

Uzasadnienie:

Zmiany po stronie Dochodów (Załącznik Nr 1):

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 73,20 zł z tytułu refundacji prac społecznie użytecznych (środki z PUP).

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

- zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 12 300,00 zł z tytułu refundacji wydatki dotyczące stanowiska pracy - Voucher zatrudnieniowy (umowa z Powiatem Szczecińskim Nr VZ 2.15.EFS+ 2025) - wpływ II transzy środków w 2026 roku,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 39 580,71 zł z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników publicznych i interwencyjnych (środki z PUP).

Zmiany po stronie Wydatków (Załącznik Nr 2):

W dziale 750 - Administracja publiczna dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 300,00 zł między zadaniami tj. z środków zaplanowanych na zakup flag, stojaków, tabliczek gratulacyjnych, naczyń i innych z przeznaczeniem na zakup kwiatów, wieńców - obchody rocznicowe, kartki świąteczne + życzenia 200,00 zł i zakup materiałów do drobnych remontów, czyszczenie wykładzin, napraw, malowania pomieszczeń 100,00 zł.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 20,00 zł między zadaniami tj. z środków zaplanowanych na koszty BHP z przeznaczeniem na koszty obrony cywilnej.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 19 453,09 zł (zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Jeleniu),
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 24 628,99 zł i przeniesienia wydatków bieżących (+, -) między paragrafami w kwocie 497,78 zł (zmiana w planie finansowym Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie),
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 21 377,70 zł i przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 5 270,56 zł między paragrafami (zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie),
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 721,01 zł między paragrafami w ramach Funduszu Pomocy - Edukacja dzieci z Ukrainy (zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie),
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 8 354,26 zł i przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 2 843,09 zł między paragrafami (zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Juchowie),
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 19 208,17 zł i przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 233,76 zł między paragrafami (zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Łubowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 92 942,49 zł z przeznaczeniem na dowóz dzieci do szkół przez przewoźnika,
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 79,72 zł z przeznaczeniem na programy komputerowe.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:

- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 75 407,08 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK.3101.18.2025.DN z dnia 29 grudnia 2025 roku,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 31 137,17 zł między paragrafami na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK.3101.19.2025.DN z dnia 31 grudnia 2025 roku,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 114 029,17 zł między paragrafami na podstawie pisma Środowiskowego Domu Samopomocy w Bornem Sulinowie z dnia 31 grudnia 2025 roku,
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 73,20 zł z przeznaczeniem na prace społecznie użyteczne (środki z PUP),
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 536,80 zł między rozdziałami i paragrafami tj. z środków zaplanowanych na koszty noclegowni dla eksmitowanych osób (R.85214 p. 3110) z przeznaczeniem na prace społecznie użyteczne - środki gminy (R.85295 p. 3110).

W dziale 855 - Rodzina dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 24 071,75 zł między paragrafami na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK.3101.19.2025.DN z dnia 31 grudnia 2025 roku, w tym 20,11 zł w ramach Funduszu Pomocy - realizacja świadczeń rodzinnych.

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

- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 110,00 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie - koszty prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego Program "Czyste Powietrze",
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 363,50 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie - wynagrodzenie operatora Programu "Czyste Powietrze",
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 5 000,00 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na wykonanie prac awaryjnych na urządzeniach oświetlenia drogowego (p. 4270) z przeznaczeniem na energię elektryczną, konserwację punktów świetlnych,
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 12 300,00 zł zaplanowanych na wydatki związane z "Voucherem zatrudnieniowym",
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 4 938,07 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na wynagrodzenia osobowe i pochodne od nich - pracownicy publiczni i interwencyjni (środki gminy) z przeznaczeniem na wkład własny do "Vouchera zatrudnieniowego" na wynagrodzenia i pochodne od nich,
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 39 580,71 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od nich - pracownicy publiczni i interwencyjni (środki z PUP).

Zmiany w dochodach i wydatkach wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo z Funduszu Pomocy w 2025 roku (Załącznik Nr 3):

Po stronie Wydatków 2025: Edukacja dzieci z Ukrainy dokonano przeniesienia kwoty w wysokości 721,01 zł między paragrafami.

Po stronie Wydatków 2025: Realizacja świadczeń rodzinnych dokonano przeniesienia kwoty w wysokości 20,11 zł między paragrafami.

W paragrafie 4 Zarządzenia ujęto zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków prawidłowy plan finansowy zadań zleconych tj. kwotę w wysokości 9 392 872,81 zł, ponieważ uchwała Nr XXI/265/2025 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 30 grudnia 2025 r. dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 57 858,00 zł (zadania zlecone Dział 855 Rozdział 85502) bez zwiększenia planu finansowego zadań zleconych w treści uchwały (9 335 014,81 zł).