

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XLVI/500/2018
Rady Miejskiej w Bornem
Sulinowie
z dnia 26 kwietnia 2018 r.

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

W dniu 30 marca 2018 roku na podstawie Zarządzenia Nr 24/2018 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano zwiększenia dochodów i wydatków bieżących o łączną kwotę 91.492,00 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.9.9.2018.MR z dnia 23 marca 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 87.492,00 zł z przeznaczeniem na realizację bieżących zadań z zakresu administracji rządowej, tj. na finansowanie nowych miejsc uruchomionych w roku 2017 w ośrodkach wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, o których mowa w art. 18 ust. 1 pkt 5 ustawy o pomocy społecznej, w związku z programem kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" (Dz.U. z 2016 r. poz. 1250) przyjętym uchwałą nr 160 Rady Ministrów z dnia 20 grudnia 2016 r. - działanie 13.1.2.2.W, rezerwa celowa b.p. poz. 33,
 - pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.35.5.2018.PW z dnia 27 marca 2018 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 4.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych - zgodnie z uchwałą Nr 180/2015 Rady Ministrów z dnia 6 października 2015 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa" - Priorytet 3, działanie 3.1.2.2.W, rezerwa celowa b.p. poz. 37.
- Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) między działami (rezerwa ogólna), rozdziałami i paragrafami w łącznej kwocie 28.191,65 zł, w tym z budżetu organu do budżetu Szkoły Podstawowej w Łubowie 1.000,00 zł (środki własne do realizacji Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa).

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

- | | |
|---|----------------|
| - dochody ogółem zwiększenie o kwotę | + 91.492,00 zł |
| w tym: | |
| - dochody bieżące zwiększenie o kwotę | + 91.492,00 zł |
|
 | |
| - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zwiększenie o kwotę | + 91.492,00 zł |

- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 91.492,00 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 91.492,00 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 25.000,00 zł

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

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę	- 1.734.418,13 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 107.528,77 zł
- dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 1.841.946,90 zł
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	+ 6.117,00 zł
- podatki i opłaty	+ 548,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 345.979,67 zł
- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	- 1.841.946,90 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:	+ 15.685,10 zł
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	+ 15.685,10 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę	- 1.734.418,13 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę	- 39.603,13 zł
- wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę	- 1.694.815,00 zł
- z tytułu poręczeń i gwarancji	- 426.209,56 zł

- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 8.592,32 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	+ 22.316,90 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane	- 1.752.632,00 zł
- nowe wydatki inwestycyjne	+ 57.817,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych	+ 50.000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa i remonty chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo	+ 30.000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa mieszkań chronionych	- 1.900.000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Budowa sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej w Łubowie	+ 17.368,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Modernizacja boiska treningowego do piłki nożnej przy ul. Sportowej w Bornem Sulinowie	+ 50.000,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2018 oraz limit zobowiązań na lata 2018-2022 uległ zmniejszeniu o kwotę 1.752.632,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2021 oraz w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach Gminy Borne Sulinowo na lata 2019-2021 dokonano zmian związanych z aktualizacją Wieloletniego Planu Inwestycyjnego na lata 2015-2020 i po 2020 r.

Z uwagi na fakt, iż źródłem finansowania większości zaktualizowanych w WPI zadań będą środki zewnętrzne dokonano zmian dochodów majątkowych w budżetach lat 2019-2021 o następujące kwoty:

- w roku 2019 - 859.335,84 zł
- w roku 2020 - 1.508.795,00 zł
- w roku 2021 + 1.728.767,00 zł

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

- w roku 2019 875.992,15 zł
- w roku 2020 823.374,00 zł
- w roku 2021 2.482.169,00 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 2019-2021 wynik finansowy nie uległ zmianie.

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.	4,40	4,45	TAK
31.12.2019r.	6,03	6,46	TAK
31.12.2020r.	6,74	10,23	TAK
31.12.2021r.	6,60	14,45	TAK
31.12.2022r.	4,47	16,32	TAK
31.12.2023r.	3,59	14,07	TAK
31.12.2024r.	2,67	10,83	TAK
31.12.2025r.	1,65	8,67	TAK
31.12.2026r.	1,44	8,05	TAK
31.12.2027r.	1,15	7,25	TAK
31.12.2028r.	0,72	6,65	TAK

31.12.2029r.	0,52	6,23	TAK
31.12.2030r.	0,19	5,81	TAK

Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2018r. wyniesie 15.759.674,60 zł.