

**Załącznik Nr 2
do uchwały Nr III/44/2018
Rady Miejskiej w Bornem
Sulinowie
z dnia 20 grudnia 2018 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Borne Sulinowo na lata 2018 - 2030**

W dniu 28 września 2018 roku na podstawie Zarządzenia Nr 68/2018 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 317.423,94 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.62.9.2018.AK z dnia 19 września 2018 r. w sprawie dokonania zmian w planie dotacji celowych dla Gminy tj.:
 - zmniejszenia o kwotę 22.000,00 zł na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2018 r. poz. 1508) – działanie 13.1.2.1.W,
 - zwiększenia o kwotę 20.056,00 zł na realizację własnych zadań bieżących gmin, tj. dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej (Dz.U. z 2018 r. poz. 1508) – działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.85.10.2018.MR z dnia 24 września 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 4.016,00 zł z przeznaczeniem na zakup przez gminy urządzeń służących do obsługi środka identyfikacji elektronicznej wydawanego przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych w publicznym systemie identyfikacji elektronicznej przyłączonym do węzła krajowego – rezerwa celowa b.p. poz. 73, działanie 16.1.12.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.132.3.2018.AK z dnia 26 września 2018 r. w sprawie zmniejszenia Gminie dotacji celowej o kwotę 108,06 zł przeznaczonych na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2 % łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne, rezerwa celowa b.p. poz. 24, działanie 13.1.2.1.W,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.127.3.2018.MR z dnia 27 września 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 315.460,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, rezerwa celowa b.p. poz. 77, działanie 13.4.1.5.W.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 139.933,98 zł między rozdziałami i paragrafami, w tym:

- 1.499,11 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr ZSŁ 3010/12/18 z dnia 20 lipca 2018 roku,
- 17.679,81 zł na podstawie pisma Liceum Ogólnokształcącego w Bornem Sulinowie,
- 48.167,00 zł z środków zaplanowanych na wkład własny do Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” z przeznaczeniem na opłaty za DPS-y (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie).

Stąd też należało w "Prognozie na 2018 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 317.423,94 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 317.423,94 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 317.423,94 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 317.423,94 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 317.423,94 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	+ 2.620,00 zł

W dniu 25 października 2018 roku na podstawie uchwały Nr LII/557/2018 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 752.900,54 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.89.4.2018.AK w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 650,75 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, działanie 16.1.1.2.W,

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.81.26.2018.EM z dnia 3 października 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 4,99 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne, zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 1, ust. 2 pkt 1 i ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, rezerwa celowa b.p. poz. 26, działanie 3.1.2.2.W,
- informacji Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie Nr 35a z dnia 4 października 2018 roku w sprawie przyznania Gminie dotacji celowej w kwocie 28.920,00 zł na wydatki związane z wypłatą zryczałtowanych diet dla członków terytorialnych i obwodowych komisji wyborczych w wyborach samorządowych w 2018 roku zarządzonych na dzień 21 października 2018 r.,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.132.7.2018.AK z dnia 8 października 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 1.962,72 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2 % łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne, rezerwa celowa b.p. poz. 24, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.68.10.2018.MR z dnia 10 października 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 19.611,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty, rezerwa celowa b.p. poz. 26, działanie 3.1.5.3.W,
- wniosku o przekazanie dotacji celowej dla Gminy w kwocie 160.084,71 zł na postępowanie w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (na podstawie wniosków złożonych w sierpniu 2018 r.),
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.133.4.2018.MR z dnia 16 października 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 620,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2018 r. - "Wyprawka szkolna", rezerwa celowa b.p. poz. 26, działanie 3.1.5.3.W.

Stąd też należało w "Prognozie na 2018 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 752.900,54 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 869.266,86 zł
- dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 116.366,32 zł
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	+ 3.140,82 zł
- podatki i opłaty	+ 600.240,22 zł
- z podatku od nieruchomości	+ 617.478,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 57.150,64 zł
- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	- 116.366,32 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, w tym:	- 107.302,38 zł
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	- 107.302,38 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 752.900,54 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 851.266,86 zł
- wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 98.366,32 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 545.878,28 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	- 66.292,25 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane	- 39.027,67 zł
- nowe wydatki inwestycyjne	- 59.338,65 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, w tym: - 26.319,33 zł
- środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: - 22.371,19 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Wkład gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów + 35.000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa sali gimnastycznej dla Szkoły Podstawowej w Łubowie - 47.020,67 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy: Remont dachu na budynku MGOPS w Bornem Sulinowie - 7.007,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa publicznej toalety wolnostojącej w Bornem Sulinowie - 14.156,45 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Wymiana i czyszczenie urządzeń podczyszczających na kolektorze deszczowym - 18.735,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Przebudowa istniejącego budynku w miejscowości Silnowo na Centrum Integracji i Animacji Kultury - 20.000,00 zł

- zmniejszenia środków zaplanowanych
na zadanie pn. Modernizacja hali sportowej
przy Centrum Kultury i Rekreacji w
Bornem Sulinowie - 18.127,87 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2018 oraz limit zobowiązań na lata 2018-2022 uległ zmniejszeniu o kwotę 90.046,99 zł.

W dniu 29 października 2018 roku na podstawie Zarządzenia Nr 77/2018 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 85.796,00 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.134.3.2018.MR z dnia 17 października 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 9.360,00 zł z przeznaczeniem na zatrudnianie przez gminy asystentów rodziny oraz przez powiaty koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2018, wprowadzonego zgodnie z art. 247 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, rezerwa celowa b.p. poz. 53, działanie 13.4.2.4.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.130.3.2018.PW z dnia 22 października 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 15.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej, tj. na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2018, rezerwa celowa b.p. poz. 25, działanie 13.1.2.1.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.118.10.2018.MR z dnia 22 października 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 18.492,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie ośrodka wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi zgodnie z ustawą o pomocy społecznej, rezerwa celowa b.p. poz. 25, działanie 13.1.2.2.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.62.13.2018.AK z dnia 23 października 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 42.944,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej, rezerwa celowa b.p. poz. 25, działanie 13.1.2.1.W.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 90.655,65 zł między rozdziałami i paragrafami, w tym:

- 23.020,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014.6.2018 z dnia 19 października 2018 roku,

- 13.308,30 zł na podstawie pisma MGOPS w Bornem Sulinowie Nr GK.3101.5.2018.DN z dnia 22 października 2018 roku.

Stąd też należało w "Prognozie na 2018 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 85.796,00 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 85.796,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 85.796,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 85.796,00 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 85.796,00 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 20.878,66 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	+ 160,00 zł

Na podstawie uchwały Nr LIII/561/2018 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 15 listopada 2018 r. dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o łączną kwotę 173.300,42 zł, w tym na podstawie:

- aneksu Nr 1/2018 do umowy dotacji Nr 32/WRiR-IV/04/2018 z dnia 07 czerwca 2018 r. na dofinansowanie realizacji zadania określonego ustawą o ochronie gruntów rolnych i leśnych pn. Przebudowa drogi w m. Radacz, gm. Borne Sulinowo, zwiększenie dofinansowania z kwoty 150.149,12 zł do kwoty 324.487,75 zł

Na dzień 14 listopada 2018 r. Gmina Borne Sulinowo miała w budżecie po stronie wydatków zabezpieczone środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa drogi w m. Radacz w łącznej wysokości 1.488.131,30 zł, z tego:

- 847.861,00 zł dofinansowanie z Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej,
- 150.149,12 zł dotacja w ramach FOGR,
- 490.121,18 zł środki własne gminy.

Niniejszą uchwałą wprowadzono jedynie po stronie dochodów zwiększenie dofinansowania z kwoty 150.149,12 zł na kwotę 324.485,75 zł.

W związku z czym zmieniła się wysokość źródeł sfinansowania inwestycji tj.:

- 847.861,00 zł dofinansowanie z Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej,
- 324.485,75 zł dotacja w ramach FOGR,
- 315.784,55 zł środki własne gminy.

Stąd też nie było potrzeby zwiększania środków po stronie wydatków na przedmiotową inwestycję.

Stąd też należało w "Prognozie na 2018 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 173.300,42 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 114.559,79 zł
- dochody majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 58.740,63 zł
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	+ 1.395,57 zł
- podatki i opłaty	+ 101.840,13 zł
- z podatku od nieruchomości	+ 100.000,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 511,36 zł
- ze sprzedaży majątku	- 98.228,00 zł
- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	+ 156.968,63 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 173.300,42 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 16.331,79 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 156.968,63 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki	

od nich naliczane	+ 18.578,76 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane	+ 56.968,63 zł
- nowe wydatki inwestycyjne	+ 100.000,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa i remonty chodników, placów i miejsc postojowych	+ 74.336,63 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Przebudowa drogi w m. Radacz, gm. Borne Sulinowo	+ 528,92 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych	- 528,92 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa sali gimnastycznej dla Szkoły Podstawowej w Łubowie	- 17.368,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2018 oraz limit zobowiązań na lata 2018-2022 uległ zwiększeniu o kwotę 56.968,63 zł.

Na podstawie Zarządzenia Nr 84/2018 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 27 listopada 2018 r. dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o łączną kwotę 780.502,87 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.127.5.2018.EM z dnia 9 listopada 2018 r. w sprawie dokonania zmian w planie dotacji celowych dla Gminy, w tym:
 - zmniejszenie o kwotę 113.400,00 zł dotacji celowej przeznaczonej na wypłatę świadczenia oraz sfinansowanie kosztów obsługi rządowego programu "Dobry start", zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu "Dobry Start" (Dz.U. poz. 1061), działanie 13.4.1.5.W,
 - zwiększenie o kwotę 317.374,00 zł dotacji celowej przeznaczonej na wypłaty świadczeń wychowawczych oraz sfinansowanie kosztów obsługi,

- zgodnie z ustawą z 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz.U. z 2017 r. poz. 1851, z późn. zm.), działanie 13.4.1.5.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.24.9.2018.EM z dnia 14 listopada 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 158,00 zł na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny, rez. cel. b.p. poz. 15, działanie 13.4.1.4.W,
 - pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.92.8.2018.PW z dnia 16 listopada 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 10.758,77 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, o których mowa w ustawie Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawie o ewidencji ludności oraz ustawie o dowodach osobistych, działanie 16.1.1.2.W,
 - pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.129.18.2018.MR z dnia 19 listopada 2018 r. w sprawie dokonania zmian w planie dotacji celowych dla Gminy, w tym:
 - zwiększenia o kwotę 370.205,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, działanie 13.4.1.1.W,
 - zwiększenia o kwotę 4.602,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, działanie 20.1.3.1.W,
 - pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.118.14.2018.AK z dnia 20 listopada w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 11.286,10 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, tj. na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi zgodnie z ustawą o pomocy społecznej, działanie 13.1.2.2.W,
 - pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.110.9.2018.PW z dnia 20 listopada 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 179.519,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej, rez. cel. b.p. poz. 45, działanie 19.1.4.6.W - Przebudowa drogi w m. Radacz, gm. Borne Sulinowo.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 132.912,65 zł między rozdziałami i paragrafami, w tym:

- 46.573,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Łubowie Nr ZSŁ 3010/12/18 z dnia 18 września 2018 roku,
 - 6.125,00 zł na podstawie pisma Szkoły Podstawowej w Juchowie Nr SP.3014.8.2018 z dnia 7 listopada 2018 roku,
 - 5.070,00 zł z budżetu organu do budżetu Szkoły Podstawowej w Juchowie na podstawie pisma Nr SP.3014.8.2018 z dnia 7 listopada 2018 roku,
- i wydatków majątkowych (+, -) w kwocie 171.519,00 zł między zadaniami inwestycyjnymi kontynuowanymi tj. z środków własnych gminy zaplanowanych na Przebudowę drogi w m. Radacz, gm. Borne Sulinowo (uzyskanie większego, niż to planowano dofinansowania) z przeznaczeniem na Remont i przebudowę dróg gminnych.

Stąd też należało w "Prognozie na 2018 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 780.502,87 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 600.983,87 zł
- dochody majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 179.519,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 600.983,87 zł
- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	+ 179.519,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 780.502,87 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 600.983,87 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 179.519,00 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 26.976,77 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	- 2.311,23 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane	+ 179.519,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Przebudowa drogi w m. Radacz, gm. Borne Sulinowo + 8.000,00 zł

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych + 171.519,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2018 oraz limit zobowiązań na lata 2018-2022 uległ zwiększeniu o kwotę 179.519,00 zł.

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2018 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 14.895,21 zł
w tym:

- dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 100.968,72 zł

- dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę - 86.073,51 zł

- podatki i opłaty + 160.017,50 zł

- z podatku od nieruchomości + 120.000,00 zł

- z subwencji ogólnej + 5.264,00 zł

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące + 140.267,22 zł

- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje - 86.073,51 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, w tym: + 64.979,98 zł

środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: + 64.979,98 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, w tym:	- 85.000,00 zł
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	- 85.000,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę w tym:	+ 14.895,21 zł
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 265.410,72 zł
- wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 250.515,51 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 376.815,95 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	+ 499,98 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane	- 255.912,51 zł
- nowe wydatki inwestycyjne	+ 5.397,00 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, w tym:	+ 64.979,98 zł
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	+ 64.979,98 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, w tym:	- 100.000,00 zł
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	- 85.000,00 zł

Do przedsięwzięć wpisano nowe zadanie inwestycyjne pn. Likwidacja barier transportowych poprzez zakup mikrobusu z windą do przewozu osób niepełnosprawnych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Bornem Sulinowie (środki PFRON 80.000,00 zł i środki własne gminy 66.500,00 zł), ponieważ umowa z Wykonawcą zostanie podpisana w 2018 roku, a dostawa mikrobusu nastąpi w 2019 roku. Na przełomie miesięcy styczeń-luty 2019 roku zostaną dokonane odpowiednie zmiany w budżecie na 2019 rok i w WPF na lata 2019-2030.

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenie środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy - 73,51 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej w Łubowie - 155.839,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Likwidacja barier transportowych poprzez zakup mikrobusu z windą do przewozu osób niepełnosprawnych w ŚDS w Bornem Sulinowie + 6.397,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych: Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP
- nakłady inwestycyjne - 100.000,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2018 oraz limit zobowiązań na lata 2018-2022 uległ zmniejszeniu o kwotę 249.515,51 zł.

Pomiędzy kwotą w WPF na rok 2018 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” – 208.709,05 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” – 315.460,03 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 106.750,98 zł.

Na różnicę tę składają się:

1. Przedsięwzięcia na realizację, których Gmina planuje pozyskać w kolejnych latach środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy:

- Modernizacja sieci deszczowej w Bornem Sulinowie	41 265,00 zł
- Przebudowa budynku magazynowego na budynek remizy strażackiej w Bornem Sulinowie	21 800,00 zł
- Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy	38 745,00 zł
- Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych	39 400,00 zł
- Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jeziorem Pile	12 000,00 zł
- Budowa sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej w Łubowie	53 460,03 zł
Razem:	+ 206 670,03 zł

2. W wykazie przedsięwzięć nie ma zadania pn. Budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Centrum Kultury i Rekreacji w Bornem Sulinowie zrealizowane w 2018 roku, na które Gmina pozyskała środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy - 99 919,05 zł

Kwoty ujęte w WPF i Wykazie przedsięwzięć w latach 2019-2030 zostały dostosowane do zapisów projektu budżetu Gminy Borne Sulinowo na rok 2019 i zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borne Sulinowo na w/w lata zgodnie z Zarządzeniem Nr 79/2018 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 14 listopada 2018 r.

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.

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
31.12.2018r.	4,00	4,62	TAK
31.12.2019r.	6,84	7,18	TAK
31.12.2020r.	6,48	9,31	TAK
31.12.2021r.	6,36	13,34	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	7,73	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

Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2018r. wyniesie 14.459.674,60 zł.