

UCHWAŁA NR LXXIII/1090/2024
RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE

z dnia 25 kwietnia 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2024 rok.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609) 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 uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2024 rok o kwotę 16.642,62zł, w tym:

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - 1.197,78zł,
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 10.000,00zł,
- dochody własne 5.444,84zł.

2. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2024 rok o kwotę 46,00zł, w tym:

- dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 46,00 zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2024 rok o kwotę 16.596,62zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2024 rok z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

§ 4. Dokonuje się zmian w planie wydatków rezerw ogólnych i celowych na 2024 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

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

1) po stronie dochodów 75.129.644,26zł, w tym:

- dochody bieżące 58.598.922,17zł,
- dochody majątkowe 16.530.722,09zł,
- plan finansowy zadań zleconych 7.526.083,07zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 10.000,00zł;

2) po stronie wydatków 82.238.730,16zł, w tym:

- wydatki bieżące 58.131.886,48zł,
- wydatki majątkowe 24.106.843,68zł,
- plan finansowy zadań zleconych 7.526.083,07zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 10.000,00zł;

3) przychody 9.053.888,90zł;

4) rozchody 1.944.803,00zł;

5) wynik finansowy - deficyt budżetowy w kwocie – 7.109.085,90zł, 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 – 878.192,90zł i przychodami z zaciąganych kredytów – 1.230.893,00zł i sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) – 5.000.000,00zł. 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 2024.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Mariusz Gorgol

Dokonuje się zmian dochodów budżetowych:

Na podstawie:

- umowy Nr WEiS-II/D/6/2024 w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Borne Sulinowo zawartej w dniu 03.04.2024r. w formie dotacji celowej na zadania pn. Poprawa stanu boiska trawiastego sportowego w miejscowości Łubowo, gm. Borne Sulinowo poprzez wykonanie nawadniania - etap I, przyznane środki finansowe 40 000,00 zł, w budżecie ujęte 30 000,00 zł,
- umowy z Ministerstwem Sportu i Turystyki o dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej realizacji zadania inwestycyjnego pod nazwą: Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" w Bornem Sulinowie, przyznana kwota 167 700,00 zł, w budżecie ujęto 167 746,00 zł.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
750	75023	0940	Administracja publiczna	5 444,84 zł	- zł
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 444,84 zł	- zł
			Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 444,84 zł	- zł
852	85295	2180	Pomoc społeczna	1 197,78 zł	- zł
			Pozostała działalność	1 197,78 zł	- zł
			Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 197,78 zł	- zł
926	92695		Kultura fizyczna	10 000,00 zł	46,00 zł
			Pozostała działalność	10 000,00 zł	46,00 zł
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	- zł	46,00 zł
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 000,00 zł	- zł
			Razem:	16 642,62 zł	46,00 zł

Uzasadnienie:

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 5 444,84 zł z tytułu wpływów/rozliczeń z lat ubiegłych.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1 197,78 zł w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę refundacji podatku VAT odbiorcom paliw gazowych.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
600	60016	6050	Transport i łączność	- zł	63 536,21 zł
			Drogi publiczne gminne	- zł	63 536,21 zł
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	63 536,21 zł
720	72095	4430	Informatyka	1 484,00 zł	- zł
			Pozostała działalność	1 484,00 zł	- zł
			Różne opłaty i składki	1 484,00 zł	- zł
750	75095	4430	Administracja publiczna	1 750,00 zł	- zł
			Pozostała działalność	1 750,00 zł	- zł
			Różne opłaty i składki	1 750,00 zł	- zł
758	75818	4810	Różne rozliczenia	- zł	16 289,16 zł
			Rezerwy ogólne i celowe	- zł	16 289,16 zł
			Rezerwy	- zł	16 289,16 zł
852	85295	3110 4210	Pomoc społeczna	1 197,78 zł	- zł
			Pozostała działalność	1 197,78 zł	- zł
			Świadczenia społeczne	1 173,82 zł	- zł
			Zakup materiałów i wyposażenia	23,96 zł	- zł
921	92105	2480	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18 500,00 zł	- zł
			Pozostałe zadania w zakresie kultury	18 500,00 zł	- zł
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	18 500,00 zł	- zł
926	92695	6050	Kultura fizyczna	73 536,21 zł	46,00 zł
			Pozostała działalność	73 536,21 zł	46,00 zł
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 536,21 zł	46,00 zł
Razem:				96 467,99 zł	79 871,37 zł

Uzasadnienie:

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 63 536,21 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Remonty i przebudowa dróg gminnych (przeniesienie do działu 926).

W dziale 720 - Informatyka dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1 484,00 zł z przeznaczeniem na projekt pn.

Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego w dorzeczu Parsęty - System informacji Przestrzennej GIS (przeniesienie z działu 758).

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1 750,00 zł z przeznaczeniem na składki członkowskie (Wał Pomorski) - przeniesienie z działu 758.

W dziale 758 - Różne rozliczenia dokonano zmniejszenia wydatków bieżących o łączną kwotę 16 289,16 zł w ramach rezerwy ogólnej, w tym 1 484,00 zł przeniesienie do działu 720, 1 750,00 zł do działu 750 i do 13 055,16 zł do działu 921.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1 197,78 zł w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę refundacji podatku VAT odbiorcom paliw gazowych (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie).

W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 18 500,00 zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową dla CKiR w Bornem Sulinowie z przeznaczeniem na organizację imprez (13 055,16 zł przeniesienie z działu 758).

W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano następujących zmian:

- zmiany nazwy zadania z Modernizacja infrastruktury sportowej: Budowa studni do nawadniania boiska w m. Łubowo na Modernizacja infrastruktury sportowej: Poprawa stanu boiska trawiastego sportowego w miejscowości Łubowo, gm. Borne Sulinowo poprzez wykonanie instalacji nawadniania - etap I,
- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 10 000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. Modernizacja infrastruktury sportowej: Poprawa stanu boiska trawiastego sportowego w miejscowości Łubowo, gm. Borne Sulinowo poprzez wykonanie instalacji nawadniania - etap I (środki UM),
- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 63 491,21 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. Modernizacja infrastruktury sportowej: Poprawa stanu boiska trawiastego sportowego w miejscowości Łubowo, gm. Borne Sulinowo poprzez wykonanie instalacji nawadniania - etap I (środki własne gminy),
- zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 46,00 zł zaplanowanych na Modernizację kompleksu sportowego "Moje Boisko - ORLIK 2012" w Bornem Sulinowie (dotacja z MSiT w ramach FRKF),
- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 45,00 zł z przeznaczeniem na Modernizację kompleksu sportowego "Moje Boisko - ORLIK 2012" w Bornem Sulinowie (środki własne gminy).

**DOCHODY I WYDATKI WYODRĘBIONE
W BUDŻECIE GMINY BORNE SULINOWO
Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19
W RAMACH RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCJI LOKALNYCH
W 2024 ROKU**

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Przychody	Dochody	Wydatki
1	Przychody			905	303 106,92 zł	-	-
2	Dochody 2021 rok	758	75816	6090	-	303 106,92 zł	-
	Dochody 2024 rok	921	92120	6090	,-	600 000,00 zł	-
	Dochody 2024 rok	852	85295	2180	-	2 754,45 zł	-
3	Wydatki: Modernizacja obiektu ZOZ w Bornem Sulinowie	851	85195	6050	-	-	303 106,92 zł
	Wydatki: Wypłata refundacji podatku	852	85295	3110	-	-	2 699,97 zł
	VAT odbiorcom paliw	852	85295	4210	-	-	54,48 zł
	Wydatki: Renowacja zabytkowego kościółka w Juchowie	921	92120	6570	-	,-	600 000,00 zł
Razem:					303 106,92 zł	905 861,37 zł	905 861,37 zł

**PLAN WYDATKÓW
REZERWY OGÓLNE I CELOWE
NA 2024 ROK**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Kwota
758			Różne rozliczenia	1 766 045,00 zł
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 766 045,00 zł
			Rezerwa ogólna	- zł
		4810	Rezerwa celowa przeznaczona na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	190 000,00 zł
			Rezerwa celowa przeznaczona na wydatki związane z realizacją zadań oświatowych tj. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 576 045,00 zł

Przychody i Rozchody Bilansujące
Budżet Miasta i Gminy Borne Sulinowo
na 2024 rok

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	75 129 644,26 zł	1. Wydatki	82 238 730,16 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	878 192,90 zł		
3. Kredyty	2 642 686,00 zł	2. Spłaty kredytów	1 403 128,00 zł
4. Pożyczki	533 010,00 zł	3. Spłaty pożyczek	541 675,00 zł
5. Papiery wartościowe (obligacje)	5 000 000,00 zł		
Ogółem przychody	84 183 533,16 zł	Ogółem rozchody	84 183 533,16 zł