

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

W WPF w „Prognozie na 2023 rok” wprowadzono następującą korektę:

- w poz. 2.1.1 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 162 432,69 zł (kwota po korekcie: 21 050 602,16 zł).

W WPF w Wykazie przedsięwzięć do WPF wprowadzono następującą korektę:

- w poz. 1.1.1.20 W rodzinie siła! – Utworzenie Placówki Wsparcia Dziennego + 650,00 zł (kwota po korekcie: 350 445,69 zł).

Pomiędzy kwotą w WPF na rok 2023 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” – 1 886 257,78 zł, a kwotą wykazaną w wykazie przedsięwzięć w poz. 1.1.2 „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” – 1 941 836,78 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 55 579,00 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

- Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Łubowie – 105 579,00 zł, gdzie kwota ta stanowi wkład własnych Gminy do realizacji projektu i jest ujęta w budżecie na paragrafie 6050.

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.:

- Termomodernizacja budynków jednorodzinnych w Gminie Borne Sulinowo - 50 000,00 zł

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych, wyniku finansowego, przychodów i rozchodów:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę – 3 479 200,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 120 800,00 zł
 - dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę – 3 600 000,00 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 10 200,00 zł
- pozostałe dochody bieżące + 131 000,00 zł
 - w tym z podatku od nieruchomości + 131 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 3 600 000,00 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę 3 049 560,28 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 28 992,91 zł
 - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę – 3 078 553,19 zł
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 8 112,49 zł
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy – 3 078 553,19 zł
 - wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 3 078 553,19 zł
 - majątkowe – 3 078 553,19 zł
- wynik budżetu – 429 639,72 zł
- przychody budżetu + 419 027,28 zł
- kredyty na pokrycie deficytu budżetu + 10 612,44 zł
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + 419 027,78 zł
 - w tym na pokrycie deficytu budżetu + 419 027,78 zł
- rozchody budżetu – 10 612,44 zł
- spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych – 10 612,44 zł
 - w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy – 10 612,44 zł
 - w tym kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy – 10 612,44 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) + 500 000,00 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 500 000,00 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) + 500 000,00 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 (1-9) – 28 553,19 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 28 553,19 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

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowa dróg gminnych:
Przebudowa drogi Juchowo – 28 553,19 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Termomodernizacje SP i LO w Bornem Sulinowie (środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) – 4 100 000,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Termomodernizacje SP i LO w Bornem Sulinowie (środki własne gminy) + 1 050 000,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2023 oraz limit zobowiązań na lata 2023-2027 uległ zmniejszeniu o kwotę 3 078 553,19 zł.

W związku z tym, iż zadanie pn. Termomodernizacja SP i LO w Bornem Sulinowie będzie realizowane w latach 2023-2024 należało dokonać zmian w "Prognozie na 2024 rok i w limicie planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2024:

Przewidywany koszt zadania rok 2024: 5 493 649,86 zł, w tym:

- środki własne gminy/rozdysponowanie środków na inwestycje 1 393 649,86 zł
- dotacja Polski Ład 4 100 000,00 zł

Rok 2024:

- dochody ogółem + 4 100 000,00 zł, w tym:
 - dochody majątkowe + 4 100 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 4 100 000,00 zł
- wydatki ogółem + 4 100 000,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe + 4 100 000,00 zł

- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 5 493 649,86 zł, w tym:

- majątkowe + 5 493 649,86 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 17 694 983,23 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.