

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Borne Sulinowo
za I półrocze 2021

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 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 VII/87/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 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 31.08.2021r.

Uchwałą Nr XXVII/383/2020 z dnia 30 grudnia 2020 r. Rada Miejska w Bornem Sulinowie uchwaliła zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2021-2030. W wyniku podejmowanych poniżej uchwał i zarządzeń wieloletnia prognoza finansowa uległa kolejnym zmianom:

Uchwała Nr XXIX/425/2021 z dnia 25 marca 2021 r.

Zarządzenie Nr 48/2021 z dnia 15 czerwca 2021 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	WPF na dzień 01.01.2021r.	WPF na dzień 30.06.2021r.	Zwiększenie, zmniejszenie
1.	Dochody ogółem, z tego:	55 702 932,00	59 088 618,42	+ 3 385 686,42
1a	dochody bieżące	49 950 357,00	50 739 760,46	+ 789 403,46
1b	dochody majątkowe, w tym:	5 752 575,00	8 348 857,96	+ 2 596 282,96
1c	ze sprzedaży majątku	2 081 385,00	2 081 385,00	0,00
2.	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	47 600 338,00	48 452 860,94	+ 852 522,94
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 536 977,00	18 736 136,08	+ 199 159,08
3.	Różnica (1 – 2)	8 102 594,00	10 635 757,48	+ 2 533 163,48
4.	Środki do dyspozycji	8 102 594,00	10 635 757,48	+ 2 533 163,48
5.	Splata i obsługa długu, z tego:	3 010 207,00	3 010 207,00	0,00
5a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	2 807 707,00	2 807 707,00	0,00
5b	wydatki na obsługę długu	202 500,00	202 500,00	0,00
6.	Środki do dyspozycji (4 – 5)	5 092 387,00	7 625 550,48	+ 2 533 163,48

7.	Wydatki majątkowe, w tym:	7 900 094,00	10 492 224,00	+ 2 592 130,00
7a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp	7 690 494,00	7 740 494,00	+ 50 000,00
8.	Przychody (kredyty, pożyczki, wolne środki, inne przychody)	2 807 707,00	2 866 673,52	+ 58 966,52
9.	Wydatki bieżące razem (2 + 5b)	47 802 838,00	48 655 360,94	+ 852 522,94
10.	Wydatki ogółem (7 + 9)	55 702 932,00	59 147 584,94	+ 3 444 652,94
11.	Wynik budżetu (1 – 10)	0,00	- 58 966,52	- 58 966,52
12.	Przychody budżetu	2 807 707,00	2 866 673,52	+ 58 966,52
13.	Rozchody budżetu	2 807 707,00	2 807 707,00	0,00

Wszystkie zmiany wieloletniej prognozy finansowej były związane ze zmianami w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2021 rok.

Wynik budżetu uległ **zmniejszeniu** o kwotę **-58.966,52 zł**, ponieważ po stronie przychodów dokonano zwiększenia o kwotę 58.966,52 zł z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach), a po stronie wydatków zwiększenia wydatków majątkowych z przeznaczeniem na zadanie pn. Remont i przebudowa dróg gminnych: Przebudowa drogi ulicy Lipowej w Bornem Sulinowie (dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych). Na dzień 30.06.2021r. wynik budżetu stanowił **deficyt budżetowy** w kwocie **-58.966,52 zł**.

Przychody budżetu uległy **zwiększeniu** o kwotę **58.966,52 zł** z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach), w tym na pokrycie deficytu 58.966,52 zł.

Rozchody budżetu nie uległy zmianie.

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 01.01.2021r.)	Dotychczasowa spłata	Stan na dzień 30.06.2021r.
PWiK Sp. z o.o. Szczecinek	7 957 076,00	7 227 228,54	729 847,46
PUK Sp. z o.o. Borne Sulinowo	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
Razem:	8 957 076,00	7 227 228,54	1 729 847,46

Zobowiązania ogółem na dzień 30.06.2021r. 10 680 504,06 zł

z tego:

1. Kredyt BGK Szczecin	1 314 840,99 zł
2. Kredyt BOŚ Koszalin	402 007,30 zł
3. Kredyt GBW Poznań	1 446 476,20 zł
4. Kredyt PBS O/W Bornem Sulinowie 2012	104 020,00 zł
5. Kredyt PBS O/W Bornem Sulinowie 2013	1 772 348,00 zł
6. Kredyt PBS O/W Bornem Sulinowie 2015	1 163 076,72 zł
7. Kredyt PBS O/W Bornem Sulinowie 2017	800 500,00 zł
8. Kredyt PBS O/W Bornem Sulinowie 2020	2 171 581,00 zł
9. Pożyczka WFOŚiGW na wyprzedzające finansowanie	37 494,60 zł
10. Pożyczka WFOŚiGW	48 719,55 zł
11. Zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw, usług, dopłat i składek	1 419 439,70 zł

Dług publiczny Gminy Borne Sulinowo na koniec I półrocza 2021 r. wyniósł 9 261 064,36 zł, co stanowi **15,67 %** planowanych dochodów rocznych.

Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadająca do spłaty w 2021 roku: 10.403,00 zł.

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 z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.).

Na planowane przychody w kwocie	2 866 673,52 zł, w I półroczu br.:
- zaciągnięte kredyty i pożyczki	0,00 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 (art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach	

publicznych) 1 090 369,52 zł
co stanowi 38,01 % planu.

Na planowane rozchody w kwocie 2 807 707,00 zł, w pierwszym półroczu br. spłacono pożyczki i kredyty w wysokości 1 464 987,78 zł, co stanowi 52,18 % planu.

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.