

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr L/804/2022
Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie
z dnia 24 listopada 2022 r.

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

Na podstawie Zarządzenia Nr 77/2022 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 28 października 2022 roku dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o kwotę 2 470,29 zł, w tym na podstawie:

- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.9.2022.g z dnia 13 października 2022 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 30 września 2022r. - 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. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583, z późn. zm.) - przyznana kwota 16 215,00 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.110.7.2022.AF z dnia 14 października 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 1 335,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020-2022, rez. cel. b.p. poz. 26, działanie 3.1.5.3.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.6.30.2022.AB z dnia 18 października 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 44 000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2 % łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie,

zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym (Dz.U. z 2022 r. poz. 1, z późn. zm.) - IV kwartał 2022 r., rez. cel. b.p. poz. 24, działanie 13.1.2.1.W,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.92.15.2022.MW z dnia 24 października 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 14 493,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej tj. finansowanie działalności ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi z rezerwy celowej poz. 25, działanie 13.1.2.2.W, w tym działalność bieżąca ośrodków wsparcia 13 968,00 zł i art. 51 c "Za życiem" (autyzm, niepełnosprawność sprzężona) 525,00 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.130.4.2022.MW z dnia 26 października 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 2 030,00 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 z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.56.17.2022.AF z dnia 26 października 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 582,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej tj. finansowanie działalności ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, działanie 13.1.2.2.W, art. 51 c ust. 5 "Za życiem" (autyzm, niepełnosprawność sprzężona).

W działach 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, 852 - Pomoc społeczna, 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej i 855 - Rodzina dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 8 050,77 zł i zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 84 235,48 zł: realizacja zadań wynikających z przepisów ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Fundusz Pomocy), w tym:

- nadanie nr PESEL obywatelowi Ukrainy (R.75495) 5,77 zł,
- wykonanie zdjęcia osobie występującej o PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie (R.75495) 45,00 zł,
- posiłek dla dzieci i młodzieży, dożywianie, zasiłki okresowe i zasiłki stałe (R.85295) - 60 225,48 zł,

- bezpłatna pomoc psychologiczna (R.85395) - 5 400,00 zł,
- wypłata jednorazowego świadczenia 300 zł na osobę i koszty obsługi (R.85395) -18 610,00 zł,
- realizacja świadczeń rodzinnych (R.85595)8 000,00 zł.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 16 568,80 zł, w tym m.in.:

- przeniesienie wydatków (+, -) w kwocie 2 100,00 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na wkład gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów (p. 6050) z przeznaczeniem na wynajem kabiny sanitarnej na okres letni - teren gminy (p. 4300),
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 5 574,80 zł między paragrafami - zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Jeleniu,
- przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 6 344,00 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na utrzymanie czystości na terenie gminy - zakup worków - 1 574,00 zł (p. 4210), na pozostałe wydatki na utrzymanie czystości - 2 500,00 zł (p. 4300), dokonanie przeglądu obszarów i granic aglomeracji Bornego Sulinowa - 470,00 zł (p. 4300) i na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - 1 800,00 zł (p. 4710) z przeznaczeniem na opłaty za korzystanie ze środowiska (wody opadowe) - 6 344,00 zł (p. 4430).

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 2 470,29 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 2 470,29 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 2 470,29 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 2 470,29 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 4 570,29 zł
 - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę – 2 100,00 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 14 658,80 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne – 2 100,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 2 100,00 zł, w tym:
 - majątkowe - 2 100,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Wkład gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów – 2 100,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2022 oraz limit zobowiązań na lata 2022-2026 uległ zmniejszeniu o kwotę 2 100,00 zł.

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 1 300 885,91 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 1 765 885,91 zł
 - dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę – 465 000,00 zł
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych + 1 688 484,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 261 598,09 zł
- pozostałe dochody bieżące + 339 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 30 000,00 zł
- ze sprzedaży majątku – 495 000,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 1 300 885,91 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 1 797 673,06 zł
 - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę – 496 787,15 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 1 035 316,74 zł
- wydatki na obsługę długu + 83 100,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne – 433 387,15 zł
- wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 63 400,00
- 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) – 281 765,00 zł
 - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 281 765,00 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) – 281 765,00 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) – 281 765,00 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 281 765,00 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) - 281 765,00 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 (1-9) – 15 000,00 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 15 000,00 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) 0,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 148 787,15 zł, w tym:
 - majątkowe - 398 787,15 zł
 - bieżące + 250 000,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych: Przebudowa ulicy Wyszyńskiego w Bornem Sulinowie (środki własne gminy) – 20 000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych + 30 000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy + 527,80 zł, w tym w ramach Funduszu Sołeckiego + 527,80 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw + 685,05 zł, w tym w ramach Funduszu Sołeckiego + 685,05 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Wkład gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów – 20 000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa Strefy Aktywnego Wypoczynku w Bornem Sulinowie i boiska sportowego ze skocznią do skoku w dal przy Szkole Podstawowej w Łubowie (środki własne gminy, przesunięcie realizacji zadania na 2023 rok) – 400 000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont obiektów komunalnych na terenie Gminy Borne Sulinowo + 30 000,00 zł

- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Modernizacja sieci deszczowych w Bornem Sulinowie: Wymiana i czyszczenie urządzeń podczyszczających na kolektorze deszczowym – 20 000,00 zł
- zwiększenie środków na zadanie pn. Zakup, transport i dystrybucja węgla + 250 000,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2022 oraz limit zobowiązań na lata 2022-2026 uległ zmniejszeniu o kwotę – 148 787,15 zł.

Na mocy ustawy o preferencyjnym zakupie paliwa stałego Gmina Borne Sulinowo będzie mogła kupować węgiel za maksymalnie 1,5 tys. zł za tonę (250 ton x 1 500 zł = 375 000 zł), a sprzedawać go mieszkańcom za nie więcej niż 2 tys. zł za tonę (250 ton x 2 000 zł = 500 000 zł). Z deklaracji zebranych od mieszkańców wiadomo, że chcą oni kupić 250 ton, przy czym maksymalnie można kupić 3 tony węgla na jedno gospodarstwo domowe: po półtonie w tym roku i drugie tyle w roku 2023. Kupić go mogą gospodarstwa uprawnione do otrzymania dodatku węglowego. Podstawą do podpisania umów z dostawcą węgla i podmiotem, który będzie zajmował się dystrybucją węgla na rzecz mieszkańców (250 ton x 500 zł = 125 000 zł) jest zabezpieczenie środków w budżecie Gminy Borne Sulinowo na rok 2022 i dokonanie odpowiednich zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej w pozycji „Prognoza 2023” tj.:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 250 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 250 000,00 zł
- pozostałe dochody bieżące + 250 000,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 250 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 250 000,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 250 000,00 zł, w tym:
 - bieżące + 250 000,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach w roku 2023 dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków na zadanie pn. Zakup, transport i dystrybucja węgla + 250 000,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2023 oraz limit zobowiązań na lata 2022-2026 uległ zwiększeniu o kwotę + 250 000,00 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 31.12.2022r. wyniesie 14 230 056,58 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.