

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bornem
Sulinowie
z dnia

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2018 - 2030

- 1) Dotyczy dochodów lat 2015 - 2030 wykazanych w poz. 1, 1.1, 1.1.1, 1.1.2, 1.1.3, 1.1.3.1, 1.1.4, 1.1.5, 1.2, 1.2.1 i 1.2.2:

Objaśnienia:

Dochody w pozycjach „Wykonanie 2015” i „Wykonanie 2016” przyjęto na podstawie sprawozdań Rb-27S za w/w okres. W pozycji „Plan 3 kw. 2017” i w pozycji "Przewidywane wykonanie 2017" przyjęto plan dochodów na dzień 30.09.2017r. (sprawozdanie Rb-27S). W kolumnie „Prognoza 2018” przyjęto dane na podstawie projektu uchwały budżetowej na 2018 rok. W kolumnach za lata 2019-2030 przyjęto dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2017-2030 (uchwała Nr XXXVIII/431/2017 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 28 września 2017 r.), przy czym w latach 2019-2029 dokonano zmian w dochodach bieżących w związku ze spłatą pożyczki i kredytu zaciąganego w 2018 roku w łącznej wysokości 1.300.000,00 zł oraz z przesunięciem spłaty kredytów z roku 2019 w kwocie 512.213,52 zł na lata 2023-2024 (394.493,52 zł-117.720,00 zł).

- 2) Dotyczy wydatków lat 2015 - 2030 wykazanych w poz. 2, 2.1, 2.1.1, 2.1.1.1, 2.1.2, 2.1.3, 2.1.3.1, 2.2:

Objaśnienia:

Wydatki w pozycji „Wykonanie 2015” i „Wykonanie 2016” przyjęto na podstawie sprawozdań Rb-28S za w/w okres. W pozycji „Plan 3 kw. 2017” i w pozycji "Przewidywane wykonanie 2017" przyjęto plan wydatków na dzień 30.09.2017r. (sprawozdanie Rb-28S). W pozycji „Prognoza 2018” przyjęto dane na podstawie projektu uchwały budżetowej na 2018 rok. W kolumnach za lata 2019-2030 przyjęto dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2017-2030 (uchwała Nr XXXVIII/431/2017 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 28 września 2017 r.).

Ponadto w pozycji 11.1 - Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki

od nich naliczane przyjęto dane z § 401 – Wynagrodzenia osobowe pracowników, § 404 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 411 – Składki na ubezpieczenia społeczne, § 412 – Składki na Fundusz Pracy, § 413 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne, § 410 - Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i § 417 – Wynagrodzenia bezosobowe na podstawie sprawozdań Rb-28S i projektu uchwały budżetowej na 2018 rok jak wyżej. Przy czym w kolumnach dotyczących prognoz lat 2019-2022 przyjęto kwoty na takim samym poziomie jak w roku 2018.

W pozycji 11.2 – Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem JST, przyjęto dane z rozdziału 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) i rozdziału 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) na podstawie sprawozdań Rb-28S i projektu uchwały budżetowej na 2018 rok jak wyżej. Przy czym w kolumnach dotyczących prognoz lat 2019-2022 przyjęto kwoty na takim samym poziomie jak w roku 2018.

3) Dotyczy wyników budżetu lat 2015- 2030 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

- wynik budżetu 2015 - 900.980,55 zł stanowił niedobór budżetowy
- wynik budżetu 2016 - 236.175,81 zł stanowił niedobór budżetowy
- planowany wynik budżetu 2017 + 698.104,52 zł będzie stanowił nadwyżkę budżetową
- planowany wynik budżetu 2018 + 283.183,00 zł będzie stanowił nadwyżkę budżetu
- planowane wyniki budżetów 2019-2030 będą stanowiły nadwyżki budżetów

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2018-2030 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

Nadwyżki budżetu lat 2018-2030 planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek.

5. Dotyczy przychodów lat 2015 - 2017 wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

Na przychody w roku 2015 w kwocie 1 845 602,25 zł składały się:

- kredyt	1 620 000,00 zł
- pożyczki zaciągnięte na wyprzedzające finansowanie	225 602,25 zł

Na przychody w roku 2016 w kwocie 2 485 000,00 zł składały się:

- kredyt	2 485 000,00 zł
----------	-----------------

Na przychody w roku 2017 w kwocie 3 404 439,53 będą składać się:

- kredyt	1 130 116,00 zł
- pożyczki	129 526,05 zł
- pożyczki zaciągnięte na wyprzedzające finansowanie	721 525,65 zł
- wolne środki	417 000,23 zł
- inne źródła	1 006 271,60 zł

W 2018 roku planuje się zaciągać kredyty i pożyczki w łącznej kwocie

1 300 000,00 zł, w tym:

- kredyt	1 200 000,00 zł
- pożyczki	100 000,00 zł

7. Dotyczy rozchodów lat 2015 - 2030 wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

Od 31.07.2009r. do 30.06.2022r. – spłata kredytu konsolidacyjnego z BGK
- 10 563 000 zł.

Od 30.06.2011r. do 31.05.2023r. – spłata kredytu z BOŚ – 2 000 000 zł.

Od 02.04.2012r. do 28.02.2025r. – spłata kredytu z SGB – 3 300 000 zł.

Od 01.07.2013r. do 31.03.2021r. - spłata kredytu z PBS - 989 762 zł.

Od 31.01.2012r. do 31.10.2021r. - spłata kredytu z PBS - 1 273 201 zł.

Od 31.05.2013r. do 30.04.2028r. - spłata kredytu z PBS - 2 484 494 zł.

Od 30.11.2017r. do 31.10.2030 r. - spłata kredytu z PBS - 1 620 000 zł.

Od 31.03.2019r. do 28.02.2027r. - spłata kredytu - 1 130 116 zł.

Od 31.03.2020 r. do 31.12.2029 r. - spłata kredytu - 1 200 000 zł.

Ponadto w 2015 roku ujęte są kredyty i pożyczki na wyprzedzające finansowanie w łącznej wysokości 566 749,51 zł, w 2016 roku 15 684,00 zł, w 2017 roku 3 114 457,65 zł i w 2018 roku 131 592,00 zł, w tym na spłatę pożyczki zaciągniętej na realizację zadania pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w miejscowości: Ciemino, Dąbie, Juchowo, Nobliny, Piława 114 524,00 zł i na spłatę pożyczek zaciągniętych na Montaż oświetlenia drogowego i ulicznego zasilanego energią ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Borne Sulinowo 17 068,00 zł. W okresie od 2019 do 2028 ujęte są spłaty pożyczek zaciągniętych w latach 2014-2017 i planowanej do zaciągnięcia w 2018 roku na Montaż oświetlenia drogowego i ulicznego zasilanego energią ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Borne Sulinowo.

8. Dotyczy wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2018 - 2030 wykazanych w poz. 9.2. i 9.6., 9.6.1.:

Objaśnienia:

Wskaźnik spłaty na dzień	Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1, do dochodów	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy	Spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy
31.12.2015r.	2,61	0,00	TAK
31.12.2016r.	3,54	0,00	TAK
31.12.2017r.	3,71	0,00	TAK
31.12.2018r.	4,40	4,62	TAK
31.12.2019r.	5,92	6,05	TAK
31.12.2020r.	6,54	9,11	TAK
31.12.2021r.	6,85	12,47	TAK
31.12.2022r.	4,46	13,26	TAK
31.12.2023r.	3,59	11,72	TAK
31.12.2024r.	2,67	9,17	TAK
31.12.2025r.	1,65	8,67	TAK
31.12.2026r.	1,44	8,05	TAK
31.12.2027r.	1,15	7,25	TAK
31.12.2028r.	0,72	6,65	TAK
31.12.2029r.	0,52	6,23	TAK
31.12.2030r.	0,19	5,81	TAK

Kwota długu (poz. 6) na dzień 31.12.2017r. wyniesie 16 042 855,94 zł. W roku 2018 Gmina Borne Sulinowo przewiduje zaciągnięcie nowych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 1.300.000,00 zł. Zostaną spłacone wcześniej zaciągnięte kredyty i pożyczki w wysokości 1.451.591,00 zł i pożyczki na wyprzedzające finansowanie w łącznej kwocie 131.592,00 zł. Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2018r. wyniesie 15.759.672,94 zł.

Wskaźnik rocznej spłaty zadłużenia do dochodu od 2014 roku nie obowiązuje.

W WPF na lata 2018-2030 Gmina Borne Sulinowo spełnia nowy wskaźnik spłaty z art. 243.