

**Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr 133/2019  
Burmistrza Bornego Sulinowa  
z dnia 31 grudnia 2019 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Borne Sulinowo na lata 2019 - 2030**

W WPF na lata 2019-2030 dokonano korekty w roku 2019 w Informacjach uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych tj. dokonano zmniejszenia w pozycji „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” o kwotę 12.432,87 zł, ponieważ ujęto tu wydatki z paragrafu 4011 – 12.432,87 zł. Wydatki te zostały już wykazane w pozycjach „Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy”.

Na podstawie Zarządzenia Nr 131/2019 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 31 grudnia 2019 roku dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2019 rok polegających na przeniesieniu wydatków bieżących (+, -) w kwocie 289.891,58 zł i wydatków majątkowych (+, -) w kwocie 0,01 zł (czwarta cyfra paragrafu), w tym:

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 4.638,36 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Jeleniu z dnia 30 grudnia 2019 roku,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 110,00 zł z budżetu Szkoły Podstawowej w Jeleniu do organu na podstawie pisma Szkoły z dnia 24 grudnia 2019 roku,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 14.446,01 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr SPŁ.3010/28/2019 z dnia 31 grudnia 2019 roku,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 2.234,89 zł z budżetu Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie do organu na podstawie pisma Liceum z dnia 30 grudnia 2019 roku,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 83.989,42 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie Nr SP-311.04.2019 z dnia 31 grudnia 2019 roku,

- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 3.228,07 zł z budżetu Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie do organu na podstawie pisma Szkoły Nr SP-311.04.2019 z dnia 31 grudnia 2019 roku,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 747,92 zł z budżetu Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie do organu na podstawie pisma Szkoły Nr SP-311.04.2019 z dnia 31 grudnia 2019 roku,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 6.596,40 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014.12.2019 z dnia 18 grudnia 2019 roku,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 69.415,10 zł między paragrafami na podstawie pisma Środowiskowego Domu Samopomocy w Bornem Sulinowie Nr GK.301.1.2020.DN z dnia 31 grudnia 2019 roku,
- przeniesienia środków (+, -) w kwocie 49.216,53 zł między rozdziałami i paragrafami na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK.3101.1.2020.DN z dnia 31 grudnia 2019 roku.

Zmiany nie spowodowały zmian ogólnych budżetu i wyniku finansowego, ale spowodowały zmiany w następujących pozycjach:

- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 66.690,62 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 w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 0,00 zł
- 0,01 zł

Pomiędzy kwotą w WPF na rok 2019 w kolumnie 12.4 „Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy” – 3.628.183,32 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” – 3.785.347,16 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 157.163,84 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

- Modernizacja sieci deszczowej w Bornem Sulinowie	10.707,00 zł
- Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy	77.456,84 zł
- Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych	51.000,00 zł
- Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jeziorem Pile	18.000,00 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 wskaźniki spłaty zobowiązań w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

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
31.12.2019r.	6,31	7,25	TAK
31.12.2020r.	6,34	8,60	TAK
31.12.2021r.	6,19	13,55	TAK
31.12.2022r.	4,13	15,76	TAK
31.12.2023r.	2,40	16,20	TAK
31.12.2024r.	2,19	12,17	TAK
31.12.2025r.	1,35	8,72	TAK
31.12.2026r.	1,14	7,74	TAK
31.12.2027r.	0,85	6,89	TAK
31.12.2028r.	0,43	6,35	TAK
31.12.2029r.	0,25	5,94	TAK
31.12.2030r.	0,19	5,53	TAK

Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2019r. wyniesie 11.626.343,16 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.

