

Uchwała Nr .....

Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie

z dnia .....

**w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Borne Sulinowo na rok 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561), art. 94 ust. 1, art. 211, art. 212, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 i 1964) oraz uchwały Nr XLVII/537/10 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 29 września 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Gminy Borne Sulinowo **Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Ustala się dochody budżetu (Załącznik Nr 1) w kwocie – 65 855 488 zł,  
(1a – dochody budżetu wg źródeł) z tego:

- 1) dochody bieżące – 47 578 798 zł,
- 2) dochody majątkowe – 18 276 690 zł.

**§ 2.** Ustala się wydatki budżetu (Załącznik Nr 2) w kwocie – 74 318 366 zł,  
z tego:

- 1) wydatki bieżące – 47 325 104 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 26 993 262 zł.

**§ 3.** Ustala się planowany deficyt budżetu w kwocie – 8 462 878 zł,  
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganych kredytów – 3 464 925 zł,
- 2) przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 4 997 953 zł.

**§ 4. Ustala się przychody i rozchody budżetu (Załącznik Nr 3)**

w kwotach:

- 1) przychody – 11 148 297 zł,
- 2) rozchody – 2 685 419 zł.

**§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy (Załącznik Nr 4):**

- 1) ogólną w kwocie - 100 000 zł,
- 2) celowe w kwocie - 290 000 zł,  
z przeznaczeniem na:
  - a. realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 190 000 zł,
  - b. wydatki związane z realizacją zadań oświatowych tj. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 100 000 zł.

**§ 6. Dochody i wydatki związane z realizacją:**

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 5,
- 2) zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem Nr 6,
- 3) zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

**§ 7. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych (załącznik Nr 8)**

w kwocie – 464 182 zł,

z tego:

- 1) w ramach funduszu sołeckiego – 437 986 zł,
- 2) w ramach pozostałych wydatków – 26 196 zł.

**§ 8. 1.** Ustala się dochody w kwocie 180 000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

2. Ustala się dochody w kwocie 70 000 zł z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

3. Ustala się wydatki w kwocie 232 000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

4. Ustala się wydatki w kwocie 18 000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

Ww. dochody i wydatki przedstawia Załącznik Nr 9.

**§ 9.** Ustala się dochody i wydatki rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych (Załącznik Nr 10) w kwotach:

- 1) dochody – 367 150 zł,
- 2) wydatki – 367 150 zł.

**§ 10.** Ustala się dotacje:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych:
  - a. podmiotowe (Załącznik Nr 11) w kwocie – 4 276 921 zł,
  - b. celowe (Załącznik Nr 12) w kwocie – 844 490 zł.
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:
  - a. celowe (Załącznik Nr 13) w kwocie – 352 350 zł.

**§ 11.** Ustala się dochody i wydatki, o których mowa w ustawie Prawo Ochrony Środowiska (Załącznik Nr 14) w kwotach:

- 1) dochody - 10 000 zł,
- 2) wydatki - 10 000 zł.

**§ 12.** Ustala się dochody i wydatki, o których mowa w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Załącznik Nr 15) w kwotach:

- 1) dochody – 3 919 000 zł,
- 2) wydatki – 3 919 000 zł.

**§ 13.** Ustala się dochody i wydatki wyodrębnione w budżecie Gminy Borne Sulinowo z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (Załącznik Nr 16) w kwotach:

- 1) przychody – 4 673 652 zł,
- 2) dochody - 0 zł,
- 3) wydatki – 4 673 652 zł.

**§ 14.** Ustala się dochody i wydatki wyodrębnione w budżecie Gminy Borne Sulinowo realizowane w ramach budżetu Unii europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, na programy i projekty realizowane z udziałem tych środków (Załącznik Nr 17) w kwotach:

- 1) przychody – 324 301 zł,
- 2) dochody - 0 zł,
- 3) wydatki – 324 301 zł.

**§ 15.** Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego, do kwoty - 2 000 000 zł,
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego, do kwoty – 3 464 925 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów, do kwoty – 1 735 075 zł,
- 4) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, do kwoty – 950 344 zł.

**§ 16.** Upoważnia się Zarząd do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych, o których mowa w § 15, do wysokości kwot w nich określonych.

**§ 17.** Upoważnia się Zarząd do:

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków:
  - a. na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
  - b. majątkowych,z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 4) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do kwoty 1 000 000 zł.

**§ 18.** Ustala się dodatkowe wytyczne do wykonywania budżetu Gminy Borne Sulinowo:

- 1) wydatki jednostek pomocniczych w łącznej kwocie 464 182 zł ujęte w budżecie Gminy Borne Sulinowo (podział środków ujęto w załączniku Nr 8) mogą być realizowane przez Przewodniczących tych jednostek, jako zwrot uzgodnionych, poniesionych wydatków gotówkowych,
- 2) uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym, dotyczące partycypacji w bieżących kosztach utrzymania na podstawie zawartych umów, przyjmowane są na rachunki bieżące wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym, z zastrzeżeniem ust. 4.
- 3) uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na rachunki bieżące dochodów i podlegają odprowadzeniu na właściwy rachunek budżetu Gminy,
- 4) zwroty wydatków uzyskane przez jednostki budżetowe z budżetu Unii europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, poniesionych na programy i projekty realizowane z udziałem tych środków, są przyjmowane na rachunki bieżące dochodów i podlegają odprowadzeniu na właściwy rachunek budżetu Gminy.

**§ 19.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bornego Sulinowa.

**§ 20.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego oraz na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Gminy Borne Sulinowo.

## Przychody i Rozchody Bilansujące

Budżet Gminy Borne Sulinowo  
na 2023 rok

<b>01 Przychody</b>		<b>02 Rozchody</b>	
1. Dochody	65 855 488 zł	1. Wydatki	74 318 366 zł
2. Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	4 997 953 zł		
3. Kredyty	5 200 000 zł	2. Spłata kredytów	1 207 146 zł
4. Pożyczki	950 344 zł	3. Spłata pożyczek	1 478 273 zł
<b>Ogółem przychody</b>	<b>77 003 785 zł</b>	<b>Ogółem rozchody</b>	<b>77 003 785 zł</b>

## Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy

### Borne Sulinowo na 2023 rok

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 i 1964) Burmistrz Bornego Sulinowa przedkłada w załączeniu projekt budżetu Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok.

Projekt budżetu po stronie dochodów wynosi 65 855 488 zł, a po stronie wydatków wynosi 74 318 366 zł. Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami w kwocie – 8 462 878 zł stanowi deficyt budżetowy, który zostanie pokryty z zaciągniętych kredytów i z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

#### **I. Dochody budżetowe.**

Dochody budżetu gminy na 2023 rok zaplanowano w wysokości 65 855 488 zł, co w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów budżetowych za 2022 rok w wysokości 66 010 713 zł stanowi spadek o 0,24 %. Różnica w dochodach budżetowych wynika z faktu, iż w 2023 roku zaplanowano niższe niż w 2022 roku wpływy z środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Dochody te ustalono w oparciu o ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1672 z późn. zm.), która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ich ustalania i gromadzenia. Podstawowymi źródłami dochodów gminy zgodnie z w/w ustawą są: dochody własne, subwencja ogólna oraz dotacje celowe z budżetu państwa. Ponadto zgodnie z art. 3 ustawy dochodami budżetu gminy są także środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach.

Struktura dochodów budżetowych planowanych na 2023 rok w porównaniu do przewidywanego wykonania dochodów za 2022 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Struktura %	Plan na 2023 rok	Struktura %
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody budżetu ogółem:	66 010 713	100	65 855 488	100
	z tego:				
	- dochody własne	28 046 456	43	28 012 425	43
	- subwencje	12 960 974	20	13 921 360	21
	- dotacje	20 089 883	30	22 555 493	34
	- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	4 913 400	7	1 366 210	2

Jak wynika z powyższego zestawienia w 2023 roku największym źródłem dochodów gminy są dochody własne pochodzące z podatków i opłat lokalnych, udziałów w podatkach od osób fizycznych i prawnych, wpływów ze sprzedaży mienia, a następnie dotacje.

Projekt budżetu zakłada wzrost stawek podatku od nieruchomości w stosunku do stawek podatków w roku 2022. Wpływy z podatku rolnego i wpływy z podatku leśnego wyższe od wpływów w roku 2022. Stawki podatkowe nie przekraczają stawek maksymalnych określonych przez Ministra Finansów.

Dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie załącznika do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. Dochody te wyliczono w oparciu o wskaźnik udziału ustalony na 2023 r. w wysokości 38,40 %, wynoszą one 5 784 635 zł i są niższe od zaplanowanych na rok 2022 o 638 479 zł. Wskaźnik w roku 2022 wynosił 38,34 %. Dochody z tytułu udziału gminy w podatku od



osób prawnych zaplanowano na podstawie załącznika do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. Dochody te wyliczono w oparciu o wskaźnik udziału ustalony na 2023 r. w wysokości 6,71 %, wynoszą one 129 114 zł i są wyższe od zaplanowanych na rok 2022 o 40 176 zł.

Łączne dochody w dziale 756 dotyczące dochodów od osób prawnych i fizycznych z tytułu podatków i opłat oraz udziałów w podatkach od osób prawnych i fizycznych ustalono na poziomie 17 815 813 zł tj. o 1 091 481 zł wyższym niż w 2022 roku.

Wpływy z majątku gminy z tytułu sprzedaży mienia oraz z najmu i dzierżawy majątku, opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntowych, wpływów z gminnych zasobów komunalnych na 2023 r. (Dział 700) zaplanowano w wysokości 3 747 162, przy czym w Załączniku Nr 1a w pozycji 4. Dochody z majątku wykazano kwotę w wysokości 2 075 468 zł tj. suma wpływów z tytułu przekształcenia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0760 – 11 575 zł Rozdział 70005), wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0770 – 2 061 893 zł Rozdział 70005) i wpływów ze sprzedaży składników majątkowych (§ 0870 – 2 000 zł Rozdział 90004). Natomiast w WPF na lata 2023-2034 w pozycji 1.2.1 Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku kwotę w wysokości 2 063 893 zł tj. wpływy z § 0770 i § 0870 bez wpływów z § 0760.

Wpływy budżetowe za wydawane przez gminę zezwolenia na sprzedaż detaliczną alkoholu skalkulowano w wysokości 180 000 zł, biorąc pod uwagę aktualny stan wydanych zezwoleń i wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 70 000 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania tych dochodów w roku 2022. Ww. wpływy ujęto w budżecie zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie tj. ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2021 r. poz. 1119).

W dochodach jednostek budżetowych gminy nie zaplanowano dochodów ze szkół podstawowych oraz liceum ogólnokształcącego, gdyż zgodnie z uchwałami podjętymi przez Radę Miejską stanowią one dochody tych jednostek i są gromadzone na rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych (Załącznik nr 10).

Druga ważna grupa dochodów gminy to dochody z dotacji celowych, których udział w budżecie wynosi, aż 34 % tj. 22 555 493 zł.

Dotacje celowe przyznane gminie dotyczą:

1. realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – 5 848 149 zł,
2. realizacji zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - 10 000 zł,
3. zadań realizowanych na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego - 596 289 zł,
4. realizacji zadań własnych w zakresie pomocy społecznej, oświaty i wychowania – 1 131 586 zł,
5. finansowania lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych - 14 947 594 zł,
6. pozostałe – 21 875 zł.

Bardzo ważnym źródłem dochodów gminy są wpływy z subwencji ogólnej wynoszące 13 921 360 zł tj. 21 % ogółu zaplanowanych dochodów. Jak wynika z przekazanego gminie przez Ministra Finansów naliczenia (ST3.4750.23.2022), w 2023 roku otrzymamy n/w kwoty subwencji:

1. oświatowa - 7 921 643 zł,
2. wyrównawcza - 5 813 109 zł,  
z tego:
  - kwota podstawowa 2 710 541 zł,
  - kwota uzupełniająca 3 102 568 zł,
3. równoważąca – 186 608 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2021 rok oraz planowane na rok 2023 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych, a także dane o liczbie mieszkańców według stanu na 31.12.2021 ustalonej przez GUS.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Wskaźnik G dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców gminy: 1 700,27 zł. Gmina Borne Sulinowo otrzymała w 2023 roku kwotę podstawową, ponieważ wskaźnik G dochodów podatkowych gminy był niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju tj. od kwoty 2 066,93 zł (2 246,66 zł x 92 %).

Natomiast wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniająca otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia w gminie jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Jak wynika z powyższego skalkulowane na 2023 r. dochody budżetu gminy są realne do osiągnięcia.

## **II. Wydatki budżetowe.**

Wydatki budżetowe na 2023 rok są wyższe od dochodów budżetowych o kwotę w wysokości 8 462 878 zł i stanowią kwotę 74 318 366 zł.

W stosunku do przewidywanego wykonania wydatków za 2022 r. wydatki te są niższe o 3 098 069 zł tj. 4,17 %.

W ogólnej kwocie wydatków wydatki bieżące skalkulowano w wysokości 47 325 104 zł, co stanowi 64 %, natomiast wydatki majątkowe w wysokości 26 993 262 zł tj. 36 % ogółu wydatków.

Planowane wydatki bieżące są niższe od planowanych dochodów bieżących o 253 694 zł.

W wydatkach budżetowych na 2023 rok utworzono rezerwę ogólną w kwocie 100 000 zł tj. 0,13 % wydatków ogółem i celowe w łącznej wysokości 290 000 zł tj. 0,39 % wydatków ogółem.

Szczegółowy opis wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach znajduje się w materiałach do projektu budżetu.

## **III. Przychody i rozchody budżetu gminy.**

Przychody budżetu gminy w 2023 roku wyniosą 11 148 297 zł, z tego:

- przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 4 997 953 zł,
- kredyt 5 200 000 zł,
- pożyczki 950 344 zł

W projekcie budżetu zaplanowano przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 4 997 953 zł, ponieważ w latach 2020-2021 gmina

otrzymała środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w łącznej kwocie 4 303 652 zł, które planuje przeznaczyć na realizację w 2023 roku zadania pn. Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Łubowie (3 303 652 zł) oraz zadania pn. Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w popegeerowskiej miejscowości Jeleń (1 000 000 zł). W 2021 roku gmina otrzymała środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach konkursu „Rosnąca odporność” w kwocie 370 000 zł, które planuje przeznaczyć na realizację w 2023 roku zadania pn. Modernizacja obiektu ZOZ w Bornem Sulinowie. W 2022 roku gmina otrzymała środki w ramach Polskiej Cyfrowej w kwocie 281 765 zł, które planuje przeznaczyć na realizację zadania pn. Realizacja Programu Rządowego „Cyfrowa Gmina”. W 2022 roku gmina otrzymała środki w ramach Programu „Dostępny Samorząd” w kwocie 42 536 zł, które planuje przeznaczyć w 2023 roku na realizację zadania pn. Zapewnienie dostępności w Urzędzie Miejskim w Bornem Sulinowie w ramach projektu „Dostępny Samorząd”.

W 2023 roku gmina planuje zaciągnąć kredyt w wysokości 5 200 000 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów (1 735 075 zł) i na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego (3 464 925 zł).

Ponadto gmina planuje zaciągnąć w 2023 roku pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w łącznej wysokości 950 344 zł, w tym na realizację:

- Przebudowy drogi w Juchowie 572 670 zł,
- Zagospodarowanie rekreacyjne terenu nabrzeża jez. Pile w Bornem Sulinowie 92 981 zł,
- Przebudowę i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Łubowie 284 693 zł.

Rozchody budżetu gminy w 2023 roku wyniosą 2 685 419 zł, z tego:

- spłata kredytu w BOŚ (umowa 282/06/2009) - 87 404 zł,
- spłata kredytu w PBS (umowa 13/JST-I/2015) - 124 616 zł,
- spłata kredytu w SGB (umowa 4/JST/2010) - 394 494 zł,
- spłata kredytu w PBS (umowa 1/JST/2013) – 259 368 zł,
- spłata kredytu w PBS (umowa 10/JST-I/2017) – 141 264 zł,
- spłata kredytu w PBS (umowa 8/KDG-I/JST/2020) - 120 000 zł,
- spłata kredytu w BGK (umowa 21/3141) - 80 000 zł,

- spłata pożyczki w WFOŚiGW (umowa 2016P0857K) – 16 397 zł,
- spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie - 11 532 zł,
- spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie - 572 670 zł,
- spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie - 500 000 zł,
- spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie - 284 693 zł,
- spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie – 92 981 zł.

#### **IV. Inwestycje.**

Planowane na 2023 rok wydatki majątkowe wynoszą 26 993 262 zł, w tym wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych 26 189 620 zł. W ramach wydatków majątkowych realizowane będą następujące zadania inwestycyjne:

- Remonty i przebudowa dróg gminnych (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) 1 255 000 zł, w tym: Przebudowa drogi Juchowo 900 000 zł, w tym 572 670 zł refundacja PROW i wydatek w ramach Funduszu Sołeckiego 5 000 zł.
- Budowa chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) 124 248 zł, w tym w ramach Funduszu Sołeckiego 24 248 zł.
- Wkład gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) – 50 000 zł.
- Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) – 213 666 zł, w tym 163 666 zł w ramach Funduszu Sołeckiego.
- Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) - 50 000 zł.
- Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jeziorem Pile (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) – 50 000 zł.

- Zagospodarowanie rekreacyjne terenu nabrzeża jez. Pile w Bornem Sulinowie (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) – 146 078 zł, w tym refundacja PROW 92 981 zł.
- Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) w ramach Funduszu Sołeckiego 30 577 zł.
- Budowa Strefy Aktywnego Wypoczynku w Bornem Sulinowie i boiska sportowego ze skocznią w dal przy Szkole Podstawowej w Łubowie (wydatek objęty limitem z art. 226) - 5 512 814 zł, w tym 4 500 000 zł dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
- Realizacja Projektu pn. „Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego – Trasa Pojezierzy Zachodnich etap IX” na odc. Rakowo – Borne Sulinowo - 67 032 i Trasa Pojezierzy Zachodnich etap IXa i IXb – 777 458 zł - dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Zachodniopomorskiego (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy).
- Rata za nieruchomość - 68 100 zł.
- Tworzenie zasobu gminnego (odpłatne nabycie nieruchomości z KOWR na przystanki w miejscowościach Radacz i Krągi oraz na plac zabaw w Liszkowie) - 40 000 zł.
- Remonty obiektów komunalnych na terenie Gminy Borne Sulinowo (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) - 220 000 zł.
- Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach na terenie Gminy (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) – 150 000 zł.
- Realizacja Programu Rządowego „Cyfrowa Gmina” (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) – 281 765 zł, w tym środki UE 281 765 zł.
- Zapewnienie dostępności w Urzędzie Miejskim w Bornem Sulinowie w ramach projektu „Dostępny Samorząd” (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) – 54 909 zł, w tym środki UE 49 778 zł i środki własne gminy 5 131 zł.

- Budowa sali gimnastycznej dla Szkoły Podstawowej w Łubowie (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) - 3 303 652 zł, w tym 3 303 652 zł środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.
- Modernizacja obiektu ZOZ w Bornem Sulinowie (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) – 500 000 zł, w tym środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach konkursu „Rosnąca Odporność” 370 000 zł i środki własne gminy 130 000 zł.
- Budowa sieci oświetleniowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) - 140 000 zł.
- Zagospodarowanie terenu przy przystanku komunikacji publicznej w Radaczu w ramach Funduszu Sołeckiego – 24 000 zł.
- Termomodernizacja budynków jednorodzinnych w Gminie Borne Sulinowo - 50 000 zł, w tym 50 000 zł dofinansowanie z RPO WZ.
- Termomodernizacja SP i LO w Bornem Sulinowie (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) 9 000 000 zł, w tym 8 100 000 zł dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i 800 000 zł środki własne gminy.
- Modernizacja sieci deszczowych w Bornem Sulinowie: Wymiana i czyszczenie urządzeń podczyszczających na kolektorze deszczowym (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) - 15 000 zł.
- Budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w popegeerowskiej miejscowości Jeleń (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) – 1 800 000 zł, w tym 1 000 000 zł środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i 800 000 zł środki własne gminy.
- Doposażenie świetlicy wiejskiej w ramach Funduszu Sołeckiego – 11 042 zł.

- Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Łubowie (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) - 447 421 zł, w tym 284 693 zł refundacja PROW.
- Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w m. Radacz (wydatek objęty limitem z art. 226 ustawy) – 2 000 000 zł, w tym dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład 1 960 000 zł i środki własne gminy 40 000 zł.
- Likwidacja barier transportowych – zakup autobusu dla CKiR w Bornem Sulinowie – 450 000 zł, w tym dotacja PFRON 300 000 zł i środki własne gminy 150 000 zł.
- Modernizacja boisk sportowych w ramach Funduszu Sołeckiego – 38 500 zł.
- Modernizacja infrastruktury sportowej – 122 000 zł, w tym środki Urzędu Marszałkowskiego 30 000 zł i środki własne gminy 92 000 zł.

## **V. Dotacje**

W planie wydatków budżetu gminy zaplanowano n/w kwoty dotacji podmiotowych (załącznik nr 11):

- przedszkola niepubliczne - 1 300 000 zł,
- samorządowe instytucje kultury - 2 976 921 zł.

W planie wydatków na 2023 r. wyodrębniono kwoty dotacji celowych dla jednostek sektora finansów publicznych (Załącznik nr 12):

- Województwo Zachodniopomorskie - 844 490 zł.

W planie wydatków na 2023 r. wyodrębniono kwoty dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań własnych gminy przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych - załącznik do projektu budżetu nr 13. Jest to kwota w wysokości 352 350 zł.

Dotacje celowe dla organizacji i stowarzyszeń zostaną im przyznane w drodze otwartych konkursów ofert zgodnie z przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Dla zadań nieokreślonych w ustawie dotacje zostaną przyznane zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej.



**VI. Wydatki jednostek pomocniczych**

W załączniku nr 8 przedstawiono projekt planu wydatków jednostek pomocniczych gminy. Łącznie w projekcie budżetu dla rad sołeckich i osiedli zaplanowano wydatki w kwocie 464 182 zł, w tym w ramach Funduszu Sołeckiego 437 986 zł i pozostałe wydatki 26 196 zł.

W planie wydatków zaplanowano wydatek w postaci zakupu mundurów bojowych dla OSP Łubowo w ramach środków Funduszu Sołeckiego, ponieważ wydatek ten spełnia wymagania art. 2 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim (Dz.U. poz. 301 z późn. zm.).