

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bornem
Sulinowie
z dnia

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

- 1) Dotyczy dochodów lat 2016 - 2030 wykazanych w poz. 1, 1.1, 1.1.1, 1.1.2, 1.1.3, 1.1.3.1, 1.1.4, 1.1.5, 1.2, 1.2.1 i 1.2.2:

Objaśnienia:

Dochody w pozycjach „Wykonanie 2016” i „Wykonanie 2017” przyjęto na podstawie sprawozdań Rb-27S za w/w okres. W pozycji „Plan 3 kw. 2018” i w pozycji "Przewidywane wykonanie 2018" przyjęto plan dochodów na dzień 30.09.2018r. (sprawozdanie Rb-27S). W kolumnie „Prognoza 2019” przyjęto dane na podstawie projektu uchwały budżetowej na 2019 rok. W kolumnach za lata 2020-2030 przyjęto dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2018-2030 (uchwała Nr LI/550/2018 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 27 września 2018 r.), przy czym w latach 2020-2030 dokonano zmian w dochodach bieżących w związku z aktualizacją spłat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich, zgodnie z zawartymi aneksami do umów kredytowych.

Ponadto w kolumnach 1.1.1, 1.1.2, 1.1.3, 1.1.3.1, 1.1.4, 1.1.5 dotyczących prognoz lat 2020-2023 przyjęto kwoty na takim samym poziomie jak w roku 2019.

- 2) Dotyczy wydatków lat 2016 - 2030 wykazanych w poz. 2, 2.1, 2.1.1, 2.1.1.1, 2.1.2, 2.1.3, 2.1.3.1, 2.2:

Objaśnienia:

Wydatki w pozycji „Wykonanie 2016” i „Wykonanie 2017” przyjęto na podstawie sprawozdań Rb-28S za w/w okres. W pozycji „Plan 3 kw. 2018” i w pozycji "Przewidywane wykonanie 2018" przyjęto plan wydatków na dzień 30.09.2018r. (sprawozdanie Rb-28S). W pozycji „Prognoza 2019” przyjęto dane na podstawie projektu uchwały budżetowej na 2019 rok.

W kolumnach za lata 2020-2030 przyjęto dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2018-2030 (uchwała Nr LI/550/2018 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 27 września 2018 r.).

Ponadto w pozycji 11.1 - Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjęto dane z § 401 – Wynagrodzenia osobowe pracowników, § 404 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 411 – Składki na ubezpieczenia społeczne, § 412 – Składki na Fundusz Pracy, § 413 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne, § 410 - Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i § 417 – Wynagrodzenia bezosobowe na podstawie sprawozdań Rb-28S i projektu uchwały budżetowej na 2019 rok jak wyżej. Przy czym w kolumnach dotyczących prognoz lat 2020-2023 przyjęto kwoty na takim samym poziomie jak w roku 2019.

W pozycji 11.2 – Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem JST, przyjęto dane z rozdziału 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) i rozdziału 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) na podstawie sprawozdań Rb-28S i projektu uchwały budżetowej na 2019 rok jak wyżej. Przy czym w kolumnach dotyczących prognoz lat 2020-2023 przyjęto kwoty na takim samym poziomie jak w roku 2019.

3) Dotyczy wyników budżetu lat 2016- 2030 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

- wynik budżetu 2016 - 236.175,81 zł stanowił niedobór budżetowy
- planowany wynik budżetu 2017 + 936.259,91 zł stanowił nadwyżkę budżetową
- planowany wynik budżetu 2018 + 1.561.745,00 zł będzie stanowił nadwyżkę budżetową
- planowany wynik budżetu 2019 + 2.833.332,00 zł będzie stanowił nadwyżkę budżetu
- planowane wyniki budżetów 2020-2030 będą stanowiły nadwyżki budżetu

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2019-2030 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

Nadwyżki budżetu lat 2019-2030 planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek.

5. Dotyczy przychodów lat 2016 - 2018 wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

Na przychody w roku 2016 w kwocie 2 485 000,00 zł składały się:

- kredyt 2 485 000,00 zł

Na przychody w roku 2017 w kwocie 3 378 579,54 składały się:

- kredyt 1 130 116,00 zł

- pożyczki 129 526,05 zł

- pożyczki zaciągnięte na

wyprzedzające finansowanie 695 665,66 zł

- wolne środki 417 000,23 zł

- inne źródła 1 006 271,60 zł

W 2018 roku nie zaciągnięto żadnego kredytu, ani pożyczki.

W 2019 roku nie planuje się zaciągnąć kredytu, ani pożyczki.

7. Dotyczy rozchodów lat 2016 - 2030 wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek					
nazwa instytucji finansującej	rodzaj zobowiązania	kwota wg umowy	kwota pozostająca do spłaty na dzień 31.12.2018r.	okres kredytowania	oprocentowanie
BGK	Kredyt	10 563 000,00	4 382 789,83	28.06.07-30.06.22	4,52% na dzień podpisania umowy
BOŚ	Kredyt	2 000 000,00	926 345,80	05.06.09-31.05.23	6,11% na dzień podpisania umowy
GBW	Kredyt	3 300 000,00	2 432 710,00	25.03.10-28.02.25	5,82% na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	989 762,00	632 353,00	01.07.11-31.03.21	7,11% na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	1 273 201,00	884 164,00	31.01.12-31.10.21	7,27% na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	2 484 494,00	2 420 752,00	37.03.13-30.04.28	5,56% na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	1 620 000,00	1 474 615,32	29.10.15-31.10.30	5,67% na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	1 130 116,00	1 130 116,00	29.03.17-28.02.27	2,67% na dzień podpisania umowy
WFOŚiGW	Pożyczka na dofinansowanie zadania	103 803,60	66 324,60	06.10.14-30.08.24	0,5 stopy redyskonta weksli lecz nie mniej niż 3,7%
WFOŚiGW	Pożyczka na dofinansowanie zadania	22 137,50	6 913,50	16.06.15-31.03.20	0,5 stopy redyskonta weksli lecz nie mniej niż 3,7%
WFOŚiGW	Pożyczka na dofinansowanie zadania	129 526,05	102 590,55	07.06.16- 06.06.17	0,5 stopy redyskonta weksli lecz nie mniej niż 2%
Razem:		23 730 564,15	14 459 674,60		

Od 31.07.2009r. do 30.06.2022r. – spłata kredytu konsolidacyjnego z BGK - 10 563 000 zł.

Od 30.06.2011r. do 31.05.2023r. – spłata kredytu z BOŚ – 2 000 000 zł.

Od 02.04.2012r. do 28.02.2025r. – spłata kredytu z SGB – 3 300 000 zł.

Od 01.07.2013r. do 31.03.2021r. - spłata kredytu z PBS - 989 762 zł.

Od 31.01.2012r. do 31.10.2021r. - spłata kredytu z PBS - 1 273 201 zł.

Od 31.05.2013r. do 30.04.2028r. - spłata kredytu z PBS - 2 484 494 zł.

Od 30.11.2017r. do 31.10.2030 r. - spłata kredytu z PBS - 1 620 000 zł.

Od 31.03.2019r. do 28.02.2027r. - spłata kredytu - 1 130 116 zł.

Od 31.03.2020 r. do 31.12.2029 r. - spłata kredytu - 1 200 000 zł.

Ponadto w 2016 roku ujęte są kredyty i pożyczki na wyprzedzające finansowanie w wysokości 15 684,00 zł, w 2017 roku 3 110 034,76 zł i w 2018 roku 110 154,00 zł, w tym na spłatę pożyczki zaciągniętej na realizację zadania pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w miejscowości: Ciemino, Dąbie, Juchowo, Nobliny, Piława 93 086,00 zł i na spłatę pożyczek zaciągniętych na Montaż oświetlenia drogowego i ulicznego zasilanego energią ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Borne Sulinowo 17 068,00 zł. W okresie od 2019 do 2024 ujęte są spłaty pożyczek zaciągniętych w latach 2014-2017 na Montaż oświetlenia drogowego i ulicznego zasilanego energią ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Borne Sulinowo.

Przy czym w latach 2020-2030 dokonano zmian w stosunku do zapisów uchwały Nr LI/550/2018 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 27 września 2018 r. w związku z aktualizacją spłat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich, zgodnie z zawartymi aneksami do umów kredytowych.

8. Dotyczy wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2019 - 2030 wykazanych w poz. 9.2. i 9.6., 9.6.1.:

Objaśnienia:

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.	6,84	7,25	TAK
31.12.2020r.	6,48	9,38	TAK
31.12.2021r.	6,36	13,58	TAK
31.12.2022r.	4,24	14,69	TAK
31.12.2023r.	2,44	14,01	TAK
31.12.2024r.	2,17	10,43	TAK
31.12.2025r.	1,33	8,08	TAK
31.12.2026r.	1,12	7,43	TAK

31.12.2027r.	0,84	6,89	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

Kwota długu (poz. 6) na dzień 31.12.2018r. wyniesie 14.459.674,60 zł. W roku 2019 Gmina Borne Sulinowo nie przewiduje zaciągać nowych kredytów i pożyczek. Zostaną spłacone wcześniej zaciągnięte kredyty i pożyczki w wysokości 2.816.264,00 zł i pożyczki na wyprzedzające finansowanie w łącznej kwocie 17.068,00 zł. Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2019r. wyniesie 11.626.342,60 zł.

Wskaźnik rocznej spłaty zadłużenia do dochodu od 2014 roku nie obowiązuje.

W WPF na lata 2019-2030 Gmina Borne Sulinowo spełnia wskaźnik spłaty z art. 243.

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” – 4.094.025,00 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” – 4.394.025,00 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 300.000,00 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

- Modernizacja sieci deszczowej w Bornem Sulinowie 80.000,00 zł
- Przebudowa budynku magazynowego na budynek remizy strażackiej w Bornem Sulinowie 40.000,00 zł
- Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy 100.000,00 zł
- Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych 40.000,00 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.

