

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2023 - 2034

Na podstawie uchwały Nr LIII/854/2023 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 9 lutego 2023 r. dokonano zmian w budżecie polegających na zwiększeniu dochodów o kwotę 736 883,22 zł, wydatków o kwotę 1 611 337,30 zł i przychodów o kwotę 874 454,08 zł. Ponadto dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 14 878 360,72 zł, w tym między paragrafami w ramach Polskiego Ładu 14 560 000,00 zł.

Stąd też należało w „Prognozie na 2023 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 736 883,22 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 736 883,22 zł
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 204 749,30 zł
 - pozostałe dochody bieżące + 532 133,92 zł
 - w tym z podatku od nieruchomości + 71 689,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 1 611 337,30 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 785 889,53 zł
 - wydatki majątkowe o kwotę + 825 447,77 zł
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 88 829,71 zł
 - wydatki na obsługę długu, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy + 3000,00 zł
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy + 825 447,77 zł
 - wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne + 38 895,00 zł
- wynik budżetu - 874 454,08 zł
- przychody budżetu + 874 454,08 zł
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + 874 454,08 zł

- w tym na pokrycie deficytu budżetu + 874 454,08 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) + 53 682,15 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 53 682,15 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) + 47 552,11 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) + 6 084,78 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 6 084,78 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) + 6 084,78 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 917 024,92 zł
 - bieżące + 52 682,15 zł
 - majątkowe + 864 342,77 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego – Trasa Pojezierzy Zachodnich etap IX + 38 895,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę Strefy Aktywnego Wypoczynku w Bornem Sulinowie i boiska sportowego ze skocznią w dal przy Szkole Podstawowej w Łubowie + 36 900,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Realizację Programu Rządowego „Cyfrowa Gmina” + 0,06 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Zapewnienie dostępności w Urzędzie Miejskim w Bornem Sulinowie w ramach projektu „Dostępny Samorząd” + 46 509,32 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Zapewnienie dostępności w Urzędzie Miejskim w Bornem Sulinowie w ramach projektu „Dostępny Samorząd” + 6 084,72 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Łubowie + 675 873,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Modernizację obiektu ZOZ w Bornem Sulinowie + 1 010,99 zł,

- zwiększenia środków zaplanowanych na realizację projektu W rodzinie siła! – Utworzenie Placówki Wsparcia Dziennego + 6 172,83 zł,

- zwiększenia środków zaplanowanych na Przebudowę i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Łubowie + 105 579,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2023 oraz limit zobowiązań na lata 2023-2027 uległ zwiększeniu o kwotę + 917 024,92 zł

Na podstawie Zarządzenia Nr 15/2023 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 28 lutego 2023 roku dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o kwotę 36 928,04 zł, w tym na podstawie:

- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.2.2023.g z dnia 1 lutego 2023 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 31 grudnia 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 9.789,00 zł.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia dochodów bieżących o łączną kwotę 53,04 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 numeru PESEL obywatelowi Ukrainy (R.75495) 15,69 zł

- wykonanie zdjęcia obywatelowi Ukrainy (R.75495) 37,35 zł

W dziale 801 - Oświata i wychowanie dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 27.086,00 zł z tytułu dotacji na wychowanie przedszkolne w 2023 roku.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 36 952,04 zł, w tym m.in.: w dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 7.020,00 zł z budżetu organu do budżetu szkół z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów motywacyjnych dla uczniów.

Stąd też należało w „Prognozie na 2023 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 36 928,04 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 36 928,04 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 36 928,04 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 36 928,04 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 36 928,04 zł

W pozycji „Wykonanie 2022” naniesiono dane na podstawie sprawozdań Rb-27S – Roczego sprawozdania z wykonania planu dochodów budżetowych i Rb-28S – Roczego sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2022 r.

Przedłożona Radzie uchwala w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 4 729 030,77 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 1 997 713,20 zł
 - dochody majątkowe zwiększenie o kwotę + 2 731 317,57 zł
- z subwencji ogólnej +1 562 130,00 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 297 794,86 zł
- pozostałe dochody bieżące + 137 788,34 zł
 - w tym z podatku od nieruchomości + 119 110,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 2 731 317,57 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 4 729 030,77 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 307 856,06 zł
 - wydatki majątkowe o kwotę + 4 421 174,71 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 77 762,14 zł

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy + 4 421 174,71 zł
- wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne + 142 642,28 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 4 642 958,77 zł
 - bieżące + 241 297,86 zł
 - majątkowe + 4 401 660,91 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) + 241 297,86 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 241 297,86 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) + 198 547,86 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) + 20 769,28 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 20 769,28 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) + 20 769,28 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) + 241 947,86 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 241 947,86 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) + 198 547,86 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowa dróg gminnych + 100 000,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowa dróg gminnych: Przebudowa ulicy Słowackiego w Bornem Sulinowie (środki w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg) + 2.596.888,63 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowa dróg gminnych:

Przebudowa ulicy Słowackiego w Bornem Sulinowie (środki własne gminy) + 1.562.130,00 zł,

- zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę sieci tras rowerowych Pomorza

Zachodniego – Trasa Pojezierzy Zachodnich etap IX + 142 642,28 zł,

- zwiększenia środków zaplanowanych na realizację projektu W rodzinie siła! – Utworzenie Placówki Wsparcia Dziennego + 241 297,86 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2023 oraz limit zobowiązań na lata 2023-2027 uległ zwiększeniu o kwotę + 4 642 958,77 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 31.12.2023r. wyniesie 17 694 981,58 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.