

**Załącznik Nr 2
do uchwały Nr VII/90/2019
Rady Miejskiej w Bornem
Sulinowie
z dnia 25 kwietnia 2019 r.**

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

Na podstawie Zarządzenia Nr 38/2019 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 4 kwietnia 2019 r. dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2019 rok polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o kwotę 8.808,50 zł, w tym na podstawie:

- informacji nr 34/2019 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie dotacji celowej na wydatki związane z przygotowaniem i przekazaniem depozytów z wyborów do organów stanowiących jednostek samorządu terytorialnego, wójtów, burmistrzów i prezydentów miast z roku 2018 do archiwum państwowego - ustalona dotacja 950,00 zł,
 - pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.41.4.2019.AK z dnia 29 marca 2019 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 7.858,50 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań własnych gmin, tj. organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 11 ustawy o pomocy społecznej, rez. cel. b.p. poz. 25, działanie 13.1.2.1.W.
- Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 6.222,48 zł między rozdziałami i paragrafami.

Stąd też należało w "Prognozie na 2019 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 8.808,50 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 8.808,50 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 8.808,50 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 8.808,50 zł
w tym:	

- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 8.808,50 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 8.842,95 zł

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 199.776,49 zł
 - w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 71.107,49 zł
 - dochody majątkowe zwiększenie o kwotę + 128.669,00 zł
- podatki i opłaty + 34,80 zł
- z podatku od nieruchomości + 97.539,00 zł
- z tytułu dotacji przeznaczonych na cele bieżące + 70.912,69 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 128.669,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 420.276,49 zł
 - w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 71.107,49 zł
 - wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę + 349.169,00 zł
- przychody budżetu + 220.500,00 zł
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + 220.500,00 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 8.973,77 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego + 2.586,57 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane + 307.338,00 zł

- nowe wydatki inwestycyjne + 41.831,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych + 150.000,00 zł

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy + 40.000,00 zł

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Siłownie zewnętrzne i place zabaw + 137.338,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2019 oraz limit zobowiązań na lata 2019-2023 uległ zwiększeniu o kwotę 327.338,00 zł.

W związku z aktualizacją Wieloletniego Planu Inwestycyjnego Gminy Borne Sulinowo na lata 2015-2020 dokonano stosownych zmian w WPF:

ROK	Dochody	Dochody majątkowe	Z tytułu dotacji*	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe*	Zmiana dochody/wydatki:
2020	+ 535 000	+ 535 000	+ 535 000	- 763 246	+ 1 298 246	+ 535 000
2021	+ 1 066 368	+ 1 066 368	+1 066 368	- 1 594 065	+ 2 660 433	+ 1 066 368
Razem:	+ 1 601 368	+ 1 601 368	+ 1 601 368	- 2 357 311	+ 3 958 679	+ 1 601 368

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” – 4.874.025,00 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 330.000,00 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

- Modernizacja sieci deszczowej w Bornem Sulinowie	110.000,00 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
31.12.2019r.	6,78	7,25	TAK
31.12.2020r.	6,45	9,47	TAK
31.12.2021r.	6,19	14,16	TAK
31.12.2022r.	4,13	16,34	TAK
31.12.2023r.	2,40	15,87	TAK
31.12.2024r.	2,19	12,18	TAK
31.12.2025r.	1,35	8,76	TAK
31.12.2026r.	1,14	7,81	TAK
31.12.2027r.	0,85	6,89	TAK
31.12.2028r.	0,43	6,35	TAK
31.12.2029r.	0,25	5,94	TAK
31.12.2030r.	0,19	5,53	TAK

Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2019r. wyniesie 11.626.343,16 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.