

**Załącznik Nr 2
do uchwały Nr VIII/107/2019
Rady Miejskiej w Bornem
Sulinowie
z dnia 30 maja 2019 r.**

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

Na podstawie Zarządzenia Nr 45/2019 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 13 maja 2019 r. dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2019 rok polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o kwotę 386.775,94 zł, w tym na podstawie:

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.65.11.2019.AK z dnia 26 kwietnia 2019 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 325.360,94 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa zachodniopomorskiego w I terminie płatniczym 2019 r., rezerwa celowa b.p. poz. 7, działanie 21.5.4.3.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.61.4.2019.AK z dnia 26 kwietnia 2019 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 36.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020, rezerwa celowa b.p. poz. 55, działanie 13.1.4.1.W (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.8.5.2019.AK z dnia 26 kwietnia 2019 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 524,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny, rezerwa celowa b.p. poz. 15, działanie 13.4.1.4.W,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3111.11.9.2019.EM z dnia 29 kwietnia 2019 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 10.391,00 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 (Dz.U. z 2018 r. poz. 1508, z późn. zm.), rezerwa celowa b.p. poz. 25, działanie 13.1.2.1.W (zmiana w planie finansowym MGOPS w Bornem Sulinowie),
- informacji Nr 34a PE Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 8 maja 2019 r. w sprawie zwiększenia Gminie dotacji celowej o kwotę 14.500,00 zł na wydatki związane z wypłatą zryczałtowanych diet członkom obwodowych komisji wyborczych w wyborach posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 26 maja 2019 roku.

Ponadto dokonano przeniesienia wydatków bieżących (+, -) w kwocie 3.285,00 zł między paragrafami.

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

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę	+ 386.775,94 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 386.775,94 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	+ 386.775,94 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 386.775,94 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 386.775,94 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 23.915,00 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	+ 504.748,33 zł
w tym:	
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	+ 97.955,00 zł
- dochody majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 406.793,33 zł
- z tytułu dotacji przeznaczonych na cele bieżące	+ 51.230,58 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	+ 406.793,33 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę	+ 969.509,33 zł
w tym:	
- wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	+ 88.597,20 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę	+ 880.912,13 zł
- przychody budżetu	+ 464.761,00 zł
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	+ 464.761,00 zł
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 53.059,24 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	+ 66.298,20 zł
- wydatki inwestycyjne kontynuowane	+ 783.554,33 zł

- nowe wydatki inwestycyjne + 97.357,80 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych 783.554,33 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2019 oraz limit zobowiązań na lata 2019-2023 uległ zwiększeniu o kwotę 783.554,33 zł.

W związku z aktualizacją wniosku na zadanie inwestycyjne pn. Strefa Aktywnego Wypoczynku należało dokonać następujących zmian w WPF w latach 2021-2023:

ROK	Dochody	Dochody majątkowe	Z tytułu dotacji	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Zmiana dochody/wydatki:
2021	-	-	-	- 50.000,00	+ 50.000,00	0,00
2022	-	-	-	- 50.000,00	+ 50.000,00	0,00
2023	-	-	-	+ 100.000,00	- 100.000,00	0,00
Razem:	-	-	-	0,00	0,00	0,00

W związku z aktualizacją wniosku na zadanie inwestycyjne pn. Przebudowa drogi gminnej w m. Silnowo nr 261 należało dokonać następujących zmian w WPF w roku 2020:

ROK	Dochody	Dochody majątkowe	Z tytułu dotacji	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Zmiana dochody/wydatki:
2020	+ 894.864,20	+ 894.864,20	+ 894.864,20	- 605.625,29	+ 1.500.489,49	+ 894.864,20

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.	6,66	7,25	TAK
31.12.2020r.	6,34	9,41	TAK
31.12.2021r.	6,19	14,36	TAK
31.12.2022r.	4,13	16,57	TAK
31.12.2023r.	2,40	16,20	TAK
31.12.2024r.	2,19	12,17	TAK
31.12.2025r.	1,35	8,72	TAK
31.12.2026r.	1,14	7,74	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.