

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr Or. 0050.1.68.2013
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 6 sierpnia 2013 roku

**Informacja o kształtowaniu się
Wieloletniej Prognozy Finansowej
oraz o przebiegu realizacji
przedsięwzięć**



**Gminy
Sępólno Krajeńskie**

za pierwsze półrocze

2013 roku

Załączniki:

1. Część opisowa dotycząca stopnia realizacji kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2013 roku.
2. Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2013 roku.
3. Zestawienie stanu udzielonych przez Gminę Sępólno Krajeńskie poręczeń i gwarancji za I półrocze 2013 roku.
4. Analiza długu publicznego i jego spłaty za I półrocze 2013 roku

BURMISTRZ

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ORAZ O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ
GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2013 ROKU

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sępólno Krajeńskie została przyjęta uchwałą Nr XXVIII/198/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 grudnia 2012 roku. W trakcie I półrocza 2013 roku dokonano dwóch zmian w drodze uchwały. Zmiany dokonane były poprzez:

1. Uchwałą Nr XXX/218/13 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 lutego 2013 r.,
2. Uchwałą Nr XXXIV/246/13 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 czerwca 2013 r.,

Konieczność dokonywania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej wynikała z celowych zmian budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie. Wprowadzone zmiany były wynikiem otrzymania decyzji finansowych, podpisanych umów i porozumień na finansowanie zadań oraz wprowadzeniem nowych przedsięwzięć.

Osiągnięty na koniec 2012 rok dług w wysokości 10 680 135,34zł w wyniku powyższych zmian zmniejszył się o kwotę 1 169 294,00zł (spłaty rat pożyczek i kredytu) oraz 216 900,00zł (umorzenie pożyczki przez WFOŚiGW) i wynosi na dzień 30.06.2013r. 9 293 941,34zł. Planowany stan zadłużenia na koniec roku 2013 wyniesie 8 139 107,34zł. Zmiany są wynikiem prowadzonej polityki finansowej mającej na celu terminową realizację zobowiązań finansowych Gminy. Zobowiązania spłacane są z innych przychodów z lat poprzednich.

Prognoza planowanego wyniku budżetu w latach 2011-2019 uległa zmianie w stosunku do prognozy ze stycznia br. w wyniku wprowadzonych zmian kwot przychodów i rozchodów oraz dokonanej aktualizacji prognozowanych dochodów w kolejnych latach zgodnie z przyjętym wskaźnikiem w wysokości 2,5%.

W zakresie przyjętych przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej i wynikających z tego limitów zobowiązań w I półroczu dokonano następujących zmian:

1. Wprowadzono nowe zadanie pn.: „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” – oś priorytetowa IV Rozwój infrastruktury społeczeństwa informacyjnego, działanie 4.2 Rozwój usług i aplikacji dla ludności – wkład własny na zakup tablic interaktywnych do szkół.
2. W wydatkach bieżących obejmujących udzielone poręczenia i gwarancje dokonano zmiany ich wysokości w związku z aktualizacją naliczenia odsetek w okresie spłat pożyczek w latach 2011 do 2023 oraz udzieleniem poręczenia pożyczki z WFOŚiGW za zobowiązania ZGK Sp. z o.o. W wyniku terminowej spłaty zaciągniętych przez ZGK Sp. z o.o. pożyczek dla których gwarantem jest Gmina oraz umorzenia pożyczki przez WFOŚiGW wartość zobowiązań warunkowych na dzień 30.06.2012r. wynosiła 859 115,55 zł.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie Gminy Sępólno Krajeńskie w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu publicznego są zgodne.

Analiza kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie za I półrocze 2013r. nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2013r. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, natomiast zapłata za zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. W I półroczu 2013r. nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej w Gminie Sępólno Krajeńskie w roku obecnym i latach przyszłych.

BURMISTRZ

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

Załącznik Nr 2

Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2013 roku

Przedsięwzięcia ogółem	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit wydatków	Wykonanie 2013
			od	do										
					24 484 744,00	2 044 750,00	3 243 130,00	927 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	24 000,00	6 346 880,00	1 416 687,91
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)														
1.	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	ZOOS	2013	2014	102 600,00	3 250,00	99 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 600,00	0,00
			wydatki majątkowe	99 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 350,00
					3 250,00	3 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250,00	0,00
Realizacja zadania w ramach osi priorytetowej IV Rozwój infrastruktury społecznej województwa kujawsko-pomorskiego, działanie 4.2 Rozwój usług i aplikacji dla ludności - wkład własny na zakup tabletek interaktywnych do szkół.														
2.	Rozwój turystyki, rekreacji i sportu na terenie Powiatu Kujawskiego - Poprawa infrastruktury sportowej i turystycznej	Urząd Miejski	2008	2013,00	18 000 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	589 574,84
			wydatki majątkowe	18 000 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
Zadanie jest przewidziane do realizacji zgodnie z przyjętym harmonogramem na lata 2008-2013. W ramach zadania została wybudowana i oddana do użytku hala widowiskowo-sportowa KRAJNA Arena, moła spacerowej, nabrzeże w Włocławku oraz ścieżka rowerowa łącząca dwie Gminy. Planowane zakończenie tego zadania to 30.09.2013 rok.														
3.	Zakup komputerów z dostępem do internetu dla mieszkańców Gminy Sepólno Krajeńskie zagrożonych wykluczeniem cyfrowym - Zapobieganie wykluczeniu cyfrowemu	Urząd Miejski	2012	2014	919 144,00	764 500,00	116 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	881 280,00	680 694,70
			wydatki majątkowe	675 620,00	637 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	637 756,00
					243 524,00	126 744,00	116 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 524,00	42 939,70
Zadanie jest przewidziane do realizacji na lata 2012-2014. W ramach zadania zakupiono 100 komputerów z dostępem do sieci Internet dla mieszkańców Gminy Sepólno Krajeńskie zagrożonych wykluczeniem cyfrowym. Projekt dofinansowany w wysokości 85% z Programu Innowacyjna Gospodarka, działanie 8.3.														
4.	Inkubator przedsiębiorczości w Sepólnie Krajeńskim szansa na podniesienie transferu do biznesu w województwie kujawsko-pomorskim	Urząd Miejski	2011	2015	3 900 000,00	0,00	3 000 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00
			wydatki majątkowe	3 900 000,00	0,00	3 000 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
Zadanie jest przewidziane do realizacji na lata 2014-2015. W ramach zadania planuje się budowę Inkubatora przedsiębiorczości w Sepólnie Krajeńskim w oparciu o działanie 5.1 - Rozwój instytucji otoczenia biznesu. Zadanie planowane do realizacji w latach 2013 - 2015. Gmina spodziewa się dofinansowania w wysokości 70% ze środków zewnętrznych.														
5.	Budowa i wyposażenie hłobka oraz klubu malucha w ramach kompleksu CENTRUM MAŁEGO DZIECKA I KODZINY w Sepólnie Krajeńskim	Urząd Miejski	2012	2013	1 350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	119 418,37
			wydatki majątkowe	1 350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
Zadanie jest realizowane w okresie 2012-2013. W ramach zadania wybudowano hłobek i klub dziecięcy w ramach kompleksu Centrum Małego Dziecka i Rodziny w Sepólnie Krajeńskim. Gmina na realizację tego zadania otrzymała dotację. Termin oddania budynku do użytkowania to II połowa 2013r.														
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)														
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w IIIa i b)														
					213 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	213 000,00	27 000,00
1.	Wykup budynku przy ulicy Przemysłowej Uchwala RM Nr L354/10- Zagospodarowanie nieruchomości w Sepólnie Krajeńskim przy ulicy Przemysłowej 7a Nr KW 126/8 o pow. 2392m.kw.	Urząd Miejski	2011	2019	213 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	213 000,00	27 000,00
W okresie sprawozdawczym wypracowano limit na zadanie zgodnie z Uchwałą RM i podpisano umowę. Realizacja w latach 2010-2019. Limit 2013 roku został wykonany w 100%.														
d) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok														
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ

IWAI DEMAR STYPAŁ KOWSKI

Zestawienie - stan udzielonych poręczeń i gwarancji przez Gminę Sępólno Krajeńskie oraz naliczonych aktualizowanych odsetek zgodnie z harmonogramem spłat

Załącznik Nr 3

na dzień 30 czerwca 2013 roku

L.p.	ZGK Sp. z o.o w Sępólnie Krajeńskim	Stan na 01.01.2013	Dokonane spłaty przez ZGK Sp. z o.o. w okresie I-VI/2013	Udzielone poręczenia w 2013 roku	Dokonane umorzenia w 2013 roku	Korekta odsetek (umorzenie, aktualizacja)	Planowane spłaty rat/odsetek w latach											Razem stan do spłaty udzielonych poręczeń/oraz odsetek					
							2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023						
1.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe 537 000 zł (aneks nr 1 - XI.2007r.) nr umowy PBO 7038/OZ-in z dnia 5.11.2007r. planowany okres spłaty 31.12.2014 r., raty po 21 480 zł	171 840,00	10 740,00	0,00	161 100,00	4 662,40	85 920,00	85 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		6 414,19	1 751,79				4 635,50	1 778,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki 500 000 zł, nr umowy PBO 8028/OV-KK z dnia 19.08.2008., planowany okres spłaty od VIII/2009 do VIII/2015, raty po 20 000 zł	220 000,00	40 000,00	0,00	0,00		768,31	80 000,00	80 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		10 343,08	3 174,18				6 088,86	3 428,88	825,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400,59		
3.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki w wysokości - 374 700zł., umowa Nr PBO 11060/OV-as z dnia 19.12.2011r. - planowany okres spłaty XI.2012r.-XI.2018r., raty kwartalnie po 14 988zł	359 712,00	29 976,00	0,00	0,00		4 638,12	59 952,00	59 952,00	59 952,00	59 952,00	59 952,00	59 952,00	59 952,00	59 952,00	59 952,00	59 952,00	59 952,00	59 952,00	59 952,00	59 952,00	0,00	
		51 949,42	7 746,14				14 943,46	11 565,30	9 017,35	6 490,33	3 921,40	1 373,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 565,16	
4.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki 131 250zł., umowa Nr PBO 11053/OZ-sk z dnia 07.12.2011r. - planowany okres spłaty XI.2012r.-XI.2018r., raty po 5 250zł	126 000,00	10 500,00	0,00	0,00		1 624,78	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	0,00	
		18 196,96	2 713,32				5 234,39	4 051,11	3 158,60	2 273,40	1 373,58	481,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 858,86	
5.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki 174054,94 zł., umowa Nr PBO PB13015/OA-weo z dnia 03.06.2013r. - planowany okres spłaty VII.2014r.-IV.2023r., raty po 4 834,00zł	0,00	0,00	174 054,94	0,00		0,00	0,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	0,00	
		0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
 Ogółem poręczenia		964 455,65	106 601,43	174 054,94	161 100,00	11 693,61	277 774,21	267 695,98	153 953,29	89 715,73	86 246,98	82 806,56	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	9 698,94	859 115,55
w Dm. I) poręczenia		877 552,00	91 216,00	0,00	161 100,00	0,00	246 872,00	256 540,00	160 288,00	100 288,00	100 288,00	100 288,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	19 336,00	9 698,94	799 290,94
2) odsetki		86 903,65	15 385,43	0,00	0,00	11 693,61	30 902,21	20 823,98	13 001,29	8 763,73	5 294,98	1 854,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 824,61

Zabezpieczeniem tych poręczeń jest wkład własny ZGK in blanco oraz poręczenie wekslowe Gminy Sępólno Krajeńskie

Analiza długu publicznego i jego spłaty

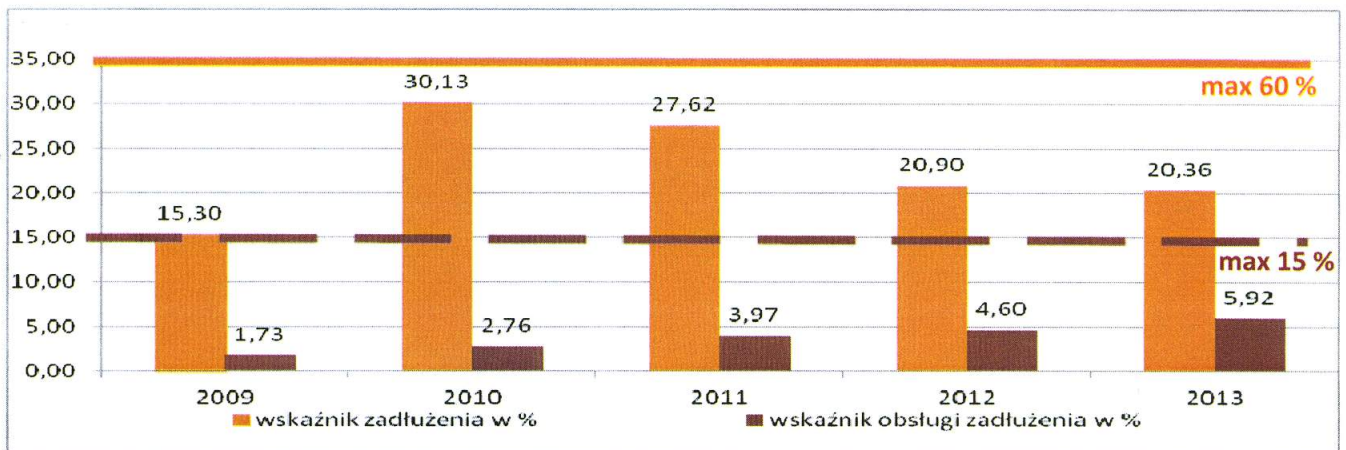
1. Zobowiązania finansowe

Stan zadłużenia na 01.01.2013r.	10 680 135,34zł
w tym:	
pożyczki z WFOŚiGW	5 730 617,34zł
kredyt z BGK	4 949 518,00zł
Spłaty (pożyczek, kredytu) w I półroczu 2013r.	1 169 294,00zł
Wartość umorzenia	216 900,00zł
Stan zadłużenia na 30.06.2013r.	9 293 941,34zł
Planowany stan zadłużenia na 31.12.2013r.	8 139 107,34zł

Relacja zadłużenia ogółem do dochodów planowanych **20,36%** (wskaźnik ustawowy max. 60%)

Relacja spłat zobowiązań wraz z odsetkami do planu dochodów **5,92%** (wskaźnik ustawowy max. 15%)

Wykres nr 1. Kształtowanie się wskaźników zadłużenia w latach 2009-2013 w Gminie Sępólno Krajeńskie



Przychody	2 444 908,03zł
Spłaty dokonane na dzień 30.06.2013r.	1 169 294,00zł
Planowane spłaty do dnia 31.12.2013r.	1 154 834,00zł

2. Zobowiązania warunkowe

Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2013r.	964 455,65 zł
Spłaty pożyczek przez ZGK Sp. z o.o. dla których gwarantem jest Gmina	106 601,43 zł
Umorzenie pożyczki dla ZGK Sp. z o.o.	161 100,00 zł
Korekta odsetek w związku z aktualizacją oraz umorzeniem	- 11 693,61 zł
Udzielone poręczenia w I półroczu 2013r.	174 054,94 zł
Stan zobowiązań na 30.06.2013r.	859 115,55 zł

3. Wynik budżetu

Dochody wykonane na 30.06.2013r.	24 425 314,60zł
Wydatki wykonane na 30.06.2013r.	22 352 354,03zł
Wynik budżetu (nadwyżka)	2 072 960,57zł

Opis zaciągniętych oraz spłacanych pożyczek i kredytu

1. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2006 na budowę ciepłociągu do MLKS „Krajna” jako I etap budowy hali widowiskowo – sportowej – 723 000 zł do 30.06.2013 r. spłacono 506 100,00 zł – pozostałą kwotę umorzono tj. 216 900,00 zł

Planowane spłaty:

2013 rok – 115 680 zł – spłacono 14 460,00 zł; umorzono 101 220,00 zł

2014 rok – 115 680 zł - umorzono

pozostało do spłaty **0,00 zł**

2. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2008 r. na termomodernizację budynków użyteczności publicznej w Sępólnie Krajeńskim:

- Zespołu Szkół Nr 3,
- Biblioteki Publicznej,
- Centrum Kultury i Sztuki.

łącznie kwota pożyczki to 1 494 800 zł do 30.06.2013 r. spłacono 1 087 120,00 zł

Planowane spłaty:

2013 rok – 271 780 zł – spłacono 135 890,00 zł

2014 rok – 271 790 zł

- pozostało do spłaty **407 680,00 zł**

3. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2009 r. na modernizację budynków użyteczności publicznej w Sępólnie Krajeńskim:

- Zespołu Szkół Nr 1,
- Wiejskiego Ośrodka Kultury w Lutowie i Wałdowie,
- Przechodni ul. Szkolna 4.

łącznie kwota pożyczki to 982 500 zł do 30.06.2013 r. spłacono 471 600 zł

Planowane spłaty:

2013 rok – 157 200 zł – spłacono 78 600,00 zł

2014 rok – 157 200 zł

2015 rok – 157 200 zł

2016 rok – 117 900 zł

- pozostało do spłaty **510 900,00 zł**

4. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2009 r. na budowę wodociągów w miejscowościach gminy Sępólno Krajeńskie łącznie kwota pożyczki to 787 500 zł do 30.06.2013 r. spłacono 429 480,00 zł

Planowane spłaty:

2013 rok – 143 160 zł – spłacono 71 580,00 zł

2014 rok – 143 160 zł

2015 rok – 143 280 zł

istnieje możliwość częściowego umorzenia przedmiotowej pożyczki (zgodnie z obecnymi zasadami do 30 %); pozostało do spłaty **358 020,00 zł**

5. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2009 r. na budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Sępólnie Krajeńskim łącznie kwota pożyczki to 2 649 551,34 zł; do 30.06.2013 r. spłacono 1 444 800,00 zł

Planowane spłaty:

2013 rok – 481 600 zł – spłacono 240 800,00 zł

2014 rok – 481 600 zł

2015 rok – 482 351,34 zł

istnieje możliwość częściowego umorzenia przedmiotowej pożyczki (zgodnie z obecnymi zasadami do 30 %) – pozostało do spłaty **1 204 751,34 zł**

6. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2010 r. na budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Sępólnie Krajeńskim - część etapu I, V, VI oraz w ulicach Pokrzywnickiego, Matejki, BoWiD, Bema, Chojnickiej i Broniewskiego łączna kwota pożyczki to 3 277 036 zł; do 30.06.2013 r. spłacono 1 048 000,00 zł

Planowane spłaty:

2013 rok – 524 000 zł – spłacono 262 000,00 zł

2014 rok – 524 000 zł

2015 rok – 524 000 zł

2016 rok – 524 000 zł

2017 rok – 395 036 zł

- pozostało do spłaty **2 229 036 zł**

7. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu przeznaczanego na inwestycje w wysokości 5 132 500 zł do 30.06.2013 r. spłacono 548 946,00 zł

Planowane spłaty:

2013 rok – 731 928 zł – spłacono 365 964,00 zł

2014 rok – 731 928 zł

2015 rok – 731 928 zł

2016 rok – 731 928 zł

2017 rok – 731 928 zł

2018 rok – 731 928 zł

2019 rok – 557 950 zł

- pozostało do spłaty **4 583 554,00 zł**

BURMISTRZ

WALDEMAR STYPAŁKOWSKI