

**Załącznik Nr 2
do uchwały Nr V/68/2019
Rady Miejskiej w Bornem
Sulinowie
z dnia 28 lutego 2019 r.**

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

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2019 rok przewiduje zmianę przychodów i wydatków budżetowych oraz zmianę rozchodów:

| | |
|---|-------------------|
| - wydatki ogółem zwiększenie o kwotę | + 500.000,00 zł |
| w tym: | |
| - wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę | + 500.000,00 zł |
| - wydatki na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust.1 ustawy | + 2.000,00 zł |
| - wynik budżetu | - 500.000,00 zł |
| - przychody budżetu | + 1.000.000,00 zł |
| w tym: | |
| - kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | + 500.000,00 zł |
| - nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | + 500.000,00 zł |
| - rozchody budżetu | + 500.000,00 zł |
| w tym: | |
| - spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | + 500.000,00 zł |
| - łączna kwota przypadających na dany rok ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy | + 500.000,00 zł |
| - nowe wydatki inwestycyjne | + 450.000,00 zł |

- wydatki majątkowe w formie dotacji + 50.000,00 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 + 2.000,00 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 + 450.000,00 zł
- wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami + 452.000,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy: Przebudowa i wyposażenie budynku świetlicy wiejskiej w m. Piława + 450.000,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2019 oraz limit zobowiązań na lata 2019-2023 uległ zwiększeniu o kwotę 450.000,00 zł.

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” – 4.544.025,00 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” – 4.844.025,00 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.

W pozycji "Wykonanie 2018" naniesiono dane na podstawie sprawozdań Rb-27S - Roczego sprawozdania z wykonania planu dochodów budżetowych i Rb-28S - Roczego sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2018 r.

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 |
|--------------------------|---|---|--|
| 31.12.2019r. | 6,83 | 7,25 | TAK |
| 31.12.2020r. | 6,48 | 9,43 | TAK |
| 31.12.2021r. | 6,36 | 13,63 | TAK |
| 31.12.2022r. | 4,24 | 14,74 | 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 |

Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2019r. wyniesie 11.626.342,60 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.