

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XLI/505/2014
Rady Miejskiej w Bornem
Sulinowie
z dnia 27 marca 2014 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2014-2031

W dniu 16 stycznia 2014 roku na podstawie Zarządzenia Nr 15/2014 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 21.938,00 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.330.3.2013.AM z dnia 3 stycznia 2014 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 21.938,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań własnych gmin z przeznaczeniem na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego ustanowionego uchwałą nr 230/2013 Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2013 r. Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) między rozdziałami i paragrafami na łączną kwotę 11.630,00 zł, w tym 1.630,00 zł na podstawie pisma Publicznego Gimnazjum w Silnowie Nr PG/03/2014 z dnia 15.01.2014r. Stąd też należało w "Prognozie na 2014 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 21.938,00 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 21.938,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 21.938,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 21.938,00 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenia o kwotę	+ 21.938,00 zł

W dniu 31 stycznia 2014 roku na podstawie Zarządzenia Nr 19/2014 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 6.492,72 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.2.3.2014.JŻ z dnia 27 stycznia 2014 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej z budżetu państwa o kwotę 6.492,72 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych na I kwartał 2014 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2 %, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz.U. z 2012 r. poz. 1059, z późn. zm.). Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) między działami, rozdziałami i paragrafami na łączną wartość 74.111,00 zł, w tym 50.000,00 zł przeniesienie z rezerwy celowej przeznaczonej na wydatki związane z realizacją zadań oświatowych tj. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z przeznaczeniem na wypłatę dodatków uzupełniających dla nauczycieli, 5.480,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Bornem Sulinowie Nr SP 3014-01/2014 z dnia 28 stycznia 2014 r., 912,00 zł na podstawie pisma Publicznej Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr

SP/3014-1/2014 z dnia 29 stycznia 2014 r. i 2.000,00 zł na podstawie pisma Zespołu Szkół w Bornem Sulinowie Nr ZS/3010-3/2014 z dnia 29 stycznia 2014 r. Stąd też należało w "Prognozie na 2014 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 6.492,72 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 6.492,72 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 6.492,72 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 6.492,72 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 6.492,72 zł
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększenie o kwotę	+ 50.000,00 zł

W dniu 13 lutego 2014 roku na podstawie uchwały Nr XL/492/2014 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie dokonano zwiększenia dochodów o łączną kwotę 1.101.266,12 zł i wydatków o łączną kwotę 122.386,00 zł, w tym na podstawie umowy nr 5/2013/D na realizację programu pod nazwą "Program wyrównywania różnic między regionami II" zawartej 10.01.2014r. z Powiatem Szczecineckim - przyznanie Gminie Borne Sulinowo środków finansowych PFRON w wysokości 70.000,00 zł na realizację projektu w ramach obszaru D pn.: Likwidacja barier transportowych poprzez zakup dla Zespołu Szkół w Łubowie 9-osobowego mikrobusa do przewozu uczniów niepełnosprawnych. Ponadto dokonano przeniesienia wydatków (+, -) między działami, rozdziałami i paragrafami na kwotę 104.895,25 zł, w tym 912,00 zł na podstawie pisma Zespołu Szkół w Łubowie Nr ZSŁ 3010/5/14 z dnia 29 stycznia 2014 roku, 134,00 zł na podstawie pisma Publicznego Gimnazjum w Silnowie Nr PG/06/2014 z dnia 28 stycznia 2014 roku i 7.296,00 zł na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr GK.3014.4.2014.AM z dnia 31 stycznia 2014 roku. Stąd też należało w "Prognozie na 2014 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 1.101.266,12 zł
w tym:	
- dochody majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 1.101.266,12 zł
w tym:	
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	+ 1.101.266,12 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 122.386,00 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę	- 43.530,00 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 165.916,00 zł
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększenie o kwotę	+ 3.600,00 zł

- wynik budżetu zwiększenie nadwyżki budżetowej o kwotę	+ 978.880,12 zł
- rozchody zwiększenie o kwotę w tym:	+ 978.880,12 zł
- spłaty pożyczek na wyprzedzające finansowanie podlegających wyłączeniu z art. 243	+ 978.880,12 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Wkład Gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów (kontynuowana inwestycja)	- 40.423,25 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na Wykonanie systemu monitoringu miejskiego (kontynuowana inwestycja)	+ 5.258,25 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2014 oraz limit zobowiązań na lata 2014-2017 uległ zmniejszeniu o kwotę 35.165,00 zł.

W dniu 28 lutego 2014 roku na podstawie Zarządzenia Nr 29/2014 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) na łączną kwotę 7.247,01 zł, w tym 300,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Jeleniu Nr SP.3014-04-2014r. z dnia 29 stycznia 2014 roku. Zmiany nie spowodowały zmian ogólnych budżetu i wyniku finansowego, ale należało w "Prognozie na 2014 rok" dokonać następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o kwotę	+ 1.500,00 zł
--	---------------

W dniu 12 marca 2014 roku na podstawie Zarządzenia Nr 32/2014 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano przeniesienia wydatków (+, -) na kwotę 4.200,00 zł. Zmiany nie spowodowały zmian ogólnych budżetu i wyniku finansowego, ale należało w "Prognozie na 2014 rok" dokonać następujących zmian:

- wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę	- 4.200,00 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 4.200,00 zł

W pozycji "Wykonanie 2013 1)" naniesiono dane na podstawie sprawozdań Rb-27S - rocznego sprawozdania z wykonania planu dochodów budżetowych i Rb-28S - rocznego sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych za okres od początku do dnia 31 grudnia 2013 r. Ponadto dokonano zwiększenia długu na koniec roku o kwotę zobowiązaniach wymagalnych tj. o 181.495,65 zł (sprawozdanie Rb-Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji wg stanu na koniec IV kwartału 2013 roku). Kwota ta została także wykazana w 2013 roku w kolumnie "Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu" i w 2014 roku w kolumnach "Wydatki zmniejszające dług" i "Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3".

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2014 rok przewiduje zwiększenie dochodów i wydatków budżetowych:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 593.968,16 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 593.968,16 zł
- podatki i opłaty	+ 254.471,16 zł
w tym:	
- podatek od nieruchomości	+ 292.392,00 zł
- subwencje ogólne	- 139.958,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 415.329,29 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 593.968,16 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 593.968,16 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększenie o kwotę	+ 99.213,04 zł
- dochody i wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	+ 136.288,29 zł
w tym:	
- finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	+ 128.761,29 zł