

**Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr XXI/291/2020  
Rady Miejskiej w Bornem  
Sulinowie  
z dnia 25 czerwca 2020 r.**

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

W dniu 28 maja 2020 roku na podstawie Uchwały Nr XX/260/2020 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 144.801,81 zł na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.59.3.2020.NK z dnia 21 kwietnia 2020 r. w sprawie ustalenia ogólnych kwot dotacji celowych na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami jednostkom samorządu terytorialnego oraz dotacji na dofinansowanie ich zadań własnych, a także na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - ostateczne kwoty na 2020 rok - zwiększenie o kwotę 1.156,00 zł z przeznaczeniem na wsparcie instytucjonalne jednostek samorządu terytorialnego, działanie 16.1.4.2.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.14.5.2020.MT z dnia 23 kwietnia 2020 r. w sprawie zwiększenia dotacji celowej o kwotę 520,00 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej tj. realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny (Dz.U. z 2019 r. poz. 1390, z późn. zm.), rezerwa celowa b.p. poz. 15, działanie 13.4.1.4.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.54.4.2020.MR z dnia 28 kwietnia 2020 r. w sprawie zwiększenia dotacji celowej o kwotę 32.400,00 zł na dofinansowanie zadań własnych gmin, 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, rezerwa celowa b.p. poz. 25, działanie 13.1.2.1.W,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.55.4.2020.MT z dnia 8 maja 2020 r. w sprawie zwiększenia dotacji celowej o kwotę 36.000,00 zł na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego "Senior+" na lata 2015-2020, rezerwa celowa b.p. poz. 55, działanie 13.1.4.1.W.,
- umowy Nr 422/2020/16/OZ-UP-go/D zawartej z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zawartej w dniu 6 maja 2020 roku na dofinansowanie w formie dotacji w kwocie 41.211,00 zł Przedsięwzięcia pn.: "Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag",
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.79.2.2020.EM z dnia 14 maja 2020 r. w sprawie zwiększenia dotacji celowej o kwotę 16.764,40 zł przeznaczonej na uzupełnienie dotacji należnej w I kwartale 2020 r. i planowane na II kwartał 2020 r. zadania wynikające z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, działanie 16.1.1.2.W.,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.72.4.2020.NK z dnia 15 maja 2020 r. w sprawie zwiększenia dotacji celowej o kwotę 5.257,50 zł przyznanej 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 oraz art. 51c ust. 5 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2019 r., poz. 1507, z późn. zm.), w części dotyczącej podwyższenia do 30 % kwoty dotacji na jednego uczestnika środowiskowego domu samopomocy, dla osób z niepełnosprawnościami sprzężonymi lub spektrum autyzmu, które posiadają orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności wraz ze wskazaniem konieczności stałej lub długotrwałej opieki lub pomocy innej osoby w związku ze znacznie ograniczoną możliwością samodzielnej egzystencji, 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.,
- wniosku o udzielenie dotacji ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na wsparcie realizacji zadania pn. Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Borne Sulinowo. Całkowity koszt zadania wynosi: 20.969,00 zł.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w kwocie 144.801,81 zł między działami, rozdziałami i paragrafami, w tym min.:

- 50.000,00 zł z środków zaplanowanych na zadanie inwestycyjne pn. Budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach użyteczności publicznej – 28.000,00 zł i na zadanie pn. Remont obiektów komunalnych na terenie Gminy Borne Sulinowo – 22.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych – 50.000,00 zł,
- 55.744,46 zł między zadaniami inwestycyjnymi kontynuowanymi tj. z środków zaplanowanych na Przebudowę drogi w miejscowości Silnowo nr 261 (środki własne gminy) z przeznaczeniem na Remont i przebudowę dróg gminnych,
- 17.920,40 zł – wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń (przeniesienie z rozdziału 75011 do rozdziału 75023),
- 2.013,60 zł między paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Jeleniu z dnia 20 kwietnia 2020 roku,
- 2.140,04 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr MGOPS.GK.3101.5.2020.AM z dnia 6 maja 2020 roku.

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 144.801,81 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 155.963,49 zł
- dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 11.161,68 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 143.308,90 zł
- pozostałe dochody bieżące	+ 12.654,59 zł
- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	- 11.161,68 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 144.801,81 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 160.738,49 zł
- wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 15.936,68 zł

- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 60.606,08 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy - 15.936,68 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy (majątkowe) - 8.905,68 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych + 17.869,32 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Wkład gminy do pozyskania środków unijnych do projektów - 4.775,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont obiektów komunalnych na terenie Gminy Borne Sulinowo - 22.000,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2020 oraz limit zobowiązań na lata 2020-2024 uległ zmniejszeniu o kwotę 8.905,68 zł.

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 205.284,57 zł
  - w tym:
  - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 158.184,57 zł
  - dochody majątkowe zwiększenie o kwotę + 47.100,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - 64.381,00 zł
- pozostałe dochody bieżące + 222.565,57 zł

- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	+ 47.100,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę w tym:	+ 205.284,57 zł
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 158.184,57 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 47.100,00 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 140.200,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	+ 47.100,00 zł
- wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	+ 30.000,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych	+ 30.000,00 zł
--	----------------

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2020 oraz limit zobowiązań na lata 2020-2024 uległ zwiększeniu o kwotę 30.000,00 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” – 2.415.323,00 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 400.504,00 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

- Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w miejscowościach na terenie gminy Borne Sulinowo	76.104,00 zł
--	--------------

- Budowa sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej w Łubowie	90.000,00 zł
- Modernizacja sieci deszczowej w Bornem Sulinowie	100.000,00 zł
- Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych	70.000,00 zł
- Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jeziorem Pile	64.400,00 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.