

Uzasadnienie:

Zmiany po stronie Dochodów (Załącznik Nr 1):

Na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.90.2025.NK.3 z dnia 12 czerwca 2025 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 38 880,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego "Senior+" na lata 2021-2025, rezerwa celowa b.p. poz. 53, działanie 13.1.4.1.WV,
 - pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.97.2025.NK.2 z dnia 18 czerwca 2025 r. w sprawie zmian w planie dotacji celowych:
 - zmniejszenie dotacji celowej o kwotę 3 681,00 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, działanie 20.1.3.1 W,
 - zwiększenie dotacji celowej o kwotę 4 313,00 zł na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, działanie 13.1.2.1 W,
 - zwiększenie dotacji celowej o kwotę 13 195,00 zł na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, działanie 13.1.2.1 W,
 - pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.89.2025.MT.4 z dnia 27 czerwca 2025 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 80 520,00 zł na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu" ustanowionego uchwałą Nr 149 Rady Ministrów z dnia 23 sierpnia 2023 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu" na lata 2024-2028 (M.P. poz. 881), rezerwa celowa b.p. poz. 27, działanie 13.1.2.6.WV.,
 - pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.100.2025.MW.2 z dnia 4 lipca 2025 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 427,00 zł na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny, działanie 13.4.1.4.W,
 - pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.19.2025.MT.17 z dnia 8 lipca 2025 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 5 271,30 zł na realizację zadań bieżących, tj. finansowanie działalności ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 51 c ust. 5 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, w części dotyczącej podwyższenia do 30% kwoty dotacji na jednego uczestnika środowiskowego domu samopomocy, dla osób z niepełnosprawnościami sprzężonymi lub spektrum autyzmu, w związku z realizacją Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" przyjętego uchwałą nr 160 Rady Ministrów z dnia 20 grudnia 2016 r., zmienioną uchwałą nr 5 Rady Ministrów z dnia 17.01.2025 r., działanie 13.1.2.2.W,
 - pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.38.2025.NK.11 z dnia 17 lipca 2025 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 68 822,71 zł 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 ustawą z dnia 27 października 2017 r. rezerwa celowa b.p. poz. 26, działanie 3.1.2.2.W,
 - pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.7.2025.g z dnia 17 czerwca 2025 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 31 maja 2025 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 2024 r. poz. 167 z późn. zm.) - przyznana kwota 18 899,00 zł, a wprowadzona do budżetu 18 290,00 zł, różnica: 609,00 zł.
- W dziale 758 - Różne rozliczenia dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1 029,93 zł na podstawie wniosku o przyznanie dofinansowania na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów z Ukrainy w ramach Funduszu Pomocy.
- W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 9 600,00 zł w ramach Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na posiłek dla dzieci i młodzieży, dożywianie, zasiłki okresowe i zasiłki stałe.
- W dziale 855 - Rodzina dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 3 207,00 zł w ramach Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy.

Zmiany po stronie Wydatków (Załącznik Nr 2):

W dziale 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dokonano następujących zmian:

- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 8 000,00 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie - zadanie zlecone,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 1 798,44 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie - zadanie zlecone.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 609,00 zł z przeznaczeniem na edukację dzieci z Ukrainy (organ),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1 029,93 zł na podstawie wniosku o dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów z Ukrainy w ramach Funduszu Pomocy, w tym zmiana w planie finansowym poniższych jednostek:
 - Szkoła Podstawowa w Juchowie 54,45 zł
 - Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie 965,29 zł
 - organ 10,19 zł
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 68 822,71 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego, w tym zmiana w planach finansowych poniższych jednostek:
 - Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie 39 100,96 zł
 - Szkoła Podstawowa w Juchowie 11 838,20 zł
 - Szkoła Podstawowa w Jeleniu 5 706,63 zł
 - Szkoła Podstawowa w Łubowie 11 495,55 zł
 - organ 681,37 zł
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 4 718,74 zł w ramach Funduszu Pomocy - edukacja dzieci z Ukrainy - z budżetu Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie do budżetu organu,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 1 000,00 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SP.Ł.3026/07/2025.21.BM z dnia 10 lipca 2025 roku.

W dziale 851 - Ochrona zdrowia dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 40 000,00 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie - realizacja Programu Profilaktyki Zdrowotnej - z paragrafu 4300 - Zakup usług pozostałych do paragrafu 4280 - Zakup usług zdrowotnych.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 3 681,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 5 271,30 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym Środowiskowego Domu Samopomocy w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 4 313,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 13 195,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 80 520,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 38 880,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 9 600,00 zł w ramach Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na posiłek dla dzieci i młodzieży, dożywianie, zasiłki okresowe i zasiłki stałe (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie).

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

- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 64 000,00 zł między paragrafami w ramach projektu "Szkoły nowych możliwości w Gminie Borne Sulinowo",
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 1 068,67 zł z budżetu organu do budżetu Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie w ramach projektu "Szkoły nowych możliwości w Gminie Borne Sulinowo",
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 2 600,00 zł między paragrafami w ramach projektu "Szkoły nowych możliwości w Gminie Borne Sulinowo".

W dziale 855 - Rodzina dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 427,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego (zmiana w planie finansowym UM w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 3 207,00 zł w ramach Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie).

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

- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 1 200,00 zł między paragrafami w ramach kosztów prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu "Czyste Powietrze",
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 30 750,00 zł między rozdziałami i paragrafami tj. z środków zaplanowanych na energię elektryczną, konserwację punktów świetlnych (R.90015 p. 4260) z przeznaczeniem na utworzenie Spółdzielni Energetycznej na terenie Gminy Borne Sulinowo (R.90095 p. 4300).

Zmiany w planie dochodów i wydatków w ramach Funduszu Pomocy (Załącznik Nr 3):

Po stronie Dochodów 2025 i Wydatków: Edukacja dzieci z Ukrainy dokonano zwiększenia o kwotę 609,00 zł.

Po stronie Dochodów 2025 i Wydatków: Edukacja dzieci z Ukrainy dokonano zwiększenia o kwotę 1 029,93 zł (zakup podręczników i materiałów edukacyjnych).

Po stronie Wydatków: Edukacja dzieci z Ukrainy dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 4 718,74 zł między paragrafami.

Po stronie Dochodów 2025 i Wydatków: Posiłek dla dzieci i młodzieży, dożywianie, zasiłki okresowe i zasiłki stałe dokonano zwiększenia o kwotę 9 600,00 zł.

Po stronie Dochodów 2025 i Wydatków: Realizacja świadczeń rodzinnych dokonano zwiększenia o kwotę 3 207,00 zł.

Zmiany w dochodach i wydatkach wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo realizowanych w ramach budżetu UE oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, na programy i projekty realizowane z udziałem tych środków w 2025 roku (Załącznik Nr 4):

Dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 64 000,00 zł między paragrafami w ramach projektu pn. Szkoły nowych możliwości w Gminie Borne Sulinowo.

Dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 1 068,67 zł między paragrafami w ramach projektu pn. Szkoły nowych możliwości w Gminie Borne Sulinowo.

Dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 2 600,00 zł między paragrafami w ramach projektu pn. Szkoły nowych możliwości w Gminie Borne Sulinowo.