

**Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr XXXVII/415/2017  
Rady Miejskiej w Bornem  
Sulinowie  
z dnia 7 września 2017 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Borne Sulinowo na lata 2017 - 2030**

W WPF stanowiącej Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXVI/401/2017 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 28 czerwca 2017 r. przy wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego wykazano kwotę 329.346,00 zł, zamiast 3.829.346,00 zł. Dokonano korekty przedmiotowej kwoty.

Planowane i realizowane przedsięwzięcia zostały dostosowane do zmian dokonanych w budżecie Gminy Borne Sulinowo (stan na dzień 30.06.2017r.) tj. dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych  
na zadanie pn. Wkład Gminy do  
pozyskania środków unijnych do  
małych projektów - 150,00 zł
  
- zwiększenia środków zaplanowanych  
na zadanie pn. Zagospodarowanie placów  
i skwerów publicznych/Poprawa jakości  
środowiska w miastach na terenie  
ZMiGDP + 150,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2017 oraz limit zobowiązań na lata 2017-2021 nie uległ zmianie.

Na podstawie Zarządzenia Nr 48/2017 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 30 czerwca 2017 r. wprowadzono zmiany w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2017 rok polegające na zmniejszeniu dochodów i wydatków bieżących o kwotę 10.000,00 zł na podstawie pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.7.8.2017.PW z dnia 27 czerwca 2017 r. w sprawie zmniejszenia gminie dotacji celowej na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, o których mowa w art. 18 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2016 r. poz. 930 z późn. zm.) - działanie 13.1.2.2.W Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 29.962,50 zł między rozdziałami i paragrafami, w tym 17.550,00 zł z budżetu organu do budżetów szkół - stypendia motywacyjne, w tym:

- Zespół Szkół w Bornem Sulinowie 8.100,00 zł
- Szkoła Podstawowa w Bornem Sulinowie 6.300,00 zł
- Zespół Szkół w Łubowie 1.350,00 zł
- Szkoła Podstawowa w Jeleniu 450,00 zł
- Szkoła Podstawowa w Juchowie 1.350,00 zł

Stąd też należało w "Prognozie na 2017 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę - 10.000,00 zł  
w tym:
  - dochody bieżące zmniejszenie o kwotę - 10.000,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zmniejszenie o kwotę - 10.000,00 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę - 10.000,00 zł  
w tym:
  - wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę - 10.000,00 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszenie o kwotę - 9.931,44 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 zmniejszenie o kwotę - 626,50 zł

Na podstawie Zarządzenia Nr 52/2017 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 20 lipca 2017 r. wprowadzono zmiany w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2017 rok polegające na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o łączną kwotę 126.679,61 zł, w tym na podstawie:

- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.13.6.2017.PW z dnia 5 lipca 2017 r. w sprawie zwiększenia (z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 15) dotacji celowej dla Gminy Borne Sulinowo o kwotę 26,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny - działanie 13.4.1.4.W,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-

1.3111.92.4.2017.PW z dnia 7 lipca 2017 r. w sprawie zwiększenia (z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 27) dotacji celowej dla Gminy Borne Sulinowo o kwotę 55.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania gmin w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" ustanowionego uchwałą nr 221 Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2013 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" na lata 2014-2020 (M.P. z 2015 r., poz. 821) - działanie 13.1.2.6.W (zmiana po stronie wydatków w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),

- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.2.18.2017.KG z dnia 7 lipca 2017 r. w sprawie zwiększenia (z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 24) dotacji celowej dla Gminy Borne Sulinowo o kwotę 2.021,61 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 (Dz.U. z 2017 r. poz. 220, z późn. zm.) – działanie 13.1.2.1.W (zmiana po stronie wydatków w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.64.5.2017.KG z dnia 13 lipca 2017 r. w sprawie zwiększenia (z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 25) dotacji celowej dla Gminy Borne Sulinowo o kwotę 46.000,00 zł z przeznaczeniem 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 - działanie 13.1.2.1.W (zmiana po stronie wydatków w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.62.8.2017.PW z dnia 20 lipca 2017 r. w sprawie zwiększenia (z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 25) dotacji celowej dla Gminy Borne Sulinowo o kwotę 23.632,00 zł z przeznaczeniem na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej - działanie 13.1.2.1.W (zmiana po stronie wydatków w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie).

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 33.000,68 zł między rozdziałami i paragrafami.

Stąd też należało w "Prognozie na 2017 rok" dokonać następujących zmian w kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 126.679,61 zł
- w tym:
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 126.679,61 zł
  
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zwiększenie o kwotę + 126.679,61 zł
  
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 126.679,61 zł
- w tym:
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 126.679,61 zł
  
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszenie o kwotę + 23.658,00 zł

Na podstawie Zarządzenia Nr 61/2017 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 31 sierpnia 2017 r. wprowadzono zmiany w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2017 rok polegające na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o łączną kwotę 22.666,00 zł, w tym na podstawie:

- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie z dnia 28 lipca 2017 roku w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 5.400,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie działalności ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 5 ustawy o pomocy społecznej (Dz.U. z 2016 r. poz. 930, z późn. zm.) - działanie 13.1.2.2.W,
- pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Nr FB-1.3111.88.7.2017.PW z dnia 31 lipca 2017 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 17.266,00 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.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 278.331,49 zł między rozdziałami i paragrafami, w tym 185.807,49 zł na podstawie pisma Publicznego Gimnazjum w Silnowie Nr PG/10/2017 z dnia 30.08.2017r. w związku z włączeniem z dniem 1 września 2017 r. Publicznego Gimnazjum w Silnowie do Szkoły Podstawowej w Juchowie i przeniesienia wydatków majątkowych (+, -) w kwocie 11.799,50 zł.

Stąd też należało w "Prognozie na 2017 rok" dokonać następujących zmian w

kolumnach:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 22.666,00 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 22.666,00 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zwiększenie o kwotę	+ 22.666,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 22.666,00 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 22.666,00 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszenie o kwotę	- 12.868,85 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zwiększenie o kwotę	+ 17.266,00 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 zwiększenie o kwotę	+ 600,00 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 zmniejszenie o kwotę	- 6.949,50 zł
w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	- 4.421,99 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenie środków zaplanowanych na zadanie pn. Przebudowa ulicy Bolesława Chrobrego w Bornem Sulinowie	- 1.158,25 zł
---	---------------

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy - 4.850,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Przebudowę ulicy Kruczkowskiego w Bornem Sulinowie + 1.158,25 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych za zadanie pn. Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych + 4.850,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2017 oraz limit zobowiązań na lata 2017-2021 nie uległ zmianie.

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2017 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych oraz przychodów:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę - 116.524,00 zł
  - w tym:
  - dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę - 116.524,00 zł
    - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje - 116.524,00 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 zmniejszenie o kwotę - 114.524,00 zł
  - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy - 114.524,00 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę - 2.000,00 zł
  - w tym:
  - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 6.110,00 zł
  - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę - 8.110,00 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zmniejszenie o kwotę - 12.500,00 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane - 54.610,00 zł

- nowe wydatki inwestycyjne	+ 46.500,00 zł
- rozchody budżetu zmniejszenie o kwotę	- 114.524,00 zł
ustawowe wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań	- 114.524,00 zł
- kwota długu zwiększenie o kwotę	+ 114.524,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Piława	- 47.500,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Wkład Gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów	- 1.110,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu działki nr 20 obręb Jelonek	- 5.000,00 zł
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jez. Pile	- 24.000,00 zł
- zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę sali gimnastycznej Zespołu Szkół w Łubowie	+ 18.000,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2017 oraz limit zobowiązań na lata 2017-2021 uległ zmniejszeniu o kwotę 59.610,00 zł.

Z uwagi na przesunięcie spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie operacji pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w miejscowości: Ciemino, Dąbie, Juchowo, Nobliny, Piława na styczeń 2018 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2018 dokonano następujących zmian:

- zwiększenia dochodów majątkowych	+ 114.524,00 zł
w tym:	
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	+ 114.524,00 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 zmniejszenie o kwotę	+ 114.524,00 zł
w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	+ 114.524,00 zł
- rozchody budżetu zwiększenie o kwotę	+ 114.524,00 zł
ustawowe wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań	+ 114.524,00 zł

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
31.12.2017r.	3,63	3,99	TAK
31.12.2018r.	4,48	4,72	TAK
31.12.2019r.	6,83	7,64	TAK
31.12.2020r.	6,08	11,01	TAK
31.12.2021r.	6,30	14,12	TAK
31.12.2022r.	5,17	13,24	TAK
31.12.2023r.	2,44	11,62	TAK
31.12.2024r.	2,14	8,85	TAK
31.12.2025r.	1,33	8,37	TAK
31.12.2026r.	1,12	7,42	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 31.12.2017r. wyniesie 16.042.855,94 zł.