

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 86/2022
Burmistrza Bornego Sulinowa
z dnia 30 listopada 2022 r.

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

W WPF w „Prognozie na 2022 rok” wprowadzono następujące korekty:

- w poz. 1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 1 504 168,02 zł (kwota po korekcie: 21 298 271,14 zł),
- w poz. 1.1.5 pozostałe dochody bieżące – 1 504 168,02 zł (kwota po korekcie: 17 978 328,85 zł),
- w poz. 1.2.2 dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 0,90 zł (kwota po korekcie: 4 980 053,43 zł),
- w poz. 2.1.1 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 162,69 zł (kwota po korekcie: 21 036 475,15 zł),
- w poz. 2.2.1 inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy – 63 800,00 zł (kwota po korekcie: 18 852 124,87 zł),
- w poz. 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 – 46 573,24 zł (kwota po korekcie: 4 148 449,37 zł),
- w poz. 9.4.1 w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 46 573,24 zł (kwota po korekcie: 4 148 449,37 zł).

Na podstawie Zarządzenia Nr 85/2022 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 30 listopada 2022 roku dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o kwotę 14 267,58 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.6.33.2022.MW z dnia 17 listopada 2022 roku w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 22 000,00 zł przeznaczonej na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym (Dz.U. z 2022 r. poz. 1, z późn. zm.), rez. cel. b.p. poz. 24, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.92.20.2022.AB z dnia 17 listopada 2022 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 19 799,11 zł z przeznaczeniem na realizację bieżących zadań z zakresu administracji rządowej, tj. na finansowanie działalności ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi (art. 51c ust. 4 ustawy o pomocy społecznej), działanie 13.1.2.2.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.56.21.2022.AB z dnia 17 listopada 2022 roku w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 715,72 zł przeznaczonej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, tj. 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. 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. z 2016 r. poz. 1250), zmienioną uchwałą nr 189 Rady Ministrów z dnia 27 grudnia 2021 r. (M.P. z 2022 r. poz. 64), działanie 13.1.2.2.W (art. 51c ust. 5 "Za życiem" (autyzm, niepełnosprawności sprzężone)),
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.119.11.2022.MW z dnia 18 listopada 2022 roku w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 505,00 zł przeznaczonej 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, rez. cel. b.p. poz. 34, działanie 20.1.3.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.81.41.2022.NK z dnia 23 listopada 2022 roku w sprawie zmian w planie dotacji celowej dla Gminy przyznanej na uregulowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa tj. uzupełnienie środków na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej 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. 16, działanie 3.1.2.2.W, dotacja wg pierwotnego wniosku: 62 242,24 zł, ostateczna kwota dotacji: 60 443,43 zł tj. zmniejszenie dotacji celowej o kwotę 1 798,81 zł,

- pisma Ministra Finansów Nr ST3.4752.10.2022.g z dnia 18 listopada 2022 roku w sprawie przekazania z rachunku pomocniczego Funduszu Pomocy kolejnej raty - za okres od 1 do 31 października 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 17 288,00 zł,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr ZPS-4.3111.231.2022.AP-S z dnia 29 listopada 2022 roku w sprawie wprowadzenia zmian w planie wydatków w układzie zadaniowym w dziale 855 - Rodzina, w rozdziale 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, § 2010 - Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, dla działania 13.4.1.1.W - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów: zmniejszenie - 4 123,71 zł i dla działania 13.4.1.6.W - Wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny: zwiększenie + 4 123,71 zł.

W działach 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej i 855 - Rodzina dokonano zwiększenia dochodów bieżących o łączną kwotę 2 200,00 zł: realizacja zadań wynikających z przepisów ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Fundusz Pomocy), w tym:

- wypłata jednorazowego świadczenia 300 zł na osobę
i koszty obsługi (R.85395) 1 200,00 zł
- realizacja świadczeń rodzinnych (R.85595) 1 000,00 zł

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 128 712,66 zł, w tym m.in.: w dziale 630 - Turystyka dokonano przeniesienia wydatków majątkowych (+, -) w kwocie 92 314,41 zł między paragrafami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w tym zakresie - Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty.

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 14 267,58 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 14 267,58 zł
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 14 267,58 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 14 267,58 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 14 267,58 zł
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 12 458,17 zł
 - wydatki na obsługę długu, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy + 500,00 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) – 92 314,41 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 92 314,41 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) - 78 467,25 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 14 230 056,58 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.