

**Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXIX/602/2021
Rady Miejskiej w Bornem
Sulinowie
z dnia 30 grudnia 2021 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Borne Sulinowo na lata 2021 - 2030**

Na podstawie Zarządzenia Nr 90/2021 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 29 października 2021 roku dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o łączną kwotę 274.219,00 zł, w tym na podstawie:

- pisma Urzędu Statystycznego w Szczecinie Nr USSZC-WE.3030.05.05.2021 z dnia 14 października 2021 r. w sprawie przyznania II transzy dotacji w wysokości 12.000,00 zł z przeznaczeniem na nagrody dla:
 1. Gminnego Komisarza Spisowego 5 500,00 zł
 2. członków Gminnego Biura Spisowego 6 500,00 zł
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.103.13.2021.MT z dnia 19 października 2021 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 138.724,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, o którym mowa w ustawie z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, w związku z coroczną waloryzacją wysokości ww. świadczenia od 1 stycznia, rez. cel. b.p. poz. 35, działanie 13.4.1.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.71.14.2021.EM z dnia 22 października 2021 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 112.980,00 zł na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem", ustawa budżetowa, działanie 13.4.1.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.10.20.2021.EM z dnia 21 października 2021 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 10.515,00 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..

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 49.144,90 zł między paragrafami, w tym 47.207,30 zł z środków zaplanowanych na wynagrodzenia osobowe pracowników z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentu za niewykorzystany urlop i częściowe wynagrodzenie zmarłego pracownika oraz odprawę pośmiertną.

Stąd też należało w „Prognozie na 2021 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 274.219,00 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 274.219,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 274.219,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 274.219,00 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 274.219,00 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 32.826,52 zł

Na podstawie Uchwały Nr XXXVII/575/2021 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 25 listopada 2021 roku dokonano zmniejszenia dochodów budżetowych o kwotę 351.589,65 zł, zwiększenia przychodów o kwotę 67.003,00 zł i zmniejszenia wydatków budżetowych o kwotę 284.586,65 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.68.7.2021.EM z dnia 4 listopada 2021 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 6.500,00 zł na sfinansowanie zadań związanych z utrzymaniem cmentarzy wojennych z przeznaczeniem na wymianę drewnianych brzoźowych krzyży na cmentarzu wojennym Stalag 302 w Kłominie, działanie 9.1.1.7.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.75.6.2021.EM z dnia 8 listopada 2021 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 22.231,69 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie dotacji należnej za czynności zrealizowane w 2021 roku wynikających z ustawy - Prawa o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, działanie 16.1.2.2.W,
- porozumienia ze Skarbem Państwa PGL Lasy Państwowe Nadleśnictwo Borne Sulinowo w sprawie realizacji wspólnego przedsięwzięcia drogowego z Jednostką Samorządu Terytorialnego pn. "Naprawa i konserwacja dróg na terenie Gminy Borne Sulinowo w ramach wspólnego przedsięwzięcia z Nadleśnictwem Borne Sulinowo" - 50.000,00 zł,

- porozumienia ze Skarbem Państwa PGL Lasy Państwowe Nadleśnictwo Czarnobór w sprawie realizacji wspólnego przedsięwzięcia drogowego z Jednostką Samorządu Terytorialnego pn. "Naprawa i konserwacja dróg na terenie Gminy Borne Sulinowo w ramach wspólnego przedsięwzięcia z Nadleśnictwem Czarnobór" - 30.000,00 zł,
- wniosku o przyznanie grantu w ramach projektu pn. Pomorze Zachodnie - wsparcie psychologiczno-pedagogiczne współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach EFS, Działanie 7.7 Wdrożenie programów wczesnego wykrywania wad rozwojowych i rehabilitacji dzieci z niepełnosprawnościami oraz zagrożonych niepełnosprawnością oraz przedsięwzięć związanych z walką i zapobieganiem COVID-19 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Etap 2021 - I transza: 31.597,78 zł,
- wniosku o przyznanie dotacji celowej w ramach przedsięwzięcia pn. "Poznaj Polskę" przez Ministerstwo Edukacji i Nauki na dofinansowanie wycieczek szkolnych związanych z priorytetowymi obszarami edukacyjnymi w 2021 roku - 47.400,00 zł,
- wniosku o przyznanie dotacji celowej na realizację programu: Laboratoria przyszłości przez Ministerstwo Edukacji i Nauki dla szkół podstawowych na zakup nowoczesnych narzędzi wspierających odkrywanie talentów i rozwijanie kompetencji przyszłości - takich jak współpraca, interdyscyplinarność, kreatywność i rozwiązywanie problemów - kwota dotacji: 222.600,00 zł, w tym do wydatkowania w roku 2021: 133.560,00 zł (60 %),
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.6.10.2021.EM z dnia 12 listopada 2021 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 114,62 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny (Dz.U. z 2021 r. poz. 1744), rez. cel. b.p. poz. 15, działanie 13.4.1.4.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.10.25.2021.NK z dnia 12 listopada 2021 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o łączną kwotę 15.937,50 zł, w tym 5.257,50 zł z przeznaczeniem na finansowanie działalności ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 5 i ust. 2, art. 20 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 oraz art. 51 c 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. z 2016 r. poz. 1250) i 10.680,00 zł na bieżącą działalność ośrodków wsparcia, działanie 13.1.2.2.W,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.49.55.2021.MR z dnia 15 listopada 2021 r. w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 82.629,00 zł przyznanej 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.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 1.762.497,71 zł między działami, rozdziałami i paragrafami, w tym m.in.:

- 160.000,00 zł między rozdziałami i paragrafami i zadaniami inwestycyjnymi tj. z środków zaplanowanych na Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty (w tym refundacja NFOŚiGW - 136.000, 00 zł i środki gminy 24.000,00 zł) z przeznaczeniem na Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy,
- 22.231,69 zł między rozdziałami i paragrafami - wynagrodzenia i pochodne od nich pracowników Urzędu,
- 9.000,00 zł między paragrafami tj. wynagrodzenia osobowe pracowników Straży Miejskiej i pochodne od nich,
- 14.381,98 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Jeleniu z dnia 8 listopada 2021 roku,
- 87.115,16 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SPŁ.3010/45/2021 z dnia 9 listopada 2021 roku,
- 46.099,00 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie z dnia 9 listopada 2021 roku,
- 102.135,20 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie z dnia 9 listopada 2021 roku,
- 16.353,88 zł między paragrafami na podstawie pisma Środowiskowego Domu Samopomocy w Bornem Sulinowie Nr GK.3014.2.2021.DN z dnia 15 listopada 2021 roku,
- 50.362,99 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie z dnia 16 listopada 2021 roku.

Stąd też należało w „Prognozie na 2021 rok” dokonać następujących zmian:

- | | |
|---|-----------------|
| - dochody ogółem zmniejszenie o kwotę | - 351.589,65 zł |
| w tym: | |
| - dochody bieżące zwiększenie o kwotę | + 481.251,77 zł |
| - dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę | - 832.841,42 zł |
|
 | |
| - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | + 10.000,00 zł |
|
 | |
| - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące | + 144.562,59 zł |

- pozostałe dochody bieżące	+ 326.689,18 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	+ 6.800,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	- 839.641,42 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę w tym:	- 284.586,65 zł
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 792.196,47 zł
- wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 1.076.783,12 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 691.666,31 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne	- 1.076.783,12 zł
- wynik budżetu	- 67.003,00 zł
- przychody budżetu	+ 67.003,00 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	+ 67.003,00 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)	+ 31.597,78 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	+ 31.597,78 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)	+ 31.597,78 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)	- 918.709,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	- 918.709,00 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)	- 918.709,00 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)	+ 31.597,78 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	+ 31.597,78 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)	+ 31.597,78 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)	- 1.262.312,00 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	- 1.262.312,00 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)	- 1.054.709,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	- 1.075.850,70 zł
- majątkowe	- 1.075.850,70 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych w tym w ramach Funduszu Sołeckiego 10.000,00 zł	+ 90.000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	- 160.000,00 zł

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy + 123.462,54 zł
w tym w ramach Funduszu Sołeckiego 3.462,54 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w ramach Funduszu Sołeckiego - 10.500,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Wkład Gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów - 16.501,24 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Borne Sulinowo: Termomodernizacja budynków SP i LO w Bornem Sulinowie, w tym środki MF EOG 2014-2021 918.709,00 zł i środki gminy 162.125,00 zł - 1.080.834,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na projekt pn. W rodzinie siła! - utworzenie Placówki Wsparcia Dziennego środki gminy - 21.478,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2021 oraz limit zobowiązań na lata 2021-2025 uległ zmniejszeniu o kwotę 1.075.850,70 zł.

Na podstawie Zarządzenia Nr 99/2021 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 3 grudnia 2021 roku dokonano zmian w budżecie gminy polegających na zmniejszeniu dochodów i wydatków bieżących o kwotę 36.458,00 zł, w tym na podstawie:

- wniosku o przyznanie dotacji celowej na realizację programu: Laboratoria przyszłości przez Ministerstwo Edukacji i Nauki dla szkół podstawowych na zakup nowoczesnych narzędzi wspierających odkrywanie talentów i rozwijanie kompetencji przyszłości - takich jak współpraca, interdyscyplinarność, kreatywność i rozwiązywanie problemów - kwota dotacji: 5.960,00 zł;
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.108.8.2021.MR z dnia 22 listopada 2021 roku w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 13.636,00 zł przeznaczonej na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z

postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. ustawy o pomocy społecznej, działanie 13.1.2.1.W,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.103.19.2021.EM z dnia 16 listopada 2021 roku w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 30.000,00 zł przeznaczonej na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem", działanie 13.4.1.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.10.29.2021.MR z dnia 2 grudnia 2021 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 1.218,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa tj. na wypłacanie wynagrodzeń 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 (Dz.U. z 2020 r. poz. 1876, z późn. zm.), działanie 13.1.2.1.W.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 312.891,65 zł, w tym m.in.:

- 53.712,53 zł z środków zaplanowanych na odprawy emerytalne i ekwiwalent za urlop z przeznaczeniem na nagrody jubileuszowe i wynagrodzenia osobowe pracowników Urzędu,
- 7.960,00 zł zaplanowanych na realizację przedsięwzięcia pn. „Poznaj Polskę” z budżetu Szkoły Podstawowej w Juchowie do budżetu organu (rezygnacja z realizacji przez szkołę),
- 14.440,00 zł zaplanowanych na realizację przedsięwzięcia pn. „Poznaj Polskę” z budżetu Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie do budżetu organu (rezygnacja z realizacji przez szkołę),
- 133.560,00 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie – realizacja Programu „Laboratoria przyszłości” przez szkoły podstawowe z terenu gminy (z zakupu materiałów i wyposażenia na zakup środków dydaktycznych i książek),
- 27.736,34 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr MGOPS.GK.3101.18.2021.AM z dnia 3 grudnia 2021 roku,
- 10.464,30 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych (środki własne gminy) z przeznaczeniem na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (korekta odpisu).

Stąd też należało w „Prognozie na 2021 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę	- 36.458,00 zł
w tym:	
- dochody bieżące zmniejszenie o kwotę	- 36.458,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	- 36.458,00 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę	- 36.458,00 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę	- 29.458,00 zł
- wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 7.000,00 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 30.065,57 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne	- 7.000,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	- 7.000,00 zł
- majątkowe	- 7.000,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa sali gimnastycznej dla Szkoły Podstawowej w Łubowie	- 7.000,00 zł
--	---------------

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2021 oraz limit zobowiązań na lata 2021-2025 uległ zmniejszeniu o kwotę 7.000,00 zł.

Na podstawie Uchwały Nr XXXVIII/580/2021 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 16 grudnia 2021 roku dokonano zmniejszenia dochodów budżetowych o kwotę 717.341,06 zł, zwiększenia przychodów o kwotę 247.441,60 zł i zmniejszenia wydatków budżetowych o kwotę 469.899,46 zł, w tym m.in. na podstawie:

- porozumienia ze Skarbem Państwa PGL Lasy Państwowe Nadleśnictwo Czarnobór w sprawie realizacji wspólnego przedsięwzięcia drogowego z Jednostką Samorządu Terytorialnego pn. "Naprawa i konserwacja dróg na terenie Gminy Borne Sulinowo w ramach wspólnego przedsięwzięcia z Nadleśnictwem Czarnobór" - 10.000,00 zł,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.49.59.2021.NK z dnia 9 grudnia 2021 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 4.253,62 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa tj. 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.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 503.244,53 zł, w tym m.in.:

- 3.000,00 zł między paragrafami tj. z środków zaplanowanych na wynagrodzenia za udział w gaszeniu pożarów z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe,
- 9.373,06 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie z dnia 9 grudnia 2021 roku,
- 1.661,68 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SPŁ.3010/45/2021 z dnia 9 listopada 2021 roku.

Stąd też należało w „Prognozie na 2021 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę	- 717.341,06 zł
w tym:	
- dochody bieżące zmniejszenie o kwotę	- 65.298,46 zł
- dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 652.042,60 zł
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	+ 330.714,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 2.963,54 zł
- pozostałe dochody bieżące	- 398.976,00 zł
w tym z podatku od nieruchomości	+ 113.934,00 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	- 662.042,60 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	+ 10.000,00 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę	- 469.899,46 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 299.625,54 zł
- wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 769.525,00 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 30.297,81 zł

- inwestycje i zakupy inwestycyjne	- 769.525,00 zł
- wynik budżetu	- 247.441,60 zł
- przychody budżetu	+ 247.441,60 zł
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	- 779.525,00 zł
w tym na pokrycie deficytu	- 779.525,00 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	+ 1.026.966,60 zł
w tym na pokrycie deficytu	+ 1.026.966,60 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)	- 1.490,08 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	- 1.490,08 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)	- 1.490,08 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)	+ 262,22 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	+ 262,22 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)	- 1.490,08 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	- 769.525,00 zł
- majątkowe	- 769.525,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remonty i przebudowa dróg gminnych + 10.000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa sali gimnastycznej dla Szkoły Podstawowej w Łubowie - 779.525,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2021 oraz limit zobowiązań na lata 2021-2025 uległ zmniejszeniu o kwotę 779.525,00 zł.

Na podstawie Zarządzenia Nr 102/2021 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 17 grudnia 2021 roku dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 12.500,00 zł, w tym na podstawie:

- wniosku o przyznanie dotacji celowej na realizację programu: Laboratoria przyszłości przez Ministerstwo Edukacji i Nauki dla szkół podstawowych na zakup nowoczesnych narzędzi wspierających odkrywanie talentów i rozwijanie kompetencji przyszłości - takich jak współpraca, interdyscyplinarność, kreatywność i rozwiązywanie problemów - kwota dotacji: 10.500,00 zł,
- umowy Nr 704/S4/2021 z Wojewodą Zachodniopomorskim w sprawie dofinansowania zadania własnego gminy realizowanego ze środków Funduszu Pracy w ramach "Programu asystent rodziny na 2021 rok", kwota dotacji: 2.000,00 zł.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 46.728,24 zł między rozdziałami i paragrafami, w tym m.in.:

- 5.500,00 zł między zadaniami tj. odsetkami od umów kredytowych,
- 2.957,82 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SPJ.3014.6.2021 z dnia 16 grudnia 2021 roku,
- 3.199,65 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SPJ.3014.6.2021 z dnia 16 grudnia 2021 roku.

Stąd też należało w „Prognozie na 2021 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 12.500,00 zł
w tym:
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 12.500,00 zł

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 12.500,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę w tym:	+ 12.500,00 zł
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 12.500,00 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 2.000,00 zł

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2021 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę w tym:	- 761.900,82 zł
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 50.976,99 zł
- dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 812.877,81 zł
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowym od osób prawnych	+ 13.422,76 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	- 4.774,97 zł
- pozostałe dochody bieżące	+ 42.329,20 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	- 152.799,81 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	- 660.078,00 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę w tym:	- 761.900,82 zł
- wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę	- 61.900,82 zł
- wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 700.000,00 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 84.766,75 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	- 700.000,00 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) - 10.078,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) - 10.078,00 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) - 10.078,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy - 702.315,40 zł
- majątkowe - 702.315,40 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remonty i przebudowa dróg gminnych - 2.315,40 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa sali gimnastycznej dla Szkoły Podstawowej w Łubowie - 600.000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w popegeerowskiej miejscowości Jeleń - 100.000,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2021 oraz limit zobowiązań na lata 2021-2025 uległ zmniejszeniu o kwotę 702.315,40 zł.

Pomiędzy kwotą w WPF na rok 2021 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” – 647.611,00 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” – 915.051,15 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 267.440,15 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

- | | |
|--|---------------|
| - Modernizacja sieci deszczowej w Bornem Sulinowie | 230.170,15 zł |
| - Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych | 60.000,00 zł |
| - Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jeziorem Pile | 40.000,00 zł |

Są to przedsięwzięcia na realizację, których Gmina planuje pozyskać w kolejnych latach środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy.

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.:

- | | |
|--|----------------|
| - Modernizacja oświetlenia obiektu rekreacyjnego w m. Łubowo, gm. Borne Sulinowo | - 62.730,00 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 31.12.2021r. wyniesie 9.694.648,20 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.