

**Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XXIV/327/2020  
Rady Miejskiej w Bornem  
Sulinowie  
z dnia 24 września 2020 r.**

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

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	-2 099 989,87 zł
w tym:	
- dochody bieżące zmniejszenie o kwotę	- 199 290,41 zł
- dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 1 900 699,46 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 165 633,59 zł
- pozostałe dochody bieżące	- 364 924,00 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	- 1 062 902,68 zł
- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	- 837 796,78 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę	- 367 111,68 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę	- 200 857,41 zł
- wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 166 254,27 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 150 852,52 zł
- z tytułu poręczeń i gwarancji	- 364 924,00 zł
- wydatki na obsługę długu	- 48 000,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	- 166 254,27 zł

- wynik budżetu/ <b>deficyt budżetu</b>	<b>- 1 732 878,19 zł</b>
- przychody budżetu	+ 1 732 878,19 zł
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	- 177 458,49 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217	
ust. 2 pkt 6 ustawy	+ 1 910 336,68 zł
w tym na pokrycie deficytu budżetu	+ 1 732 878,19 zł
- różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	+ 1 567,00 zł
- różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	+ 1 734 445,19 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)	+ 75 000,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-8)	+ 75 000,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (1-8)	+ 75 000,00 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 (1-8)	- 847 434,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-8)	- 847 434,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (1-8)	- 847 434,00 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) + 75 000,00 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 75 000,00 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) + 75 000,00 zł
  
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy - 173 154,27 zł
- w tym majątkowe - 173 154,27 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych: Przebudowa drogi w miejscowości Silnowo nr 261 - 177 458,49 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych + 40.000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych w ramach Funduszu Sołeckiego + 6 000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa i remonty chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo - 40 000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa siłowni zewnętrznych i

placów zabaw w ramach Funduszu Sołeckiego	+ 4 500,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jez. Pile w ramach Funduszu Sołeckiego	+ 1 067,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy w ramach Funduszu Sołeckiego	- 10 000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont obiektów komunalnych na terenie Gminy Borne Sulinowo	- 17 897,71 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Likwidacja barier architektonicznych w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie	+ 27 534,93 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Modernizacja sieci deszczowych w Bornem Sulinowie: Budowa separatora i piaskownika wraz z odpływem przy ul. Lipowej w Bornem Sulinowie	- 6 900,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2020 oraz limit zobowiązań na lata 2020-2024 uległ zmniejszeniu o kwotę 173 154,27 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” – 2.400.117,26 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 385 298,26 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

- Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw  
w miejscowościach na terenie gminy Borne Sulinowo 66 731,26 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 65 467,00 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.

W załączniku Nr 3 ujęto w 2021 roku przedsięwzięcie (wydatek bieżący) pn. Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Borne Sulinowo oraz Raportu z realizacji planu gospodarki niskoemisyjnej za lata 2015-2020, celem podpisania w 2020 roku umowy na realizację w/w przedsięwzięcia. Koszt przedsięwzięcia: 50.000,00 zł.

Gmina Borne Sulinowo planuje w 2021 roku realizować zadanie inwestycyjne pn. Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Łubowie. Całkowita wartość zadania 731 405,00 zł. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie zadania inwestycyjnego do Ministerstwa Sportu. Dofinansowanie z FRKF to kwota 241.364,00 zł.

W przypadku niezyskania dofinansowania z FRKF planuje się zrealizować zadanie z środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (pierwszy nabór). Środki znajdują się w tej chwili na wyodrębnionym rachunku Gminy. Wpłyną na wykonanie dochodów roku 2020.

Stąd też należało w "Prognozie na 2021 rok" dokonać następujących zmian:

- zwiększenia wydatków majątkowych + 731 405,00 zł
- zwiększenia przychodów z tytułu  
wolnych środków + 731 405,00 zł

i wpisania do przedsięwzięć w 2021 roku przedmiotowej inwestycji.

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.