

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Białý Bór na lata 2019 - 2036**

1. Dotyczy dochodów lat 2019- 2036 wykazanych w poz. 1

Objaśnienia:

Dokonano zmiany wykonania dochodów w 2018 roku, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S za IV kwartał 2018 roku.

W 2019 roku dokonano zmian dochodów doprowadzając do zgodności z uchwałą w sprawie dokonania zmian w budżecie na 2019 rok.

W latach 2020-2036 zwiększono zaplanowane udziały w podatku dochodowym o 129.636 zł, przyjmując wykonanie na poziomie 2.700.000 zł. Analizując wykonanie w ostatnich latach jest to bezpiecznie zaplanowane wykonanie.

Zwiększono dochody majątkowe z tytułu zaplanowanego dofinansowania do budowy PSZOK-u i Rewitalizacji rynku, w następujących kwotach:

2020- 715.353 zł, w tym Rewitalizacja rynku- 10.470 zł, PSZOK- 704.883 zł;

2021- 595.000 zł. w tym PSZOK - 595.000 zł;

2022- 736.555 zł, w tym Rewitalizacja rynku - 300.000 zł, PSZOK - 436.555 zł;

2023- 452.175 zł- w tym Rewitalizacja rynku- 452.175 zł.

2. Dotyczy wydatków lat 2019 – 2036 wykazanych w poz. 2.

Objaśnienia:

Dokonano zmiany wykonania wydatków w 2018 roku, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S za IV kwartał 2018 roku.

W 2019 roku dokonano zmian wydatków doprowadzając do zgodności z uchwałą w sprawie dokonania zmian w budżecie na 2019 rok, w tym wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn. "Przebudowa Rynku i Placu Strażackiego wraz z rewitalizacją skweru miejskiego przy rzece Białą"- Rewitalizacja rynku. Na opracowanie dokumentacji aplikacyjnej i programu funkcjonalno- użytkowego zaplanowano kwotę 13.961 zł.

Gmina Białý Bór udzieliła następujące poręczenia i gwarancje:

I. Nazwa i siedziba pożyczkobiorcy:

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Szczecinku – pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Uchwała Nr XII/82/07 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 27 września 2007r.

1. Kwota poręczenia: **3.256.853,60 zł**

2. Harmonogram spłat potencjalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia:

2021r. – 296.078,90 zł

II. Nazwa i siedziba pożyczkobiorcy:

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Szczecinku – pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Uchwała Nr IV/32/11 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 14 lutego 2011 rok.

1. Kwota poręczenia: **7.142.943,00 zł**

2. Harmonogram spłat potencjalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia:

2029r.- 105.092,60 zł

2030- 2033r. po 327.523,64 zł;

2034r. – 327.524,44 zł

Wykazane poręczenia i gwarancje zostały udzielone przez Gminę Biały Bór w związku z realizacją Projektu wodno-kanalizacyjnego prowadzonego przez Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie i Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Szczecinku. Udzielone poręczenia nie są wymagalne.

W poręczeniach nie dokonano żadnych zmian.

3. Dotyczy wyniku budżetu lat 2019- 2036 wykazanych w poz. 3

Objaśnienia:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody”, a pozycją 2 „Wydatki ogółem”. Wynik w 2019 rok wynosi 302.819 zł.

4. Dotyczy przychodów roku 2019 wykazanych w poz. 4

Objaśnienia:

Nie planuje się zaciągać żadnych kredytów, czy pożyczek. Wprowadzono do wykonania 2018 roku kwotę 52.072,30 zł, z tytułu wolnych środków, które są wypracowane w 2017 roku.

Wprowadzono do planów kwotę 173.181 zł, z tytułu wolnych środków, które są wypracowane w 2018 roku.

5. Dotyczy rozchodów lat 2019- 2036 wykazanych w poz. 5.

Objaśnienia:

Wykazano w tej pozycji spłatę kredytu, pożyczek w rozbiciu na poszczególne lata.

W 2019 roku planuje się rozchody na poziomie 476.000 zł, w tym spłata pożyczki z budżetu państwa w kwocie 450.000 zł, pożyczki w WFOŚiGW 26.000 zł.

6. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2019 wykazanego w poz. 6

Objaśnienia:

Zgodnie z przyjętymi założeniami do projektu budżetu na 2019 rok zadłużenie Gminy Biały Bór na koniec 2019 roku wyniesie 14.928.000 zł.

Wskaźnik zadłużenia wyniesie 3,60 %, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, przy maksymalnym limicie 7,65%. Wskaźnik zadłużenia na 2019 rok jest spełniony.

7. Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą wykazaną w poz. 10.

Objaśnienia:

Wypracowana w 2019 roku nadwyżka w wysokości 173.181 zł zostanie przeznaczona na spłatę rozchodów.

W kolejnych latach wypracowaną nadwyżkę przeznaczono także na pokrycie rat z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

8. Relacja art. 242 ustawy o finansach publicznych poz. 8

Objaśnienia:

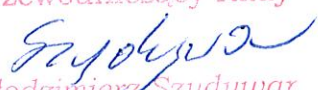
Przy uchwalaniu budżetu musi być zachowana relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych tzn. wydatki bieżące muszą być niższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Analizując projekt budżetu gminy na 2019 rok i Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2019-2036 należy stwierdzić, że relacja jest zachowana. W 2019 roku wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących o 926.801 zł.

9. Przedsięwzięcia - załącznik nr 3

Objaśnienia:

Wprowadzono dwa zadania inwestycyjne pn. "Przebudowa Rynku i Placu Strażackiego wraz z rewitalizacją skweru miejskiego przy rzece Białą" na łączną kwotę 1.016.861 zł, w tym dofinansowanie 75%, co stanowi 762.645 zł, wkład własny 254.216 zł. Realizacja w latach 2019-2023.

Drużga inwestycją jest "Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych dla Gminy Biały Bór", na łączną kwotę 2.042.869 zł, w tym dofinansowanie 85%, co stanowi 1.736.438 zł, wkład własny 306.431 zł. Realizacja w latach 2019-2022.

Przewodniczący Rady

Włodzimierz Szydywar