

**Zarządzenie Nr 55/2022
Burmistrza Miasta Pasym
z dnia 30 sierpnia 2022 r.**

**w sprawie: przedstawienia informacji o kształtowaniu się wieloletniej
prognozy finansowej Gminy Pasym, w tym o przebiegu realizacji
przedsięwzięć, w I półroczu 2022 r.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634, z późn. zm.), zarządzam:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej w Pasymiu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pasym, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, w I półroczu 2022 r.

§ 2

Informacja stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

załącznik do zarządzenia nr 55/2022
Burmistrza Miasta Pasym
z dnia 30 sierpnia 2022 r.

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY PASYM,**

**W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI
PRZEDSIĘWZIĘĆ,
W I PÓŁROCZU 2022 ROKU**

Pasym, sierpień 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2028 została uchwalona uchwałą Nr XXX/253/2022 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 21 grudnia 2021 r.

Powyższa Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została na podstawie artykułów od 226 do 230 obowiązującej od 01 stycznia 2010 r. ustawy o finansach publicznych. Prognoza ta stanowi kontynuację obowiązujących w latach poprzednich Wieloletnich Prognoz Finansowych i zakłada:

- kwoty dochodów i wydatków dotyczące roku 2022 spójne są z przygotowywanym równoległe projektem budżetu na rok 2022 czyli m.in. dochody z tytułu podatków pobieranych przez Gminę oszacowane zostały na podstawie uchwalonych stawek podatkowych.
- wielkość i struktura dochodów oraz wydatków w latach następnych są stałe i wynikają z ustalonych na rok 2023 kwot.

Przyjęto, że planowanie kwot budżetów lat przyszłych na poziomie możliwie bliskim wielkościom aktualnym jest najbardziej właściwe, ze względu na niewielką przewidywalność trendów makroekonomicznych czy też wręcz zjawisk o zasięgu globalnym, które - jak się okazuje - mają duży wpływ na sytuację finansową m. in. jednostek samorządu terytorialnego. Zdarzenia, które miały miejsce w I półroczu 2022 r. (wojna na Ukrainie, gigantyczny wzrost cen paliw i innych nośników energii, bardzo duża inflacja, nieprzewidywalna i wątpliwa polityka monetarna państwa w zakresie przeciwdziałania procesom inflacyjnym) pokazały, że przyjęta metodologia tworzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pasym na lata 2022-2028 okazała się słuszna.

W trakcie I półrocza br. Wieloletnia Prognoza Finansowa była zmieniana czterokrotnie:

- uchwałą Nr XXXI/261/2022 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 15 lutego 2022 r.,
- uchwałą Nr XXXIII/273/2022 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 29 marca 2022 r.,
- uchwałą Nr XXXV/282/2022 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 24 maja 2022 r.,
- uchwałą Nr XXXVI/291/2022 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 30 czerwca 2022 r.

Zmiany te miały charakter porządkujący, dostosowujący Wieloletnią Prognozę Finansową do parametrów zmienianego budżetu.

Szczegółowa sytuacja dotycząca kształtowania się długu i jego spłaty w I półroczu 2021 r. wyglądała następująco:

Wg. stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku Gmina Pasym posiadała siedem serii wyemitowanych obligacji (po 800 000 zł każda), z tytułu których zadłużenie wynosiło:

L.p.	bank kredytujący/ agent emisji obligacji	rodzaj długu	data zaciągnięcia/ emisji	przewidyw. data spłaty/ wykupu	cel	saldo na dzień 30.06.2022 r.
1	Nordea Bank Polska S.A. / aktualnie Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.	obligacje - 8 serii po 800 000 zł każda	14.08.2014	od 14.08.2019 do 14.08.2028	na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	5 600 000,00
RAZEM:						5 600 000,00

Wskaźnik poziomu długu Gminy Pasym do zrealizowanych na koniec 2022 roku dochodów wyniósł 14,03 %.

W trakcie I półrocza 2022 roku wydano na obsługę długu 77 336 zł. Były to odsetki od obligacji. Wykup czwartej transzy obligacji nastąpi w II półroczu 2022 roku.

Stan zadłużenia na koniec I półrocza br. wynosił 5 600 000 zł. W celach poglądowych warto podać, że nieobowiązujący od 1 stycznia 2014 r. wskaźnik zadłużenia gminy (iloraz poziomu długu do planowanych dochodów) wyniósł na koniec I półrocza 2022 roku 15,76 %.

**INFORMACJA O ZMIANIE STANÓW ZOBOWIĄZAŃ GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK, KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH ORAZ
WYEMITOWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
W I PÓŁROCZU 2022 r.**

L.p.	Nazwa banku, kredytu, pożyczki/ agenta emisji obligacji	Rok otrzymania kredytu/ emisji obligacji	Kwota kredytu, pożyczki, emisji		Zadłużenie gminy na 31.12.2021 r.	Wzrost/spadek (+/-) zadłużenia w I półroczu 2022 (z innych przyczyn niż spłata/wykup)	Wysokość spłaty kapitału/wykupu obligacji w I półroczu 2022 roku	Spłata odsetek w I półroczu 2022 roku	Zadłużenie gminy na 30.06.2022 r.
			Przyznano	Otrzymano (wykorzyst., wyemitowano)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	POŻYCZKI								
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	KREDYTY								
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III	OBLIGACJE								
1	Nordea Bank Polska S.A. (aktualnie Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.)	2014	8 000 000,00	8 000 000,00	5 600 000,00	-	0,00	77 336,00	5 600 000,00
RAZEM			8 000 000,00	8 000 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	77 336,00	5 600 000,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pasym przewiduje realizację w roku 2022 siedemnastu przedsięwzięć. Ich realizacja w I półroczu 2022 r. wyglądała następująco:

Przedsięwzięcie	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	wskaźnik wykonania (%)
„Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	45 133,85	26 653,85	59,06%
w tym:			
wydatki bieżące	45 133,85	26 653,85	59,06%
wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00%
„Utworzenie Klubu Integracji Społecznej”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	145 533,63	109 546,01	75,27%
w tym:			
wydatki bieżące	145 533,63	109 546,01	75,27%
wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00%
„Klub Edukacji i Integracji Pokoleń”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	137 531,25	80 854,98	58,79%
w tym:			
wydatki bieżące	137 531,25	80 854,98	58,79%
wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00%
„Działania zmierzające do zwrotu gminie przez Skarb Państwa środków własnych gminy, wydanych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	7 380,00	7 380,00	100,00%
w tym:			
wydatki bieżące	7 380,00	7 380,00	100,00%
wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00%
„Realizacja programu >>Laboratoria Przyszłości<<”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	40 560,00	11 043,22	27,23%
w tym:			
wydatki bieżące	40 560,00	11 043,22	27,23%
wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00%
„Modernizacja remizy OSP w Pasymiu”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	672 000,00	274 460,00	40,84%
w tym:			
wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00%
wydatki majątkowe	672 000,00	274 460,00	40,84%
„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowościach Tylkowo i Pasym”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	500,00	0,00	0,00%
w tym:			
wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00%
wydatki majątkowe	500,00	0,00	0,00%

„Budowa pomieszczenia gospodarczego (fundusz sołecki)”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	29 849,29	0,00	0,00%
w tym:			
wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00%
wydatki majątkowe	29 849,29	0,00	0,00%
„Budowa zjazdu z drogi krajowej k-53 na działki gminne”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	450 000,00	0,00	0,00%
w tym:			
wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00%
wydatki majątkowe	450 000,00	0,00	0,00%
„Budowa parkingu przy ul. Pocztovej”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	80 000,00	0,00	0,00%
w tym:			
wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00%
wydatki majątkowe	80 000,00	0,00	0,00%
„Budowa podjazdów dla osób niepełnosprawnych do budynku Ośrodka Zdrowia w Pasymiu”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	30 000,00	0,00	0,00%
w tym:			
wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00%
wydatki majątkowe	30 000,00	0,00	0,00%
„Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Pasym”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	1 128 000,00	80 000,00	7,09%
w tym:			
wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00%
wydatki majątkowe	1 128 000,00	80 000,00	7,09%
„Budowa drogi gminnej w Sołectwie Dybowo - dokumentacja (fundusz sołecki)”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	18 000,00	0,00	0,00%
w tym:			
wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00%
wydatki majątkowe	18 000,00	0,00	0,00%
„Budowa dróg gminnych nr 193538N, 193523N, 193014N na terenie gminy Pasym”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	100,00	0,00	0,00%
w tym:			
wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00%
wydatki majątkowe	100,00	0,00	0,00%
„Opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy i modernizacji dróg gminnych”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	15 000,00	0,00	0,00%
w tym:			

wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00%
wydatki majątkowe	15 000,00	0,00	0,00%
„Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Pasym”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	2 018 100,00	4 920,00	0,24%
w tym:			
wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00%
wydatki majątkowe	2 018 100,00	4 920,00	0,24%
„Budowa i modernizacja świetlic wiejskich w miejscowości Leleszki i Narajty”			
Wydatki ogółem roku 2022 na realizację przedsięwzięcia	15 800,00	0,00	0,00%
w tym:			
wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00%
wydatki majątkowe	15 800,00	0,00	0,00%
RAZEM:	4 833 488,02	594 858,06	12,31%
w tym:			
wydatki bieżące	376 138,73	235 478,06	62,60%
wydatki majątkowe	4 457 349,29	359 380,00	8,06%