

**Załącznik Nr 2**  
**do Uchwały Nr XXXV/525/2021**  
**Rady Miejskiej w Bornem**  
**Sulinowie**  
**z dnia 30 września 2021 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej**  
**Gminy Borne Sulinowo na lata 2021 - 2030**

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2021 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę	- 1.274.853,07 zł
w tym:	
- dochody bieżące zmniejszenie o kwotę	- 3.702,07 zł
- dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 1.271.151,00 zł
- z subwencji ogólnej	+ 14.350,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	- 23.897,25 zł
- pozostałe dochody bieżące	+ 5.845,18 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	- 1.271.151,00 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę	- 640.553,07 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 467.768,81 zł
- wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 1.108.321,88 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 14.484,92 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	- 1.108.321,88 zł
- wynik budżetu	- 634.300,00 zł

- przychody budżetu	+ 634.300,00 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	+ 634.300,00 zł
w tym na pokrycie deficytu	+ 634.300,00 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 (1-9)	- 1.271.151,00 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	- 1.271.151,00 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)	- 1.271.151,00 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 (1-9)	- 1.271.151,00 zł
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9)	- 1.271.151,00 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)	- 233.066,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	- 1.168.321,88 zł
- majątkowe	- 1.168.321,88 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych + 100.000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy w ramach Funduszu Sołeckiego + 2.829,12 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty – nakłady inwestycyjne - 1.271.151,00 zł  
w tym refundacja NFOŚiGW 233.066,00 zł  
i środki własne gminy 1.038.085,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2021 oraz limit zobowiązań na lata 2021-2025 uległ zmniejszeniu o kwotę 1.168.321,88 zł.

Z uwagi na fakt, iż zakończenie realizacji zadania pn. Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty przesunięto na rok 2022 należało w WPF i Przedsięwzięciach dokonać następujących zmian (nakłady inwestycyjne):

Rok	Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	Wydatki majątkowe/ przedsięwzięcia	Zmiana dochody/wydatki
2022	+ 1.271.151,00	<b>+ 1.271.151,00</b>	+ 1.271.151,00

Rok	Dochody majątkowe na programy ... (9.2, 9.2.1, 9.2.1.1)	Wydatki majątkowe na programy ... (9.4 i 9.4.1)	Wydatki majątkowe na programy ... (9.4.1.1)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ... (10.1.2)
2022	+ 1.271.151,00	+ 1.271.151,00	+ 1.080.478,35	+ 1.271.151,00

Pomiędzy kwotą w WPF na rok 2021 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” – 3.222.574,00 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” – 3.448.514,15 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 225.940,15 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

- |  |               |
|--|---------------|
| - Modernizacja sieci deszczowej w Bornem Sulinowie                           | 230.170,15 zł |
| - Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych                              | 60.000,00 zł  |
| - Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jeziorem Pile | 40.000,00 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.

Przy czym 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” uwzględniono wydatki majątkowe, które nie są przedsięwzięciami tj.:

- |  |                |
|--|----------------|
| - Projekt Małe Infrastruktury Lokalnej Aktywności (MILA) – doposażenie placu zabaw przy MBP w Bornem Sulinowie | - 41 500,00 zł |
| - Modernizacja oświetlenia obiektu rekreacyjnego w m. Łubowo, gm. Borne Sulinowo                               | - 62.730,00 zł |

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 31.12.2021r. wyniesie 9.694.648,20 zł.

Informacje uzupełniające:

Gmina Borne Sulinowo jest właścicielem spółki pod nazwą „Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Bornem Sulinowie”, w której posiada 100 % udziałów.

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.

