

Uzasadnienie:

Zmiany po stronie Dochodów (Załącznik Nr 1):

Na podstawie:

- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.2.2025.g z dnia 28 stycznia 2025 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 31 grudnia 2024 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 17 308,00 zł,
 - pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.28.2025.MT.6 z dnia 7 lutego 2025 r. w sprawie zwiększenia dotacji celowej na realizację rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027" rez. cel. b.p. poz. 49, w tym:
 - działanie 13.1.2.2.W Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi - 133 033,92 zł,
 - działanie 13.1.2.1.W Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej - 358 458,00 zł,
 - pisma Powiatowego Urzędu Pracy w Szczecinku Nr DIRP.762.3.2025.BK z dnia 14 lutego 2025 r. w sprawie wysokości środków przyznanych na realizację prac społecznie użytecznych w 2025 r. Gminie Borne Sulinowo - 36 892,80 zł (w budżecie ujęto 39 528,00 zł),
 - pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.3.2025.g z dnia 17 lutego 2025 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 31 stycznia 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,
 - informacji nr 40/1/2025 Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie z dnia 18 lutego 2025 r. w sprawie planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 18 maja 2025 roku - 32 833,00 zł.
- W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 32,18 zł w ramach Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na nadanie nr PESEL obywatelowi Ukrainy.
- W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 14 000,00 zł w ramach Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na świadczenia pomocy społecznej.
- W dziale 855 - Rodzina dokonano następujących zmian:
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 28 864,80 zł na podstawie zapotrzebowania na środki z dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,
 - zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1 958,00 zł w ramach Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych.

Zmiany po stronie Wydatków (Załącznik Nr 2):

- W dziale 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 10 000,00 zł między zadaniami tj. z środków zaplanowanych na dopłaty do wody i ścieków z przeznaczeniem na opróżnianie zbiornika bezodpływowego.
- W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 32 833,00 zł z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.
- W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 32,18 zł w ramach Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na nadanie nr PESEL obywatelowi Ukrainy.
- W dziale 758 - Różne rozliczenia dokonano zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 881 894,84 zł w ramach rezerwy celowej przeznaczonej na wydatki związane z realizacją zadań oświatowych tj. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (przeniesienie do działu 801).
- W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano następujących zmian:
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 4 371,27 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie Nr LO.3026.3.2025.JF z dnia 17 lutego 2025 roku,
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 17 308,00 zł w ramach Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na edukację dzieci z Ukrainy (zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie),
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 18 899,00 zł w ramach Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na edukację dzieci z Ukrainy (zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie),
 - zwiększenia wydatków bieżących o łączną kwotę 881 894,84 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od nich (składki ZUS za wrzesień i październik 2024 roku), w tym:

- Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie	361 631,58 zł
- Liceum Ogólnokształcące w Bornem Sulinowie	104 338,03 zł
- Szkoła Podstawowa w Jeleniu	98 031,70 zł
- Szkoła Podstawowa w Juchowie	149 633,02 zł
- Szkoła Podstawowa w Łubowie	168 260,51 zł
- W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano następujących zmian:
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 133 033,92 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego: dodatki motywacyjne pracowników (zmiana w planie finansowym ŚDS w Bornem Sulinowie),
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 358 458,00 zł na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego: dodatki motywacyjne pracowników (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
 - zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 14 000,00 zł w ramach Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na świadczenia pomocy społecznej (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
 - przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 1 756,80 zł między rozdziałami i paragrafami tj. z środków zaplanowanych na prace społecznie użyteczne - środki własne gminy (R.85295 p. 3110) z przeznaczeniem na koszty noclegowni dla eksmitowanych osób (R.85214 p. 3110).
 - zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 2 635,20 zł przeznaczonych na prace społecznie użyteczne (środki PUP).
- W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w łącznej kwocie 6 400,00 zł z budżetu organu do budżetów szkół z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów motywacyjnych dla uczniów:
- | | |
|--|-------------|
| - Liceum Ogólnokształcące w Bornem Sulinowie | 600,00 zł |
| - Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie | 3 600,00 zł |
| - Szkoła Podstawowa w Jeleniu | 600,00 zł |
| - Szkoła Podstawowa w Łubowie | 1 000,00 zł |

- Szkoła Podstawowa w Juchowie 600,00 zł

W dziale 855 - Rodzina dokonano następujących zmian:

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 28 864,80 zł z przeznaczeniem na dodatki motywacyjne oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1 958,00 zł w ramach Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie).

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 36 207,00 zł.

Po stronie Dochodów 2025 i Wydatków: Nadanie nr PESEL obywatelowi Ukrainy dokonano zwiększenia o kwotę 32,18 zł.

Po stronie Dochodów 2025 i Wydatków: Posiłek dla dzieci i młodzieży, dożywianie, zasiłki okresowe i zasiłki stałe dokonano zwiększenia o kwotę 14 000,00 zł.

Po stronie Dochodów 2025 i Wydatków: Realizacja świadczeń rodzinnych dokonano zwiększenia o kwotę 1 958,00 zł.