

**Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XXXVIII/431/2017
Rady Miejskiej w Bornem
Sulinowie
z dnia 28 września 2017 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Borne Sulinowo na lata 2017 - 2030**

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2017 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę	- 1.262.963,44 zł
w tym:	
- dochody bieżące zmniejszenie o kwotę	- 155.225,13 zł
- dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 1.107.738,31 zł
- podatki i opłaty	+ 23.460,12 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	+ 302.597,37 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	- 8.922,00 zł
w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	- 8.922,00 zł
- ze sprzedaży majątku	- 232.816,52 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	- 874.921,79 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	- 298.257,64 zł
w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	- 298.257,64 zł

- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę w tym:	- 1.262.963,44 zł
- wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę	- 179.769,32 zł
- wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 1.083.194,12 zł
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	- 494.927,12 zł
- wydatki na obsługę długu	+ 10.500,00 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 105.391,00 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	- 108.667,06 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane	- 1.095.694,12 zł
- wydatki inwestycyjne w formie dotacji	+ 12.500,00 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	- 9.914,00 zł
w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	- 8.924,00 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	- 12.385,81 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Piława	- 1.105.828,31 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w miejscowości: Ciemino, Dąbie, Juchowo, Nobliny, Piława	- 12.385,81 zł

- zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę siłowni zewnętrznych i placów zabaw w miejscowościach na terenie gminy Borne Sulinowo + 22.520,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2017 oraz limit zobowiązań na lata 2017-2021 uległ zmniejszeniu o kwotę 1.095.694,12 zł.

W Prognozach na lata 2018-2024 dokonano zmian wg zaleceń po kontroli RIO w Szczecinie:

Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji:

- rok 2018 + 364.923,73 zł
- rok 2019 + 364.923,73 zł
- rok 2020 + 364.923,73 zł
- rok 2021 + 364.923,73 zł
- rok 2022 + 364.923,73 zł
- rok 2023 + 364.923,73 zł
- rok 2024 + 117.093,89 zł

Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji **podlegające wyłączeniu:**

- rok 2018 + 326.152,73 zł
- rok 2019 + 326.150,73 zł
- rok 2020 + 364.923,73 zł
- rok 2021 + 364.923,73 zł
- rok 2022 + 364.923,73 zł
- rok 2023 + 364.923,73 zł
- rok 2024 + 117.093,89 zł

Rozchody **podlegające wyłączeniu** z tytułu odsetek od rat kapitałowych pożyczek i kredytów:

- rok 2017 + 31.115,50 zł
- rok 2018 + 5.396,02 zł
- rok 2019 + 4.300,61 zł
- rok 2020 + 3.267,82 zł
- rok 2021 + 2.397,43 zł
- rok 2022 + 1.539,77 zł
- rok 2023 + 690,71 zł
- rok 2024 + 133,72 zł

W dniu 15 maja 2017 roku wysłano do BGK wnioski o przesunięcie spłat rat w łącznej wysokości 547.845,60 zł od VII do XII/2017 z tytułu kredytu konsolidacyjnego w BGK wg umowy Nr 2007/0602 na rok 2022 (spłata od I do VI). W 2022 roku powiększono z tego tytułu dochody budżetowe.

Bank Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie rozłożył kwotę 547.845,60 zł na 28 rat ze spłatą od stycznia 2020 roku do 30.06.2022r. Ponadto dokonano zmian w latach 2020-2022 i 2024 tj. dostosowano do harmonogramów spłaty rat w PBS O/W Bornem Sulinowie (raty naniesiono wg harmonogramów spłaty kredytów sporządzonych na potrzeby oszacowania zamówień publicznych, a nie wg harmonogramów dołączonych do poszczególnych umów) z PBS).

Stąd też należało w rozchodach z tytułu spłaty rat kapitałowych i w dochodach budżetowych dokonać następujących zmian:

- rok 2020 + 219.144,44 zł
- rok 2021 + 219.148,24 zł
- rok 2022 - 416.680,76 zł
- rok 2024 - 21.611,92 zł

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
31.12.2017r.	3,72	3,99	TAK
31.12.2018r.	4,56	4,62	TAK
31.12.2019r.	6,90	7,55	TAK
31.12.2020r.	6,46	10,91	TAK
31.12.2021r.	6,75	14,24	TAK
31.12.2022r.	4,30	13,50	TAK
31.12.2023r.	2,44	11,61	TAK
31.12.2024r.	2,10	8,72	TAK
31.12.2025r.	1,33	8,08	TAK
31.12.2026r.	1,12	7,41	TAK
31.12.2027r.	0,84	6,87	TAK
31.12.2028r.	0,43	6,35	TAK
31.12.2029r.	0,24	5,94	TAK
31.12.2030r.	0,19	5,53	TAK

Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2017r. wyniesie 16.042.855,94 zł.