



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO

Szczecin, dnia 29 października 2018 r.

Poz. 4998

UCHWAŁA NR LII/557/2018 RADY MIEJSKIEJ W BORNEM SULINOWIE

z dnia 25 października 2018 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2018 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432) oraz art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, poz. 1000 i poz. 1366) Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2018 rok o kwotę 1 233 052,82 zł 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 191 623,17 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 19 611,00zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych 620,00 zł,
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 184 096,06 zł,
- dochody własne 837 102,59 zł.

2. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2018 rok o kwotę 480 152,28 zł, w tym:

- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 154 703,53 zł,
- 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 107 302,38 zł,
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 193 160,00 zł,
- dochody własne 24 986,37 zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2018 rok o kwotę 752 900,54 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2018 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

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

- 1) po stronie dochodów 47 821 842,85 zł, w tym:

- dochody bieżące 45 178 998,05 zł,
 - dochody majątkowe 2 642 844,80 zł,
 - plan finansowy zadań zleconych 10 972 645,89 zł,
 - plan finansowy zadań na podstawie porozumień 16 500,00 zł;
- 2) po stronie wydatków 46 260 097,85 zł, w tym:
- wydatki bieżące 40 687 085,72 zł,
 - wydatki majątkowe 5 573 012,13 zł,
 - plan finansowy zadań zleconych 10 972 645,92 zł,
 - plan finansowy zadań na podstawie porozumień 16 500,00 zł;
- 3) inne rozchody 1 561 745,00 zł. Szczegółowy podział przychodów i rozchodów zawiera Załącznik Nr 4.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obejmuje budżet roku kalendarzowego 2018.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Dariusz Czerniawski

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr LIII/557/2018
Rady Miejskiej w Bornem Sulnowie
z dnia 25 października 2018 r.

Dokonuje się zmian w dochodach budżetowych:

Na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.89.4.2018.AK w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 650,75 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, działanie 16.1.1.2.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.81.26.2018.EM z dnia 3 października 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 4,99 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne, zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 1, ust. 2 pkt 1 i ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, rezerwa celowa b.p. poz. 26, działanie 3.1.2.2.W,
- informacji Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie Nr 35a z dnia 4 października 2018 roku w sprawie przyznania Gminie dotacji celowej w kwocie 28.920,00 zł na wydatki związane z wypłatą zryczałtowanych diet dla członków terytorialnych i obwodowych komisji wyborczych w wyborach samorządowych w 2018 roku zarządzonych na dzień 21 października 2018 roku,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.132.7.2018.AK z dnia 8 października 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 1.962,72 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2 % łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne, rezerwa celowa b.p. poz. 24, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.68.10.2018.MR z dnia 10 października 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 19.611,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty, rezerwa celowa b.p. poz. 26, działanie 3.1.5.3.W,
- wniosku o przekazanie dotacji celowej dla Gminy w kwocie 160.084,71 zł na postępowanie w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (na podstawie wniosków złożonych w sierpniu 2018 r.),
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.133.4.2018.MR z dnia 16 października 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 620,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2018 r. - "Wyprawa szkolna", rezerwa celowa b.p. poz. 26, działanie 3.1.5.3.W.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota	
				Zwiększenia	Zmniejszenia
010	01095	0750	Rolnictwo i łowiectwo	160 084,71 zł	4 086,37 zł
			Pozostała działalność	160 084,71 zł	4 086,37 zł
		2010	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	- zł	4 086,37 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	160 084,71 zł	- zł
050	05095	0690	Rybołówstwo i rybactwo	- zł	4 900,00 zł
			Pozostała działalność	- zł	4 900,00 zł
			Wpływy z różnych opłat	- zł	4 900,00 zł
700	70005	0550	Gospodarka mieszkaniowa	18 919,10 zł	16 000,00 zł
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	18 919,10 zł	16 000,00 zł
		0970	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	- zł	16 000,00 zł
750	75011	2010	Wpływy z różnych dochodów	18 919,10 zł	- zł
			Administracja publiczna	650,75 zł	- zł
			Urzędy Wojewódzkie	650,75 zł	- zł
751	75109		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	650,75 zł	- zł
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	28 920,00 zł	- zł
			Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	28 920,00 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	28 920,00 zł	- zł
754	75416		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	883,50 zł	- zł
			Straż gminna (miejska)	883,50 zł	- zł
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	883,50 zł	- zł
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	815 551,04 zł	- zł
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	366,00 zł	- zł
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	366,00 zł	- zł
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	808 796,00 zł	- zł
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	617 478,00 zł	- zł
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	48,00 zł	- zł
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	191 270,00 zł	- zł
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	380,00 zł	- zł
		0430	Wpływy z opłaty targowej	380,00 zł	- zł
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 868,22 zł	- zł
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	2 868,22 zł	- zł
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 140,82 zł	- zł
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 140,82 zł	- zł
758			Różne rozliczenia	548,95 zł	- zł
	75814		Różne rozliczenia finansowe	548,95 zł	- zł
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	548,95 zł	- zł
801			Oświata i wychowanie	4,99 zł	- zł
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	4,99 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	4,99 zł	- zł
852			Pomoc społeczna	1 962,72 zł	- zł
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 962,72 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	1 962,72 zł	- zł
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	20 231,00 zł	- zł
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20 231,00 zł	- zł
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	19 611,00 zł	- zł
		2040	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	620,00 zł	- zł
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 200,00 zł	154 703,53 zł
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	700,00 zł	- zł
		0830	Wpływy z usług	700,00 zł	- zł
	90095		Pozostała działalność	500,00 zł	154 703,53 zł
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	500,00 zł	- zł
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	- zł	154 703,53 zł

921	92105	6287	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	- zł	107 302,38 zł
			Pozostałe zadania w zakresie kultury	- zł	107 302,38 zł
			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	- zł	107 302,38 zł
926	92695	6260	Kultura fizyczna	184 096,06 zł	193 160,00 zł
			Pozostała działalność	184 096,06 zł	193 160,00 zł
		6300	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	184 096,06 zł	- zł
			Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	- zł	193 160,00 zł
Razem:			1 233 052,82 zł	480 152,28 zł	

Uzasadnienie:

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo dokonano zmniejszenia środków o kwotę 4.086,37 zł z tytułu wpływów z czynszów za obwody łowieckie.

W dziale 050 - Rybołówstwo i rybactwo dokonano zmniejszenia środków o kwotę 4.900,00 zł z tytułu opłat za korzystanie z wód jeziora w Śmiadowie.

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków o kwotę 16.000,00 zł z tytułu wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości,
- zwiększenia środków o kwotę 18.919,10 zł z tytułu wpływów z refaktur za media.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia środków o kwotę 883,50 zł z tytułu wpływów za mandaty nakładane przez Straż Miejską.

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

- zwiększenia środków o kwotę 2.868,22 zł z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu,
- zwiększenia środków o łączną kwotę 678.748,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości i odsetek za jego nieterminową zapłatę od osób prawnych (lata 2015-2016),
- zwiększenia środków o kwotę 366,00 zł z tytułu wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,
- zwiększenia środków o kwotę 48,00 zł z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych,
- zwiększenia środków o kwotę 380,00 zł z tytułu wpływów z opłaty targowej,
- zwiększenia środków o kwotę 3.140,82 zł z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych.

W dziale 758 - Różne rozliczenia dokonano zwiększenia środków o kwotę 548,95 zł z tytułu rozliczeń z tytułu zwrotów opłaty produktowej z lat ubiegłych.

W dziale 900 - Ochrona środowiska i gospodarka komunalna dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 700,00 zł z tytułu opłaty za korzystanie z toalety miejskiej,
- zwiększenia środków o kwotę 500,00 zł z tytułu dofinansowania dla Sołectwa Juchowo,
- zmniejszenia środków o kwotę 154.703,53 zł z tytułu refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych.

W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dokonano zmniejszenia środków o kwotę 107.302,38 zł z tytułu dotacji w ramach RPO na realizację zadania pn. Budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Centrum Kultury i Rekreacji w Bornem Sulinowie (w 2018 roku Gmina nie otrzyma zaliczki na realizację zadania, a refundacja wydatków nastąpi w 2019 r.).

W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano przeniesienia środków (+, -) w kwocie 184.096,06 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową i zmniejszenia środków o kwotę 9.063,94 zł - środki Ministerstwa Sportu i Turystyki na realizację zadania pn. Modernizacja hali sportowej przy Centrum Kultury i Rekreacji w Bornem Sulinowie.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LIII/557/2018
Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie
z dnia 25 października 2018 r.

Dokonuje się zmian w wydatkach budżetowych:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zwiększenia	Zmniejszenia	
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo	160 084,71 zł	- zł	
			Pozostała działalność	160 084,71 zł	- zł	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 138,92 zł	- zł	
		4430	Różne opłaty i składki	156 945,79 zł	- zł	
630	63095		Turystyka	35 000,00 zł	- zł	
			Pozostała działalność	35 000,00 zł	- zł	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00 zł	- zł	
700	70095		Gospodarka mieszkaniowa	- zł	10 000,00 zł	
			Pozostała działalność	- zł	10 000,00 zł	
		4300	Zakup usług pozostałych	- zł	10 000,00 zł	
710	71035		Działalność usługowa	18 000,00 zł	8 000,00 zł	
			Cmentarze	18 000,00 zł	8 000,00 zł	
		4300	Zakup usług pozostałych	- zł	8 000,00 zł	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00 zł	- zł	
750	75011		Administracja publiczna	6 358,50 zł	77 707,75 zł	
			Urzędy Wojewódzkie	650,75 zł	650,75 zł	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	520,60 zł	520,60 zł	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	117,14 zł	117,14 zł	
	75023		Składki na Fundusz Pracy	13,01 zł	13,01 zł	
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 707,75 zł	72 000,00 zł	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	520,60 zł	60 000,00 zł	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	117,14 zł	12 000,00 zł	
	75095		Składki na Fundusz Pracy	13,01 zł	- zł	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 057,00 zł	- zł	
			Pozostała działalność	- zł	5 057,00 zł	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	- zł	5 057,00 zł	
751	75109		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony	28 920,00 zł	- zł	
			Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	28 920,00 zł	- zł	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28 920,00 zł	- zł	
801	80101		Oświata i wychowanie	824 266,08 zł	165 326,09 zł	
			Szkoły podstawowe	493 204,22 zł	115 520,67 zł	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 193,95 zł	8 900,00 zł	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	368 624,71 zł	25 200,00 zł	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 247,19 zł	- zł	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 000,00 zł	- zł	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 300,87 zł	9 100,00 zł	
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	- zł	- zł	
		4260	Zakup energii	2 586,46 zł	25 300,00 zł	
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00 zł	- zł	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	580,00 zł	- zł	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 945,00 zł	- zł	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 726,04 zł	- zł	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	47 020,67 zł	
		80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 015,78 zł	29,00 zł
			3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	178,33 zł	- zł
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 190,64 zł	- zł	
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	582,26 zł	- zł	
	4120		Składki na Fundusz Pracy	64,55 zł	- zł	
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- zł	29,00 zł	
	80110			Gimnazja	119 363,43 zł	1 419,07 zł
			3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- zł	730,08 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 021,66 zł	- zł	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 341,77 zł	- zł	
	80120		Składki na Fundusz Pracy	1 000,00 zł	688,99 zł	
			Licea ogólnokształcące	185 623,55 zł	23 274,20 zł	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- zł	23 274,20 zł	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 349,07 zł	- zł	
	80150		Składki na ubezpieczenia społeczne	48 571,39 zł	- zł	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 703,09 zł	- zł	
			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	7 267,00 zł	23 612,00 zł	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- zł	1 289,00 zł	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 000,00 zł	15 266,00 zł	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- zł	1 426,00 zł	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	- zł	3 075,00 zł	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	- zł	440,00 zł	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	1 278,00 zł		

		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	- zł	30,00 zł
		4260	Zakup energii	- zł	160,00 zł
		4270	Zakup usług remontowych	- zł	4,00 zł
		4280	Zakup usług zdrowotnych	- zł	22,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	- zł	279,00 zł
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	- zł	18,00 zł
		4410	Podróże służbowe krajowe	- zł	283,00 zł
		4430	Różne opłaty i składki	267,00 zł	14,00 zł
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	- zł	8,00 zł
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	- zł	20,00 zł
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	4,99 zł	- zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,04 zł	- zł
	80195	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4,95 zł	- zł
			Pozostała działalność	16 787,11 zł	1 471,15 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 836,34 zł	- zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	950,77 zł	- zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy	- zł	1 274,15 zł
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- zł	197,00 zł
851			Ochrona zdrowia	10 100,12 zł	7 231,90 zł
	85153		Zwalczanie narkomanii	416,00 zł	216,00 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	416,00 zł	- zł
	85154	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- zł	216,00 zł
			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	9 684,12 zł	7 015,90 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 672,74 zł	3 000,00 zł
		4280	Zakup usług zdrowotnych	- zł	1 020,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	8 011,38 zł	1 995,90 zł
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	- zł	1 000,00 zł
852			Pomoc społeczna	121 962,72 zł	7 007,00 zł
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	100 000,00 zł	- zł
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00 zł	- zł
	85215		Dodatki mieszkaniowe	21 962,72 zł	- zł
		3110	Świadczenia społeczne	21 924,26 zł	- zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38,46 zł	- zł
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	- zł	7 007,00 zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	7 007,00 zł
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	28 231,00 zł	23 955,67 zł
	85401		Świetlice szkolne	8 000,00 zł	23 955,67 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- zł	2 684,69 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 000,00 zł	17 310,90 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	- zł	3 401,13 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy	- zł	558,95 zł
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20 231,00 zł	- zł
		3240	Stypendia dla uczniów	19 611,00 zł	- zł
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	620,00 zł	- zł
855			Rodzina	8 748,00 zł	- zł
	85506		Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	8 748,00 zł	- zł
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	8 748,00 zł	- zł
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	86 372,20 zł	191 467,18 zł
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	- zł	14 156,45 zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	10 000,00 zł
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	4 156,45 zł
	90013		Schroniska dla zwierząt	20 000,00 zł	- zł
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00 zł	- zł
	90095		Pozostała działalność	66 372,20 zł	177 310,73 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00 zł	131 498,00 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 872,20 zł	23 205,53 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy	- zł	3 872,20 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00 zł	- zł
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	18 735,00 zł
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	- zł	66 319,33 zł
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	- zł	46 319,33 zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	20 000,00 zł
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	22 371,19 zł
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	3 948,14 zł
	92195		Pozostała działalność	- zł	20 000,00 zł
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	- zł	20 000,00 zł

926	92695	6050	Kultura fizyczna	- zł	18 127,87 zł
			Pozostała działalność	- zł	18 127,87 zł
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- zł	18 127,87 zł
Razem:				1 328 043,33 zł	575 142,79 zł

Uzasadnienie:

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo dokonano zwiększenia środków o kwotę 160.084,71 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego.

W dziale 630 - Turystyka dokonano zwiększenia środków o kwotę 35.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Wkład gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów (przeniesienie z działu 801).

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dokonano zmniejszenia środków o kwotę 10.000,00 zł zaplanowanych na bieżące utrzymanie obiektów komunalnych (przeniesienie do działu 710).

W dziale 710 - Działalność usługowa dokonano następujących zmian:

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 8.000,00 zł między zadaniami i paragrafami tj. z środków zaplanowanych na wykonanie bramy wejściowej i bramki wraz ze słupkami na cmentarzu w Juchowie (p. 4300) z przeznaczeniem na nowe zadanie inwestycyjne pn. Budowa ogrodzenia cmentarza w Juchowie (p. 6050),
- zwiększenia środków o kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem na nowe zadanie inwestycyjne pn. Budowa ogrodzenia cmentarza w Juchowie (przeniesienie z działu 700).

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano następujących zmian:

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 5.057,00 zł między rozdziałami i paragrafami tj. z środków zaplanowanych na koszty egzekucyjne (R.75095 p. 4610) z przeznaczeniem na zakup drukarek i sprzętu komputerowego (R.75023 p. 4210),
- zwiększenia środków o kwotę 650,75 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym Urzędu Miejskiego w Bornem Sulinowie),

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 650,75 zł między rozdziałami i paragrafami - wynagrodzenia i pochodne od nich,
- zmniejszenia środków o kwotę 72.000,00 zł z zaplanowanych na wynagrodzenia osobowe pracowników Urzędu i pochodne od nich (przeniesienie do działu 801 - 10.000,00 zł i do działu 900 - 62.000,00 zł).

W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dokonano zwiększenia środków o kwotę 28.920,00 zł na podstawie informacji Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków o kwotę 122.000,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014.7.2018 z dnia 22 października 2018 roku,
 - zwiększenia środków o kwotę 15.549,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr ZSŁ 3010/12/18 z dnia 18 września 2018 r. (przeniesienie z działu 854),
 - zwiększenia środków o kwotę 4,99 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego - zakup podręczników, w tym:
 - organ 0,04 zł
 - Szkoła Podstawowa w Łubowie 465,30 zł
 - Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie 262,35 zł
 - Liceum Ogólnokształcące w Bornem Sulinowie 74,25 zł
 - Szkoła Podstawowa w Juchowie 796,95 zł
 - zwiększenia środków o kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem na nagrody Burmistrza z okazji Dnia Edukacji Narodowej,
 - zwiększenia środków o kwotę 8.406,67 zł na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie Nr LO.3010.12.2018 z dnia 5 października 2018 roku (przeniesienie z działu 854),
 - zwiększenia środków o kwotę 200.000,00 zł na podstawie pism Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr ZSŁ 3010/10/18 z dnia 18 maja 2018 r. i Nr ZSŁ 3010/13/18 z dnia 18 września 2018 roku,
 - zwiększenia środków o kwotę 220.000,00 zł na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie Nr LO.3010.12.2018 z dnia 5 października 2018 roku,
 - zwiększenia środków o kwotę 130.000,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Jeleniu z dnia 4 października 2018 roku,
 - przeniesienia środków (+, -) w kwocie 25.200,00 zł z organu do budżetów szkół - nagrody Burmistrza z okazji Dnia Edukacji Narodowej, w tym:
 - Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie 6 400,00 zł
 - Liceum Ogólnokształcące w Bornem Sulinowie 6 400,00 zł
 - Szkoła Podstawowa w Łubowie 4 700,00 zł
 - Szkoła Podstawowa w Juchowie 4 700,00 zł
 - Szkoła Podstawowa w Jeleniu 3 000,00 zł
 - przeniesienia środków (+, -) w kwocie 25.300,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie Nr SP 3121.02.2018 z dnia 8 października 2018 roku,
 - przeniesienia środków (+, -) w kwocie 33.000,00 zł między rozdziałami i paragrafami oraz zwiększenia środków o kwotę 8.990,00 zł (przeniesienie z działu 854) na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014.6.2018 z dnia 19 października 2018 roku,
 - przeniesienia środków (+, -) w kwocie 18.267,00 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014.5.2018 z dnia 19 września 2018 roku,
 - przeniesienia środków (+, -) w kwocie 25.967,42 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie Nr LO.3010.12.2018 z dnia 5 października 2018 roku,
 - przeniesienia środków (+, -) w kwocie 23.571,00 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Jeleniu z dnia 4 października 2018 roku,
 - zmniejszenia środków o kwotę 47.020,67 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Budowa sali gimnastycznej dla Szkoły Podstawowej w Łubowie, w tym 35.000,00 zł przeniesienie do działu 630.
- W dziale 851 - Ochrona zdrowia dokonano następujących zmian:
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 216,00 zł i zwiększenia środków o kwotę 200,00 zł zaplanowanych na realizację Programu Przeciwdziałania Narkomanii - realizacja programu profilaktyki uniwersalnej na terenach szkół,
 - przeniesienia środków (+, -) w kwocie 7.015,90 zł i zwiększenia środków o kwotę 2.668,22 zł zaplanowanych na realizację Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w tym:
 - prowadzenie profilaktycznej i edukacyjnej działalności 3 277,08 zł
 - zatrudnienie psychologa, psychoterapeuty i instruktorów terapii - 1 020,00 zł
 - organizowanie pobytu osób uzależnionych w specjalistycznych placówkach - 2 000,00 zł
 - organizacja Uroczystego Mitingu Trzeźwościowego 337,80 zł
 - diagnoza na potrzeby realizacji programu 1 000,00 zł

- wynagrodzenie komisji 1 476,34 zł
 - zakup alkomatów w celu poprawy bezpieczeństwa - 403,00 zł
- W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:
- zwiększenia środków o kwotę 1.962,72 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
 - zwiększenia środków o kwotę 100.000,00 zł na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK.3101.5.2018.DN z dnia 17 września 2018 roku - opłaty za DPS-y do końca roku,
 - zwiększenia środków o kwotę 20.000,00 zł na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK.3101.6.2018.DN z dnia 17 września 2018 roku - dodatki mieszkaniowe do końca roku,
 - zmniejszenia środków o kwotę 7.007,00 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy: Remont dachu na budynku MGOPS w Bornem Sulinowie.
- W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano następujących zmian:
- zwiększenia środków o kwotę 8.000,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014.7.2018 z dnia 22 października 2018 roku,
 - zwiększenia środków o kwotę 620,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Łubowie - 175,00 zł i Liceum Ogólnokształcącym w Bornem Sulinowie - 445,00 zł),
 - zwiększenia środków o kwotę 19.611,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
 - zmniejszenia środków o kwotę 15.549,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr ZSŁ. 3010/12/18 z dnia 18 września 2018 roku (przeniesienie do działu 801),
 - zmniejszenia środków o kwotę 8.406,67 zł na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie Nr LO.3010.12.2018 z dnia 5 października 2018 roku (przeniesienie do działu 801),
 - zmniejszenia środków o kwotę 8.990,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014.6.2018 z dnia 19 października 2018 roku (przeniesienie do działu 801).
- W dziale 855 - Rodzina dokonano zwiększenia środków o kwotę 8.748,00 zł z przeznaczeniem na dotację dla klubów dziecięcych.
- W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dokonano następujących zmian:
- zwiększenia środków o kwotę 500,00 zł z przeznaczeniem na środki do dyspozycji Rady Sołeckiej w Juchowie,
 - zwiększenia środków o kwotę 20.000,00 zł z przeznaczeniem na wyłapywanie i utrzymanie bezdomnych zwierząt,
 - zwiększenia środków o łączną kwotę 62.000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od nich osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych - środki gminy (przeniesienie z działu 750),
 - zmniejszenia środków o łączną kwotę 154.703,53 zł zaplanowanych na wynagrodzenia i pochodne od nich osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych (środki z PUP),
 - zmniejszenia środków o kwotę 14.156,45 zł zaplanowanych na nowe zadanie inwestycyjne objęte limitem pn. Budowa publicznej toalety wolnostojącej w Bornem Sulinowie,
 - zmniejszenia środków o kwotę 18.735,00 zł zaplanowanych na nowe zadanie inwestycyjne objęte limitem pn. Wymiana i czyszczenie urządzeń podczyszczających na kolektorze deszczowym,
 - przeniesienia środków (+, -) w kwocie 3.872,20 zł między paragrafami - pochodne od wynagrodzeń osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych.
- W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dokonano następujących zmian:
- zmniejszenia środków o kwotę 20.000,00 zł zaplanowanych na dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych,
 - zmniejszenia środków o kwotę 20.000,00 zł zaplanowanych na zadanie inwestycyjne kontynuowane pn. Przebudowa istniejącego budynku w miejscowości Silnowo na Centrum Integracji i Animacji Kultury,
 - zmniejszenia środków o łączną kwotę 26.319,33 zł zaplanowanych na nowe zadanie inwestycyjne pn. Budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Centrum Kultury i Rekreacji w Bornem Sulinowie, w tym 22.371,19 zł środki w ramach RPO i 3.948,14 zł środki własne gminy.
- W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano zmniejszenia środków o łączną kwotę 18.127,87 zł zaplanowanych na nowe zadanie inwestycyjne objęte limitem pn. Modernizacja hali sportowej przy Centrum Kultury i Rekreacji w Bornem Sulinowie, w tym środki MSiT 9.063,94 zł i środki własne gminy 9.063,93 zł.

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr LII/557/2018
Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie
z dnia 25 października 2018 r.

Plan dochodów i wydatków
rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2018 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 za 2017 r.
1	2	3	4	5	6
1. Szkoła Podstawowa w Łubowie	- zł	37 131,75 zł	37 131,75 zł	- zł	- zł
2. Liceum Ogólnokształcące w Bornem	- zł	140 000,00 zł	140 000,00 zł	- zł	- zł
3. Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie	47 484,80 zł	320 000,00 zł	320 000,00 zł	- zł	47 484,80 zł
Ogółem	47 484,80 zł	497 131,75 zł	497 131,75 zł	- zł	47 484,80 zł

W planie dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2018 r. dokonano zwiększenia środków o kwotę 9.716,40 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr ZSŁ.3010/14/18 z dnia 24 września 2018 r., przy czym zwiększono dochody z wpływów z różnych dochodów i po stronie wydatków przeznaczono je na zakup materiałów i wyposażenia - 1.300,00 zł, na zakup środków dydaktycznych i książek - 3.362,00 zł i na zakup usług pozostałych - 5.054,40 zł.

Załącznik Nr 4
do uchwały Nr LII/557/2018
Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie
z dnia 25 października 2018 r.

Przychody i Rozchody Bilansujące
Budżet Miasta i Gminy Borne Sulinowo
na 2018 rok

01 Przychody	Kwota	02 Rozchody	Kwota
1. Dochody	47 821 842,85 zł	1. Wydatki	46 260 097,85 zł
		2. Spłaty kredytów	1 430 043,00 zł
		3. Spłaty pożyczek	131 702,00 zł
Ogółem przychody	47 821 842,85 zł	Ogółem rozchody	47 821 842,85 zł