

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LII/823/2022
Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie
z dnia 29 grudnia 2022 r.

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

Na podstawie Zarządzenia Nr 88/2022 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 12 grudnia 2022 roku dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o kwotę 8.438,62 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.130.6.2022.NK z dnia 30 listopada 2022 r. w sprawie zmian w planie dotacji celowych Gminy Borne Sulinowo, w tym:
 - zmniejszenie dotacji celowej o kwotę 1 911,00 zł przeznaczonej na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, działanie 20.1.3.1.W,
 - zmniejszenia dotacji celowej o kwotę 27 212,00 zł przeznaczonej na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.25.14.2022.AF z dnia 5 grudnia 2022 r. w sprawie zwiększenia gminie Borne Sulinowo dotacji celowej o kwotę 900,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa, tj. na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny, działanie 13.4.1.4.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.16.16.2022.AF z dnia 6 grudnia 2022 r. w sprawie zwiększenia gminie Borne Sulinowo dotacji celowej o kwotę 1 218,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa, tj. na wypłacanie

wynagrodzenia za sprawowanie opieki zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej, działanie 13.1.2.1.W.

W dziale 855 - Rodzina dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 6 000,00 zł na podstawie oświadczenia o przyjęciu dotacji w związku z zakwalifikowaniem Gminy Borne Sulinowo do dofinansowania w ramach "Programu asystent rodziny na rok 2022" ze środków Funduszu Pracy.

W działach 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, 758 - Różne rozliczenia i 852 Pomoc społeczna dokonano zwiększenia dochodów bieżących o łączną kwotę 29 443,62 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 świadczeń pieniężnych - zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia (R.75495) 9 342,00 zł,
- wykonanie zdjęcia na potrzeby PESEL (R.75495) 69,60 zł,
- nadanie numeru PESEL (R.75495) 32,02 zł,
- dodatkowe zadania oświatowe (R.75814) 14 000,00 zł,
- realizacja świadczeń pomocy społecznej (R.85295) 6 000,00 zł.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 241.419,15 zł, w tym m.in.:

- w dziale 630 - Turystyka dokonano przeniesienia wydatków majątkowych (+, -) w kwocie 179 597,20 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 + 8.438,62 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 8.438,62 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 8.438,62 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 8.438,62 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 8.438,62 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 22.100,00 zł

Na podstawie Uchwały Nr LI/807/2022 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 20 grudnia 2022 r. dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków o kwotę 144.394,64 zł, w tym na podstawie:

- umowy Nr 81/2022/UP z dnia 16.12.2022r. w sprawie realizacji wspólnego przedsięwzięcia pod nazwą "Naprawa i konserwacja dróg na terenie Gminy Borne Sulinowo w ramach wspólnego przedsięwzięcia z Nadleśnictwem Borne Sulinowo" - kwota dofinansowania 125.000,00 zł.

W dziale 852 - Pomoc społeczna dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 19.394,64 zł z tytułu dofinansowania z Ministerstwa Cyfryzacji w ramach konkursu "Cyfrowe kluby seniora" projektu pn. Dopuszczenie stanowisk służących do podniesienia kompetencji cyfrowych seniorów w Klubie Senior+ w Bornem Sulinowie (wyniki konkursu zostały ogłoszone w dniu 16.12.2022r., realizacja do 30.12.2022r.).

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 12.000,00 zł między działami, rozdziałami i paragrafami.

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 144.394,64 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 19.394,64 zł
 - dochody majątkowe zwiększenie o kwotę + 125.000,00 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 19.394,64 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 125.000,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 144.394,64 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 19.394,64 zł
 - wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę + 125.000,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne + 125.000,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 125.000,00 zł, w tym:
 - majątkowe + 125.000,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych + 125.000,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2022 oraz limit zobowiązań na lata 2022-2026 uległ zwiększeniu o kwotę + 125.000,00 zł.

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

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę – 4.355.214,18 zł, w tym:
 - dochody bieżące zmniejszenie o kwotę – 2.285.667,86 zł
 - dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę – 2.069.546,32 zł
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych + 671.314,57 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 2.129.868,24 zł
- pozostałe dochody bieżące - 827.114,19 zł
 - w tym z podatku od nieruchomości + 171.216,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 1.237.978,92 zł
- ze sprzedaży majątku – 831.567,40 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę – 9.017.088,99 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę – 2.266.160,48 zł
 - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę – 6.750.928,51 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 39.836,78 zł
- wydatki na obsługę długu + 20.000,00 zł
- 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
- inwestycje i zakupy inwestycyjne – 6.750.928,51 zł
- wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 293.470,51 zł
- wynik budżetu + 4.661.874,81 zł
- przychody budżetu – 5.519.237,81 zł
- w tym:
 - kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 857.363,00 zł

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 4.661.874,81 zł
 - w tym na pokrycie deficytu – 4.661.874,81 zł
- rozchody budżetu – 857.363,00 zł
 - w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy – 857.363,00 zł
 - w tym kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy – 857.363,00 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) – 58.155,60 zł
 - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 58.155,60 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) – 58.155,60 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) – 1.237.978,92 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 1.237.978,92 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) - 1.237.978,92 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) – 38.648,22 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 38.648,22 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) - 38.648,22 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) – 1.207.591,00 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 1.207.591,00 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) - 1.044.863,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 5.628.259,81 zł, w tym:

- majątkowe - 5.640.037,00 zł
- bieżące + 11.777,19 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych:
Przebudowa drogi Juchowo (refundacja PROW) – 572.670,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa sali gimnastycznej dla Szkoły Podstawowej w Łubowie (środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) – 3.303.652,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w popegeerowskiej m. Jeleń (środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) – 1.763.715,00 zł
- zwiększenia środków na zadanie pn. W rodzinie siła – Utworzenie Placówki Wsparcia Dziennego + 11.777,19 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2022 oraz limit zobowiązań na lata 2022-2026 uległ zmniejszeniu o kwotę – 5.628.259,81 zł.

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

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę – 189.271,01 zł, w tym:
 - dochody bieżące zmniejszenie o kwotę – 183.186,29 zł
 - dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę – 6.084,72 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 41.186,29 zł
- pozostałe dochody bieżące - 142.000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 6.084,72 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę – 189.271,01 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę – 183.186,29 zł
 - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę – 6.084,72 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 2.880,00 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) – 41.379,34 zł

- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 41.379,34 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) – 41.379,34 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) – 6.084,72 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 6.084,72 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) - 6.084,72 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) – 41.379,34 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 41.379,34 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) - 41.379,34 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) – 6.084,72 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 6.084,72 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) - 6.084,72 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.