

**Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr XIX/210/2016  
Rady Miejskiej w Bornem  
Sulinowie  
z dnia 18 lutego 2016 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Borne Sulinowo na lata 2016 - 2033**

Na podstawie Zarządzenia Nr 8/2016 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 25 stycznia 2016 r. dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę 2.305,17 zł na podstawie wniosku o przekazanie gminie dotacji celowej na postępowanie w sprawie zadania dotyczącego wypłaty zryczałtowanych dodatków energetycznych obowiązującej od dnia 1 stycznia 2016 r. do 31 marca 2016 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2 %, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz.U. z 2012 r. poz. 1059, z późn. zm.). Ponadto dokonano przeniesienia wydatków (+, -) w łącznej wysokości 101.818,83 zł, w tym 86.692,00 zł z rezerw celowej i ogólnej. Stąd też należało w "Prognozie na 2016 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 2.305,17 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenia o kwotę	+ 2.305,17 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zwiększenie o kwotę	+ 2.305,17 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 2.305,17 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenia o kwotę	- 14.299,83 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 16.605,00 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększenie o kwotę	+ 50.000,00 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane	+ 16.605,00 zł

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2016 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 53.926,50 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 35.538,00 zł
- dochody majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 18.388,50 zł
- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje zwiększenie o kwotę	+ 18.388,50 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 53.926,50 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 35.538,00 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 18.388,50 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszenie o kwotę	- 9.850,00 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane	- 15.000,00 zł
- nowe wydatki inwestycyjne	+ 15.000,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Wkład Gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów	- 15.000,00 zł
- zwiększenia środków z przeznaczeniem na Przebudowę ulicy B. Chrobrego w Bornem Sulinowie	+ 10.000,00 zł
- zwiększenia środków z przeznaczeniem na Przebudowę ulicy Kruczkowskiego w Bornem Sulinowie	+ 5.000,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2016 oraz limit zobowiązań na lata 2016-2020 nie uległ zmianie.



W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2020 oraz w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach Gminy Borne Sulinowo na lata 2017-2020 dokonano zmian związanych z Wieloletnim Planem Inwestycyjnym na lata 2015-2020. Z uwagi na fakt, iż źródłem finansowania większości zaplanowanych w WPI zadań będą środki zewnętrzne dokonano zwiększenia dochodów majątkowych w budżetach lat 2017-2020 o następujące kwoty:

- w roku 2017 2 318 915,00 zł
- w roku 2018 4 808 000,00 zł
- w roku 2019 5 368 000,00 zł
- w roku 2020 10 063 224,00 zł

Ponadto dokonano w tych latach przesunięć (+, -) pomiędzy wydatkami bieżącymi (-), a wydatkami majątkowymi (+):

- w roku 2017 1 239 943,53 zł
- w roku 2018 2 226 154,00 zł
- w roku 2019 1 895 148,00 zł
- w roku 2020 4 080 754,00 zł

Warunkiem realizacji zadań współfinansowanych z środków zewnętrznych jest pozyskanie dofinansowania. W przypadku braku dofinansowania zadania ujęte w WPI nie będą realizowane. Wówczas zmianie ulegną też dane ujęte w WPF.

W latach 2017-2020 wynik finansowy nie uległ zmianie.

Zmianie uległy wskaźniki spłaty zobowiązań:

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	Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1, do dochodów	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy
	Uchwała budżetowa	Uchwała budżetowa	Po zmianie	Po zmianie
31.12.2017	5,04	5,60	4,77	5,61
31.12.2018	4,94	7,40	4,40	8,17
31.12.2019	7,41	8,51	6,57	10,71
31.12.2020	7,08	9,19	5,74	12,30

Po zmianie wskaźnik **planowanej** spłaty do dochodów **uległ zmniejszeniu**, a **dopuszczalny** wskaźnik spłaty **uległ wzrostowi**.