

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 -10,00 zł (kwota po korekcie: 20 978 675,50 zł),
- w poz. 9.3 wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 i w poz. 9.3.1 wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 +650,00 zł (kwota po korekcie 440 552,89 zł).

Ponadto ze względu na sporządzenie korekty sprawozdania Rb-NDS za I kwartał 2023 r. w poz. D14. Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kolumnie Wykonanie, gdzie wykazano kwotę 6 291 434,36 zł zgodnie z danymi wynikającymi z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. należało zmienić wykonanie roku 2022 w przychodach z tytułu tej korekty.

Na podstawie Zarządzenia Nr 42/2023 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 30 czerwca 2023 r. dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o kwotę 27 481,92 zł i przeniesieniu wydatków bieżących (+, -) w kwocie 31 347,32 zł między rozdziałami i paragrafami i wydatków majątkowych (+, -) w kwocie 25 000,00 zł między zadaniami, w tym na podstawie:

- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.8.2023.g z dnia 15 czerwca 2023 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 31 maja 2023r. - 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 13 404,00 zł, wprowadzono do budżetu 13 351,00 zł, różnica 53,00 zł,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.19.2023.17.AF z dnia 22 czerwca 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 12 881,60 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących tj. finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi z rezerwy celowej poz. 25, stosownie do art. 18 ust. 1 pkt 5, art. 20 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy społecznej oraz art. 51c ust. 5 tej ustawy, w związku z Programem kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" przyjętym uchwałą nr 160 Rady Ministrów z dnia 20 grudnia 2016 r., zmienioną uchwałą nr 189 Rady Ministrów z dnia 27 grudnia 2021 r., rez. cel. b.p. poz. 25, działanie 13.1.2.2.W, w tym:

- działalność bieżąca ośrodków wsparcia 12 416,00 zł,

- art. 51 c ust. 5 "Za życiem" 465,60 zł,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.66.2023.8.MT z dnia 22 czerwca 2023 r. w sprawie zwiększenia gminie dotacji celowej o kwotę 5 347,32 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, działanie 16.1.1.2.W,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.37.2023.22.AF z dnia 27 czerwca 2023 r. w sprawie zwiększenia gminie dotacji celowej o kwotę 9 200,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, działanie 20.1.3.1.W.

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 27 481,92 zł, w tym:

- dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 27 481,92 zł

- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 27 481,92 zł

- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 27 481,92 zł, w tym:

- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 27 481,92 zł

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 5 400,32 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych – 20 000,00 zł,

- zwiększenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych:
Przebudowa ulicy Słowackiego w Bornem Sulinowie – środki własne gminy + 20 000,00 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Wkład Gminy na pozyskanie środków do projektów – 5 000,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy + 5 000,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2023 oraz limit zobowiązań na lata 2023-2027 nie uległ zmianie.

Na podstawie uchwały Nr LX/953/2023 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 3 sierpnia 2023 r. dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 115 171,63 zł, w tym na podstawie:

- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.9.2023.g z dnia 13 lipca 2023 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 30 czerwca 2023 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 12 972,00 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.15.14.2023.MW z dnia 14 kwietnia 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 7 427,00 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, do budżetu wprowadzono 8 500,00 zł,
- umowy z Wojewodą Zachodniopomorskim w sprawie udzielenia w 2023 roku dotacji celowej z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 26 w wysokości 35 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu sprzętu lub pomocy dydaktycznych oraz narzędzi do terapii dla uczniów z niepełnosprawnościami, niezbędnych do realizacji programów nauczania z wykorzystaniem technologii informacyjno-komunikacyjnych w ramach Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 -

"Aktywna tablica" dla Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.13.2023.12.AF z dnia 25 lipca 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 20 370,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących tj. finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, stosownie do art. 18 ust. 1 pkt 5 i ust. 1, art. 20 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 oraz art. 51c ust. 5 ustawy o pomocy społecznej, w związku z działaniem 3.2 wynikającym z uchwały nr 160 Rady Ministrów z dnia 20 grudnia 2016 r. w sprawie programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" (M.P. poz. 1250), zmienionej uchwałą nr 189 Rady Ministrów z dnia 27 grudnia 2021 r. (M.P. z 2022 r. poz. 64), działanie 13.1.2.2.W,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.13.2023.14.AF z dnia 25 lipca 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 3 259,20 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących tj. finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, stosownie do art. 18 ust. 1 pkt 5 i ust. 2, art. 20 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 oraz art. 51c ust. 5 ustawy o pomocy społecznej, w związku z podwyższeniem średniej miesięcznej wojewódzkiej kwoty dotacji na jednego uczestnika ŚDS/POW na uczestników z niepełnosprawnościami sprzężonymi lub ze spektrum autyzmu w okresie lipiec-listopad 2023 r. w związku ze zwiększeniem średniej miesięcznej kwoty dotacji na uczestnika środowiskowego domu do wysokości 290 % kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej, rezerwa celowa b.p. poz. 33, działanie 13.1.2.2.W,

- umowy nr 1/KW/2023 zawartej w dniu 20 lipca 2023 r. z Zachodniopomorską Regionalną Organizacją Turystyczną na realizację wydawnictwa pt. "Borne Sulinowo - Daj się oczarować" w ramach konkursu na wsparcie wydawnictw promocyjnych o tematyce turystycznej (edycja 2023) - dofinansowanie zadania w kwocie 4 000,00 zł,

- umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego w sprawie udzielenia pomocy finansowej w ramach Konkursu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego "GRANTY SOŁECKIE 2023" na dofinansowanie projektu pn. Budowa placu zabaw w sołectwie Rakowo - kwota dofinansowania 15 000,00 zł,

- umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego w sprawie udzielenia pomocy finansowej w ramach Konkursu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego "GRANTY SOŁECKIE 2023" na dofinansowanie projektu pn. Budowa

altany rekreacyjnej w sołectwie Starowice - kwota dofinansowania 15 000,00 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.94.2023.6.MT z dnia 27 lipca 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 10 000,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, działanie 20.1.3.1.W.

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 115 171,63 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 92 414,63 zł
 - dochody majątkowe zwiększenie o kwotę + 22 757,00 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 92 414,63 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 22 757,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 115 171,63 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 84 766,19 zł
 - wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę + 30 405,44 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 38 342,21 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy + 30 405 44 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 30 405,44 zł
 - bieżące 0,00 zł
 - majątkowe + 30 405,44 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) + 7 243,00 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 7 243,00 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) + 7 243,00 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) - 7 243,00 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) - 7 243,00 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) - 7 243,00 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) 0,00 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) 0,00 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) - 5,31 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) 0,00 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) 0,00 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) + 5,31 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na dotację celową na pomoc finansową dla Województwa Zachodniopomorskiego na realizację Projektu pn. Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego – Trasa Pojezierzy Zachodnich etap VIII – 9 708,55 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy w ramach Funduszu Sołeckiego + 15 405,44 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę siłowni zewnętrznych i placów zabaw w ramach Funduszu Sołeckiego + 15 000,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Wkład Gminy na pozyskanie środków do projektów + 4 000,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych + 4 708,55 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jez. Pile + 1 000,00 zł,

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2023 oraz limit zobowiązań na lata 2023-2027 uległ zwiększeniu o kwotę + 30 405,44 zł.

Na podstawie Zarządzenia Nr 52/2023 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 10 sierpnia 2023 r. dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o kwotę 81 777,59 zł i przeniesieniu wydatków bieżących (+, -) w kwocie 71 588,34 zł między rozdziałami i paragrafami, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.93.2023.12.NK z dnia 3 sierpnia 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 80 538,69 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne - zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, rez. cel. b.p. poz. 26, działanie 3.1.2.2.W,
- wniosku o środki z Funduszu Pomocy dla uczniów będących obywatelami Ukrainy, na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w roku szkolnym 2023/2024 - wnioskowana kwota 1 238,90 zł.

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 81 777,59 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 81 777,59 zł
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 81 777,59 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 81 777,59 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 81 777,59 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 11 428,00 zł

Na podstawie Zarządzenia Nr 57/2023 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 7 września 2023 r. dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o łączną kwotę 253 533,21 zł i przeniesieniu wydatków bieżących (+, -) w kwocie 145 950,51 zł między rozdziałami i paragrafami i wydatków majątkowych (+, -) w kwocie 1 001,98 zł między zadaniami, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.19.2023.22.AF z dnia 31 lipca 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 62 080,00 zł na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, stosownie do art. 18 ust. 1 pkt 5 i

ust. 2, art. 20 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 oraz art. 51c ust. 5 ustawy o pomocy społecznej, w związku z podwyższeniem średniej miesięcznej wojewódzkiej kwoty dotacji na jednego uczestnika ŚDS/POW na uczestników z niepełnosprawnościami sprzężonymi lub ze spektrum autyzmu w okresie lipiec - listopad 2023 r., rez. cel. b.p. poz. 25, działanie 13.1.2.2.W,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.66.2023.10.MT z dnia 8 sierpnia 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 22 057,17 zł przeznaczonej na realizację zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, działanie 16.1.1.2.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.66.2023.12.NK z dnia 9 sierpnia 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 20 148,00 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego oraz ustawy o dowodach osobistych, działanie 16.1.1.2.W, w tym:
 - koszty oprawy i renowacji 11 280,00 zł,
 - koszty przygotowania i przekazania dokumentów USC do archiwum 1 703,00 zł,
 - koszty przygotowania kopert dowodowych do archiwizacji 7 165,00 zł,
- informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie Nr 34/SIS/2023 z dnia 18 sierpnia 2023 roku w sprawie planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 15 października 2023 roku - kwota dotacji celowej 60 577,00 zł,
- porozumienia z Wojewodą Zachodniopomorskim w sprawie zasad finansowania środkami pochodzącymi z budżetu państwa zleconych z zakresu administracji rządowej zadań, określonych w art. 37e § 1 i 37f § 1 ustawy - Kodeks wyborczy: transport osoby niepełnosprawnej do lokalu wyborczego - 1 000,00 zł i transport wyborców do lokalu wyborczego - 4 050,00 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.54.2023.15.AF z dnia 25 sierpnia 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 1 068,00 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 2023-2025, rezerwa celowa b.p. poz. 26,

działanie 3.1.5.3.W,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.37.2023.20.MW z dnia 1 września 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 10 000,00 zł na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, rezerwa celowa b.p. poz. 34, działanie 20.1.3.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.86.2023.4.MW z dnia 7 września 2023 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 68 000,00 zł na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu" ustanowionego uchwałą Nr 140 Rady Ministrów z dnia 15 października 2018 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu" na lata 2019-2023 (M.P. z 2018 r. poz. 1007), rezerwa celowa b.p. poz. 27, działanie 13.1.2.6.W.

W dziale 754 - Pozostała działalność dokonano następujących zmian:

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 37,35 zł z Funduszu Pomocy na wykonanie zdjęcia obywatelowi Ukrainy występującemu o PESEL,
- zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 15,69 zł z Funduszu Pomocy na nadanie PESEL obywatelowi Ukrainy.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 4 000,00 zł z Funduszu Pomocy na świadczenia pomocy społecznej dla obywateli Ukrainy.

W dziale 855 - Rodzina dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 500,00 zł z Funduszu Pomocy na realizację świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy.

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 253 533,21 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 253 533,21 zł
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące +253 533,21 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 253 533,21 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 253 533,21 zł
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 46 497,89 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) 0,00 zł

- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) 0,00 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) - 3,02 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) 0,00 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) 0,00 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) - 1,98 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Wkład Gminy na pozyskanie środków do projektów – 1 000,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jeziorem Pile + 1 000,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2023 oraz limit zobowiązań na lata 2023-2027 nie uległ zmianie.

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 1 301 448,90 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 1 387 461,90 zł
 - dochody majątkowe zwiększenie o kwotę – 86 013,00 zł
- z subwencji ogólnej + 1 310 331,00 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 66 723,90 zł
- pozostałe dochody bieżące + 10 407,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 86 013,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 1 301 448,90 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 862 770,15 zł
 - wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę + 438 678,75 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 375 749,67 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy + 438 678,75 zł

- wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne + 32 952,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 395 562,76 zł
 - bieżące 0,00 zł
 - majątkowe + 395 562,76 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) + 6 617,00 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 6 617,00 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) + 6 617,00 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) + 2 952,00 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 2 952,00 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

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych:
 - Przebudowa ulicy Słowackiego w Bornem Sulinowie (dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg) – 92 630,00 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych w ramach Funduszu Sołeckiego – 1 989,70 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych:
 - Przebudowa ulicy Słowackiego w Bornem Sulinowie (środki własne gminy) + 92 630,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych + 320 000,00 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy w ramach Funduszu Sołeckiego – 17 142,24 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę siłowni zewnętrznych i placów zabaw w ramach Funduszu Sołeckiego + 2 289,70 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę sali gimnastycznej dla Szkoły Podstawowej w Łubowie + 52 000,00 zł,

- zwiększenia środków zaplanowanych na Termomodernizację SP i LO w Bornem Sulinowie (wkład własny gminy) + 40 405,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2023 oraz limit zobowiązań na lata 2023-2027 uległ zwiększeniu o kwotę + 395 562,76 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” – 1 800 198,74 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” – 1 855 777,74 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

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.