

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

- 1) Dotyczy dochodów lat 2021 - 2039 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 2021” i „Wykonanie 2022” przyjęto na podstawie sprawozdań Rb-27S za w/w okres. W pozycji „Plan 3 kw. 2023” przyjęto plan dochodów na dzień 30.09.2023r. wg sprawozdania Rb-27S. W pozycji "Przewidywane wykonanie 2023" przyjęto plan wg uchwały Nr LXIV/1006/2023 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 26 października 2023 r. w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2023-2034. W kolumnie „Prognoza 2024” przyjęto dane na podstawie projektu uchwały budżetowej na 2024 rok. W kolumnach 2025-2028 przyjęto dane na poziomie roku 2024. W kolumnach za lata 2029-2034 przyjęto dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2023-2034 (uchwała Nr LXIV/1006/2023 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 26 października 2023 r.). Przy czym w roku 2025 zwiększono dochody majątkowe (kolumna 1.2) i dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (kolumna 1.2.2) o kwotę w łącznej wysokości 5 898 760 zł tj. o środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 5 298 760 zł i o środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: Rządowy Program Odbudowy Zabytków 600 000 zł. W latach 2035-2039 przyjęto dochody bieżące na poziomie roku 2034.

2) Dotyczy wydatków lat 2021 - 2039 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 2021” i „Wykonanie 2022” przyjęto na podstawie sprawozdań Rb-28S za w/w okres. W pozycji „Plan 3 kw. 2023” przyjęto plan wydatków na dzień 30.09.2023r. wg sprawozdania Rb-28S. W pozycji "Przewidywane wykonanie 2023" przyjęto plan wg uchwały Nr LXIV/1006/2023 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 26 października 2023 r. w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2023-2034. W pozycji „Prognoza 2024” przyjęto dane na podstawie projektu uchwały budżetowej na 2024 rok. W kolumnach za lata 2025-2028 przyjęto dane na poziomie roku 2024, przy czym wydatki bieżące wykazano w następujących kwotach rok 2025: 50 174 959,68 zł, rok 2026: 50 130 708,56 zł, rok 2027: 50 018 424,56 zł, rok 2028: 50 084 884,56 zł. W kolumnach za lata 2026-2034 przyjęto dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2023-2034 (uchwała Nr LXIV/1006/2023 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 26 października 2023 r.). Przy czym w roku 2025 powiększono wydatki majątkowe (kolumna 2.2) o kwotę w łącznej wysokości 5 898 760 zł tj. o wydatki na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 5 298 760 zł i w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: Rządowy Program Odbudowy Zabytków 600 000 zł. W latach 2035-2040 przyjęto wydatki bieżące na poziomie roku 2034. Ponadto w latach 2026-2036 pomniejszono wydatki bieżące o środki na spłatę rat od planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. kredytu w wysokości 2 642 686 zł, a w latach 2035-2039 pomniejszono wydatki bieżące o środki na wykup papierów wartościowych (obligacji) wyemitowanych w roku 2024 w kwocie 5 000 000 zł.

W poz. 2.1.2 Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji nie wykazano w latach 2024-2039 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 2024 rok nie posiadała zobowiązań wymagalnych z tego tytułu.

3) Dotyczy wyników budżetu lat 2021- 2039 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

- wynik budżetu 2021 + 5 843 347,93 zł stanowił nadwyżkę budżetową
- wynik budżetu 2022 – 5 103 676,82 zł stanowił deficyt budżetowy
- planowany wynik budżetu 2023 – 9 766 971,80 zł będzie stanowił deficyt budżetowy
- planowany wynik budżetu 2024 – 6 534 000 zł będzie stanowił deficyt budżetowy
- planowane wyniki budżetów 2025-2039 będą stanowiły nadwyżki budżetu

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2025-2039 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

Nadwyżki budżetu lat 2025-2039 planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek oraz na wykup papierów wartościowych (obligacji).

5. Dotyczy przychodów lat 2021 - 2024 wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

Na przychody 2021 roku w kwocie 3 834 452,52 zł składały się:

- kredyt 1 776 304,00 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 310 844,52 zł
- wolne środki 1 747 304,00 zł

Na przychody 2022 roku w kwocie 12 702 821,92 zł składają się:

- kredyt 5 922 000 zł
- pożyczki 489 387,56 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 2 208 441,16 zł
- wolne środki 4 082 993,20 zł

Na przychody 2023 roku w kwocie 12 441 778,36 zł będą składać się:

- kredyt 5 200 000 zł
- pożyczki 950 344 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 8 478 803 zł będą składać się:

- kredyt 2 642 686 zł
- pożyczki 533 010 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 303 107 zł
- papiery wartościowe (obligacje) 5 000 000 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 303 107 zł. W 2021 roku gmina otrzymała środki z

Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach konkursu „Rosnąca odporność” w kwocie 303 107 zł, które planuje przeznaczyć na realizację w 2023 roku zadania pn. Modernizacja obiektu ZOZ w Bornem Sulinowie.

W 2024 roku gmina planuje zaciągnąć kredyt w wysokości 2 642 686 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów (1 411 793 zł) i na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego (1 230 893 zł).

Ponadto gmina planuje zaciągnąć w 2024 roku pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w łącznej wysokości 533 010 zł, w tym na realizację:

- Przebudowy drogi w Juchowie 460 493 zł,
- Zagospodarowanie Plaży Słonecznej i utworzenie kąpieliska na ogólnodostępnym terenie rekreacyjnym nad jez. Pile w Bornem Sulinowie 72 517 zł.

W 2024 roku gmina planuje sprzedaż papierów wartościowych (obligacji), z których to przychód w wysokości 5 000 000 zł zostanie przeznaczony na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

6. Dotyczy rozchodów lat 2021 - 2039 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 31.12.2023r.	okres kredytowania	oprocentowanie
GBW	Kredyt	3 300 000,00	460 242,40	25.03.10-28.02.25	5,82% na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	2 484 494,00	1 145 542,00	37.03.13-30.04.28	5,56% na dzień podpisania

					umowy
PBS	Kredyt	1 620 000,00	851 537,23	29.10.15-31.10.30	5,67% na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	1 130 116,00	459 112,00	29.03.17-28.02.27	2,67% na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	2 171 581,00	1 991 581,00	21.07.20-28.02.30	1,23 % na dzień podpisania umowy
BGK	Kredyt	1 776 304,00	1 656 304,00	22.09.21-28.02.30	1,16 % na dzień podpisania umowy
PBS	Kredyt	5 922 000,00	5 922 000,00	08.06.22-30.06.34	5,89 % na dzień podpisania umowy
PBS/SGB	Kredyt	5 200 000,00	5 200 000,00	27.06.23-30.06.34	7,43 % na dzień podpisania umowy
WFOŚiGW	Pożyczka na dofinansowanie zadania	103 803,60	8 664,60	06.10.14-30.08.24	0,5 stopy redyskonta weksli lecz nie mniej niż 3,7%
Razem:		23 708 298,60	17 694 983,23		

Przy czym w latach 2025-2034 dokonano zmian w stosunku do zapisów uchwały Nr LXIV/1006/2023 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 26 października 2023 r. w związku z planowaną spłatą kredytu w kwocie 2 642 686 zł i wykupem obligacji w kwocie 5 000 000 zł w latach 2035-2039.

Kredyt planuje się zaciągnąć na okres 12 lat z dwuletnią karencją w spłacie. Spłata w latach 2026-2036. Raty miesięczne, odsetki miesięczne. Oprocentowanie kredytu zaciągniętego w

2023 roku w wysokości 5 200 000 zł stanowiło 7,43 %. Z uwagi na fakt, iż przewiduje się obniżkę stóp procentowych od 2024 roku do wyliczeń odsetek od kredytu w kwocie 2 642 686 zł przyjęto średnie oprocentowanie kredytów zaciąganych w latach 2010-2022, które stanowiło 4,00 %.

Splata w poszczególnych latach przedstawiałaby się następująco:

- rok 2024 raty 0 zł, odsetki 88 090 zł,
- rok 2025 raty 0 zł, odsetki 105 707 zł,
- rok 2026 raty 50 000 zł, odsetki 104 791 zł,
- rok 2027 raty 60 000 zł, odsetki 102 407 zł,
- rok 2028 raty 60 000 zł, odsetki 100 007 zł,
- rok 2029 raty 60 000 zł, odsetki 97 607 zł,
- rok 2030 raty 180 000 zł, odsetki 92 608 zł,
- rok 2031 raty 180 000 zł, odsetki 85 407 zł,
- rok 2032 raty 180 000 zł, odsetki 78 208 zł,
- rok 2033 raty 180 000 zł, odsetki 71 008 zł,
- rok 2034 raty 778 750 zł, odsetki 51 132 zł,
- rok 2035 raty 795 000, odsetki 19 332 zł,
- rok 2036 raty 118 936 zł, odsetki 176 zł.

Razem raty 2 642 686 zł, odsetki 996 480 zł.

Gmina Borne Sulinowo wyemituje w 2024 roku 5 000 obligacji komunalnych o wartości nominalnej 1 000 zł każda, na łączną kwotę 5 000 000 zł. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych.

Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) Seria A 24 o wartości 1 000 000 zł,
- 2) Seria B 24 o wartości 1 000 000 zł,
- 3) Seria C 24 o wartości 1 000 000 zł,
- 4) Seria D 24 o wartości 1 000 000 zł,
- 5) Seria E 24 o wartości 1 000 000 zł.

Cena emisji obligacji będzie równa wartości nominalnej.

Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) obligacje serii A 24 w 2035 r.,
- 2) obligacje serii B 24 w 2036 r.,
- 3) obligacje serii C 24 w 2037 r.,
- 4) obligacje serii D24 w 2038 r.,
- 5) obligacje serii E24 w 2039 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.

Z uwagi na fakt, iż przewiduje się obniżkę stóp procentowych od 2024 roku do wyliczeń odsetek od obligacji w kwocie 5 000 000 zł przyjęto średnie oprocentowanie kredytów zaciąganych w latach 2010-2022, które stanowiło 4,00 %.

Termin spłaty odsetek:

- 2024 r. – 166 667 zł,	- 2032 r. – 200 000 zł,
- 2025 r. – 233 333 zł,	- 2033 r. – 200 000 zł,
- 2026 r. – 200 000 zł,	- 2034 r. – 200 000 zł,
- 2027 r. – 200 000 zł,	- 2035 r. – 200 000 zł,
- 2028 r. – 200 000 zł,	- 2036 r. – 160 000 zł,
- 2029 r. – 200 000 zł,	- 2037 r. – 120 000 zł,
- 2030 r. – 200 000 zł,	- 2038 r. – 80 000 zł,
- 2031 r. – 200 000 zł,	- 2039 r. – 40 000 zł.

Razem odsetki: 2 800 000 zł.

7. Dotyczy wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2024 - 2039 wykazanych w poz. 8.1, 8.2, 8.3 i 8.3.1:

Objaśnienia:

W WPF na lata 2024-2039 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 31.12.2023r. wyniesie 17 694 983,23 zł. W roku 2024 Gmina Borne Sulinowo przewiduje zaciągnąć kredyt w kwocie 2 642 686 zł i pożyczki na wyprzedzające finansowanie w łącznej kwocie 533 010 zł i wyemitować obligacje na kwotę 5 000 000 zł. Zostaną spłacone wcześniej zaciągnięte kredyty w wysokości 1 403 128 zł i pożyczki na wyprzedzające finansowanie w łącznej kwocie 541 675 zł (w tym pożyczka zaciągnięta w latach ubiegłych 8 665 zł). Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2024r. wyniesie 23 925 876,23 zł i ulegnie zwiększeniu w stosunku do długu na koniec roku 2023 o 6 230 893 zł.

Wskaźnik rocznej spłaty zadłużenia do dochodu wynosiłby 33,56 %.

Relacja zobowiązań zaliczanych do kwoty długu do dochodów ogółem w latach 2025-2039:

- rok 2025 36,39 %,
- rok 2026 36,83 %,
- rok 2027 33,14 %,
- rok 2028 29,60 %,
- rok 2029 27,81 %,
- rok 2030 23,38 %,
- rok 2031 19,98 %,
- rok 2032 16,57 %,
- rok 2033 13,39 %,
- rok 2034 11,19 %,

- rok 2035 7,80 %,
- rok 2036 5,68 %,
- rok 2037 3,79 %,
- rok 2038 1,89 %,
- rok 2039 0,00 %.

9. Dotyczy dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 wykazywanych w poz. 9.1, 9.1.1 i 9.1.1.1:

Objaśnienia:

W pozycjach 9.1, 9.1.1 i 9.1.1.1 wykazano kwotę w wysokości 383 802 zł (dochody 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). W roku 2025 wykazano kwotę w wysokości 383 802 zł.

10. 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 533 010 zł (dochody na zadania realizowane w ramach PROW pn. Przebudowa drogi Juchowo – 460 493 zł i Zagospodarowanie Plaży Słonecznej i utworzenie kąpieliska na ogólnodostępnym terenie rekreacyjnym nad jez. Pile w Bornem Sulinowie – 72 517 zł).

11. 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 384 802 zł. Opis do kwoty 383 802 zł (poz. 9.3.1.1) w pkt 9 Objaśnień i 1 000 zł na prowizje bankowe za prowadzenie rachunków bankowych przez BGK do wydatków realizowanych w ramach PROW.

12. 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 881 333 zł, a w pozycji 9.4.1.1 kwotę w wysokości 533 010 zł. Opis do kwoty 533 010 zł w pkt 10 Objaśnień i środki własne gminy na zadania realizowane w ramach PROW pn. Przebudowa drogi Juchowo – 306 872 zł i Zagospodarowanie Plaży Słonecznej i utworzenie kąpieliska na ogólnodostępnym terenie rekreacyjnym nad jez. Pile w Bornem Sulinowie – 41 451 zł.

13. W pozycji 10.4. wykazano kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w latach 2022-2033, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy.:

- | | |
|------------------------|-----------------------|
| - 2024 r. - 21 088 zł, | - 2029 r. – 3 765 zł, |
| - 2025 r. – 19 978 zł, | - 2030 r. – 3 540 zł, |
| - 2026 r. – 18 868 zł, | - 2031 r. – 3 314 zł, |
| - 2027 r. – 17 758 zł, | - 2032 r. – 3 087 zł, |
| - 2028 r. – 15 585 zł, | - 2033 r. – 2 861 zł. |

14. 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 2025-2034 przyjęto dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2023-2034 (uchwała Nr LXIV/1006/2023 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 26 października 2023 r.) powiększone o spłatę kredytu zaciąganego w 2023 roku w kwocie 5 200 000 zł, a mianowicie:

- rok 2025 raty 400 000 zł,
- rok 2026 raty 420 000 zł,
- rok 2027 raty 240 000 zł,
- rok 2028 raty 240 000 zł,

- rok 2029 raty 270 000 zł,
- rok 2030 raty 780 000 zł,
- rok 2031 raty 900 000 zł,
- rok 2032 raty 900 000 zł,
- rok 2033 raty 780 000 zł,
- rok 2034 raty 270 000 zł.

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

Objaśnienia:

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 ustalaniu 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 2024-2039) w roku 2024 wykazano przedsięwzięcia na łączną kwotę 23 064 241 zł (22 654 529 zł wydatki majątkowe i 409 712 zł wydatki bieżące), w tym:

I. Wydatki majątkowe:

1. Remonty i przebudowa dróg gminnych – 10 912 929 zł, w tym wydatek na projekt, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy 767 365 zł.
2. Budowa chodników, placów i miejsc postojowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo – 100 000 zł.
3. Wkład gminy do pozyskania środków unijnych do małych projektów - 54 000 zł.
4. Zagospodarowanie rekreacyjne terenu gminy - 199 243 zł.

5. Zagospodarowanie placów i skwerów publicznych – 87 500 zł.
6. Zagospodarowanie sportowo-turystyczne terenów położonych nad jeziorem Pile – 115 000 zł.
7. Zagospodarowanie Plaży Słonecznej i utworzenie kąpieliska na ogólnodostępnym terenie rekreacyjnym nad jez. Pile w Bornem Sulinowie (wydatek na projekt, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy) – 113 968 zł.
8. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw 85 392 zł.
9. Remonty obiektów komunalnych na terenie Gminy Borne Sulinowo – 100 000 zł.
10. Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach na terenie Gminy – 100 000 zł.
11. Budowa remizy strażackiej w Bornem Sulinowie – 1 500 000 zł.
12. Modernizacja obiektu ZOZ w Bornem Sulinowie – 433 107 zł.
13. Budowa sieci oświetleniowych na terenie miasta i gminy – 1 298 140 zł.
14. Termomodernizacja SP i LO w Bornem Sulinowie – 5 493 650 zł.
15. Modernizacja sieci deszczowych w Bornem Sulinowie - 215 000 zł.
16. Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w Radaczu – 1 221 600 zł.
17. Renowacja zabytkowego kościoła w Juchowie – 625 000 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) - 383 802 zł.
2. Instalacja, wdrażanie, migracja nowego oprogramowania GMINA – 25 910 zł.

W planowanych i realizowanych przedsięwzięciach (Załącznik Nr 3 do WPF na lata 2024-2039) w roku 2025 wykazano przedsięwzięcia na łączną kwotę 6 282 562 zł (wydatki majątkowe 5 898 760 zł i wydatki bieżące 383 802 zł), w tym:

1. Remonty i przebudowa dróg gminnych (wydatek majątkowy) – 3 500 000 zł.
2. Budowa remizy strażackiej w Bornem Sulinowie (wydatek majątkowy) – 1 000 000 zł.
3. Budowa sieci oświetleniowych na terenie miasta i gminy (wydatek majątkowy) – 798 760 zł.
4. Renowacja zabytkowego kościoła w Juchowie (wydatek majątkowy) – 600 000 zł.
5. 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) - 383 802 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” – 881 333 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” – 1 022 333 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 141 000 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

Przebudowa drogi Juchowo – 141 000 zł, gdzie kwota ta stanowi wkład własnych 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.