

UCHWAŁA NR LIV/887/2023
RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE

z dnia 30 marca 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. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok o kwotę 4.729.030,77zł, w tym:

- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 24.227,00zł,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 31.620,00zł,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł 100.000,00zł,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł 241.947,86zł,
- dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 13.659,66zł,
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 2.596.888,63zł,
- 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 20.769,28zł,
- subwencje ogólne z budżetu państwa 1.562.130,00zł,
- dochody własne 137.788.34zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok o kwotę 4.729.030,77zł 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. 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 5.

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

1) po stronie dochodów 71.358.330,03zł, w tym:

- dochody bieżące 50.350.322,46zł,
- dochody majątkowe 21.008.007,57zł,
- plan finansowy zadań zleconych 5.848.149,00zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 10.000,00zł;

2) po stronie wydatków 80.695.662,11zł, w tym:

- wydatki bieżące 48.455.777,63zł,
- wydatki majątkowe 32.239.884,48zł,
- plan finansowy zadań zleconych 5.848.149,00zł,
- plan finansowy zadań na podstawie porozumień 10.000,00zł;

3) przychody 12.022.751,08zł;

4) rozchody 2.685.419,00zł;

5) wynik finansowy - deficyt budżetowy w kwocie – 9.337.332,08zł, 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 – 5.872.407,08zł i przychodami z zaciąganych kredytów – 3.464.925,00zł. Szczegółowy podział przychodów i rozchodów zawiera Załącznik Nr 6.

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

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obejmuje budżet roku kalendarzowego 2023.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Mariusz Gorgol

Dokonuje się zwiększenia dochodów budżetowych:

Na podstawie:

- umowy nr 1/2023 z dnia 1 lutego 2023 roku z Nadleśnictwem Czarnobór w sprawie realizacji wspólnego przedsięwzięcia pod nazwą "Naprawa i konserwacja dróg gminnych tj. dz. nr 232, 233 obr. Krągi, dz. nr 369/3 obr. Śmiadowo oraz dz. nr 394/2 obr. Dąbrowica" - dofinansowanie 100.000,00 zł,
- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.2.2023 z dnia 17 lutego 2023 roku w sprawie ostatecznych kwot ujętych w ustawie budżetowej na rok 2023 z dnia 15 grudnia 2022 r. z tytułu kwoty subwencji, wpłat, udziałów w PIT i CIT - zwiększenie kwoty subwencji oświatowej z 7.921.643 zł do 9.483.773 zł,
- aneksu nr 1 z dnia 03-02-2023 r. do umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pt.: "W rodzinie siła!" RPZP.07.06.00-32-K024/20 z dnia 12-10-2021 r. - zwiększona kwota dofinansowania z 102.325,00 zł do 344 272,86 zł,
- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.5.2023.g z dnia 16 marca 2022 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 28 lutego 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 13.627,00 zł.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota
600	60016		Transport i łączność	2 696 888,63 zł
			Drogi publiczne gminne	2 696 888,63 zł
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	100 000,00 zł
		6350	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
630	63003		Turystyka	12 637,32 zł
			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	12 637,32 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	12 637,32 zł
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa	10 061,20 zł
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	8 761,20 zł
	70007	0970	Wpływy z różnych dochodów	8 761,20 zł
		0970	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 300,00 zł
754	75495		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000,00 zł
			Pozostała działalność	4 000,00 zł
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 000,00 zł
756	75615		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	121 873,00 zł
			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	121 873,00 zł

		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	119 110,00 zł
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 763,00 zł
758	75801		Różne rozliczenia	1 581 611,14 zł
			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 562 130,00 zł
	75814	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 562 130,00 zł
			Różne rozliczenia finansowe	19 481,14 zł
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 854,14 zł
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	13 627,00 zł
852	85295		Pomoc społeczna	5 000,00 zł
			Pozostała działalność	5 000,00 zł
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 000,00 zł
853	85395		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	32 220,00 zł
			Pozostała działalność	32 220,00 zł
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	600,00 zł
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	31 620,00 zł
855	85504		Rodzina	242 947,86 zł
			Wspieranie rodziny	241 947,86 zł
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	198 547,86 zł
		2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	43 400,00 zł
	85595		Pozostała działalność	1 000,00 zł
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 000,00 zł
900	90005		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 791,62 zł
			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	8 131,96 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	8 131,96 zł
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	13 659,66 zł
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	13 659,66 zł
Razem:				4 729 030,77 zł

Uzasadnienie:

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 2.596.888,63 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. Przebudowa ulicy Słowackiego w Bornem Sulinowie - przyznane

dofinansowanie z ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

W dziale 630 - Turystyka dokonano zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 12.637,32 zł z tytułu refundacji kosztów zarządzania projektem pn. Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty.

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano następujących zmian:

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1.300,00 zł z tytułu refakturowania kosztów palenia w piecach,

- zwiększenia dochodów bieżących o łączną kwotę 8.761,20 zł z tytułu refakturowania kosztów ustanowienia służebności przesyłu.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 4.000,00 zł z środków Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy.

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 łączną kwotę 121.873,00 zł, w tym z tytułu wpływu z podatku od nieruchomości od osób prawnych 119.110,00 zł i z odsetek za ich nieterminową zapłatę 2.763,00 zł (zaległości z lat ubiegłych).

W dziale 758 - Różne rozliczenia dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 5.854,14 zł z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunku Gminy Borne Sulinowo.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 5.000,00 zł z środków Funduszu Pomocy na świadczenia pomocy społecznej dla obywateli Ukrainy.

W dziale 853 - Pozostała działalność dokonano następujących zmian:

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 19.380,00 zł z środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków elektrycznych,

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 12.240,00 zł z środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków węglowych oraz koszty obsługi zadania,

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 600,00 zł z środków Funduszu Pomocy na wypłatę jednorazowych świadczeń 300 zł na osobę i koszty obsługi.

W dziale 855 - Rodzina dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1.000,00 zł z środków Funduszu Pomocy na realizację świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy.

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

- zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 13.659,66 zł na podstawie wniosku o udzielenie dotacji ze środków WFOŚiGW w Szczecinie na wsparcie realizacji zadania pn. Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Borne Sulinowo,

- zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 8.131,96 zł z tytułu refundacji kosztów zarządzania projektem pn. Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych: Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota		
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
600	60016	6050	Transport i łączność	4 259 018,63 zł	- zł	
			Drogi publiczne gminne	4 259 018,63 zł	- zł	
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 259 018,63 zł	- zł	
630	63095	6300	Turystyka	142 642,28 zł	- zł	
			Pozostała działalność	142 642,28 zł	- zł	
			Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	142 642,28 zł	- zł	
700	70005	4300	Gospodarka mieszkaniowa	8 761,20 zł	- zł	
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	8 761,20 zł	- zł	
			Zakup usług pozostałych	8 761,20 zł	- zł	
750	75023	4040	Administracja publiczna	60 522,51 zł	59 296,02 zł	
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	60 522,51 zł	59 296,02 zł	
			Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	50 269,68 zł	
			Składki na ubezpieczenia społeczne	52 976,21 zł	9 026,34 zł	
			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 004,31 zł	- zł	
			Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 541,99 zł	- zł	
754	75412	3020	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 478,11 zł	6 882,14 zł	
			Ochotnicze straże pożarne	1 300,00 zł	- zł	
	75416	4040	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00 zł	- zł	
			Straż gminna (miejska)	3 178,11 zł	6 882,14 zł	
	75495	4110	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	6 882,14 zł	
			Składki na ubezpieczenia społeczne	2 976,94 zł	- zł	
			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	201,17 zł	- zł	
			Pozostała działalność	4 000,00 zł	- zł	
3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	4 000,00 zł	- zł			
		4 000,00 zł	- zł			
801	80101	3020	Oświata i wychowanie	108 046,72 zł	94 419,72 zł	
			Szkoły podstawowe	90 369,00 zł	76 742,00 zł	
			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	73 700,00 zł	- zł	
			Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	3 042,00 zł	
			Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 027,00 zł	- zł	
			Różne opłaty i składki	3 042,00 zł	- zł	
			Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 800,00 zł	- zł	
			Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	- zł	73 700,00 zł	
			Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 800,00 zł	- zł	
			Licea ogólnokształcące	17 677,72 zł	17 677,72 zł	
			3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 677,72 zł	- zł
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	- zł	17 677,72 zł			
851	85154	4170	Ochrona zdrowia	7 280,00 zł	7 280,00 zł	
			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	7 280,00 zł	7 280,00 zł	
			Wynagrodzenia bezosobowe	2 280,00 zł	- zł	
			Zakup usług pozostałych	5 000,00 zł	- zł	
			Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	- zł	7 280,00 zł	
852	85295	3290	Pomoc społeczna	5 000,00 zł	- zł	
			Pozostała działalność	5 000,00 zł	- zł	
853	85395	3110	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 000,00 zł	- zł	
			3290	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	32 220,00 zł	- zł
				Pozostała działalność	32 220,00 zł	- zł
				Świadczenia społeczne	30 992,40 zł	- zł
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00 zł	- zł			
		627,60 zł	- zł			
855	85504	3027	Rodzina	243 597,86 zł	650,00 zł	
			Wspieranie rodziny	242 597,86 zł	650,00 zł	
			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00 zł	- zł	
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 334,00 zł	- zł	
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00 zł	- zł	
			Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	650,00 zł	
			Składki na ubezpieczenia społeczne	8 948,86 zł	- zł	

		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00 zł	- zł
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 627,00 zł	- zł
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00 zł	- zł
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00 zł	- zł
		4227	Zakup środków żywności	13 000,00 zł	- zł
		4307	Zakup usług pozostałych	40 000,00 zł	- zł
		4309	Zakup usług pozostałych	300,00 zł	- zł
		4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00 zł	- zł
		4419	Podróże służbowe krajowe	100,00 zł	- zł
		4437	Różne opłaty i składki	100,00 zł	- zł
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00 zł	- zł
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	925,00 zł	- zł
	85595		Pozostała działalność	1 000,00 zł	- zł
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	980,00 zł	- zł
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20,00 zł	- zł
900	90026		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	79 362,79 zł	57 371,45 zł
			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	19 513,80 zł	- zł
	90095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 513,80 zł	- zł
			Pozostała działalność	59 848,99 zł	57 371,45 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	2 371,45 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 405,54 zł	- zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	395,15 zł	- zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	- zł	55 000,00 zł
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	48,30 zł	- zł
			Razem:	4 954 930,10 zł	225 899,33 zł

Uzasadnienie:

W dziale 600 - Transport i łączność dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Remonty i przebudowa dróg gminnych,
- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 2.596.888,63 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Remonty i przebudowa dróg gminnych: Przebudowa ulicy Stowackiego w Bornem Suliniowie (środki w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg),
- zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 1.562.130,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Remonty i przebudowa dróg gminnych: Przebudowa ulicy Stowackiego w Bornem Suliniowie (środki własne gminy).

W dziale 630 - Turystyka dokonano zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 142.642,28 zł z przeznaczeniem na dotację celową na pomoc finansową dla Województwa Zachodniopomorskiego na realizację Projektu pn. "Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Pojezierzy Zachodnich etap IXa i IXb".

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 5.461,20 zł z przeznaczeniem na wycenę nieruchomości,
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 3.300,00 zł z przeznaczeniem na zlecenie wykonania map geodezyjnych, wyrysów i wypisów.

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano następujących zmian:

- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w łącznej kwocie 50.269,68 zł między paragrafami i zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1.226,49 zł (przeniesienie z działu 754 paragrafu 4040) - dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od niego,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 9.026,34 zł między zadaniami tj. z środków zaplanowanych na składki na ubezpieczenia społeczne z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia społeczne - DWR.

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

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1.300,00 zł z przeznaczeniem na zakup umundurowania dla OSP,
- zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 4.000,00 zł z środków Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń pieniężnych z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywateli Ukrainy,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w łącznej kwocie 3.178,11 zł między paragrafami i zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 3.704,03 zł (przeniesienie do działu 750 - 1.226,49 zł i do działu 900 - 2.477,54 zł) - dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od niego.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 13.627,00 zł z środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na edukację dzieci i uczniów będących obywatelami Ukrainy (zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Bornem Suliniowie),
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 17.677,72 zł między paragrafami na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Suliniowie Nr LO.3026.2.2023.JF z dnia 8 marca 2023 roku,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 73.700,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Bornem Suliniowie Nr SP.3121.3.2023 z dnia 8 marca 2023 roku,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 1.773,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SP.Ł.3026/03/2023.10.BM z dnia 16 marca 2023 roku,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 1.269,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Jeleniu Nr SP.J.3026.2.2023.JF z dnia 15 marca 2023 roku.

W dziale 851 - Ochrona zdrowia dokonano zmian w Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych:

- pozalekcyjne zajęcia sportowe oraz inne programy profilaktyczne ... (p. 4300) 5 000,00 zł
- zatrudnienie specjalisty terapii rodzinnej i indywidualnej na potrzeby Punktu Konsultacyjnego (p. 4170) 2 280,00 zł
- edukacja publiczna i profesjonalna w zakresie problemów alkoholowych (p. 4700) - 7 280,00 zł

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 5.000,00 zł z środków Funduszu Pomocy na świadczenia pomocy społecznej dla obywateli Ukrainy (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Suliniowie).

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

- zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 19.380,00 zł z środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków elektrycznych (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 12.240,00 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków węglowych oraz kosztów obsługi zadania (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 600,00 zł z środków Funduszu Pomocy na wypłatę jednorazowych świadczeń 300 zł na osobę i koszty obsługi (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie).

W dziale 855 - Rodzina dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1.000,00 zł z środków Funduszu Pomocy na realizację świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o łączną kwotę 241.947,86 zł i przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 650,00 zł między paragrafami - realizacja projektu pn. W rodzinie siła (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie).

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

- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 55.000,00 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na zakup usługi transportu i dystrybucji węgla na rzecz mieszkańców (p. 4300) z przeznaczeniem na zakup węgla (p. 4210),
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w łącznej kwocie 2.371,45 zł między paragrafami i zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 2.477,54 zł (przeniesienie z działu 754 paragrafu 4040) - dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od niego,
- zwiększenia wydatków majątkowych o łączną kwotę 19.513,80 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Borne Sulinowo, w tym środki WFOŚiGW 13.659,66 zł i środki własne gminy 5.854,14 zł.

**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	124 057,34 zł	-
	Dochody 2023 rok	758	75814	2100	23 416,00 zł	-
	Dochody 2023 rok	852	85295	2100	17 000,00 zł	-
	Dochody 2023 rok	853	85395	2100	600,00 zł	-
	Dochody 2023 rok	855	85595	2100	3 500,00 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	-	124 000,00 zł
	Wydatki: Nadanie nr PESEL obywatelowi Ukrainy	754	75495	4740 4850 4350	- - -	- zł - zł 15,69 zł
	Wydatki: Wykonanie zdjęcia osobie występującej o PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie	754	75495	4370	-	37,35 zł
	Wydatki: Potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestrów danych kontaktowych	754	75495	4350	-	4,30 zł
	Wydatki: Edukacja dzieci z Ukrainy	801		4740	-	- zł
				4850	-	1 800,00 zł
				4350	-	3 027,00 zł
				4370	-	- zł
				4750	-	8 800,00 zł
				2310 2540	- -	- zł 9 789,00 zł
	Wydatki: Posiłek dla dzieci i młodzieży, dożywianie, zasiłki okresowe i zasiłki stałe	852	85295	3290	-	17 000,00 zł
	Wydatki: Bezpłatna pomoc psychologiczna	853	85395	4370	-	- zł
	Wydatki: Wypłata jednorazowego świadczenia 300 zł na osobę i koszty obsługi	853	85395	3290	-	600,00 zł
				4740	-	- zł
4850				-	- zł	
Wydatki: Realizacja świadczeń rodzinnych	855	85595	3290	-	3 430,00 zł	
			4350	-	70,00 zł	
Razem:					168 573,34 zł	168 573,34 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	129 150 zł	129 150 zł	- zł	- zł
2. Liceum Ogólnokształcące w Bornem Sulinowie	- zł	100 000 zł	100 000 zł	- zł	- zł
3. Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie	- zł	249 858 zł	249 858 zł	- zł	- zł
4. Szkoła Podstawowa w Juchowie	- zł	66 000 zł	66 000 zł	- zł	- zł
Ogółem	- zł	545 008 zł	545 008 zł	- zł	- zł

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

- zwiększenia dochodów i wydatków o łączną kwotę 111.500,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SP.Ł.3026/03/2023.11.BM z dnia 16 marca 2023 roku, w tym po stronie dochodów zwiększenie wpływów z tytułu najmu i dzierżawy o kwotę 3.500,00 zł i z tytułu wpływów z usług o kwotę 108.000,00 zł, a po stronie wydatków zwiększenie na zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 1.000,00 zł, na zakup środków dydaktycznych i książek o kwotę 500,00 zł, na zakup usług pozostałych o kwotę 2.000,00 zł, na zakup środków żywności o kwotę 104.000,00 zł i na zapłatę podatku od towarów i usług (VAT) o kwotę 4.000,00 zł,
- zwiększenia dochodów i wydatków o łączną kwotę 62.000,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.J.3026/03/2023.12.BM z dnia 16 marca 2023 roku, w tym po stronie dochodów zwiększenie wpływów z usług o kwotę 62.000,00 zł i po stronie wydatków zwiększenie na zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 2.000,00 zł i na zakup środków żywności o kwotę 60.000,00 zł.

**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	-	88 740,00 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	-	-	74 992,40 zł
		853	85395	4210	-	-	1 507,60 zł
	Wydatki:						
	Dodatek węglowy	853	85395	3110	-	-	12 000,00 zł
		853	85395	4210	-	-	240,00 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	5 439 275,99 zł	5 439 275,99 zł

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

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	71 358 330,03 zł	1. Wydatki	80 695 662,11 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	5 872 407,08 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	1 478 273,00 zł
Ogółem przychody	83 381 081,11 zł	Ogółem rozchody	83 381 081,11 zł