

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

Zgodnie z dokonanyymi zmianami w budżecie od 25.09.2025 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 + 760 898,66 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 1 383 668,05 zł
 - dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę – 622 769,39 zł
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 1 113 156,05 zł
- pozostałe dochody bieżące + 270 512,00 zł
 - w tym z podatku od nieruchomości + 234 512,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 622 769,39 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 760 898,66 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 1 168 366,10 zł
 - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę – 407 467,44 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 92 712,66 zł
- wydatki na obsługę długu – 110 000,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy – 407 467,44 zł
- wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 199 004,61 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) – 34 183,16 zł
 - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 34 183,16 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) – 32 106,00 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) + 0,37 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 0,37 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) +0,37 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) – 34 183,016 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 34 183,16 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) – 32 106,00 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) – 20 903,72 zł
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 20 903,72 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) + 0,37 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy - 557 479,69 zł
 - bieżące -34 183,16 zł
 - majątkowe - 523 296,53 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych + 169 673,31 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy + 2 000,00 zł (Fundusz Sołecki),
- zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę placów zabaw i siłowni zewnętrznych + 4 500,00 zł (Fundusz Sołecki),
- zwiększenia środków zaplanowanych na Wsparcie potencjału OSP w Juchowie, gm. Borne Sulinowo, w usuwaniu skutków zmian klimatycznych poprzez zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego i wyposażenia (środki własne gminy) + 0,49 zł,

- zmniejszenia 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,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Realizację programu priorytetowego „Ciepłe mieszkanie” – 178 100,40 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Szkoły nowych możliwości w Gminie Borne Sulinowo – 34 183,16 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2025 oraz limit zobowiązań na lata 2025-2029 uległ zmniejszeniu o kwotę - 557 479,69 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” – 1 365 274,28 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” – 1 439 539,49 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 74 265,21 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 – 24 065,79 zł, gdzie kwota ta ujęta jest w budżecie na paragrafie 6209, a nie jest ujęta w wykazie przedsięwzięć.

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.

W związku z przeniesieniem realizacji przedsięwzięcia pn. Modernizacja energetyczna budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Bornem Sulinowie na łączną wartość 521 369,93 zł, w tym 500 000,00 zł dotacja WFOŚiGW i 21 369,93 zł środki własne gminy na rok 2026 oraz koniecznością podpisania umowy z wykonawcą dokumentacji na przedsięwzięcie pn. Zagospodarowanie nabrzeży jezior w Gminie Borne Sulinowo na wartość 60 000,00 zł (środki własne gminy), gdzie termin wykonania i płatność przypadają na 2026 rok, należało w Prognozie 2026 dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 500 000,00 zł, w tym:
 - dochody majątkowe zwiększenie o kwotę + 500 000,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 500 000,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 500 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę – 81 369,93 zł
 - wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę + 581 369,93 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy + 581 369,93 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 581 369,93 zł
 - bieżące 0,00 zł
 - majątkowe + 581 369,93 zł

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

- zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie nabrzeży jezior w Gminie Borne Sulinowo + 60 000,00 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 2026 oraz limit zobowiązań na lata 2026-2029 uległ zwiększeniu o kwotę 581 369,93 zł.

Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2025r. wyniesie 28 597 689,56 zł tj. 48,77 % 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.