

Dokonuje się zmian w dochodach budżetowych:

Na podstawie:

- pisma Ministra Finansów Nr ST5.4751.5.2018.11g z dnia 21 sierpnia 2018 r. w sprawie przyznania Gminie na rok 2018 kwoty w wysokości 14.000,00 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia szkół podstawowych w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych,
- umowy Nr 70/WRiR-IV/06/10 z dnia 06.07.2018r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej w ramach Konkursu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego "GRANTY SOŁECKIE 2018" w kwocie 9.800,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu pn. W Rakowie wiata na zimy i lata!,
- umowy Nr 91/WRiR-IV/06/18 z dnia 06.07.2018r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej w ramach Konkursu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego "GRANTY SOŁECKIE 2018" w kwocie 9.964,23 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu pn. Zwiększenie aktywności i kreatywności mieszkańców miejscowości Dąbrowica poprzez budowę boiska do piłki siatkowej plażowej,
- umowy nr DFS-II-7211-22/18 z dnia 17 sierpnia 2018 roku w sprawie powierzenia realizacji zadań z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej - Funduszu Sprawiedliwości polegających na nabyciu, w roku 2018, w imieniu Gminy Borne Suliniowo na rzecz ochotniczych straży pożarnych: wyposażenia i urządzeń ratownictwa, niezbędnych do udzielenia pomocy poszkodowanym bezpośrednio na miejscu popełnienia przestępstwa - kwota dofinansowania 25.928,10 zł, wkład własny gminy 261,90 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.87.4.2018.AK z dnia 10 września 2018 r. w sprawie przyznania Gminie dotacji celowej w kwocie 8.600,00 zł na sfinansowanie zadań związanych z utrzymaniem i konserwacją cmentarzy wojennych, tj.: naprawę 250 krzyży drewnianych na Cmentarzu jeńców obozu Stalag 302 w Kłominie, działanie 9.1.1.7.W.,
- umowy dotacji Nr 32/WRiR-IV/04/2018 na dofinansowanie realizacji zadania określonego ustawą o ochronie gruntów rolnych i leśnych zawartej z Województwem Zachodniopomorskim na dofinansowanie realizacji zadania o nazwie: Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Radacz o dł. 1,139 km - kwota dofinansowania 150.149,12 zł (13,7 %),
- umowy Nr POWERSE-2018-1-PL01-KA101-048242 z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji w Warszawie na realizację projektu Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 (PO WER) współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego pn. "Szkoła z przyszłością" - zastosowanie zintegrowanego nauczania językowo - przedmiotowego w praktyce szkolnej - przyznana dotacja 83.945,60 zł, w tym w roku 2018 - 67.156,48 zł. Projekt realizowany przez Liceum Ogólnokształcące w Bornem Suliniowie,
- informacji nr 4/PUW/2018 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 10 września 2018 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 2.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków związanych z zakupem dodatkowych przezroczystych urn wyborczych.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
400	40002	0570	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	105,32 zł	- zł
			Dostarczanie wody	105,32 zł	- zł
		0640	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,92 zł	- zł
			Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	104,40 zł	- zł
600	60016	6300	Transport i łączność	150 149,12 zł	- zł
			Drogi publiczne gminne	150 149,12 zł	- zł
		Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	150 149,12 zł	- zł	
630	63095	6300	Turystyka	19 764,23 zł	- zł
			Pozostała działalność	19 764,23 zł	- zł
700	70005	0920	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	19 764,23 zł	- zł
			Gospodarka mieszkaniowa	59 553,49 zł	- zł
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	59 553,49 zł	- zł
710	71035	2020	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00 zł	- zł
			Wpływy z różnych dochodów	58 553,49 zł	- zł
		2020	Działalność usługowa	8 600,00 zł	- zł
			Cmentarze	8 600,00 zł	- zł
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	8 600,00 zł	- zł

750	75023	0940	Administracja publiczna	3 160,50 zł	13 650,00 zł
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 160,50 zł	- zł
	75075	2007	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00 zł	- zł
			Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 660,50 zł	- zł
			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	- zł	13 650,00 zł
			Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	- zł	13 650,00 zł
751	75109	2010	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00 zł	- zł
			Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	2 000,00 zł	- 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	2 000,00 zł	- zł
754	75412	0970 2440	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	31 709,01 zł	- zł
			Ochotnicze straże pożarne	31 709,01 zł	- zł
			Wpływy z różnych dochodów	5 780,91 zł	- zł
			Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	25 928,10 zł	- zł
756	75601	0350	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 390 510,21 zł	12 898,50 zł
			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 024,00 zł	- zł
			Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 024,00 zł	- zł
	75615	0310	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 313 287,81 zł	2 898,50 zł
			Wpływy z podatku od nieruchomości	1 060 344,00 zł	- zł
			Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	87,00 zł	- zł
	75616	0690	Wpływy z różnych opłat	- zł	714,00 zł
			Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	252 856,81 zł	- zł
			Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	- zł	2 184,50 zł
	75618	0360	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	62 615,97 zł	10 000,00 zł
			Wpływy z podatku od spadków i darowizn	- zł	10 000,00 zł
			Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	62 000,00 zł	- zł
	75621	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	615,97 zł	- zł
			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	7 385,10 zł	- zł
			Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	7 376,00 zł	- zł
75621	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	9,10 zł	- zł	
		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 197,33 zł	- zł	
		Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	6 197,33 zł	- zł	
758	75801	2920	Różne rozliczenia	14 000,00 zł	- zł
			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek	14 000,00 zł	- zł
			Subwencje ogólne z budżetu państwa	14 000,00 zł	- zł
801	80120	2701	Oświata i wychowanie	67 156,48 zł	- zł
			Licea ogólnokształcące	67 156,48 zł	- zł
			Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	67 156,48 zł	- zł

855			Rodzina	101,50 zł	- zł
	85501		Świadczenie wychowawcze	0,58 zł	- zł
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,58 zł	- zł
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,92 zł	- zł
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,92 zł	- zł
	85506		Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	100,00 zł	- zł
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100,00 zł	- zł
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	210 750,00 zł	819 704,00 zł
	90002		Gospodarka odpadami	210 000,00 zł	- zł
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	210 000,00 zł	- zł
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	- zł	719 704,00 zł
		6617	Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	- zł	719 704,00 zł
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	- zł	100 000,00 zł
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	- zł	100 000,00 zł
	90095		Pozostała działalność	750,00 zł	- zł
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	750,00 zł	- zł
Razem:				1 957 559,86 zł	846 252,50 zł

#### Uzasadnienie:

W dziale 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 0,92 zł z tytułu kary za niepodłączenie się przez osobę fizyczną do kanalizacji,
- zwiększenia środków o kwotę 104,40 zł z tytułu kosztów upomnienia - przyłączenie się do kanalizacji.

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 58.553,49 zł z tytułu odszkodowania wraz z należnymi kosztami sądowymi i odsetkami zasądzonymi na rzecz WM "Europa" w Bornem Sulinowie (należności Gminy Borne Sulinowo według posiadanych udziałów),
- zwiększenia środków o kwotę 1.000,00 zł z tytułu odsetek za nieterminową zapłatę czynszów.

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 1.500,00 zł z tytułu wpływów rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych,
- zwiększenia środków o kwotę 1.660,50 zł z tytułu kary za odstąpienie od umowy na wykonanie, dostawę i montaż 3 witalczy,
- zmniejszenia środków o kwotę 13.650,00 zł z tytułu dotacji w ramach PROW na realizację zadania pn. Album "Ziemia odzyskana, ziemia obiecana - 25 lat Bornego Sulinowa" - Gmina nie uzyskała dofinansowania.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne dokonano zwiększenia środków o kwotę 5.780,91 zł z tytułu szkody w majątku Gminy tj. odszkodowanie za straty poniesione przez Gminę spowodowane usterką - awarią spluczki w pomieszczeniach socjalnych OSP w Łubowie.

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem:

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 714,00 zł z tytułu opłaty prolongacyjnej od osób prawnych zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie,
- zwiększenia środków o kwotę 1.024,00 zł z tytułu wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej (dochód realizowany przez Urzędy Skarbowe),
- zwiększenia środków o kwotę 87,00 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych (dochód realizowany przez Urzędy Skarbowe),
- zwiększenia środków o kwotę 1.060.344,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych (domiar za lata 2013-2016),
- zwiększenia środków o kwotę 252.142,81 zł z tytułu odsetek od nieterminowej zapłaty podatków przez osoby prawne,
- zmniejszenia środków o kwotę 10.000,00 zł z tytułu podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych (dochód realizowany przez Urzędy Skarbowe),
- zwiększenia środków o kwotę 62.000,00 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych (dochód realizowany przez Urzędy Skarbowe),
- zwiększenia środków o kwotę 615,97 zł z tytułu odsetek od nieterminowej zapłaty podatków przez osoby fizyczne,
- zmniejszenia środków o kwotę 2.184,50 zł z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych,
- zwiększenia środków o kwotę 7.376,00 zł z tytułu opłaty eksploatacyjnej za wydobytą kopalinę - torf,
- zwiększenia środków o kwotę 9,10 zł z tytułu odsetek za nieterminową zapłatę pozostałych opłat na podstawie ustaw,
- zwiększenia środków o kwotę 6.197,33 zł z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych.

W dziale 855 - Rodzina dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 0,58 zł z tytułu 5 % dochodów gminy od kosztów upomnień - świadczenia wychowawcze - odprowadzanych do budżetu państwa,
- zwiększenia środków o kwotę 0,92 zł z tytułu 5 % dochodów gminy od opłaty za duplikat Karty Dużej Rodziny - dochód odprowadzany do budżetu państwa,
- zwiększenia środków o kwotę 100,00 zł z tytułu opłaty za wpis do rejestru żłobków i klubów dziecięcych prowadzących

działalność na terenie Gminy Borne Sulinowo.

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

- zwiększenia środków o kwotę 210.000,00 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (podwyższenie stawek od miesiąca lipca 2018 r. i zaległości z lat ubiegłych),
- zwiększenia środków o kwotę 250,00 zł z tytułu dofinansowania na rzecz Sołectwa Rakowo,
- zwiększenia środków o kwotę 500,00 zł z tytułu wsparcia finansowego dla Sołectwa Juchowo,
- zmniejszenia środków o kwotę 100.000,00 zł z tytułu dotacji z WFOŚiGW w Szczecinie na realizację zadania pn. Montaż oświetlenia drogowego i ulicznego zasilanego energią z OZE na terenie Gminy Borne Sulinowo,
- zmniejszenia środków o kwotę 719.704,00 zł z tytułu refundacji NFOŚiGW na realizację zadania pn. Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych: Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP (przesunięcie realizacji zadania na 2019 rok).

Po stronie przychodów dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia o kwotę 100.000,00 zł z tytułu pożyczki z WFOŚiGW w Szczecinie na realizację zadania pn. Montaż oświetlenia drogowego i ulicznego zasilanego energią z OZE na terenie Gminy Borne Sulinowo,
- zmniejszenia o kwotę 1.200.000,00 zł z tytułu kredytu na finansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.