

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2024 - 2039

Zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie od 27 czerwca 2024 r. dokonano zmian w WPF Gminy Borne Sulinowo na lata 2024-2039 na podstawie dotychczas podjętych Zarządzeń Burmistrza Bornego Sulinowa i uchwały Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę – 1 548 399,26 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 623 610,24 zł
 - dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę – 2 172 009,50 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 623 610,24 zł
- ze sprzedaży majątku – 500 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 1 672 009,50 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę - 1 548 399,26 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 625 075,24 zł
 - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę – 2 173 474,50 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 269 744,74 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy – 2 173 474,50 zł
- wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 600 000,00 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 (1-9) – 74 412,39 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 74 412,39 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (1-8) + 0,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy - 2 173 474,50 zł
 - bieżące + 0,00 zł
 - majątkowe - 2 173 474,50 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych:
Przebudowa drogi gminnej – ulicy M. Konopnickiej w Bornem Sulinowie (środki własne gminy) – 139 952,75 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych:
Przebudowa drogi gminnej – ulicy M. Konopnickiej w Bornem Sulinowie (środki RFRD) – 117 457,04 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych:
Przebudowa drogi Juchowo (środki własne gminy) – 24 013,93 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych + 64 459,68 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych:
Modernizacja dróg na osiedlu w Krągach (środki własne gminy) + 48 339,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych:
Modernizacja dróg na osiedlu domów jednorodzinnych w Bornem Sulinowie (środki własne gminy) + 51 168,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych + 15 000,00 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych w ramach Funduszu Sołeckiego – 4 000,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy w ramach Funduszu Sołeckiego + 17 535,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jeziorem Pile + 15 447,54 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Budowę remizy strażackiej w Bornem Sulinowie (środki własne gminy) – 500 000,00 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Budowę remizy strażackiej w Bornem Sulinowie (dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) – 1 000 000,00 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Renowację zabytkowego kościoła w Juchowie

(środki w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: Rządowy Program Odbudowy Zabytków) – 600 000,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2024 oraz limit zobowiązań na lata 2024-2028 uległ zmniejszeniu o kwotę – 2 173 474,50 zł.

Pomiędzy kwotą w WPF na rok 2024 w kolumnie 9.4 „Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy” – 806 920,61 zł, a kwotą wykazaną w wykazie przedsięwzięć w poz. 1.1.2

„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” – 998 319,07 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 191 398,46 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

Przebudowa drogi Juchowo – 191 398,46 zł, gdzie kwota ta stanowi wkład własnych Gminy do realizacji projektu i jest ujęta w budżecie na paragrafie 6050.

Przewidywany koszt realizacji inwestycji pn. Remont i przebudowa dróg gminnych: Modernizacja dróg na osiedlu w Krągach, gm. Borne Sulinowo to 3 675 000,00 zł, a po przetargu 3 870 000,00 zł. Stąd też należało zwiększyć środki własne gminy w 2025 rok o kwotę 195 000,00 zł.

Przewidywany koszt realizacji inwestycji pn. Remont i przebudowa dróg gminnych: Modernizacja dróg na osiedlu domów jednorodzinnych w Bornem Sulinowie to 4 692 000,00 zł, a po przetargu 4 740 000,00 zł. Stąd też należało zwiększyć środki własne gminy w 2025 rok o kwotę 48 000,00 zł. Celem zabezpieczenia środków własnych gminy w 2025 roku w łącznej wysokości 243 000,00 zł na realizację w/w inwestycji należało w „Prognozie na 2025 rok” dokonać następujących zmian:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy + 243 000,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 243 000,00 zł
 - bieżące 0,00 zł
 - majątkowe + 243 000,00 zł

W planowanych i realizowanych przedsięwzięciach w roku 2025 dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowa dróg gminnych: Modernizacja dróg na osiedlu w Krągach, gm. Borne Sulinowo + 195 000,00 zł,
 - zwiększenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowa dróg gminnych: Modernizacja dróg na osiedlu domów jednorodzinnych w Bornem Sulinowie + 48 000,00 zł.
- Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2025 oraz limit zobowiązań na lata 2025-2028 uległ zwiększeniu o kwotę + 243 000,00 zł.

Z uwagi na przesunięcie płatności w ramach Polskiego Ładu za wykonanie Renowacji zabytkowego kościoła w Juchowie w kwocie 600 000,00 zł na rok 2025 należało dokonać następujących zmian w WPF na 2025 rok:

- dochody majątkowe + 600 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 600 000,00 zł
- wydatki majątkowe + 600 000,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy 600 000,00 zł
- wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne + 600 000,00 zł,
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 600 000,00 zł
- bieżące 0,00 zł
- majątkowe + 600 000,00 zł

W planowanych i realizowanych przedsięwzięciach w roku 2025 dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Renowację zabytkowego kościoła w Juchowie + 600 000,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2025 oraz limit zobowiązań na lata 2025-2028 uległ zwiększeniu o kwotę + 600 000,00 zł.

Przewidywany koszt realizacji inwestycji pn. Budowa remizy strażackiej w Bornem Sulinowie to 8 329 390 zł. W dniu 8 lipca 2024 roku unieważniono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Stąd też należało dokonać następujących zmian w WPF:

- środki własne 2024 rok - 500 000,00 zł
- I transza płatności w ramach Polskiego Ładu 2024 rok - 1 000 000,00 zł
- II transza płatności w ramach Polskiego Ładu 2025 rok - 1 000 000,00 zł
- środki własne 2025 rok - 5 715 000,00 zł

W „Prognozie na 2025 rok” należało dokonać następujących zmian:

- dochody majątkowe – 1 000 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 1 000 000,00 zł
- wydatki bieżące + 4 261 290,00 zł
- wydatki majątkowe – 5 261 290,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy - 6 715 000,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy - 6 715 000,00 zł
 - bieżące 0,00 zł
 - majątkowe - 6 715 000,00 zł

W planowanych i realizowanych przedsięwzięciach w roku 2025 dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Budowę remizy strażackiej w Bornem Sulinowie – 6 715 000,00 zł. Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2025 oraz limit zobowiązań na lata 2025-2028 uległ zmniejszeniu o kwotę – 6 715 000,00 zł.

W dniu 2 sierpnia 2024 r. złożono wniosek o zmianę Inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na Budowę budynku remizy OSP miasta Bornego Sulinowa przy ul. Rzemieślniczej w Bornem Sulinowie. Przewidywana wartość inwestycji: 3 000 000,00 zł, w tym dotacja z Polskiego Ładu 2 000 000,00 zł i środki własne gminy 1 000 000,00 zł. Stąd też należało dokonać następujących zmian w WPF:

- środki własne gminy w 2025 roku + 1 000 000,00 zł
- I transza płatności w ramach Polskiego Ładu w 2025 roku + 1 000 000,00 zł
- II transza płatności w ramach Polskiego Ładu w 2026 roku + 1 000 000,00 zł

W „Prognozie na 2025 rok” należało dokonać następujących zmian:

- dochody majątkowe + 1 000 000,00 zł

- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 1 000 000,00 zł
- wydatki majątkowe + 2 000 000,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy + 2 000 000,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 2 000 000,00 zł
 - bieżące 0,00 zł
 - majątkowe + 2 000 000,00 zł

W „Prognozie na 2026 rok” należało dokonać następujących zmian:

- dochody majątkowe + 1 000 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 1 000 000,00 zł
- wydatki majątkowe + 1 000 000,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy + 1 000 000,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 1 000 000,00 zł
 - bieżące 0,00 zł
 - majątkowe + 1 000 000,00 zł

W planowanych i realizowanych przedsięwzięciach w roku 2025 i 2026 dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków z przeznaczeniem na Budowę budynku remizy OSP miasta Bornego Sulinowa przy ul. Rzemieślniczej w Bornem Sulinowie + 3 000 000,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2025 i 2026 oraz limit zobowiązań na lata 2025-2028 uległ zwiększeniu o kwotę + 3 000 000,00 zł.

Gmina Borne Sulinowo uzyskała dotację z Unii Europejskiej na realizację projektu pn. „Wsparcie potencjału OSP w Juchowie, gm. Borne Sulinowo w usuwaniu skutków zmian klimatycznych poprzez zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego i wyposażenia”.

Wartość projektu 1 404 730 zł, w tym:

- dofinansowanie (85 %) 1 194 020 zł
- wkład własny 210 710 zł

Termin realizacji: 04.11.2024 – 31.10.2025

W „Prognozie na 2025 rok” należało dokonać następujących zmian:

- dochody majątkowe + 1 194 020 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 1 194 020 zł
- wydatki majątkowe + 1 194 020 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 (1-9) + 1 404 730 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 1 404 730 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (1-8) + 1 194 020 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy + 1 404 730 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 1 404 730 zł
 - bieżące 0 zł
 - majątkowe + 1 404 730 zł

W planowanych i realizowanych przedsięwzięciach w roku 2025 dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków z przeznaczeniem na Wsparcie potencjału OSP w Juchowie, gm. Borne Sulinowo w usuwaniu skutków zmian klimatycznych poprzez zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego i wyposażenia + 1 404 730 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2025 oraz limit zobowiązań na lata 2025-2028 uległ zwiększeniu o kwotę + 1 404 730 zł.

Gmina Borne Sulinowo uzyskała dotację z Unii Europejskiej na realizację projektu pn. „Wsparcie potencjału OSP w Łubowie, gm. Borne Sulinowo w usuwaniu skutków zmian klimatycznych poprzez zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego i wyposażenia”.

Wartość projektu 1 725 980 zł, w tym:

- dofinansowanie (85 %) 1 467 090 zł
- wkład własny 258 890 zł

Termin realizacji: 03.11.2025 – 30.10.2026

W „Prognozie na 2026 rok” należało dokonać następujących zmian:

- dochody majątkowe + 1 467 090 zł

- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 1 467 090 zł
- wydatki majątkowe + 1 467 090 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 (1-9) + 1 725 980 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 1 725 980 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (1-8) + 1 467 090 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy + 1 725 980 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 1 725 980 zł
 - bieżące 0 zł
 - majątkowe + 1 725 980 zł

W planowanych i realizowanych przedsięwzięciach w roku 2026 dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków z przeznaczeniem na Wsparcie potencjału OSP w Łubowo, gm. Borne Sulinowo w usuwaniu skutków zmian klimatycznych poprzez zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego i wyposażenia + 1 725 980 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2026 oraz limit zobowiązań na lata 2025-2028 uległ zwiększeniu o kwotę + 1 725 980 zł.

Po dokonanych zmianach w całym okresie objętym prognozą wskaźnik planowanej kwoty przypadających do spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętego długu wraz z należnymi odsetkami do dochodów danego roku budżetowego nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań obliczonego na podstawie art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2024r. wyniesie 23 925 877,12 zł.

Informacje uzupełniające:

Gmina Borne Sulinowo jest właścicielem spółki pod nazwą „Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Bornem Sulinowie”, w której posiada 100 % udziałów.

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.