

**Załącznik Nr 2**  
**do Uchwały Nr XXV/350/2020**  
**Rady Miejskiej w Bornem**  
**Sulinowie**  
**z dnia 29 października 2020 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej**  
**Gminy Borne Sulinowo na lata 2020 - 2030**

W dniu 30 września 2020 r. na podstawie Zarządzenia Nr 76/2020 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 15.445,00 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.123.2.2020.MT z dnia 21 września 2020 r. w sprawie zmian w planie dotacji celowych dla Gminy, w tym:
  - zmniejszenia o kwotę 2.644,00 zł - opłacanie 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 o kwotę 31.423,00 zł - dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, działanie 13.1.2.1.W,
- zwiększenia o kwotę 12.618,00 zł na realizację własnych zadań bieżących gmin, tj. dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2019 r. poz. 1507, z późn. zm.), działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.10.40.2020.EM z dnia 22 września 2020 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 6.894,00 zł na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. z 2020 r. poz. 1398, z późn. zm.), rez. cel. poz. 34, działanie 20.1.3.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.118.6.2020.MT z dnia 28 września 2020 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 30.000,00 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, tj. realizację świadczenia dobry start, o którym mowa w uchwale nr 80 Rady

Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu "Dobry start" (M.P. z 2018 r. poz. 514) oraz rozporządzeniu Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu "Dobry start" (Dz.U. z 2018 r. poz. 1061, z późn. zm.), rez. cel. b.p. poz. 18, działanie 13.4.1.5.W.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 199.616,00 zł między rozdziałami i paragrafami, w tym min.:

- 4.000,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SPJ.3014.10.2020 z dnia 29 września 2020 roku,
- 75.339,00 zł na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie z dnia 21 września 2020 roku,
- 10.000,00 zł z rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe z przeznaczeniem na zakup materiałów i środków ochrony (min. maseczki, rękawice, itp.) celem zapobiegania rozprzestrzenianiu się oraz walkę ze skutkami wywołanymi przez wirus SARS-CoV-2,
- 78.300,00 zł z środków zaplanowanych na dowóz dzieci do szkół przez przewoźnika z przeznaczeniem na dotacje dla niepublicznych przedszkoli.

Stąd też należało w "Prognozie na 2020 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- |   |                |
|---|----------------|
| - dochody ogółem zwiększenie o kwotę            | + 15.445,00 zł |
| w tym:  |                |
| - dochody bieżące zwiększenie o kwotę           | + 15.445,00 zł |
| <br>  |                |
| - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące | + 15.445,00 zł |
| <br>  |                |
| - wydatki ogółem zwiększenie o kwotę            | + 15.445,00 zł |
| w tym:  |                |
| - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę           | + 15.445,00 zł |
| <br>  |                |
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane     | + 960,00 zł    |

W dniu 15 października 2020 roku na podstawie Zarządzenia Nr 79/2020 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 104.397,77 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.72.10.2020.MT z dnia 19 sierpnia 2020 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 3.154,50 zł na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, tj. finansowanie działalności ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w związku z realizacją Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - przyjętym uchwałą nr 160 Rady Ministrów z dnia 20 grudnia 2016 r. (M.P. z 2016 r. poz. 1250), działanie 13.1.2.2.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.71.36.2020.MT z dnia 9 października 2020 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 2.204,77 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i 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 art. 54 ust. 1, art. 55, art. 57 ust. 4-6, art. 69 ust. 2 i 3, art. 112 i art. 114 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, rez. cel. b. p. poz. 26, działanie 3.1.2.2.W,
- wniosku zakwalifikowanego do dofinansowania - udzielenia grantu w wysokości 92.990,50 zł w ramach projektu pn. POMORZE ZACHODNIE - BEZPIECZNA EDUKACJA współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, 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 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 (wniosek złożony do Urzędu Marszałkowskiego),
- wniosku objętego dopłatą ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 6.048,00 zł na obsługę 1 linii komunikacyjnej o łącznej długości 24 km (wniosek złożony do Wojewody Zachodniopomorskiego).

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 55.257,67 zł między rozdziałami i paragrafami, w tym min.:

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 3.024,00 zł między rozdziałami i paragrafami tj. z środków zaplanowanych na odśnieżanie dróg na terenie gminy z przeznaczeniem na obsługę linii komunikacyjnej Kiełpino – Borne Sulinowo – Kiełpino (środki własne gminy),
- rozdysonowania rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe w kwocie 25.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług (min. dezynfekcja pomieszczeń w budynkach użyteczności publicznej) - 10.000,00 zł i zakup usług zdrowotnych - wykonanie testów pracownikom po kwarantannie - 15.000,00 zł, celem zapobiegania rozprzestrzenianiu się oraz walkę ze skutkami wywołanymi przez wirusa SARS-CoV-2,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 23.000,00 zł z organu do budżetów szkół - środki na nagrody Burmistrza z okazji Dnia Edukacji Narodowej, w tym:
  - Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie 6 300,00 zł
  - Liceum Ogólnokształcące w Bornem Sulinowie 4 550,00 zł
  - Szkoła Podstawowa w Juchowie 3 800,00 zł
  - Szkoła Podstawowa w Jeleniu 4 550,00 zł
  - Szkoła Podstawowa w Łubowie 3 800,00 zł

Zarządzenie zostało podjęte na podstawie art. 15zn i 15zo ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020 r. poz. 374 z późn. zm.).

Stąd też należało w "Prognozie na 2020 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 104.397,77 zł
- w tym:
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 104.397,77 zł

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 104.397,77 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 104.397,77 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 104.397,77 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 (1-8)	+ 92.990,50 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-8)	+ 92.990,50 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (1-8)	+ 92.990,50 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)	+ 92.990,50 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	+ 92.990,50 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)	+ 92.990,50 zł

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2020 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę	- 86.617,30 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 1.705,65 zł
- dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 88.322,95 zł

- pozostałe dochody bieżące	+ 1.705,65 zł
- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	- 88.322,95 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę w tym:	- 88.322,95 zł
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 9.571,76 zł
- wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 97.894,71 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 151.465,27 zł
- wydatki na obsługę długu	- 25.632,54 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	- 97.894,71 zł
- wynik budżetu/ <b>deficyt budżetu</b>	<b>1.705,65 zł</b>
- przychody budżetu	- 1.705,65 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	- 1.705,65 zł
w tym na pokrycie deficytu budżetu	- 1.705,65 zł
- różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	- 7.866,11 zł
- różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	+ 9.571,76 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	- 97.894,71 zł
- w tym majątkowe	- 97.894,71 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w ramach Funduszu Sołeckiego - 4.791,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jez. Pile w ramach Funduszu Sołeckiego - 231,40 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy w ramach Funduszu Sołeckiego - 4.549,36 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont obiektów komunalnych na terenie Gminy Borne Sulinowo - 31.322,95 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach na terenie gminy - 30.000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa sieci oświetleniowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo - 27.000,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2020 oraz limit zobowiązań na lata 2020-2024 uległ zmniejszeniu o kwotę 97.894,71 zł.

Pomiędzy kwotą w WPF na rok 2020 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” – 2.014.819,00 zł, a kwotą wykazaną w wykazie przedsięwzięć w poz. 1.1 „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” – 2.395.094,86 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 380 275,86 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

- Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw  
w miejscowościach na terenie gminy Borne Sulinowo 61.940,26 zł
- Budowa sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej  
w Łubowie 90.000,00 zł
- Modernizacja sieci deszczowej w Bornem Sulinowie 93 100,00 zł
- Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych 70.000,00 zł
- Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów  
położonych nad jeziorem Pile 65 235,60 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.

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 31.12.2020r. wyniesie 10.726.051,20 zł.

### **Informacje uzupełniające:**

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.