.148,63 zł, w tym:

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 13.260,00zł,
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 2.596.888,63 zł,
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 4.100.000,00zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zmniejsza się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok o kwotę 3.049.560,28zł 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 Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

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

1) po stronie dochodów 67.879.130,03zł, w tym:

- dochody bieżące 50.471.122,46zł,
- dochody majątkowe 17.408.007,57zł,
- plan finansowy zadań zleconych 5.848.149,00zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 10.000,00zł;

2) po stronie wydatków 77.646.101,83zł, w tym:

- wydatki bieżące 48.484.770,54zł,
- wydatki majątkowe 29.161.331,29zł,
- plan finansowy zadań zleconych 5.848.149,00zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 10.000,00zł;

- 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:

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Kwota | |
|--------|----------|---|---|-----------------|-----------------|
| | | | | Zwiększenia | Zmniejszenia |
| 600 | 60016 | | Transport i łączność | 2 596 888,63 zł | 2 596 888,63 zł |
| | | | Drogi publiczne gminne | 2 596 888,63 zł | 2 596 888,63 zł |
| | | 6290 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 2 596 888,63 zł | - zł |
| | 6350 | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych | - zł | 2 596 888,63 zł | |
| 756 | 75615 | | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 131 000,00 zł | - zł |
| | | | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 131 000,00 zł | - zł |
| | | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości | 131 000,00 zł | - zł |
| 853 | 85395 | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 3 060,00 zł | 13 260,00 zł |
| | | | Pozostała działalność | 3 060,00 zł | 13 260,00 zł |
| | | 2180 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 | 3 060,00 zł | 13 260,00 zł |
| 900 | 90095 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | - zł | 4 100 000,00 zł |
| | | | Pozostała działalność | - zł | 4 100 000,00 zł |
| | | 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | - zł | 4 100 000,00 zł |
| 921 | 92105 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 500 000,00 zł | - zł |
| | | | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 500 000,00 zł | - zł |
| | | 6287 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 500 000,00 zł | - zł |
| Razem: | | | | 3 230 948,63 zł | 6 710 148,63 zł |

Uzasadnienie:

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano przeniesienia dochodów majątkowych (+, -) w kwocie 2.596.888,63 zł przeznaczonych na realizację zadania pn. Przebudowa ulicy Słowackiego w Bornem Sulinowie - przyznane dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - zmiana paragrafu zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie.

W dziale 756 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 131 000,00 zł z tytułu wpływu z podatku od nieruchomości od osób prawnych (zaległości z lat ubiegłych).

W dziale 853 - Pozostała działalność dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 13 260,00 zł z środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków elektrycznych,

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 3 060,00 zł z środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków węglowych oraz koszty obsługi zadania.

W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dokonano zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 4 100 000,00 zł z tytułu środków otrzymanych z RF Polski Ład na zadanie pn. Termomodernizacja SP i LO w Bornem Sulinowie - I etap (realizacja zadania w latach 2023-2024).

W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dokonano zwiększenia dochodów majątkowych z tytułu wpływu płatności w wysokości 500 000,00 zł w ramach operacji "Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne" objętej PROW 2014-2020: Przebudowa budynku na świetlicę wiejską w Silnowie.

Po stronie przychodów dokonano następujących zmian:

- zwiększenia przychodów o kwotę 38 112,49 zł z tytułu niewykorzystanej w 2022 roku nadwyżki dochodów za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- zwiększenia przychodów o kwotę 1 080,42 zł z tytułu niewykorzystanej w 2022 roku nadwyżki dochodów budżetu gminy pochodzących z opłat i kar środowiskowych,
- zwiększenia przychodów o kwotę 379 834,37 zł z tytułu niewykorzystanych w 2022 roku środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Kwota | |
|-------|----------|------|---|-----------------|-----------------|
| | | | | Zwiększenia | Zmniejszenia |
| 600 | 60016 | 6059 | Transport i łączność | - | 28 553,19 zł |
| | | | Drogi publiczne gminne | - | 28 553,19 zł |
| | | | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | - | 28 553,19 zł |
| 851 | 85154 | 4170 | Ochrona zdrowia | 38 112,49 zł | - |
| | | | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 38 112,49 zł | - |
| | | | Wynagrodzenia bezosobowe | 8 112,49 zł | - |
| | | | Zakup usług pozostałych | 30 000,00 zł | - |
| 853 | 85395 | 3110 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 3 060,00 zł | 13 260,00 zł |
| | | | Pozostała działalność | 3 060,00 zł | 13 260,00 zł |
| | | | Świadczenia społeczne | 3 000,00 zł | 12 994,80 zł |
| | | | Zakup materiałów i wyposażenia | 60,00 zł | 265,20 zł |
| 900 | 90019 | 4300 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1 051 080,42 zł | 4 100 000,00 zł |
| | | | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 1 080,42 zł | - |
| | 90095 | 6050 | Zakup usług pozostałych | 1 080,42 zł | - |
| | | | Pozostała działalność | 1 050 000,00 zł | 4 100 000,00 zł |
| | | | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 050 000,00 zł | - |
| | 6370 | | Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | - | 4 100 000,00 zł |
| | | | Razem: | 1 092 252,91 zł | 4 141 813,19 zł |

Uzasadnienie:

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 28 553,19 zł zaplanowanych na zadanie pn. Przebudowa drogi Juchowo (środki własne gminy).

W dziale 851 - Ochrona zdrowia dokonano zmian w Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (niewykorzystane dochody za 2022 rok):

- pozalekcyjne zajęcia sportowe oraz inne programy profilaktyczne ... (p. 4300) 30 000,00 zł
- wynagrodzenie komisji (p. 4170) 8 112,49 zł

W dziale 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 13 260,00 zł z środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków elektrycznych (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 3 060,00 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków węglowych oraz kosztów obsługi zadania (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie).

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

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1 080,42 zł z przeznaczeniem na przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami i ochroną powierzchni ziemi (niewykorzystane dochody za rok 2022),
- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 1 050 000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. Termomodernizacja SP i LO w Bornem Sulinowie (środki własne gminy),
- zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 4 100 000,00 zł zaplanowanych na zadanie pn. Termomodernizacja SP i LO w Bornem Sulinowie (dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych).

Po stronie rozchodów dokonano:

- zmniejszenia rozchodów o kwotę 10 612,44 zł z tytułu spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania pn. Przebudowa budynku na świetlicę wiejską w Silnowie.

**DOCHODY I WYDATKI WYODREBNIONE
W BUDŻECIE GMINY BORNE SULINOWO
Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19
W TYM W RAMACH RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCJI 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 | 853 | 85395 | 2180 | - | 78 540,00 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 elektryczny | 853 | 85395 | 3110 | - | - | 61 997,60 zł |
| | | 853 | 85395 | 4210 | - | - | 1 242,40 zł |
| | Wydatki: | | | | | | |
| | Dodatek węglowy | 853 | 85395 | 3110 | - | - | 15 000,00 zł |
| | | 853 | 85395 | 4210 | - | - | 300,00 zł |
| | Wydatki: | | | | | | |
| | Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w popegeerowskiej m. Jeleń | 921 | 92105 | 6050 | - | - | 1 000 000,00 zł |
| Razem: | | | | | 5 350 535,99 zł | 5 429 075,99 zł | 5 429 075,99 zł |

**DOCHODY I WYDATKI WYODRĘBIONE
W BUDŻECIE GMINY BORNE SULINOWO
Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD: PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH
W 2023 ROKU**

| Lp. | Wyszczególnienie | Dział | Rozdział | § | Dochody | Wydatki |
|---------------|---|--------------|-----------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Dochody 2023 rok | 630 | 63095 | 6370 | 4 500 000,00 zł | - |
| | Dochody 2023 rok | 900 | 90095 | 6370 | 4 000 000,00 zł | - |
| | Dochody 2023 rok | 921 | 92105 | 6370 | 1 960 000,00 zł | - |
| 2 | Wydatki: Budowa Strefy Aktywnego Wypoczynku w Bornem Sulinowie i boiska sportowego ze skocznią do skoku w dal przy Szkołe Podstawowej w Łubowie | 630 | 63095 | 6370 | - | 4 500 000,00 zł |
| | Wydatki: Termomodernizacja SP i LO w Bornem Sulinowie - I etap | 900 | 90095 | 6370 | - | 4 000 000,00 zł |
| | Wydatki: Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Radacz | 921 | 92105 | 6370 | - | 1 960 000,00 zł |
| Razem: | | | | | 10 460 000,00 zł | 10 460 000,00 zł |

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

| 01 Przychody | Kwota | 02 Rozchody | Kwota |
|---|------------------|--------------------|------------------|
| 1. Dochody | 67 879 130,03 zł | 1. Wydatki | 77 646 101,83 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 | 80 320 908,39 zł | Ogółem rozchody | 80 320 908,39 zł |