

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr LXXII/1084/2024
Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie
z dnia 28 marca 2024 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2024 - 2039

Na podstawie Zarządzenia Nr 20/2024 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 23 lutego 2024 r. dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 358 801,90 zł i przeniesieniu wydatków budżetowych (+, -) w kwocie 73 105,00 zł między działami, rozdziałami i paragrafami, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.8.2024.AF.4 z dnia 30 stycznia 2024 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 4 637,30 zł z przeznaczeniem na realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz na sfinansowanie kosztów obsługi, działanie 13.4.1.5.W,
- pisma Kuratorium Oświaty w Szczecinie Nr WFK.3111.2.2024.BP z dnia 6 lutego 2024 r. w sprawie ustalenia przez ME kwoty dotacji dla Gminy na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2024 roku w wysokości 464 351,00 zł, przy czym do wprowadzenia do budżetu Gminy pozostało: 245 751,00 zł,
- informacji nr 40/WS/2024 Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 8 lutego 2024 r. w sprawie planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, rad powiatów, sejmików województw oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast zarządzonych na dzień 7 kwietnia 2024 r., przyznana dotacja 50 281,00 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.8.2024.AF.8 z dnia 12 lutego 2024 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 11 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz na sfinansowanie kosztów obsługi, działanie 13.4.1.5.W,
- pismo Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.7.2024.MW.3 z dnia 12 lutego 2024 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 6 051,60 zł z przeznaczeniem na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej dotyczącego samodzielnego utrzymania przez JOPS systemów teleinformatycznych wspomagających realizację zadań w

obszarze pomocy społecznej, działanie 13.1.2.1.W,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.24.2024.NK.3 z dnia 22 lutego 2024 r. w sprawie ustalenia ostatecznych kwot dotacji celowych na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami jednostkom samorządu terytorialnego oraz dotacji na dofinansowanie zadań własnych, a także na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na 2024 r. (z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia br.): zwiększenie dotacji na Działanie 13.1.2.2.W Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi o kwotę 2 500,00 zł (Dział 852 Rozdział 85228 § 2010),

- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.3.2024.g z dnia 22 lutego 2024 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 31 stycznia 2024 r. - 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. 6 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) - przyznana kwota 14 849,00 zł.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 19 120,00 zł w ramach środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych 40,00 zł na osobę dziennie.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 4 000,00 zł w ramach środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na świadczenia pomocy społecznej art. 29-30 ustawy.

W dziale 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 612,00 zł w ramach środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia 300 zł na osobę i koszty obsługi z art. 31 ust. 1 i 8 ustawy.

Stąd też należało w „Prognozie na 2024 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 358 801,90 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 358 801,90 zł
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące + 358 801,90 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 358 801,90 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 394 801,90 zł
 - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę – 36 000,00 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 31 754,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy – 36 000,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy - 36 000,00 zł
 - bieżące 0,00 zł
 - majątkowe – 36 000,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Budowę i remonty chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo – 36 000,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2024 oraz limit zobowiązań na lata 2024-2028 uległ zmniejszeniu o kwotę – 36 000,00 zł.

Na podstawie Zarządzenia Nr 25/2024 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 1 marca 2024 r.

dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 154 015,35 zł i przeniesieniu wydatków budżetowych (+,

-) w kwocie 241 420,17 zł między rozdziałami i paragrafami, w tym na podstawie:

- porozumienia Nr CAZ.DIRP.762.4.PSU.BS.2024 z dnia 14 lutego 2024 r. w sprawie wykonywania prac społecznie użytecznych ze środków Funduszu Pracy - środki wynikające z porozumienia to 25 636,80 zł, a do budżetu gminy wprowadzono 35 316,00 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.9.2024.MT.8 z dnia 27 lutego 2024 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 4 123,71 zł z przeznaczeniem na realizację jednorazowego świadczenia z tytułu urodzenia się żywego dziecka, u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą

jego życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu, wraz z kosztami jego obsługi na podstawie art. 10 ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem", działanie 13.4.1.6.W.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 159 570,84 zł na podstawie wniosku o przekazanie gminie dotacji celowej na realizację zadania wypłaty dodatku osłonowego od dnia 01.01.2024r. do 31.03.2024r.

Stąd też należało w „Prognozie na 2024 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 154 015,35 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 154 015,35 zł
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące + 154 015,35 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 154 015,35 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 154 015,35 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 30 992,44 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych:
Przebudowa drogi Juchowo - 130 000,00 zł,
- zwiększenia środków z przeznaczeniem na Remonty i przebudowę dróg gminnych + 130 000,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2024 oraz limit zobowiązań na lata 2024-2028 nie uległ zmianie.

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2024 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 2 250 668,67 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 2 250 668,67 zł
 - z subwencji ogólnej + 2 246 192,00 zł
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 4 476,67 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 2 262 875,51 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 1 816 805,51 zł

- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę + 446 070,00 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 14 745,94 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy + 446 070,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 446 070,00 zł
 - bieżące 0,00 zł
 - majątkowe + 446 070,00 zł
- wynik budżetu + 12 206,84 zł
- przychody budżetu + 12 206,84 zł
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + 12 206,84 zł
 - w tym na pokrycie deficytu budżetu + 12 206,84 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych + 390 850,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych:
 - Przebudowa drogi Juchowo – środki własne gminy + 130 000,00 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Budowę sieci oświetleniowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo: Modernizację oświetlenia Gminy Borne Sulinowo (środki własne gminy) – 74 780,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2024 oraz limit zobowiązań na lata 2024-2028 uległ zwiększeniu o kwotę 446 070,00 zł.

W pozycji „Wykonanie 2023” naniesiono dane na podstawie sprawozdań Rb-27S – Roczno sprawozdania z wykonania planu dochodów budżetowych i Rb-28S – Roczno sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2023 r.

Pomiędzy kwotą w WPF na rok 2024 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” – 881 333 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” – 1 022 333 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 141 000 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

Przebudowa drogi Juchowo – 141 000 zł, gdzie kwota ta stanowi wkład własnych Gminy do realizacji projektu i jest ujęta w budżecie na paragrafie 6050.

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 31.12.2024r. wyniesie 23 925 877,12 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.