

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLV/713/2022
Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie
z dnia 30 czerwca 2022 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Borne Sulinowo na lata 2022 - 2034

Na podstawie Uchwały Nr XLII/650/2022 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 7 kwietnia 2022 roku dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 165.400,00 zł, w tym:

- w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia środków o kwotę 93 000,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie z art. 12 i art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583),
- w dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 5 000,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie z art. 29-30 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583),
- w dziale 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej dokonano zwiększenia środków p kwotę 60 000,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie z art. 31 ust. 1 i 8 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583) oraz o kwotę 2 400,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie z art. 32 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583),
- w dziale 855 - Rodzina dokonano zwiększenia środków o kwotę 5 000,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie z art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583).

Uchwałą wprowadzono Załącznik Nr 3 Plan dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok z Funduszu Pomocy.

Stąd też należało w „Prognozie na 2022 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 165 400,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 165 400,00 zł
 - pozostałe dochody bieżące + 165 400,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 165 400,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 165 400,00 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 1 200,00 zł

Na podstawie Zarządzenia Nr 34/2022 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 19 kwietnia 2022 roku dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 567 808,63 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.16.6.2022.NK z dnia 23 marca 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 5 481,00 zł na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej, rez. cel. b.p. poz. 25, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.42.5.2022.AB z dnia 24 marca 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 38 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty, działanie 3.1.5.3.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.68.2.2022.MR z dnia 6 kwietnia 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 445,00 zł na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin lub osób poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (silne wiatry, deszcze, nawałnice), które miały miejsce na terenie województwa zachodniopomorskiego w dniach 29/20 stycznia oraz 19/20 lutego br., działanie 13.1.2.1.W - pomoc finansowa do 6.000 zł na pomoc doraźną (budynki mieszkalne, lokale mieszkalne),

- wniosku z dnia 17.03.2022r. o przekazanie dotacji celowej dla Gminy na postępowanie w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na podstawie wniosków złożonych w lutym 2022 r. - wnioskowana kwota dotacji: 368 656,00 zł,
- dodatkowego wniosku z dnia 11.04.2022r, o przekazanie dotacji celowej dla Gminy na postępowanie w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej - wnioskowana kwota dotacji: 14 226,63 zł.

Dokonano zmian w planie dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok z Funduszu Pomocy:

- w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia środków o kwotę 84 000,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie z art. 12 i art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583 z późn. zm.),
- w dziale 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej dokonano zwiększenia środków o kwotę 45 000,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie z art. 31 ust. 1 i 8 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583 z późn. zm.),
- w dziale 855 - Rodzina dokonano zwiększenia środków o kwotę 12 000,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie z art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583 z późn. zm.).

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 7 836,00 zł między działami, rozdziałami i paragrafami (w tym 3 000,00 zł z środków rezerwy ogólnej).

Stąd też należało w „Prognozie na 2022 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 567 808,63 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 567 808,63 zł
- dotacje oraz środki przeznaczone na cele bieżące + 426 808,63 zł
- pozostałe dochody bieżące + 141 000,00 zł

- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 567 808,63 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 567 808,63 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 6 381,00 zł

Na podstawie Uchwały Nr XLIII/677/2022 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 28 kwietnia 2022 roku dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 203 109,78 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.72.2.2022.NK z dnia 14 kwietnia 2022 r. w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 110 249,00 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,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.45.4.2022.MR z dnia 12 kwietnia 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 12 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 "Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025", rez. cel. b.p. poz. 26, działanie 3.1.2.2.W.

Dokonano zmian w planie dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19:

- w dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 102 000,00 zł z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na program "Korpus Wsparcia Seniorów" na rok 2022 - działania na rzecz ochrony seniorów przed zakażeniem Covid-19.

Dokonano zmian w planie dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok z Funduszu Pomocy:

- na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.2.2022.g z dnia 13 kwietnia 2022 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy pierwszej raty - za okres 24.02.-31.03.2022r. - 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 1 260,00 zł,

- w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zwiększenia środków o kwotę 13 000,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie 1.1A z art. 12 ust. 1 pkt 1-2 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583, z późn. zm.) - zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia zbiorowego,
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zwiększenia środków o kwotę 80 000,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie 1.5 z art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583, z późn. zm.) - świadczenie pieniężne dla podmiotów w tym osób fizycznych z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia,
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zwiększenia środków o kwotę 3 801,01 zł z Funduszu Pomocy z art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583, z późn. zm.) - na nadanie nr PESEL obywatelowi Ukrainy,
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zwiększenia środków o kwotę 8 481,75 zł z Funduszu Pomocy z art. 5 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583, z późn. zm.) - na wykonanie zdjęcia osobie występującej o PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie,
- w dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 27 000,00 zł z Funduszu Pomocy z art. 29-30 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583, z późn. zm.) - dożywianie, zasiłki okresowe i zasiłki stałe,
- w dziale 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej dokonano zwiększenia środków o kwotę 2 000,00 zł z Funduszu Pomocy z art. 32 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz.

583, z późn. zm.) - bezpłatna pomoc psychologiczna.

Stąd też należało w „Prognozie na 2022 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 203 109,78 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 197 906,88 zł
 - dochody majątkowe zwiększenie o kwotę + 5 202,90 zł
- dotacje oraz środki przeznaczone na cele bieżące + 5 011,00 zł
- pozostałe dochody bieżące + 192 895,88 zł
- dochody ze sprzedaży majątku + 5 202,90 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 203 109,78 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 203 109,78 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 96 225,18 zł

Na podstawie Zarządzenia Nr 38/2022 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 29 kwietnia 2022 roku dokonano przeniesienia wydatków bieżących między paragrafami (+, -) w kwocie 110 249,00 zł (zmiana dotyczy pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.72.2.2022.NK z dnia 14 kwietnia 2022 r. w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 110.249,00 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). Zmiany nie spowodowały zmian ogólnych budżetu i wyniku finansowego, ale należało w „Prognozie na 2022 rok” dokonać następujących zmian:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 109 521,36 zł

Na podstawie Zarządzenia Nr 43/2022 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 10 maja 2022 roku dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 392 243,00 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.59.4.2022.AB z dnia 29 kwietnia 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 43 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie ich zadań własnych, tj. organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w

tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 11 ustawy o pomocy społecznej, działanie 13.1.2.1.W,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.56.9.2022.MW z dnia 5 maja 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 8 730,00 zł z przeznaczeniem 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 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), rez. cel. b.p. poz. 33, działanie 13.1.2.2.W,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.68.8.2022.MR z dnia 6 maja 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o łączną kwotę 27 160,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin lub osób poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (silne wiatry, deszcze, nawałnice), które miały miejsce w gminach województwa zachodniopomorskiego w dniach 29-31 stycznia 2022 r. oraz w dniach 17-20 lutego 2022 r. rez. cel. b.p. poz. 4, działanie 13.1.2.1.W, z tego na:

- pomoc finansową do 200 000,00 zł na remont budynków mieszkalnych lub lokali mieszkalnych 14 223,00 zł

- pomoc finansową do 100 000,00 zł na remont budynków gospodarczych 12 937,00 zł

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.16.10.2022.AB z dnia 6 maja 2022 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 10 353,00 zł z przeznaczeniem na wypłacanie wynagrodzenia 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 2004r. o pomocy społecznej, rez. cel. b.p. poz. 25, działanie 13.1.2.1.W.

Dokonano zmian w planie dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok z Funduszu Pomocy:

- w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia środków o kwotę 230 000,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie z art. 12 i 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583 z późn. zm.),
- w dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia środków o kwotę 62 000,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie 2.3. na świadczenia pomocy społecznej art. 29 i 30 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583z późn. zm.),
- w dziale 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej dokonano zwiększenia środków o kwotę 1 000,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie z art. 32 i o kwotę 10 000,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie z art. 31 ust. 1 i 8 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583 z późn. zm.).

Stąd też należało w „Prognozie na 2022 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 392 243,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 392 243,00 zł
 - dotacje oraz środki przeznaczone na cele bieżące + 89 243,00 zł
 - pozostałe dochody bieżące + 303 000,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 392 243,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 392 243,00 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 59 415,03 zł

Na podstawie Uchwały Nr XLIV/692/2022 Rady Miejskiej w Bornem Sulimowie z dnia 26 maja 2022 roku dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 323 121,56 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.21.8.2022.NK z dnia 6 maja 2022 r. w sprawie dofinansowania zadania wynikającego z programu wieloletniego "Senior+" na lata

2021-2025, rez. cel. b.p. poz. 66, działanie 13.1.4.1.W, kwota ujęta w budżecie gminy 48 000,00 zł, kwota przyznana 38 880,00 zł, różnica -9 120,00 zł,

- umowy Nr DIRP.779.6.2.2022 z dnia 22 kwietnia 2022 roku zawartej z Powiatem Szczecineckim o zwrot kosztów wyposażenia stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (stanowisko do spraw zieleni i utrzymania czystości) - 70 000,00 zł,
- wniosku o zwrot z budżetu państwa części wydatków gminy wykonanych w ramach Funduszu Sołeckiego za rok 2021, w tym:
 - kwota zwrotu z tytułu wydatków majątkowych 61 809,60 zł, a w budżecie ujęto 59 739,00 zł (różnica + 2 070,60 zł),
 - kwota zwrotu z tytułu wydatków bieżących 32 273,13 zł, a w budżecie ujęto 34 389,00 zł (różnica - 2 115,87 zł),
- porozumienia ze Skarbem Państwa PGL Lasy Państwowe Nadleśnictwo Czaplinek w sprawie realizacji wspólnego przedsięwzięcia drogowego z Jednostką Samorządu Terytorialnego pn. "Remont drogi gminnej Dąbie-Okole" w ramach wspólnego przedsięwzięcia z Nadleśnictwem Czaplinek - 50 000,00 zł.

Stąd też należało w „Prognozie na 2022 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 323 121,56 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 153 615,96 zł
 - dochody majątkowe zwiększenie o kwotę + 169 505,60 zł
 - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące + 55 593,99 zł
 - pozostałe dochody bieżące + 98 021,97 zł
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 169 505,60 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 323 121,56 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 152 670,31 zł
 - wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę + 170 451,25 zł
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 33 284,31 zł
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne + 170 451,25 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) + 29 034,86 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 29 034,86 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) + 0,00 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) + 80 000,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 80 000,00 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) + 80 000,00 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) + 29 034,86 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 29 034,86 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) + 0,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 157 377,41 zł, w tym:
 - bieżące + 29 034,86 zł
 - majątkowe + 128 342,55 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych: Przebudowa ulicy Wyszyńskiego w Bornem Sulinowie + 80 000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych + 50 000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy - 3 329,55 zł, w tym w ramach Funduszu Sołeckiego -3 329,55 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw + 1 672,10 zł, w tym w ramach Funduszu Sołeckiego +1 672,10 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. W rodzinie siła! – utworzenie Placówki Wsparcia Dziennego + 29 034,86 zł (zaliczka RPO WZ 2014-2020)

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2022 oraz limit zobowiązań na lata 2022-2026 uległ zwiększeniu o kwotę 157 377,41 zł.

Na podstawie Zarządzenia Nr 45/2022 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 31 maja 2022 roku dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 170 977,25 zł tj. dokonano zmian w planie dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok z Funduszu Pomocy:

- na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.3.2022.g z dnia 17 maja 2022 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy pierwszej raty - za okres od 1do 30 kwietnia 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 35 590,00 zł,
- w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia środków o kwotę 1 967,25 zł z Funduszu Pomocy z art. 5 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583, z późn. zm.) - na wykonanie zdjęcia osobie występującej o PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie,
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zwiększenia środków o kwotę 133 400,00 zł z Funduszu Pomocy na zadanie 1.5 z art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583, z późn. zm.) - świadczenie pieniężne dla podmiotów w tym osób fizycznych z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w łącznej kwocie 97 472,05 zł między działami, rozdziałami i paragrafami, w tym min.:

- 20 000,00 zł między paragrafami - bieżące utrzymanie obiektów komunalnych - z zakupu materiałów (p. 4210) z przeznaczeniem na zakup usług (p. 4300),

- 26 400,00 zł między paragrafami z środków zaplanowanych na zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia zbiorowego (p. 4300) z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych dla podmiotów w tym osób fizycznych z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia (p. 3110) w ramach Funduszu Pomocy,
- 6 622,05 zł z rezerwy celowej do działu 801 – Oświata i wychowanie na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SPŁ.01/05/2022 z dnia 24 maja 2022 r.,
- 1 200,00 zł między paragrafami w ramach Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok tj. zmniejszenia środków z opłat za bezpośrednio doręczenie przez Komornika sądowego pisma na zlecenie sądu (p. 4610) z przeznaczeniem na Prowadzenie profilaktycznej i edukacyjnej działalności: Pozalekcyjne zajęcia sportowe oraz inne programy profilaktyczne jako alternatywa w profilaktyce zachowań ryzykownych młodzieży (p. 4300),
- 42 050,00 zł między rozdziałami i paragrafami w ramach działu 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska tj. z środków zaplanowanych na likwidację zbiorników bezodpływowych (10 000,00 zł), na utworzenie Gminnego Programu Rewitalizacji (30 000,00 zł) i na sporządzenie raportu z realizacji POŚ dla Gminy Borne Sulinowo (2 050,00 zł) z przeznaczeniem na zadanie: koszenie placów, skwerów i pasów drogowych gminnych, utrzymanie terenów zielonych w mieście oraz zakup sadzonek (zmiana nazwy zadania z Koszenie placów, skwerów i pasów drogowych gminnych oraz zakup sadzonek).

Stąd też należało w „Prognozie na 2022 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 170 977,25 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 170 977,25 zł
- dotacje oraz środki przeznaczone na cele bieżące + 35 590,00 zł
- pozostałe dochody bieżące + 135 387,25 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 170 977,25 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 170 977,25 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 42 212,05 zł

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2022 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i wyniku finansowego:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę - 5 604 193,78 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 1 317 915,29 zł
 - dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę - 6 922 109,07 zł
- z subwencji ogólnej + 231 062,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące + 79 266,73 zł
- pozostałe dochody bieżące + 1 007 586,56 zł
- ze sprzedaży majątku - 328 401,96 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje - 6 593 707,11 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę - 5 267 932,81 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 1 425 226,69 zł
 - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę - 6 693 159,50 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 264 429,85 zł
- wydatki na obsługę długu + 221 953,43 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne - 6 693 159,50 zł
- wynik budżetu - 336 260,97 zł
- przychody budżetu + 336 260,97 zł
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + 336 260,97 zł, w tym:
 - na pokrycie deficytu budżetu + 336 260,97 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) - 45 212,58 zł
 - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) - 45 212,58 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) - 45 212,58 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) + 6 292,89 zł
 - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 6 292,89 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) + 6 292,80 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) - 47 844,00 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) - 47 844,00 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) - 45 212,58 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy - 6 754 770,50 zł, w tym:
 - majątkowe - 6 754 770,50 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy + 13 815,47 zł, w tym w ramach Funduszu Sołeckiego + 13 815,47 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w ramach Funduszu Sołeckiego - 6 974,97 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa Strefy Aktywnego Wypoczynku w Bornem Sulinowie i boiska sportowego ze skocznią w dal przy Szkole Podstawowej w Bornem Sulinowie - 4 500 000,00 zł (dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych)
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach na terenie gminy - 61 611,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Termomodernizacja SP i LO w Bornem Sulinowie – I etap - 3 000 000,00 zł (dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 2 100 000,00 zł i środki własne gminy 900 000,00 zł)
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Jeleniu + 800 000,00 zł (środki własne gminy)

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2022 oraz limit zobowiązań na lata 2022-2026 uległ zmniejszeniu o kwotę 6 754 770,50 zł.

W związku z tym, iż zadanie/przedsięwzięcie pn. Budowa Strefy Aktywnego Wypoczynku w Bornem Sulinowie i boiska sportowego ze skoczną w dal przy Szkole Podstawowej w Łubowie rozpocznie się w 2022 roku, a zakończy w 2023 roku należało dokonać zmian w "Prognozie na 2023 rok" i w limicie planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2023:

Przewidywany całkowity koszt zadania: 6 991 255,00 zł, w tym:

- rok 2022 (środki własne gminy) 500 000,00 zł
- rok 2023 (dotacja Polski Ład) 4 500 000,00 zł
- rok 2023 (środki własne gminy/ rozdysponowanie środków na inwestycje) 1 991 255,00 zł

Rok 2023:

- dochody ogółem + 4 500 000,00 zł, w tym:
 - dochody majątkowe + 4 500 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 4 500 000,00 zł
- wydatki ogółem + 4 500 000,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe + 4 500 000,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 6 491 255,00 zł, w tym:
 - majątkowe + 6 491 255,00 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 2023 rok" i w "Prognozie na 2024 rok" i w limicie planowanych i realizowanych przedsięwzięć w latach 2023-2024:

Przewidywany koszt zadania: 9 000 000,00 zł, w tym:

- rok 2023 (środki własne gminy/rozdysponowanie środków na inwestycje) 900 000,00 zł
- rok 2023 (dotacja Polski Ład) 3 600 000,00 zł
- rok 2024 (dotacja Polski Ład) 4 500 000,00 zł

Rok 2023:

- dochody ogółem + 3 600 000,00 zł, w tym:
 - dochody majątkowe + 3 600 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 3 600 000,00 zł
- wydatki ogółem + 3 600 000,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe + 3 600 000,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 4 500 000,00 zł, w tym:
 - majątkowe + 4 500 000,00 zł

Rok 2024:

- dochody ogółem + 4 500 000,00 zł, w tym:
 - dochody majątkowe + 4 500 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 4 500 000,00 zł
- wydatki ogółem + 4 500 000,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe + 4 500 000,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 4 500 000,00 zł, w tym:
 - majątkowe + 4 500 000,00 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 31.12.2022r. wyniesie 13.730.056,58 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.