

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2026 - 2044

- 1) Dotyczy dochodów lat 2023 - 2044 wykazanych w poz. 1, 1.1, 1.1.1, 1.1.2, 1.1.3, 1.1.4, 1.1.5, 1.1.5.1, 1.2, 1.2.1 i 1.2.2:

Objaśnienia:

Dochody w pozycjach „Wykonanie 2023” i „Wykonanie 2024” przyjęto na podstawie sprawozdań Rb-27S za w/w okres. W pozycji „Plan 3 kw. 2025” przyjęto plan dochodów na dzień 30.09.2025r. wg sprawozdania Rb-27S. W pozycji "Przewidywane wykonanie 2025" przyjęto plan wg uchwały Nr XIX/247/2025 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 30 października 2025 r. w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2025-2044. W kolumnie „Prognoza 2026” przyjęto dane na podstawie projektu uchwały budżetowej na 2026 rok. W kolumnach 2027-2030 przyjęto dane na poziomie roku 2026. Przy czym w 2027 roku dokonano zwiększenia dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (poz. 1.2 i 1.2.2) o łączną kwotę 3 800 000,00 zł tj. 2 000 000,00 zł z tytułu dofinansowania projektu pn. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej MGOPS w Bornem Sulinowie (ZIT) i 1 800 000,00 zł z tytułu dofinansowania projektu pn. Zagospodarowanie nabrzeży jezior w Gminie Borne Sulinowo (ZIT). W roku 2028 dokonano zwiększenia dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 2 592 800,00 zł z tytułu dofinansowania projektu pn. Zagospodarowanie nabrzeży jezior w Gminie Borne Sulinowo (ZIT).

W kolumnach za lata 2031-2044 przyjęto dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2025-2044 (uchwała Nr XIX/247/2025 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 30 października 2025 r.).

2) Dotyczy wydatków lat 2023 - 2044 wykazanych w poz. 2, 2.1, 2.1.1, 2.1.2, 2.1.2.1, 2.1.3, 2.1.3.1, 2.1.3.2, 2.1.3.3., 2.2, 2.2.1, 2.2.1.1,:

Objaśnienia:

Wydatki w pozycji „Wykonanie 2023” i „Wykonanie 2024” przyjęto na podstawie sprawozdań Rb-28S za w/w okres. W pozycji „Plan 3 kw. 2025” przyjęto plan wydatków na dzień 30.09.2025r. wg sprawozdania Rb-28S. W pozycji "Przewidywane wykonanie 2025" przyjęto plan wg uchwały Nr XIX/247/2025 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 30 października 2025 r. w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2025-2044. W pozycji „Prognoza 2026” przyjęto dane na podstawie projektu uchwały budżetowej na 2026 rok. W kolumnach za lata 2027-2030 dotyczących wynagrodzeń i składek od nich naliczanych przyjęto dane na poziomie roku 2026. Z uwagi na wzrost dochodów bieżących w roku 2030 wydatki bieżące wykazano w kwocie 60 994 513,76 zł. Natomiast z uwagi na zmniejszenie wydatków majątkowych (środki własne gminy) w latach 2027-2028 wydatki bieżące wykazano w następujących kwotach rok 2027: 62 387 753,56 zł i rok 2028: 62 886 925,56 zł. W kolumnach dotyczących wydatków majątkowych za lata 2027-2035 przyjęto dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2025-2044 (uchwała Nr XIX/247/2025 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 30 października 2025 r.). Przy czym w roku 2027 powiększono wydatki majątkowe (poz. 2.2) o kwotę w łącznej wysokości 5 180 960,00 zł tj. o wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. Zagospodarowanie nabrzeży jezior w Gminie Borne Sulinowo (ZIT) w kwocie 2 458 952,00 zł, w tym dofinansowanie 1 800 000,00 zł, na realizację zadania inwestycyjnego pn. Budowa windy i przebudowa wejścia głównego w budynku Urzędu Miejskiego w Bornem Sulinowie w ramach Dostępny Samorząd 2.0 w kwocie 345 000,00 zł (środki własne gminy), na realizację zadania inwestycyjnego pn. Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych w kwocie 24 066,00 zł i na realizację zadania inwestycyjnego pn. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej MGOPS w Bornem Sulinowie (ZIT) w kwocie 2 352 942,00 zł, w tym dofinansowanie 2 000 000,00 zł.

W roku 2028 powiększono wydatki majątkowe (poz. 2.2 i 2.2.1) o kwotę 3 541 048,00 zł tj. o wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. Zagospodarowanie nabrzeży jezior w Gminie Borne Sulinowo (ZIT) w kwocie 3 541 048,00 zł, w tym dofinansowanie 2 592 800 zł.

Ponadto w latach 2040-2041 pomniejszono wydatki bieżące o środki na wykup papierów wartościowych (obligacji) wyemitowanych w roku 2026 w kwocie 3 000 000 zł.

W poz. 2.1.2 Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji nie wykazano w latach 2026-2040

żadnych kwot, ponieważ po zmianie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (zm. Dz.U. poz. 1692 weszła w życie od 12 sierpnia 2022 r.) w wydatkach wykazują się kwotę wydatków na spłatę przypadających w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, **wymagalnych zobowiązań** z tytułu udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego poręczeń i gwarancji. Gmina Borne Sulinowo na dzień złożenia projektu budżetu na 2026 rok nie posiadała zobowiązań wymagalnych z tego tytułu.

3) Dotyczy wyników budżetu lat 2023- 2044 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

- wynik budżetu 2023 – 9 625 985,43 zł stanowił deficyt budżetowy
- wynik budżetu 2024 – 5 801 942,81 zł stanowił deficyt budżetowy
- wynik budżetu 2025 – 5 928 766,69 zł będzie stanowił deficyt budżetowy
- planowany wynik budżetu 2026 – 5 156 943 zł będzie stanowił deficyt budżetowy
- planowane wyniki budżetów 2027-2044 będą stanowiły nadwyżki budżetu

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2027-2044 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

Nadwyżki budżetu lat 2027-2044 planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek oraz na wykup papierów wartościowych (obligacji).

5. Dotyczy przychodów lat 2023 - 2026 wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

Na przychody 2023 roku w kwocie 11 865 591,09 zł składają się:

- kredyt 5 200 000,00 zł
- pożyczki 374 156,73 zł
- 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 6 291 434,36 zł

Na przychody 2024 roku w kwocie 9 002 192,82 zł składają się:

- kredyt 2 642 686,00 zł
- pożyczki 481 313,92
- 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 878 192,90 zł
- papiery wartościowe (obligacje) 5 000 000,00 zł

Na przychody 2025 roku w kwocie 7 789 763,69 zł będą składać się:

- kredyt 1 832 808 zł
- 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 1 256 955,69 zł
- papiery wartościowe (obligacje) 2 000 000 zł
- pożyczka 2 700 000,00 zł

Na przychody 2026 roku w kwocie 7 072 191,00 zł będą składać się:

- 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

2 809 176,00 zł

- papiery wartościowe (obligacje) 3 000 000,00 zł

- wolne środki 1 263 015,00 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 2 809 176,00 zł. W 2021 roku gmina otrzymała środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach konkursu „Rosnąca odporność” w kwocie 70 632 zł, które planuje przeznaczyć na realizację w 2026 roku zadania pn. Modernizacja obiektu ZOZ w Bornem Sulinowie. Gmina otrzymała w latach 2024-2025 środki w łącznej kwocie 738 260 zł na realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”, które planuje przeznaczyć na realizację tego projektu w 2026 roku. Ponadto w 2025 roku gmina otrzymała środki w kwocie 300 000 zł na realizację projektu „Budowa windy i przebudowa wejścia głównego w budynku Urzędu Miejskiego w Bornem Sulinowie” w ramach Dostępnego Samorząd 2.0, które planuje przeznaczyć na realizację tego projektu w 2026 roku. W 2025 roku gmina otrzymała środki w kwocie 1 700 284 zł w ramach rezerwy na dofinansowanie inwestycji drogowych: Przebudowa drogi gminnej – ul. J. Brzechwy w Bornem Sulinowie, którą to inwestycję planuje się realizować w 2026 roku także z wolnych środków w kwocie 1 263 015 zł.

W 2026 roku gmina planuje sprzedaż papierów wartościowych (obligacji), z których to przychód w wysokości 3 000 000,00 zł zostanie przeznaczony na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego (1 084 752,00 zł) i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów (1 915 248,00 zł) .

6. Dotyczy rozchodów lat 2023 - 2044 wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek					
nazwa instytucji finansującej	rodzaj zobowiązania	kwota wg umowy	kwota pozostająca do spłaty na dzień 31.12.2025r.	okres kredytowania	oprocentowanie
PBS	Kredyt	2 484 494,00	605 192,00	37.03.13-30.04.28	5,56% na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	1 620 000,00	602 306,56	29.10.15-31.10.30	5,67% na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	1 130 116,00	164 812,00	29.03.17-28.02.27	2,67% na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	2 171 581,00	1 481 581,00	21.07.20-28.02.30	1,23 % na dzień podpisania umowy
BGK	Kredyt	1 776 304,00	1 376 304,00	22.09.21-28.02.30	1,16 % na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	5 922 000,00	5 392 000,00	08.06.22-30.06.34	5,89 % na dzień podpisania umowy
PBS/SGB	Kredyt	5 200 000,00	4 800 000,00	27.06.23-30.06.34	7,43 % na dzień podpisania umowy

PBS	Kredyt	2 642 686,00	2 642 686,00	04.03.2024-2 8.02.2036	6,53 % na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	1 832 808,00	1 832 808,00	10.03.2025-2 8.02.2037	6,43 % na dzień podpisania umowy
BGK	Obligacje	5 000 000,00	5 000 000,00	15.03.2024-3 1.12.2039	6,83 % od 2 000 000,00 zł i 7,02 % od 3 000 000,00 zł na dzień podpisania umowy
BGK	Obligacje	2 000 000,00	2 000 000,00	14.03.2025-3 1.12.2039	6,64 % na dzień podpisania umowy
BGK	Pożyczka	2 700 000,00	2 700 000,00	29.10.2025-1 5.06.2044	1,00 % na dzień podpisania umowy
Razem:		34 479 989,00	28 597 689,56		

Przy czym dokonano zmian w stosunku do zapisów uchwały Nr XIX/247/2025 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 30 października 2025 r. w latach 2040-2041 w związku z wykupem obligacji w kwocie 3 000 000 zł.

Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) Seria A 26 o wartości 1 500 000 zł,
- 2) Seria B 26 o wartości 1 500 000 zł.

Cena emisji obligacji będzie równa wartości nominalnej.

Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) obligacje serii A 26 w 2040 r.,
- 2) obligacje serii B 26 w 2041 r..

Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

Do wyliczeń odsetek od obligacji w kwocie 3 000 000 zł przyjęto oprocentowanie obligacji wyemitowanych w 2025 roku tj. 6,64 %.

Termin spłaty odsetek:

- | | |
|-------------------------|-------------------------|
| - 2026 r. – 166 000 zł, | - 2035 r. – 199 200 zł, |
| - 2027 r. – 199 200 zł, | - 2036 r. – 199 200 zł, |
| - 2028 r. – 199 200 zł, | - 2037 r. – 199 200 zł, |
| - 2029 r. – 199 200 zł, | - 2038 r. – 199 200 zł, |
| - 2030 r. – 199 200 zł, | - 2039 r. – 199 200 zł, |
| - 2031 r. – 199 200 zł, | - 2040 r. – 199 200 zł, |
| - 2032 r. – 199 200 zł, | - 2041 r. – 99 600 zł. |
| - 2033 r. – 199 200 zł, | |
| - 2034 r. – 199 200 zł, | |

Razem odsetki: 3 054 400 zł.

7. Dotyczy wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2026 - 2044 wykazanych w poz. 8.1, 8.2, 8.3 i 8.3.1:

Objaśnienia:

W WPF na lata 2026-2044 Gmina Borne Sulinowo spełnia wskaźnik spłaty z art. 243.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia JST – art. 243 ustawy o finansach publicznych w świetle ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST:

Ustalana na **lata 2022-2025** relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć **średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat** relacji dochodów bieżących **powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku** oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji **dokонуje organ wykonawczy** jednostki samorządu terytorialnego **do dnia 31 grudnia 2021 r.** i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki. Burmistrz Bornego Sulinowa na podstawie Zarządzenia Nr 105/2021 z dnia 27 grudnia 2021 r. dokonał wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjęto okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

8. Dotyczy kwoty długu wykazanej w poz. 6:

Objaśnienia:

Kwota długu na dzień 31.12.2025r. wyniesie 28 597 689,56 zł. W roku 2026 Gmina Borne Sulinowo przewiduje wyemitować obligacje na kwotę 3 000 000,00 zł. Zostaną spłacone wcześniej zaciągnięte kredyty w wysokości 1 915 248,00 zł. Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2026r. wyniesie 29 682 441,56 zł i ulegnie zwiększeniu w stosunku do długu na koniec roku 2025 o 1 084 752,00 zł.

Wskaźnik rocznej spłaty zadłużenia do dochodu wynosiłby 46,89 %.

Relacja zobowiązań zaliczanych do kwoty długu do dochodów ogółem w latach 2027-2044:

- rok 2027 47,42 %,
- rok 2028 43,95 %,
- rok 2029 40,57 %,
- rok 2030 32,57 %,
- rok 2031 36,66 %,
- rok 2032 32,87 %,
- rok 2033 29,05 %,
- rok 2034 25,98 %,
- rok 2035 22,09 %,
- rok 2036 18,91 %,
- rok 2037 16,45 %,
- rok 2038 12,62 %,
- rok 2039 8,80 %,
- rok 2040 5,48 %,
- rok 2041 1,88 %,
- rok 2042 1,20 %,
- rok 2043 0,53 %,
- rok 2044 0,00 %.

9. Dotyczy dochodów majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 wykazywanych w poz. 9.2, 9.2.1 i 9.2.1.1:

Objaśnienia:

W w/w pozycjach wykazano kwotę w wysokości 1 843 267,00 zł (dochody na Projekt realizowany w ramach Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego FEPZ pn. Wsparcie potencjału OSP w Łubowie, gm. Borne Sulinowo, w usuwaniu skutków zmian klimatycznych poprzez zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego i wyposażenia – 1 467 083 zł, Wsparcie z KPO dla Planu ogólnego gminy 282 637,00 zł i Wsparcie z KPO dla gminnego planu rewitalizacji – 93 547,00 zł).

10. Dotyczy wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 wykazywanych w poz. 9.3, 9.3.1 i 9.3.1.1:

Objaśnienia:

W pozycjach 9.3 i 9.3.1 wykazano kwotę w wysokości 816 111,00 zł, a w poz. 9.3.1.1 kwotę w wysokości 738 260 zł (wydatki na Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" realizowany w ramach FUNDUSZY EUROPEJSKICH NA ROZWÓJ CYFROWY 2021-2027 (FERC) Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa - 738 260 zł i wydatki na Projekt pn. "Szkoly dla klimatu - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian" (Eko-Ogródek przy Szkole Podstawowej w Bornem Sulinowie projekt realizowany z ZMiGDP w latach 2024-2026) -77 851,00 zł).

11. Dotyczy wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 wykazywanych w poz. 9.4, 9.4.1 i 9.4.1.1:

Objaśnienia:

W w/w pozycjach 9.4 i 9.4.1 wykazano kwotę w wysokości 1 929 228,00 zł, a w pozycji 9.4.1.1

kwotę w wysokości 1 714 643,00 zł (wydatki na Projekt realizowany w ramach Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego FEPZ pn. Wsparcie potencjału OSP w Łubowie, gm. Borne Sulinowo, w usuwaniu skutków zmian klimatycznych poprzez zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego i wyposażenia – 1 605 162,00 zł, realizacji projektu pn. "Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych" realizowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 – 24 066,00 zł i Budowa windy i przebudowa wejścia głównego w budynku Urzędu Miejskiego w Bornem Sulinowie w ramach w ramach Dostępnego Samorząd 2.0 – 300 000,00 zł).

12. W pozycji 10.4. wykazano kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w latach 2026-2033, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy.:

- | | |
|------------------------|-----------------------|
| - 2026 r. – 18 974 zł, | - 2030 r. – 3 524 zł, |
| - 2027 r. – 17 772 zł, | - 2031 r. – 3 299 zł, |
| - 2028 r. – 14 429 zł, | - 2032 r. – 3 073 zł, |
| - 2029 r. – 3 750 zł, | - 2033 r. – 2 848 zł. |

13. Dotyczy spłat, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych wykazywanych w poz. 10.6:

Objaśnienia:

W kolumnach za lata 2026-2044 przyjęto dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2025-2044 (uchwała Nr XIX/247/2025 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 30 października 2025 r.) powiększone o spłatę kredytu zaciąganego w 2025 roku w kwocie 1 832 808,00 zł w latach 2026-2037, a mianowicie:

- rok 2026 raty 0 zł,
- rok 2027 raty 50 000 zł,
- rok 2028 raty 60 000 zł,
- rok 2029 raty 60 000 zł,
- rok 2030 raty 180 000 zł,
- rok 2031 raty 180 000 zł,
- rok 2032 raty 180 000 zł,
- rok 2033 raty 240 000 zł,
- rok 2034 raty 360 000 zł,
- rok 2035 raty 60 000 zł,
- rok 2036 raty 360 000 zł,
- rok 2037 raty 102 808 zł,

o wykup obligacji wyemitowanych w 2025 roku w kwocie 2 000 000,00 zł w latach 2038-2039:

- rok 2038 1 000 000 zł,
- rok 2039 1 000 000 zł,

oraz spłatę pożyczki zaciągniętej w 2025 roku w kwocie 2 700 000,00 zł w latach 2026-2044, a mianowicie:

- rok 2026 raty 10 000 zł,
- rok 2027 raty 20 000 zł,
- rok 2028 raty 20 000 zł,
- rok 2029 raty 20 000 zł,
- rok 2030 raty 20 000 zł,
- rok 2031 raty 100 000 zł,
- rok 2032 raty 20 000 zł,
- rok 2033 raty 100 000 zł,
- rok 2034 raty 100 000 zł,
- rok 2035 raty 200 000 zł,
- rok 2036 raty 200 000 zł,
- rok 2037 raty 200 000 zł,
- rok 2038 raty 20 000 zł,
- rok 2039 raty 20 000 zł,
- rok 2040 raty 345 000 zł,
- rok 2041 raty 345 000 zł,
- rok 2042 raty 345 000 zł,
- rok 2043 raty 345 000 zł,
- rok 2044 raty 270 000 zł.

14. Dotyczy wydatków bieżących podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań wykazywanych w poz. 10.11:

W roku 2021 w pozycji tej ujęto wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, które – na podstawie art. 15zob ust. 2 pkt 2 ustawy o przeciwdziałaniu COVID-19 oraz art. 79 ust. 2 ustawy o budżecie – pomniejszają wydatki bieżące przy ustaleniu relacji ograniczającej wysokość spłaty długu jednostki:

- rok 2021 – 5 551,73 zł.

Począwszy od roku 2022 wydatki bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 nie podlegają wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań.

W planowanych i realizowanych przedsięwzięciach (Załącznik Nr 3 do WPF na lata 2026-2040) w roku 2026 wykazano przedsięwzięcia na łączną kwotę 15 388 277 zł (14 650 017 zł wydatki majątkowe i 738 260 zł wydatki bieżące), w tym:

I. Wydatki majątkowe:

1. Remonty i przebudowa dróg gminnych – 6 895 242 zł.
2. Budowa chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo – 50 000 zł.
3. Wkład gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów - 100 000 zł.
4. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy - 326 684 zł.
5. Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych – 100 000 zł.
6. Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jeziorem Pile – 190 000 zł.
7. Zagospodarowanie nabrzeży jezior w Gminie Borne Sulinowo (ZIT) – 60 000 zł.
8. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw 30 000 zł.
9. Remonty obiektów komunalnych na terenie Gminy Borne Sulinowo – 200 000 zł.
10. Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach na terenie Gminy – 409 000 zł.
11. Budowa windy i przebudowa wejścia głównego w budynku Urzędu Miejskiego w Bornem Sulinowie w ramach Dostępny Samorząd 2.0 – 365 000 zł, w tym wydatek na projekt, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 300 000 zł.
12. Modernizacja energetyczna budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Łubowie – 521 370 zł.

13. Wsparcie potencjału OSP w Łubowie, gm. Borne Sulinowo w usuwaniu skutków zmian klimatycznych poprzez zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego i wyposażenia - 1 725 981 zł, w tym wydatek na projekt, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 1 605 162 zł.
14. Budowa budynku remizy OSP miasta Borne Sulinowo przy ul. Rzemieślniczej w Bornem Sulinowie – 3 229 042 zł.
15. Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych – 24 066 zł, w tym wydatek na projekt, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 24 066 zł.
16. Modernizacja obiektu ZOZ w Bornem Sulinowie – 200 632 zł.
17. Budowa sieci oświetleniowych na terenie miasta i gminy – 163 000 zł.
18. Modernizacja sieci deszczowych w Bornem Sulinowie - 60 000 zł.

II. Wydatki bieżące:

1. Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" realizowany w ramach FUNDUSZY EUROPEJSKICH NA ROZWÓJ CYFROWY 2021-2027 (FERC) Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa (wydatek na projekt, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy) – 738 260 zł.

W planowanych i realizowanych przedsięwzięciach (Załącznik Nr 3 do WPF na lata 2026-2040) w roku 2027 wykazano przedsięwzięcia na łączną kwotę 5 180 960 zł (wydatki majątkowe), w tym:

1. Zagospodarowanie nabrzeży jezior w Gminie Borne Sulinowo (ZIT) – 2 458 952 zł.
2. Budowa windy i przebudowa wejścia głównego w budynku Urzędu Miejskiego w Bornem Sulinowie w ramach Dostępny Samorząd 2.0 – 345 000 zł, w tym wydatek na projekt, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 345 000 zł.
3. Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych – 24 066 zł, w tym wydatek na projekt, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 24 066 zł.

4. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej MGOPS w Bornem Sulinowie (ZIT) – 2 352 942 zł.

W planowanych i realizowanych przedsięwzięciach (Załącznik Nr 3 do WPF na lata 2026-2040) w roku 2028 wykazano przedsięwzięcia na łączną kwotę 3 541 048 zł (wydatki majątkowe), w tym:

1. Zagospodarowanie nabrzeży jezior w Gminie Borne Sulinowo (ZIT) – 3 541 048 zł.

Pomiędzy kwotą w WPF na rok 2026 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” – 1 929 228,00 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” – 2 115 047,00 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 185 819,00 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

Wsparcie potencjału OSP w Łubowie, gm. Borne Sulinowo w usuwaniu skutków zmian klimatycznych poprzez zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego i wyposażenia – 120 819,00 zł, gdzie kwota ta stanowi wkład WFOŚiGW do realizacji projektu i jest ujęta w budżecie na paragrafie 6060.

Budowa windy i przebudowa wejścia głównego w budynku Urzędu Miejskiego w Bornem Sulinowie w ramach Dostępny Samorząd 2.0 – 65 000,00 zł, gdzie kwota ta stanowi wkład własny gminy do realizacji projektu i jest ujęta w budżecie na paragrafie 6050.

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.