

**Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXIII/300/2020
Rady Miejskiej w Bornem
Sulinowie
z dnia 8 września 2020 r.**

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

W dniu 10 lipca 2020 r. na podstawie Zarządzenia Nr 53/2020 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 138 402,00 zł, w tym na podstawie:

- informacji Nr 34c/2020 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 30 czerwca 2020 roku w sprawie dotacji celowej na wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 28 czerwca 2020 r. - głosowanie ponowne w dniu 12 lipca 2020 r. - 8.505,00 zł,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.93.5.2020.MT z dnia 3 lipca 2020 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowych o kwotę 27.834,00 zł, w tym z ustawy budżetowej - 13.703,00 zł i z rez. cel. budżetu państwa poz. 25 - 14.131,00 zł, na realizację własnych zadań bieżących gmin, tj. dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2019 r. poz. 1507, z późn. zm.), działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.93.5.2020.MT z dnia 3 lipca 2020 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowych o kwotę 69.732,00 zł na realizację własnych zadań bieżących gmin, tj. na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 z dnia 12 marca 2004 r. ustawy o pomocy społecznej (Dz.U. z 2019 r. poz. 1507, z późn. zm.), działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.33.17.2020.MT z dnia 6 lipca 2020 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 14.924,00 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, tj. na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej (Dz.U. z 2019 r. poz. 1507, z późn. zm.), działanie 13.1.2.1.W, rez. cel. b.p. poz. 25,
- informacji Nr 34d/2020 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 2 lipca 2020 roku w sprawie dotacji celowej na wydatki związane z wypłatą zryczałtowanych diet członkom obwodowych komisji wyborczych w wyborach Prezydenta RP zarządzonych na dzień 28

- czerwca 2020 roku - głosowanie ponowne w dniu 12 lipca 2020 roku - 16.250,00 zł,
- informacji Nr 34e/2020 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 7 lipca 2020 roku w sprawie dodatkowej dotacji celowej na wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 28 czerwca 2020 roku - głosowanie ponowne w dniu 12 lipca 2020 roku.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 9 865,00 zł między paragrafami w ramach Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych Gminy Borne Sulinowo na 2020 rok.

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 138 402,00 zł
w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 138 402,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące + 138 402,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 138 402,00 zł
w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 138 402,00 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 14 836,00 zł

W dniu 6 sierpnia 2020 r. na podstawie Uchwały Nr XXII/297/2020 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 142 752,16 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.90.4.2020.NK z dnia 13 lipca 2020 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 15.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2020 zgodnie z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej (Dz.U. 2019 r. poz. 1507, z późn. zm.), rez. cel. b.p. poz. 25, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.72.8.2020.MT z dnia 16 lipca 2020 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 3.154,50 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, tj. finansowanie działalności ośrodków wsparcia dla

osób z zaburzeniami psychicznymi, 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,

- pisma Urzędu Statystycznego w Szczecinie Nr USSZC-WE.3030.30.2020 z dnia 15 lipca 2020 r. w sprawie przyznania Gminie dotacji w wysokości 22.556,00 zł z przeznaczeniem na realizację Powszechnego Spisu Rolnego w 2020 roku (wynagrodzenia członków Gminnego Biura Spisowego w formie dodatków spisowych oraz na nagrody za realizację spisu, a także na wydatki tzw. rzeczowe).

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków budżetowych (+, -) w kwocie 171 737,25 zł między działami, rozdziałami i paragrafami, w tym:

- 83,20 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SPJ.3014.1.2020 z dnia 2 czerwca 2020 r.,
- 48 667,00 zł na podstawie pisma Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bornem Sulinowie Nr MGOPS.GK.3101.7.2020.AM z dnia 22 maja 2020 r.,
- 55 014,87 zł w ramach Funduszu Sołeckiego.

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 142 752,16 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 142 752,16 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 40 710,50 zł
- pozostałe dochody bieżące	+ 102 041,66 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 142 752,16 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 132 089,77 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 10 662,39 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 24 960,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	+ 10 662,39 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) + 95 363,16 zł

- w tym finansowane środkami określonymi
w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 95 363,16 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) + 95 363,16 zł

- wydatki objęte limitem, o którym mowa
w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 1 627,26 zł
- w tym majątkowe + 1 627,26 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na
zadanie pn. Budowa siłowni zewnętrznych i
placów zabaw w ramach Funduszu Sołeckiego - 13 872,74 zł

- zwiększenia środków zaplanowanych na
zadanie pn. Zagospodarowanie rekreacyjne
terenu gminy w ramach Funduszu Sołeckiego + 15 500,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2020 oraz limit zobowiązań na lata 2020-2024 uległ zwiększeniu o kwotę 1 627,26 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” – 2.401.450,26 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 386.631,26 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

- Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw
w miejscowościach na terenie gminy Borne Sulinowo 62.231,26 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.

Gmina Borne Sulinowo planuje zrealizować w latach 2021-2023 zadanie pn. Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych: „Rozwój terenów zieleni w mieście Borne Sulinowo – etap II”. Zadanie planowane jest do realizacji w ramach projektu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie pn. „Zielono-niebieska infrastruktura w miastach na terenie Dorzecza Parsęty” w ramach Programu NFOŚiGW „Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu” finansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021, pod warunkiem uzyskania dofinansowania.

Na dzień dzisiejszy całkowity koszt realizacji zadania wynosi 992 649,25 zł, w tym dofinansowanie 843 751,86 zł (85 %) i środki własne gminy 148 897,39 zł (15 %).

WPF jest jednym z wymaganych dokumentów przy składaniu wniosku o dofinansowanie.

Ujęcie zadania w WPF Gminy Borne Sulinowo i w przedsięwzięciach w latach jego realizacji:

Rok	Gmina	Dofinansowanie MF EOG	Razem:
2021	29 779,48	168 750,38	198 529,86
2022	59 558,96	337 500,76	397 059,72
2023	59 558,95	337 500,72	397 059,67
Razem:	148 897,39	843 751,86	992 649,25

Z uwagi na powyższe dokonano następujących zmian w WPF:

Rok	Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe/ przedsięwzięcia	Zmiana dochody/wydatki
2021	+ 168 750,38	- 29 779,48	+ 198 529,86	+ 168 750,38
2022	+ 337 500,76	- 59 558,96	+ 397 059,72	+ 337 500,76
2023	+ 337 500,72	- 59 558,95	+397 059,67	+ 337 500,72

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)
2021	168 750,38	198 529,86	168 750,38	198 529,86
2022	337 500,76	397 059,72	337 500,76	397 059,72
2023	337 500,72	397 059,67	337 500,72	397 059,67

Gmina Borne Sulinowo planuje realizować w latach 2021-2024 zadanie pn. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy: Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej i Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie. Zadanie planowane jest do realizacji w ramach Programu NFOŚiGW „Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu” finansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021, pod warunkiem uzyskania dofinansowania.

Na wydatkach majątkowych od 2022 do 2030 zaplanowane środki (środki własne gminy) nie przypisano do poszczególnych zadań inwestycyjnych. Stąd też na realizację w/w inwestycji przeznacza się:

- w 2022 roku z kwoty 2 166 800,00 zł kwotę w wysokości 1 597 154,74 zł
- w 2023 roku z kwoty 2 700 000,00 zł kwotę w wysokości 1 407 743,90 zł
- w 2024 roku z kwoty 2 700 000,00 zł kwotę w wysokości 450 193,80 zł

Z uwagi na powyższe dokonano następujących zmian w WPF:

Rok	Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe/ przedsięwzięcia	Zmiana dochody/wydatki
2021	+ 409 698,71	- 266 765,16	+ 676 463,87/ 676 463,87	+ 409 698,71
2022	+ 1 060 308,12	0,00	+ 1 060 308,12/ 2 657 462,86	+ 1 060 308,12
2023	+ 1 466 112,13	0,00	+ 1 466 122,13/ 2 873 856,03	+ 1 466 122,13
2024	+ 401 935,60	0,00	+ 401 935,60/ 852 129,40	+ 401 935,60

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)
2021	409 698,71	676 463,87	409 698,71	676 463,87
2022	1 060 308,12	2 657 462,86	1 060 308,12	2 657 462,86
2023	1 466 112,13	2 873 856,03	1 466 113,13	2 873 856,03
2024	401 935,60	852 129,40	401 935,60	852 129,40

Gmina Borne Sulinowo planuje realizować w latach 2021-2022 zadanie pn. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy: Termomodernizacja budynku MGOPS w Bornem Sulinowie, w tym przebudowa, docieplenia przegród budowlanych oraz wykonania urządzeń budowlanych. Zadanie planowane jest do realizacji w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Na dzień dzisiejszy całkowity koszt realizacji zadania wynosi 850 000,00 zł, w tym dofinansowanie 600 000,00 zł i środki własne gminy 250 000,00 zł.

WPF jest jednym z wymaganych dokumentów przy składaniu wniosku o dofinansowanie.

Ujęcie zadania w WPF Gminy Borne Sulinowo i w przedsięwzięciach w latach jego realizacji:

Rok	Gmina	Dofinansowanie FIK	Razem:
2021	180 000,00	420 000,00	600 000,00
2022	70 000,00	180 000,00	250 000,00
Razem:	250 000,00	600 000,00	850 000,00

Z uwagi na powyższe należy dokonać następujących zmian w WPF:

Rok	Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe/ przedsięwzięcia	Zmiana dochody/wydatki
2021	+ 420 000,00	- 180 000,00	+ 600 000,00/ 600 000,00	+ 420 000,00
2022	+ 180 000,00	- 70 000,00	+ 250 000,00/ 250 000,00	+ 180 000,00

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.