

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2025 - 2044

Zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie od 26.06.2025 r. dokonano zmian w WPF Gminy Borne Sulinowo na lata 2025-2044 na podstawie dotychczas podjętych Zarządzeń Burmistrza Bornego Sulinowa i uchwały Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 2 619 260,18 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 713 100,62 zł
 - dochody majątkowe zwiększenie o kwotę + 1 906 159,56 zł
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 429 275,05 zł
- pozostałe dochody bieżące + 283 825,57 zł
- ze sprzedaży majątku – 1 000 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 2 906 159,56 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 5 319 260,18 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 582 010,49 zł
 - wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę + 4 737 249,69 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 48 370,20 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy + 4 737 249,69 zł
- wynik budżetu – 2 700 000,00 zł
- przychody budżetu + 2 700 000,00 zł
- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych + 2 700 000,00 zł
 - w tym na pokrycie deficytu budżetu + 2 700 000,00 zł
- kwota długu + 2 700 000,00 zł
- dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (1-9) -0,81 zł

- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) -0,81 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) – 249,51 zł
- wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (1-9) - 0,81 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) - 0,81 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) - 0,83 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 4 043 075,59 zł
 - bieżące 0,00 zł
 - majątkowe + 4 043 075,59 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych + 77 030,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych: Przebudowa ulicy Sosnowej w Bornem Sulinowie + 59 040,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych: Przebudowa drogi gminnej – ul. J. Brzechwy w Bornem Sulinowie + 3 400 567,24 zł,
- w tym 1 700 283,62 zł środki budżetu państwa i 1 700 283,62 zł środki własne gminy,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Budowę i remont chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo – 27 030,00 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych – 20 059,00 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy – 24 831,53 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jeziorem Pile + 40 000,00 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Budowę placów zabaw i siłowni zewnętrznych – 518,00 zł,

- zmniejszenia środków zaplanowanych na Remont obiektów komunalnych na terenie Gminy Borne Sulinowo – 49 040,00 zł,
 - zwiększenia środków zaplanowanych na Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach na terenie Gminy + 66 546,95 zł,
 - zwiększenia środków zaplanowanych na Modernizację energetyczną budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Bornem Sulinowie + 521 369,93 zł,
- w tym 500 000,00 zł środki z WFOŚiGW i 21 369,93 zł środki własne gminy.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2025 oraz limit zobowiązań na lata 2025-2029 uległ zwiększeniu o kwotę 4 043 075,59 zł.

Pomiędzy kwotą w WPF na rok 2025 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” – 1 386 178,00 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” – 1 439 539,00 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 53 361,00 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

- Wsparcie potencjału OSP w Juchowie, gm. Borne Sulinowo w usuwaniu skutków zmian klimatycznych poprzez zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego i wyposażenia – 98 331,00 zł, gdzie kwota ta stanowi wkład WFOŚiGW do realizacji projektu i jest ujęta w budżecie na paragrafie 6060,
- Realizacja 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 – 44 970,00 zł, gdzie kwota ta ujęta jest w budżecie na paragrafie 6209, a nie jest ujęta w wykazie przedsięwzięć.

W związku z rozpoczęciem procedury przetargowej na sporządzenie Planu ogólnego Gminy Borne Sulinowo należy zabezpieczyć w WPF na rok 2026 środków w kwocie 95 900,00 zł:

- wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę - 95 900,00 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę + 95 900,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy + 95 900,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 95 900,00 zł
- bieżące 0,00 zł
- majątkowe + 95 900,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano w 2026 rok następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach na terenie Gminy + 95 900,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2026 oraz limit zobowiązań na lata 2025-2029 uległ zwiększeniu o kwotę 95 900,00 zł.

W przychodach zaplanowano zaciągnięcie pożyczki długoterminowej wspierającej zieloną transformację miast z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie ze środków KPO w wysokości 2 700 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Borne Sulinowo w związku z realizacją zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w 2025 roku. Pożyczkę planuje się zaciągnąć na okres 20 lat z karencją 17 miesięcy. Spłata w latach 2026-2044. Raty i odsetki kwartalne. Oprocentowanie pożyczki 1 %.

Spłata w poszczególnych latach przedstawiałaby się następująco:

- rok 2025 raty 0 zł, odsetki 13 500,00 zł,
- rok 2026 raty 10 000 zł, odsetki 26 988 zł,
- rok 2027 raty 20 000 zł, odsetki 26 825 zł,

- rok 2028 raty 20 000 zł, odsetki 26 625 zł,
- rok 2029 raty 20 000 zł, odsetki 26 425 zł,
- rok 2030 raty 20 000 zł, odsetki 26 225 zł,
- rok 2031 raty 100 000 zł, odsetki 25 725 zł,
- rok 2032 raty 20 000 zł, odsetki 25 025 zł,
- rok 2033 raty 100 000 zł, odsetki 24 525 zł,
- rok 2034 raty 100 000 zł, odsetki 23 525 zł,
- rok 2035 raty 200 000 zł, odsetki 22 150 zł,
- rok 2036 raty 200 000 zł, odsetki 20 150 zł,
- rok 2037 raty 200 000 zł, odsetki 18 150 zł,
- rok 2038 raty 20 000 zł, odsetki 16 825 zł,
- rok 2039 raty 20 000 zł, odsetki 16 625 zł,
- rok 2040 raty 345 000 zł, odsetki 15 206 zł,
- rok 2041 raty 345 000 zł, odsetki 11 756 zł,
- rok 2042 raty 345 000 zł, odsetki 8 306 zł,
- rok 2043 raty 345 000 zł, odsetki 4 856 zł,
- rok 2044 raty 270 000 zł, odsetki 1 013 zł.

Razem raty 2 700 000 zł, odsetki 380 425 zł.

Z uwagi na powyższe dokonano wydłużenia okresu obowiązywania WPF do roku 2044, przy czym w latach 2040-2044 przyjęto dochody bieżące, wydatki bieżące i wydatki majątkowe na poziomie porównywalnym do roku 2039 z uwzględnieniem spłat w tych latach przedmiotowej pożyczki.

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 31.12.2025r. wyniesie 28 597 689,56 zł tj. 49,00 % planowanych dochodów ogółem.

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.