

**Załącznik Nr 2
do uchwały Nr III/23/2014
Rady Miejskiej w Bornem
Sulinowie
z dnia 30 grudnia 2014 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne
Sulinowo na lata 2014-2031**

W dniu 30 września 2014 roku na podstawie Zarządzenia Nr 89/2014 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano zmniejszenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 16.000,00 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.24.10.2014.PW z dnia 29 września 2014 r. w sprawie zmniejszenia dotacji celowej o kwotę 16.000,00 zł przeznaczonej na finansowanie zadań związanych z utrzymaniem i konserwacją cmentarzy wojennych. Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) między rozdziałami i paragrafami na łączną kwotę 105.977,48 zł, w tym 17.781,00 zł na podstawie pisma Zespołu Szkół w Łubowie Nr ZSŁ 3010/17/14 z dnia 18 września 2014 roku, 28.363,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie Nr SP 3014-0320/14 z dnia 20 września 2014 roku, 2.000,00 zł na podstawie pisma Publicznego Gimnazjum w Silnowie Nr PG/18/2014 z dnia 26 września 2014 roku, 266,00 zł na podstawie pisma Zespołu Szkół w Bornem Sulinowie Nr ZS/3010-6/2014 z dnia 29 września 2014 r., 514,24 zł na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK3011.7/2014.DN z dnia 19 września 2014 roku, 10.813,22 zł na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK3011.8/2014.DN z dnia 30 września 2014 roku i 50,00 zł na podstawie pisma MGOPS w Bornem Sulinowie Nr GK-3011.3/2014/TW/POKL z dnia 19 września 2014 roku i wydatków majątkowych (+, -) w kwocie 25.000,00 zł między zadaniami. Stąd też należało w "Prognozie na 2014 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- | | |
|--|----------------|
| - dochody ogółem zmniejszenie o kwotę | - 16.000,00 zł |
| w tym: | |
| - dochody bieżące zmniejszenie o kwotę | - 16.000,00 zł |
|
 | |
| - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zmniejszenie o kwotę | - 16.000,00 zł |
|
 | |
| - wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę | - 16.000,00 zł |
| w tym: | |
| - wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę | - 16.000,00 zł |
|
 | |
| - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszenie o kwotę | - 15.380,12 zł |
|
 | |
| - wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zmniejszenie o kwotę | - 14.000,00 zł |
|
 | |
| - wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa | |

w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejszenie o kwotę	- 4.806,64 zł
w tym:	
- finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	+ 1.162,00 zł
- nowe wydatki inwestycyjne zmniejszenie o kwotę	- 4.806,64 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane zwiększenie o kwotę	+ 4.806,64 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych (kontynuowana inwestycja)	- 19.000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę i remonty chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo (kontynuowana inwestycja)	+ 19.000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych (kontynuowana inwestycja)	+ 4.700,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na Wkład gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów (kontynuowana inwestycja)	+ 106,64 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2014 oraz limit zobowiązań na lata 2014-2017 uległ zwiększeniu o kwotę 4.806,64 zł.

W dniu 30 października 2014 roku na podstawie uchwały Nr XLIX/584/2014 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 406.663,29 zł na podstawie:

- pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie Nr DKS-/3100/35-790-G/14 z dnia 29 września 2014 r. w sprawie dotacji celowej na wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych w 2014 roku zarządzonych na dzień 16 listopada 2014 roku - kwota przyznanej dotacji 14.922,00 zł,
- pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie Nr DKS-/3100/35a-790-G/14 z dnia 15 października 2014 roku w sprawie dotacji celowej na wydatki związane z wypłatą zryczałtowanych diet dla członków terytorialnych i obwodowych komisji wyborczych w wyborach samorządowych w 2014 roku zarządzonych na dzień 16 listopada 2014 roku - kwota przyznanej dotacji 20.260,00 zł,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.101.8.2014.PW z dnia 3 października 2014 r. w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji

- celowej o kwotę 12.200,00 zł przeznaczonej na finansowanie działalności ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.96.7.2014.JŻ z dnia 9 października 2014 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 2.285,94 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków energetycznych na IV kwartał 2014 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania w wysokości 2 % łącznej kwoty dotacji wypłaconych gminie, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz.U. z 2012 r. poz. 1059, z późn. zm.),
 - pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.38.23.2014.JŻ z dnia 22 października 2014 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 150.695,35 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy za drugi okres płatniczy 2014 r.,
 - pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.75.5.2014.PW z dnia 15 października 2014 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 39.136,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej,
 - pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.73.14.2014.NK z dnia 15 października 2014 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 3.000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi,
 - aneksu do umowy współpracy z dnia 28 kwietnia 2014 r. o dofinansowanie realizacji programu Youngster Plus - wsparcia nauki języka angielskiego dla młodzieży szkół gimnazjalnych z terenów wiejskich, którego celem jest wyrównywanie szans edukacyjnych młodzieży z tych terenów poprzez przeprowadzenie dodatkowych (uzupełniających) lekcji języka angielskiego w ramach zajęć pozalekcyjnych - przyznane środki 8.210,00 zł.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) na łączną kwotę 61.291,32 zł na podstawie pism Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie Nr SP 3014-04/2014 z dnia 20 września 2014 roku - 46.297,00 zł, Zespołu Szkół w Łubowie Nr ZSŁ 3010/17/14 z dnia 18 września 2014 roku - 3.923,00 zł, Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK.0322.9/2014.DN z dnia 16 października 2014 r. - 11.071,32 zł. Stąd też należało w "Prognozie na 2014 rok" dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 406.663,29 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 257.663,29 zł
- dochody majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 149.000,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zwiększenie o kwotę	+ 246.026,29 zł
- dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	+ 149.000,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 406.663,29 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 257.663,29 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 149.000,00 zł

- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększenie o kwotę + 27.913,95 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zmniejszenie o kwotę - 17.602,25 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane zwiększenie o kwotę + 50.354,00 zł
- nowe wydatki inwestycyjne zwiększenie o kwotę + 98.646,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gmin (inwestycja kontynuowana) + 19.000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo (inwestycja kontynuowana) + 24.489,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na Wkład gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów (inwestycja kontynuowana) + 5.020,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na Wykonanie systemu monitoringu miejskiego (inwestycja kontynuowana) + 1.845,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2014 oraz limit zobowiązań na lata 2014-2017 uległ zwiększeniu o kwotę 50.354,00 zł.

W dniu 31 października 2014 roku na podstawie Zarządzenia Nr 100/2014 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 92.557,00 zł na podstawie:

- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.70.6.2014.AM z dnia 21 października 2014 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 2.609,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2014 r. - "Wyprawka szkolna",
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.10.11.2014.AM z dnia 21 października 2014 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty,

- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.97.6.2014.NK z dnia 21 października 2014 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 11.948,00 zł z przeznaczeniem na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego, ustanowionego uchwałą Nr 230/2013 Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2013 r. zmienioną uchwałą Nr 29/2014 Rady Ministrów z dnia 12 marca 2014 r.,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.56.6.2014.PW z dnia 21 października 2014 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 28.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 28.429,89 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pism Publicznej Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014-9/2014 z dnia 23 października 2014 r. - 6.000,00 zł i Publicznego Gimnazjum w Silnowie Nr PG/27/2014 z dnia 24 października 2014 r. - 4.200,00 zł oraz wydatków majątkowych (+, -) w kwocie 2.380,00 zł między paragrafami w ramach tego samego zadania inwestycyjnego. Stąd też należało w "Prognozie na 2014 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 92.557,00 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 92.557,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zwiększenie o kwotę	+ 92.557,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 92.557,00 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 92.557,00 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zmniejszenie o kwotę	- 4.698,00 zł
- wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejszenie o kwotę	- 2.380,00 zł
w tym:	
- finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	+ 2.380,00 zł

W dniu 20 listopada 2014 roku na podstawie Uchwały Nr L/588/2014 Rady Miejskiej w Bornem Sulnowie dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 29.454,07 zł na podstawie:

- pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie Nr DKS-3100-790/2014 z dnia 30 października 2014 roku w sprawie dotacji celowej na wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem drugiej tury wyborów i wypłatę zryczałtowanych diet dla członków terytorialnych i obwodowych komisji wyborczych w wyborach samorządowych w 2014 roku zarządzonych na dzień 30 listopada 2014 roku - zwiększenie dotacji celowej o kwotę 13.709,00

zł,

- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.46.13.2014.JŻ z dnia 30 października 2014 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o łączną kwotę 16.630,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie działalności ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym na bieżące funkcjonowanie ŚDS za miesiąc październik zgodnie z art. 51c ust. 4 ustawy o pomocy społecznej (Dz.U. z 2013 r. poz. 182, z późn. zm.) oraz na sfinansowanie zakupów inwestycyjnych (zakup serwera oraz kuchni gastronomicznej dla ŚDS w Bornem Sulinowie),
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.107.5.2014.NK z dnia 31 października 2014 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o łączną kwotę 45.218,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, a także na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych - 25.000,00 zł i na dofinansowanie kosztów utrzymania ośrodków pomocy społecznej, w tym na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku - 20.218,00 zł,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.67.8.2014.AM z dnia 31 października 2014 roku w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 100.000,00 zł na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania gmin w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" ustanowionego uchwałą Nr 221 Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2013 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania" na lata 2014-2020 (M.P.z 2013 r. poz. 1024),
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.101.14.2014.NK z dnia 31 października 2014 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 2.864,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2013 r., poz. 182 z późn. zm.),
- aneksu nr 1/2014 do Porozumienia na rzecz partnerskiej współpracy przy realizacji projektu systemowego w ramach Priorytetu VII Program Operacyjny Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego zawartego w dniu 28 maja 2014 roku - realizacja projektu pn. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji w Powiecie Szczecińskim - zwiększenie Gminie dotacji celowej o kwotę 20.000,00 zł,
- pisma Ministerstwa Finansów Departamentu Finansów Samorządu Terytorialnego Nr ST5/4822/26g/BKU/14\$04 w sprawie zwiększenia Gminie rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 27.946,00 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia świetlic szkolnych,
- aneksu Nr 01 do umowy nr 2014D0215K z dn. 26.08.2014r. w sprawie udzielenia dotacji na dofinansowanie zadania: "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Borne Sulinowo - etap III" - zwiększenie Gminie dotacji celowej o kwotę 3.087,07 zł.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) między działami, rozdziałami i paragrafami na łączną kwotę 3.022,22 zł, w tym 2.222,22 zł na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK-3011.5/2014/IW/POKL z dnia 7 listopada 2014 roku. Stąd też należało w "Prognozie na 2014 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 29.454,07 zł
- w tym:

- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 16.367,00 zł
- dochody majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 13.087,07 zł
- z subwencji ogólnej	+ 27.946,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zmniejszenie o kwotę	- 11.579,00 zł
- dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zwiększenia o kwotę	+ 13.087,07 zł
- dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększenie o kwotę	+ 20.000,00 zł
w tym:	
- środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	+ 18.900,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 29.454,07 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 16.367,00 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 13.087,07 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększenie o kwotę	+ 16.000,00 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zmniejszenie o kwotę	- 800,00 zł
- wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy zwiększenie o kwotę	+ 22.222,22 zł
w tym:	
- finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększenie o kwotę	+ 18.900,00 zł
- nowe wydatki inwestycyjne zwiększenie o kwotę	+ 13.087,07 zł

W dniu 28 listopada 2014 roku na podstawie Zarządzenia Nr 108/2014 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano zmniejszenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 1.431,00 zł na podstawie:

- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.101.21.2014.PW z dnia 21 listopada 2014 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 1.569,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie działalności ośrodków wsparcia z zaburzeniami psychicznymi,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.47.8.2014.NK z dnia 18 listopada 2014 r. w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 3.000,00 zł przeznaczonych na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w łącznej kwocie 154.312,93 zł między rozdziałami i paragrafami, w tym 40.000,00 zł na podstawie pism Zespołu Szkół w Łubowie Nr ZSL 3010/18/14 z dnia 18 września 2014 roku i Zespołu Szkół w Bornem Sulinowie Nr ZS/3010-09/2014 z dnia 28 listopada 2014 roku, 4.259,03 zł na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK3011.10/2014.DN z dnia 28 listopada 2014 roku i 9.855,20 zł na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK-3011-6.2014/IW/POKL z dnia 28 listopada 2014 roku oraz przeniesienia wydatków majątkowych (+, -) w kwocie 10.312,32 zł między zadaniami inwestycyjnymi. Stąd też należało w "Prognozie na 2014 rok" dokonać następujących zmian w budżecie:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę w tym:	- 1.431,00 zł
- dochody bieżące zmniejszenie o kwotę	- 1.431,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zmniejszenie o kwotę	- 1.431,00 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę w tym:	- 1.431,00 zł
- wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę	- 1.431,00 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszenie o kwotę	- 7.423,30 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zmniejszenie o kwotę	- 10.060,88 zł
- wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy zwiększenie o kwotę	+ 505,00 zł
- wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy zmniejszenie o kwotę w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy zwiększenie o kwotę	- 8.582,05 zł + 2.997,18 zł

- wydatki inwestycyjne kontynuowane
zwiększenie o kwotę + 7.315,14 zł
- nowe wydatki inwestycyjne zmniejszenie
o kwotę - 7.315,14 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenie środków zaplanowanych na
Wkład Gminy do pozyskania środków
unijnych do małych projektów + 1.331,05 zł
- zwiększenie środków zaplanowanych na
Zagospodarowanie placów i skwerów
publicznych + 5.984,09 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2014 oraz limit zobowiązań na lata 2014-2017 uległ zwiększeniu o kwotę 7.315,14 zł.

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2014 rok przewiduje zmiany dochodów i wydatków budżetowych:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę - 778.293,87 zł
w tym:
 - dochody bieżące zmniejszenie o
kwotę - 269.563,27 zł
 - dochody majątkowe zmniejszenie
o kwotę - 508.730,60 zł
- dochody z tytułu udziału we wpływach
z podatku dochodowego od osób
prawnych - 16.050,00 zł
- podatki i opłaty - 154.077,55 zł
- z podatku od nieruchomości - 10.000,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na
cele bieżące zwiększenie o kwotę + 3.478,00 zł
- dochody ze sprzedaży mienia - 463.000,00 zł
- dochody majątkowe z tytułu dotacji
oraz środków przeznaczonych na
inwestycje - 45.730,60 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę - 1.058.595,02 zł
w tym:
 - wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę - 455.717,29 zł

- wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 602.877,73 zł
- wydatki na obsługę długu zmniejszenie o kwotę	- 28.984,82 zł
- przychody budżetu pożyczki na wyprzedzające finansowanie	- 280.301,15 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszenie o kwotę	- 30.000,00 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zmniejszenie o kwotę	- 30.000,00 zł
- wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejszenie o kwotę	- 170.841,92 zł
w tym:	
- finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	- 234.104,75 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane zmniejszenie o kwotę	- 427.823,21 zł
- nowe wydatki inwestycyjne zmniejszenie o kwotę	- 175.054,52 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych	- 48.000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę i remonty chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo	+ 12.000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach na terenie gminy	- 29.000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remont budynku remizy strażackiej w Łubowie	- 10.000,00 zł

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Przebudowę budynku magazynowego na budynek remizy strażackiej w Bornem Sulinowie - 6.300,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Budowę sali gimnastycznej Zespołu Szkół w Łubowie - 73.000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Montaż oświetlenia drogowego i ulicznego zasilanego energią ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Borne Sulinowo - 267.523,21 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Zakup i montaż wiat przystankowych - 6.000,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2014 oraz limit zobowiązań na lata 2014-2017 uległ zmniejszeniu o kwotę 427.823,21 zł.

Stan długu na koniec 2015 roku będzie wykazywał rozbieżność o kwotę 280.301,15 zł. W 2014 roku zaciągnięto pożyczki na wyprzedzające finansowanie operacji pn. Montaż oświetlenia drogowego i ulicznego zasilanego energią ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Borne Sulinowo mniejsze, niż to początkowo planowano, o kwotę 209.320,15 zł. O taką kwotę należy pomniejszyć rozchody w roku 2015. Ponadto w 2014 roku planowano zaciągnąć pożyczkę na wyprzedzające finansowanie operacji pn. Urządzenie placu zabaw przy Centrum Kultury i Rekreacji w Bornem Sulinowie w wysokości 70.981,00 zł. Z uwagi na przesunięcie płatności na 2015 rok pożyczka zostanie zaciągnięta w 2015 roku (zwiększenie przychodów).

Przychody, rozchody i kwota długu na koniec roku 2015 zostaną skorygowane po wprowadzeniu odpowiednich zmian w budżecie roku 2015.

Przedłożona Radzie uchwała Nr 2 w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2014 rok przewiduje zmiany dochodów i wydatków budżetowych:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 7.260,43 zł
w tym:
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 7.260,43 zł
- podatki i opłaty - 41.100,00 zł
- subwencje ogólne + 30.078,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zwiększenie o kwotę + 14.298,46 zł
- dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa

w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększenie o kwotę	+ 0,11 zł
w tym:	
- środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustaw	- 0,11 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 7.260,43 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększeni o kwotę	+ 5.560,43 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 1.700,00 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększenie o kwotę	+ 177.116,80 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zmniejszenie o kwotę	- 116.588,56 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane zwiększenie o kwotę	+ 1.700,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych	- 4.400,00 zł
- zwiększeni środków zaplanowanych na Wkład gminy do pozyskania środków unijnych	+ 6.100,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2014 oraz limit zobowiązań na lata 2014-2017 uległ zwiększeniu o kwotę 1.700,00 zł.