

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLI/649/2022
Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie
z dnia 31 marca 2022 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Borne Sulinowo na lata 2022 - 2034

Na podstawie Uchwały Nr XL/616/2022 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 3 lutego 2022 roku dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków budżetowych o łączną kwotę 389.784,26 zł, w tym na podstawie:

- porozumienia zawartego z "ZWIERZ" Ogólnopolską Fundacją na Rzecz Ochrony Zwierząt z siedzibą w Bieruniu w sprawie wspólnego finansowania lokalnych działań mających na celu zmniejszenie i zapobieganie bezdomności zwierząt: wykonywanie zabiegów sterylizacji albo kastracji zwierząt domowych (psów i kotów) przebywających pod opieką mieszkańców Gminy oraz ich trwałe znakowanie, a także zabiegów sterylizacji albo kastracji kotów wolno żyjących - finansowanie ze strony Fundacji 5.000,00 zł.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków budżetowych (+, -) w kwocie 168.797,65 zł między działami, rozdziałami i paragrafami, w tym 86.825,30 zł z rezerwy ogólnej.

Stąd też należało w „Prognozie na 2022 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 389.784,26 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 82.919,26 zł
- dochody majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 306.865,00 zł
- pozostałe dochody bieżące	+ 82.919,26 zł
- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	+ 306.865,00 zł

- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 389.784,26 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 82.919,26 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 306.865,00 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 14.280,00 zł
- odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	+ 2.000,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne	+ 306.865,00 zł
- w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	+ 146.865,00 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)	+ 306.865,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	+ 306.865,00 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)	+ 306.865,00 zł

Na podstawie Zarządzenia Nr 13/2022 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 23 lutego 2022 roku dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 21.123,35 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.6.3.2022.MR z dnia 24 stycznia 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 826,20 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, przy uwzględnieniu art. 14 oraz art. 15 ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym (Dz.U. z 2022 r. poz. 1), rez. cel. b.p. poz. 24, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.8.4.2022.AB z dnia 18 lutego 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 7.902,15 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 w tym zakresie przez gminy województwa zachodniopomorskiego w II terminie płatniczym 2021 r., działanie 21.5.4.3.W.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 10.000,00 zł między paragrafami (z środków rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe).

Stąd też należało w „Prognozie na 2022 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 21.123,35 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 21.123,35 zł
- dotacje oraz środki przeznaczone na cele bieżące	+ 21.123,35 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 21.123,35 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 21.123,35 zł

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i wyniku finansowego:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 1.859.683,29 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 1.544.342,25 zł
- dochody majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 315.341,04 zł
- z subwencji ogólnej	- 20.333,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 1.450.470,08 zł
- pozostałe dochody bieżące	+ 114.205,17 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	+ 315.341,04 zł

- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 2.433.193,29 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 1.617.551,09 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 815.642,20 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 82.726,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne	+ 815.642,20 zł
- wynik budżetu	- 573.510,00 zł
- przychody budżetu	+ 573.510,00 zł
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	+ 573.510,00 zł
w tym na pokrycie deficytu budżetu	+ 573.510,00 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)	+ 897.712,58 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	+ 897.712,58 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)	+ 897.712,58 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)	+ 296.705,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	+ 296.705,00 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)	+ 296.705,00 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) + 900.344,00 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 900.344,00 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) + 897.712,58 zł

- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 208.405,00 zł
- majątkowe + 208.405,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych:
Przebudowa ulicy Wyszyńskiego w Bornem Sulinowie + 186.805,00 zł

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy + 21.600,00 zł
- w tym w ramach Funduszu Sołeckiego -3.400,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2022 oraz limit zobowiązań na lata 2022-2026 uległ zwiększeniu o kwotę 208.405,00 zł.

W pozycji „Wykonanie 2021” naniesiono dane na podstawie sprawozdań Rb-27S – Roczne sprawozdania z wykonania planu dochodów budżetowych i Rb-28S – Roczne sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2021 r.

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 31.12.2022r. wyniesie 13.730.056,58 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.