

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2023 - 2034

Przy projektowaniu WPF na lata 2023-2034 nie uwzględniono w pozycji 10.6 Spłaty o których mowa w poz. 5.1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych, spłaty kredytu zaciągniętego w 2022 roku w kwocie 5 922 000,00 zł. Prawidłowe dane w poz. 10.6 to:

- rok 2023 1 724 462,56 zł
- rok 2024 1 411 793,05 zł
- rok 2025 1 460 996,32 zł
- rok 2026 1 435 247,44 zł
- rok 2027 1 717 531,44 zł
- rok 2028 1 641 071,44 zł
- rok 2029 1 554 615,44 zł
- rok 2030 1 001 728,10 zł
- rok 2031 720 000,00 zł
- rok 2032 720 000,00 zł
- rok 2033 720 000,00 zł
- rok 2034 112 000,00 zł

RAZEM: 14 219 445,79 zł (kwota długu na koniec 2022 roku)

W WPF w roku 2024 w pozycji 10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy i w poz. 10.1.1 wydatki bieżące wykazano kwotę w wysokości 25 910,00 zł, a w Załączniku Nr 3 do WPF tj. w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach w roku 2024 wykazano wydatek bieżący: Instalacja, wdrożenie i migracja nowej wersji oprogramowania GMINA w kwocie 25 910,00 zł. Gmina Borne Sulinowo zadeklarowała przejście na nową wersję oprogramowania GMINA. W 2023 roku Gmina Borne Sulinowo planuje podpisać

umowę z dostawcą oprogramowania, a płatność za wykonanie umowy nastąpi w 2024 roku po zakończeniu całości prac.

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2023 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 966 823,35 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 376 423,35 zł
 - dochody majątkowe zwiększenie o kwotę + 590 400,00 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 369 927,15 zł
- pozostałe dochody bieżące + 6 496,20 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 590 400,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 966 823,35 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 334 279,20 zł
 - wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę + 632 544,15 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 44 765,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy + 632 544,15 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 640 400,03 zł
 - bieżące + 7 855,88 zł
 - majątkowe + 632 544,15 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) + 2 125,00 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 2 125,00 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, 5, 7, 8) + 2 125,00 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) + 9 980,88 zł
 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) + 9 980,88 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, 5, 7, 8) + 9 797,99 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) – 29 855,85 zł

- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (1-9) – 29 855,85 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, 5, 7, 8) - 7 671,98 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Remonty i przebudowę dróg gminnych + 690 400,00 zł,
 - zmniejszenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych:
Przebudowa drogi Juchowo – środki własne gminy – 22 000,00 zł,
 - zmniejszenia środków zaplanowanych na Wkład Gminy na pozyskanie środków do projektów – 20 000,00 zł,
 - zwiększenia środków zaplanowanych na Budowę siłowni zewnętrznych i placów zabaw w ramach Funduszu Sołectkiego + 10 000,00 zł,
 - zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych + 9 000,00 zł,
 - zwiększenia środków zaplanowanych na Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jez. Pile + 1 000,00 zł,
 - zmniejszenia środków zaplanowanych na Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach na terenie gminy – 28 000,00 zł,
 - zmniejszenia środków zaplanowanych na Zapewnienie dostępności w Urzędzie Miejskim w Bornem Sulinowie w ramach projektu „Dostępny Samorząd” – 7 855,85 zł,
 - zwiększenia środków zaplanowanych na Zapewnienie dostępności w Urzędzie Miejskim w Bornem Sulinowie w ramach projektu „Dostępny Samorząd” + 7 855,88 zł (wydatki bieżące).
- Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2023 oraz limit zobowiązań na lata 2023-2027 uległ zwiększeniu o kwotę + 640 400,00 zł.

Pomiędzy kwotą w WPF na rok 2023 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” – 1 800 198,74 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” – 1 855 777,74 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 55 579,00 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

- Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Łubowie – 105 579,00 zł, gdzie kwota ta stanowi wkład własnych Gminy do realizacji projektu i jest ujęta w budżecie na paragrafie 6050.

Przy czym 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” uwzględniono wydatki majątkowe, które nie są przedsięwzięciami tj.:

- Termomodernizacja budynków jednorodzinnych w Gminie Borne Sulinowo - 50 000,00 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 31.12.2023r. wyniesie 17 694 983,23 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.