

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 48/2021
Burmistrza Bornego Sulinowa
z dnia 15 czerwca 2021 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Borne Sulinowo na lata 2021 - 2030

W dniu 31 marca 2021 roku na podstawie Zarządzenia Nr 32/2021 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 118.931,00 zł między rozdziałami i paragrafami, w tym min.

- 60.000,00 zł z środków zaplanowanych na zadanie inwestycyjne objęte limitem pn. Remont i przebudowa dróg gminnych z przeznaczeniem na odśnieżanie dróg na terenie gminy,
- 5.000,00 zł z środków zaplanowanych na wykonanie prac związanych z przygotowaniem działek do sprzedaży i dzierżawy z przeznaczeniem na prace geodezyjne,
- 42.167,00 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie – Fundusz Sołecki,
- 11.764,00 zł z środków zaplanowanych na wynagrodzenia osobowe pracownicy publiczni i interwencyjni (środki gminy) z przeznaczeniem na zakup sadzonek.

Stąd też należało w "Prognozie na 2021 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- | | |
|--|----------------|
| - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę | + 60.000,00 zł |
| - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę | - 60.000,00 zł |

W dniu 29 kwietnia 2021 roku na podstawie uchwały Nr XXXI/445/2021 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 3.052.263,73 zł, w tym na podstawie:

- wniosku o przekazanie dotacji celowej dla gminy Borne Sulinowo na postępowanie w sprawach zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na podstawie wniosków złożonych w lutym 2021 r. - wnioskowana dotacja: 345.004,18 zł,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr ZPS-4.3111.42.2021.SD z dnia 19 marca 2021 r. w sprawie złożenia wniosku o zasilenie rachunku dla środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

środkami w ramach programu „Wspieraj Seniora” na rok 2021, który ma na celu dofinansowanie samorządów gminnych realizacji usługi wsparcia na rzecz seniorów, którzy w obowiązującym stanie epidemii zdecydują się na pozostanie w domu - wnioskowana kwota na miesiąc marzec i kwiecień: 4.000,00 zł,

- umowy Nr 422/2020/16/OZ-UP-go/D zawartej z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zawartej w dniu 6 maja 2020 roku i aneksu na dofinansowanie Przedsięwzięcia pn.: "Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag", pierwotna kwota dotacji: 41.211,00 zł, ostateczna kwota dotacji: 44.110,00 zł, zwiększenie: 2.899,00 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.41.6.2021.NK z dnia 6 kwietnia 2021 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 19.103,00 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,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.2.15.2021.NK z dnia 7 kwietnia 2021 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 266,55 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 (Dz.U. z 2020 r. poz. 833, z późn. zm.), rezerwa celowa b.p. poz. 24, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.44.5.2021.EM z dnia 9 kwietnia 2021 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 39.208,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 11 ustawy o pomocy społecznej (Dz.U. z 2020 r. poz. 1876, z późn. zm.), rezerwa celowa b.p. poz. 25, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.60.3.2021.MT z dnia 16 kwietnia 2021 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 4.141,00 zł z przeznaczeniem 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 o pomocy społecznej, rezerwa celowa b.p. poz. 25, działanie 13.1.2.1.W,

- wniosku o wsparcie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na sfinansowanie objęcia udziałów w tworzonej w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej "KZN - Zachodniopomorskie" Sp. z o.o. z siedzibą w Koszalinie - wysokość wsparcia: 3.000.000,00 zł,
- wniosku o refundacje wydatków związanych z realizacją zadania: transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych i organizacja telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych oraz informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 (infolinia) za okres kwiecień 2021 roku – 3.536,00 zł,
- wniosku o refundacje kosztów obsługi Programu Priorytetowego Czyste Powietrze za I kwartał 2021 roku – porozumienie 19/CP/2021 – 350,00 zł.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w łącznej kwocie 470.502,54 zł między rozdziałami i paragrafami, w tym min. 466.000,00 zł z budżetu organu (wydatek majątkowy) do budżetu Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie (wydatki bieżące) – realizacja projektu W rodzinie siła! – utworzenie Placówki Wsparcia Dziennego – środki w ramach RPO na lata 2014-2020 – 443.078,00 zł i budżetu organu (wydatki bieżące) – 22.922,00 zł.

Stąd też należało w "Prognozie na 2021 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 3.052.263,73 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 519.583,73 zł
- dochody majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 2.532.680,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 880.971,73 zł
- pozostałe dochody bieżące	- 361.388,00 zł
- dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	+ 2.532.680,00 zł

- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę w tym:	+ 3.052.263,73 zł
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 519.583,73 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 2.532.680,00 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 49.326,89 zł
- z tytułu poręczeń i gwarancji	- 364.924,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	- 467.320,00 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 (1-9)	+ 466.000,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	+ 466.000,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (1-8)	+ 466.000,00 zł
- dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (1-9)	- 467.320,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	- 467.320,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (1-8)	- 467.320,00 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 (1-9)	+ 466.000,00 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	+ 466.000,00 zł

- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (1, 5, 7, 8) + 466.000,00 zł

W dniu 27 maja 2021 r. na podstawie uchwały Nr XXXII/466/2021 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie dokonano zwiększenia dochodów o kwotę 76.095,47 zł, wydatków o kwotę 135.061,99 zł i przychodów o kwotę 58.966,52 zł, w tym na podstawie:

- porozumienia nr 19/CP/2021 zawartego w dniu 17 maja 2021 roku z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie w sprawie promocji Programu "Czyste powietrze" oraz realizacji Programu na terenie Gminy Borne Sulinowo - prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego - środki przyznane 30.000,00 zł, z czego 23.000,00 zł Gmina otrzyma w 2021 roku, a 7.000,00 zł w roku 2021,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.75.2.2021.NK z dnia 12 maja 2021 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 437,01 zł przeznaczonej na zadania wynikające z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, w tym na uzupełnienie dotacji należnej za zadania zrealizowane w 2020 roku, działanie 16.1.1.2.W,
- wniosku o refundację wydatków związanych z realizacją zadania: transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych i organizacja telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych oraz informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 (infolinia) za okres maj 2021 roku – 3.540,00 zł,
- wniosku i oświadczenia o przyjęciu dotacji na finansowe wsparcie zadania w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025, edycja 2021 z przeznaczeniem na realizację zadania „Zapewnienie funkcjonowania Klubu „Senior+” – 32.040,00 zł,
- wniosku złożonego do WFOŚiGW w Szczecinie na udzielenie dotacji na zadanie pn. Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Borne Sulinowo – 13.602,96 zł.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 146.905,85 zł między działami, rozdziałami i paragrafami, w tym min.:

- 58.966,52 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych: Przebudowa drogi ul. Lipowej w Bornem Sulinowie (środki własne gminy) z przeznaczeniem na odśnieżanie jezdni i chodników na terenie miasta,
- 5.000,00 zł z rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe z przeznaczeniem na dotacje celową na organizacje na terenie Powiatu Szczecińskiego Punktu Szczepień Powszechnych przeciwko wirusowi SARS-CoV-2,
- 50.000,00 zł z przeznaczeniem na wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji na dofinansowanie zadania pn. Termomodernizacja budynku Komisariatu Policji w Bornem Sulinowie, w tym 20.000,00 zł z rezerwy ogólnej.

Stąd też należało w "Prognozie na 2021 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 76.095,47 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 62.492,51 zł
- dochody majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 13.602,96 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 55.477,01 zł
- pozostałe dochody bieżące	+ 7.015,50 zł
- w tym z podatku od nieruchomości	- 28.445,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	+ 13.602,96 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 135.061,99 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 65.611,99 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 69.450,00 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 17.622,77 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	+ 69.450,00 zł
- wynik budżetu	- 58.966,52 zł
- przychody budżetu	+ 58.966,52 zł

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	+ 58.966,52 zł
w tym na pokrycie deficytu budżetu	+ 58.966,52 zł

Pomiędzy kwotą w WPF na rok 2021 w kolumnie 9.4 „Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy” – 4.427.286,00 zł, a kwotą wykazaną w wykazie przedsięwzięć w poz. 1.1 „Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych” – 4.126.886,00 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 300.400,00 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

- Budowa sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej w Łubowie	90.000,00 zł
- Modernizacja sieci deszczowej w Bornem Sulinowie	201.900,00 zł
- Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych	60.000,00 zł
- Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jeziorem Pile	40.000,00 zł

Są to przedsięwzięcia na realizację, których Gmina planuje pozyskać w kolejnych latach środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy.

Przy czym w kolumnie 9.4 „Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy” uwzględniono wydatki majątkowe, które nie są przedsięwzięciami tj.:

- Projekt Małe Infrastruktury Lokalnej Aktywności (MILA) – doposażenie placu zabaw przy MBP w Bornem Sulinowie	- 41 500 zł
- Modernizacja boiska sportowego w Łubowie	- 50 000 zł

Po dokonanych zmianach w całym okresie objętym prognozą wskaźnik planowanej kwoty przypadających do spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętego długu wraz z należnymi odsetkami do dochodów danego roku budżetowego nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań obliczonego na podstawie art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2021r. wyniesie 9.694.649,14 zł.

Informacje uzupełniające:

Gmina Borne Sulinowo jest właścicielem spółki pod nazwą „Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Bornem Sulinowie”, w której posiada 100 % udziałów.

Gmina Borne Sulinowo nie posiada zaciągniętych zobowiązań w Parabankach.

W rozchodach są spłaty zaciągniętych w latach ubiegłych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w stosunku, do których podpisane są umowy.

Na najbliższej sesji Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie na podstawie uchwały zostaną wprowadzone w WPF zmiany wynikające z zapisów Zarządzenia Nr 32/2021 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 31 marca 2021 roku i uchwały Nr XXXI/445/2021 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 29 kwietnia 2021 roku, a dotyczące przedsięwzięć tj. wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (465.716,46 zł) i wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy.