

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

W WPF w „Prognozie na 2024 rok” wprowadzono następującą korektę:

- w poz. 2.1.1 Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane -1 664,00 zł (kwota po korekcie: 25 329 312,42 zł).

Zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie od 14 sierpnia 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 – 2 868 792,95 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 532 661,66 zł
 - dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę – 3 401 454,61 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 562 213,69 zł
- pozostałe dochody bieżące – 29 552,03 zł
 - w tym z podatku od nieruchomości + 1 214,00 zł
- ze sprzedaży majątku + 40 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 3 441 454,61 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę - 2 868 792,95 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 584 956,60 zł
 - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę – 3 453 749,55 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 960 866,55 zł
- wydatki na obsługę długu – 90 000,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy – 3 453 749,55 zł
- wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne + 107 000,00 zł
- przychody budżetu – 51 696,08 zł
- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 51 696,08 zł

- rozchody budżetu – 51 696,08 zł
- spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych – 51 696,08 zł
- w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 – 51 696,08 zł
- z tego kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy – 51 696,08 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 (1-9) – 48 454,61 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 48 454,61 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) – 48 454,61 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) – 48 454,61 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 48 454,61 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) – 48 454,61 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy - 3 560 749,55 zł
 - bieżące + 0,00 zł
 - majątkowe - 3 560 749,55 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych: Przebudowa drogi Juchowo (środki własne gminy) – 100 000,00 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych: Przebudowa drogi Juchowo – refundacja PROW – 42 918,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych + 100 000,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych w ramach Funduszu Sołeckiego + 6 000,00 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych:

Modernizacja dróg na osiedlu w Krągach (dotacja z RF Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) – 1 500 000,00 zł,

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych:

Modernizacja dróg na osiedlu domów jednorodzinnych w Bornem Sulinowie (dotacja z RF Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) – 2 000 000,00 zł,

- zmniejszenie środków zaplanowanych na Zagospodarowanie Plaży Słonecznej i utworzenie kąpieliska na ogólnodostępnym terenie rekreacyjnym nad jez. Pile w Bornem Sulinowie (refundacja PROW) – 5 536,61 zł,

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy w ramach Funduszu Sołectkiego – 3 058,74 zł,

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Budowę siłowni zewnętrznych i placów zabaw w ramach Funduszu Sołectkiego - 236,20 zł,

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Budowę sieci oświetleniowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo – 15 000,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2024 oraz limit zobowiązań na lata 2024-2028 uległ zmniejszeniu o kwotę – 3 560 749,55 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” – 758 466,00 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” – 849 864,46 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 91 398,46 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

Przebudowa drogi Juchowo – 91 398,46 zł, gdzie kwota ta stanowi wkład własnych Gminy do realizacji projektu i jest ujęta w budżecie na paragrafie 6050.

Z uwagi na przesunięcie płatności w ramach Polskiego Ładu za wykonanie Remonty i przebudowa dróg gminnych: Modernizacji dróg na osiedlu w Krągach, gm. Borne Sulinowo w kwocie 1 500 000,00 zł na rok 2025 należało dokonać następujących zmian w WPF na 2025 rok:

- dochody majątkowe + 1 500 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 1 500 000,00 zł
- wydatki majątkowe + 1 500 000,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy 1 500 000,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 1 500 000,00 zł
 - bieżące 0,00 zł
 - majątkowe + 1 500 000,00 zł

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

- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowa dróg gminnych: Modernizacji dróg na osiedlu w Krągach, gm. Borne Sulinowo + 1 500 000,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2025 oraz limit zobowiązań na lata 2025-2028 uległ zwiększeniu o kwotę + 1 500 000,00 zł.

Z uwagi na przesunięcie płatności w ramach Polskiego Ładu za wykonanie Remonty i przebudowa dróg gminnych: Modernizacja dróg na osiedlu domów jednorodzinnych w Bornem Sulinowie w kwocie 2 000 000,00 zł na rok 2025 należało dokonać następujących zmian w WPF na 2025 rok:

- dochody majątkowe + 2 000 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 2 000 000,00 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 planowanych i realizowanych przedsięwzięciach w roku 2025 dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowa dróg gminnych: Modernizacja dróg na osiedlu domów jednorodzinnych w Bornem Sulinowie + 2 000 000,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2025 oraz limit zobowiązań na lata 2025-2028 uległ zwiększeniu o kwotę + 2 000 000,00 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.