

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Borne Sulinowo
za I półrocze 2018

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) stanowi o tym, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego określa zakres i formę informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku Gminy Borne Sulinowo określa to uchwała Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie Nr X/141/2011 z dnia 30 czerwca 2011 roku.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borne Sulinowo wraz z informacją o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych została przekazana w terminie do 31.08.2018r.

Uchwałą Nr XLI/462/2017 z dnia 21 grudnia 2017 r. Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwaliła zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2018-2030. W wyniku podejmowanych poniżej uchwał wieloletnia prognoza finansowa uległa kolejnym zmianom:

Uchwała Nr XLV/489/2018 z dnia 29 marca 2018 r.

Uchwała Nr XLVI/500/2018 z dnia 26 kwietnia 2018 r.

Uchwała Nr XLVIII/526/2018 z dnia 27 czerwca 2018 r.

Po dokonanych zmianach poszczególne pozycje wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borne Sulinowo przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	WPF na dzień 01.01.2018r.	WPF na dzień 30.06.2018r.	Zwiększenie, zmniejszenie
1.	Dochody ogółem, z tego:	45 966 133,00	45 379 105,98	- 587 027,02
1a	dochody bieżące	40 909 025,00	41 970 104,21	+ 1 061 079,21
1b	dochody majątkowe, w tym:	5 057 108,00	3 409 001,77	- 1 648 106,23
1c	ze sprzedaży majątku	1 161 477,00	859 149,35	- 302 327,65
2.	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	38 218 550,00	38 338 196,40	+ 119 646,40
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 059 353,34	15 235 754,66*	+ 176 401,32
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	4 200 372,00	4 247 350,78	+ 46 978,78
3.	Różnica (1 – 2)	7 747 583,00	7 040 909,58	- 706 673,42
4.	Środki do dyspozycji	7 747 583,00	7 040 909,58	- 706 673,42

5.	Splata i obsługa długu, z tego:	2 119 866,00	2 098 428,00	- 21 438,00
5a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 583 183,00	1 561 745,00	- 21 438,00
5b	wydatki na obsługę długu	536 683,00	536 683,00	0,00
6.	Środki do dyspozycji (4 – 5)	5 627 717,00	4 942 481,58	- 685 235,42
7.	Wydatki majątkowe, w tym:	6 927 717,00	6 242 481,58	- 685 235,42
7a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp	6 477 999,00	5 479 439,20	- 998 559,80
8.	Przychody (kredyty, pożyczki, wolne środki, inne przychody)	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
9.	Wydatki bieżące razem (2 + 5b)	38 755 233,00	38 874 879,40	+ 119 646,40
10.	Wydatki ogółem (7 + 9)	45 682 950,00	45 117 360,98	- 565 589,02
11.	Wynik budżetu (1 – 10)	+ 283 183,00	+ 261 745,00	- 21 438,00
12.	Przychody budżetu	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
13.	Rozchody budżetu	1 583 183,00	1 561 745,00	- 21 438,00

*UWAGA: W WPF stanowiącej Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVIII/526/2018 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 27 czerwca 2018 r. wykazana jest kwota 15 883 492,30 zł, zamiast 15 235 754,66 zł. WPF zostanie skorygowana na najbliższej sesji.

Wszystkie zmiany wieloletniej prognozy finansowej były związane ze zmianami w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2018 rok.

Wynik budżetu (zmiany dochodów/rozchodów) uległ **zmniejszeniu** o kwotę - **21 438,00 zł**, ponieważ po stronie dochodów dokonano zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę – 21 438,00 zł z tytułu dotacji na realizację projektu pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w miejscowościach: Ciemino, Dąbie, Juchowo, Nobliny, Piława i zmniejszenia rozchodów o kwotę – 21 438,00 zł z tytułu spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie realizacji w/w operacji.

Rozchody budżetu uległy **zmniejszeniu** o kwotę **21 438,00 zł** tytułem spłaty pożyczki w BGK na wyprzedzające finansowanie operacji pn. Budowa siłowni zewnętrznych i placów zabaw w miejscowościach: Ciemino, Dąbie, Juchowo, Nobliny, Piława.

Dokonano aktualizacji **gwarancji i poręczeń udzielonych** przez Gminę Borne Sulinowo tj. uwzględniono dotychczasowe spłaty poręczonych pożyczek i kredytów:

Podmiot, któremu udzielono poręczenia	Pierwotna kwota udzielonego poręczenia (stan na dzień 01.01.2018r.)	Dotychczasowa spłata	Stan na dzień 30.06.2018r.
PWiK Sp. z o.o. Szczecinek	4 509 489,60	3 279 627,36	1 229 862,24
PUK Sp. z o.o. Borne Sulinowo	387 712,00	348 939,00	38 773,00
PWiK Sp. z o.o. Szczecinek	7 957 076,00	6 015 363,46	1 941 712,54
PUK Sp. z o.o. Borne Sulinowo	300 000,00	0,00	300 000,00
Razem:	13 154 277,60	9 643 929,82	3 510 347,78

Zobowiązania ogółem na dzień 30.06.2018r.

17 146 496,44 zł

z tego:

1. Kredyt BGK Szczecin	4 930 635,99 zł
2. Kredyt BOŚ Koszalin	1 031 213,50 zł
3. Kredyt GBW Poznań	2 432 710,00 zł
4. Kredyt PBS O/W Bornem Sulinowie 2011	632 353,00 zł
5. Kredyt PBS O/W Bornem Sulinowie 2012	884 164,00 zł
6. Kredyt PBS O/W Bornem Sulinowie 2013	2 420 752,00 zł
7. Kredyt PBS O/W Bornem Sulinowie 2015	1 547 307,66 zł
8. Kredyt PBS O/W Bornem Sulinowie 2017	1 130 116,00 zł
9. Pożyczka WFOŚiGW na wyprzedzające finansowanie	72 090,60 zł
10. Pożyczka WFOŚiGW na wyprzedzające finansowanie	9 681,50 zł
11. Pożyczka WFOŚiGW	113 364,75 zł
12. Zobowiązania wymagalne - zobowiązania z tytułu niepodjętych w terminie świadczeń z pomocy społecznej	1 995,31 zł
13. Zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw, usług, dopłat i składek	1 940 112,13 zł

Dług publiczny Gminy Borne Sulinowo na koniec I półrocza 2018 r. wyniósł 15 206 384,31 zł, co stanowi **33,51 %** planowanych dochodów rocznych.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, wykupów papierów wartościowych i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. **Dopuszczalny wskaźnik** spłaty zobowiązań określonych w art. 243 na dzień 30.06.2018r. stanowi **4,45 %**, a **planowany wskaźnik** na rok 2018 stanowi **4,38 %**. Na dzień 30.06.2018r. relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych jest zachowana.

Na planowane przychody w kwocie 1 300 000,00 zł, w pierwszym półroczu br. nie zaciągnięto kredytów i pożyczki, co stanowi 0,00 % planu.

Na planowane rozchody w kwocie 1 561 745,00 zł, w pierwszym półroczu br. spłacono pożyczki i kredyty w wysokości 817 030,60 zł, co stanowi 52,32 % planu.

Gmina Borne Sulinowo jest właścicielem spółki pod nazwą „Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Bornem Sulinowie”, w której posiada 100 % udziałów.