

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr Or. 0050.1.59.2012

Burmistrza Sępólna Krajeńskiego

z dnia 31 lipca 2012 roku

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



Gminy

Sępólno Krajeńskie

za pierwsze półrocze

2012 roku

Załączniki:

1. Część opisowa dotycząca stopnia realizacji kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2012 roku.
2. Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2012 roku.
3. Zestawienie stanu udzielonych przez Gminę Sępólno Krajeńskie poręczeń i gwarancji za I półrocze 2012 roku.
4. Analiza długu publicznego i jego spłaty za I półrocze 2012 roku

BURMISTRZ

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ORAZ O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ
GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2012 ROKU

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sępólno Krajeńskie została przyjęta uchwałą Nr XVI/100/11 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 grudnia 2011 roku. W trakcie I półrocza 2012 roku dokonano sześciu zmian w drodze uchwały. Zmiany dokonane były poprzez:

1. Uchwałę Nr XVII/122/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 stycznia 2012 r.,
2. Uchwałę Nr XVIII/124/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 23 lutego 2012 r.,
3. Uchwałę Nr XIX/127/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 marca 2012r.,
4. Uchwałę Nr XX/135/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 kwietnia 2012r.,
5. Uchwałę Nr XIX/144/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 31 maja 2012r.,
6. Uchwałę Nr XXII/146/12 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 czerwca 2012r.,

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.

Prognozowana kwota długu publicznego na 2012 rok w wysokości 12 556 537,34zł w wyniku powyższych zmian zmniejszyła się o kwotę 1 876 402,00zł i przedstawia planowaną wartość na koniec roku w wysokości 10 680 135,34zł. Zmiany są wynikiem prowadzonej polityki finansowej mającej na celu terminową realizację zobowiązań finansowych Gminy. Zobowiązania spłacane są z nadwyżki bieżącej oraz innych przychodów z lat poprzednich.

Prognoza planowanego wyniku budżetu w latach 2011-2019 uległa zmianie 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.: „Budowa i wyposażenie żłobka oraz klubu dziecięcego w ramach kompleksu CENTRUM MAŁEGO DZIECKA I RODZINY w Sępólnie Krajeńskim”. Przedsięwzięcie realizowane będzie w latach 2012-2013. Przewidywany koszt zadania to 1 400 000,00zł. Dofinansowanie inwestycji wynosi 70% kosztów kwalifikowanych.
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 2018. W wyniku terminowej spłaty zaciągniętych przez ZGK Sp. z o.o. pożyczek dla których gwarantem jest Gmina, wartość zobowiązań warunkowych na dzień 30.06.2012r. wynosiła 1 404 894,17zł.

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 2012r. nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2012r. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, natomiast zapłata za zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. W I półroczu 2012r. nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej w Gminie Sępólno Krajeńskie.

BURMISTRZ

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

Załącznik Nr 2

Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2012 roku

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit wydatków	
		od	do											
Przedsięwzięcia majątkowe ogółem				26 610 407,54	8 217 072,93	3 683 158,36	354 412,46	339 883,60	27 000,00	27 000,00	27 000,00	24 000,00	12 699 527,35	
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)														
				26 397 407,54	8 190 072,93	3 656 158,36	327 412,46	312 883,60	0,00	0,00	0,00	0,00	12 486 527,35	
1. Poprawa stanu infrastruktury edukacyjnej w Gminie Sepólno Krajeńskie - Poprawa stanu infrastruktury edukacyjnej w Gminie Sepólno Krajeńskie	Urząd Miejski	2010	2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ze względu na brak dofinansowania ze środków zewnętrznych limity zobowiązań na to zadanie w latach 2011-2013 zostały przeniesione na inne zadanie														
2. Rozwój turystyki, rekreacji i sportu na terenie Pojezierza Krajeńskiego - Poprawa infrastruktury sportowej i turystycznej	Urząd Miejski	2008	2012	17 410 715,49	4 138 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 138 980,00	
Zadanie jest przewidziane do realizacji zgodnie z przyjętym harmonogramem na lata 2008-2012. W ramach zadania została wybudowana i oddana do użytku hala widowiskowo-sportowa KRAJNA Arena, molo spacerowe; w trakcie realizacji jest budowa nabrzeża w Włęczorku oraz ścieżka rowerowa łącząca dwie Gminy. Planowane zakończenie tego zadania to 31.12.2012 rok.														
3. Rewitalizacja miasta Sepólno Krajeńskiego - Rewitalizacja obiektów na terenie miasta	Urząd Miejski	2010	2012	3 011 441,63	2 376 232,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 376 232,93	
Zadanie jest przewidziane do realizacji zgodnie z przyjętym harmonogramem na lata 2011-2012. W ramach zadania wybudowano przejście łączące Plac Wolności z projektowaną ścieżką rowerową i molo wraz z podejściem dla niepełnosprawnych, posadowiono samoobsługowy kiosk internetowy oraz zrewitalizowano budynek liceum na pomieszczenia biurowe Centrum Aktywności Społecznej. Planowane zakończenie zadania to II połowa 2012 roku.														
4. Krajeńskie zagrożonych wykluczeniem cyfrowym - Zapobieganie wykluczeniu cyfrowemu	Urząd Miejski	2012	2014	901 680,00	734 860,00	82 160,00	84 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	901 680,00	
Zadanie jest przewidziane do realizacji na lata 2012-2014. W ramach zadania planuje się zakup komputerów z dostępem do sieci Internet dla mieszkańców Gminy Sepólno Krajeńskie zagrożonych wykluczeniem cyfrowym. Gmina spodziewa się dofinansowania w wysokości 85% z Programu Innowacyjna Gospodarka, działanie 8.3.														
5. Inkubator przedsiębiorczości w Sepólnie Krajeńskim szansa na podniesienie transferu do biznesu w województwie kujawsko-pomorskim	Urząd Miejski	2011	2015	3 673 570,42	0,00	3 113 998,36	242 752,46	312 883,60	0,00	0,00	0,00	0,00	3 669 634,42	
Zadanie jest przewidziane do realizacji na lata 2011-2015. 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.														
6. Budowa i wyposażenie łobka oraz klubu malucha w ramach kompleksu CENTRUM MAŁEGO DZIECKA I RODZINY w Sepólnie Krajeńskim	Urząd Miejski	2012	2013	1 400 000,00	940 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	
Zadanie jest przewidziane do realizacji na lata 2012-2013. W ramach zadania planuje się budowę Centrum Małego Dziecka i Rodziny w Sepólnie Krajeńskim. Gmina na realizację tego zadania otrzymała dotację. Termin rozpoczęcia robót to II połowa 2012r.														
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				213 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	24 000,00	213 000,00
				213 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	24 000,00	213 000,00	
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa														
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				213 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	24 000,00	213 000,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)														
				213 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	24 000,00	213 000,00	
d) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym 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	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
W okresie sprawozdawczym wprowadzono limit na zadanie zgodnie z Uchwałą RM i podpisaną umową. Realizacja w latach 2010-2019. Limit 2011 roku został wykonany w 100%.														

Załącznik nr 3

Zestawienie - stan udzielonych poręczeń i gwarancji przez Gminę Sępólno Krajeńskie oraz naliczonych aktualizowanych odsetek zgodnie z harmonogramem spłat na dzień 30 czerwca 2012 roku

L.p.	ZGK Sp. z o.o w Sępólnie Krajeńskim	Stan na 01.01.2012	Dokonaane spłaty przez ZGK Sp. z o.o. w okresie I-VI/2012	Udzielone poręczenia w 2012 roku	Dokonaane w 2012 roku	Planowane spłaty rat/odsetek w latach						Razem stan do spłaty udzielonych poręczeń/oraz odsetek	
						2012	2013	2014	2015	2016	2017		2018
1.	NFOŚiGW poręczenie wekslowe nr umowy 492/2001/WN02/OA-PEP 2 820 000 zł okres spłaty do 30.11.2013 r. raty po 53 000 zł	430 000,00 6 001,78	106 000,00 2 220,39	0,00	0,00	212 000,00 3 037,05	218 000,00 2 964,73	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	324 000,00 3 781,39
2.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe 537 000 zł (aneks nr 1- XI.2007r.) nr umowy PBO 7038/OZ-in z dnia 5.11.2007 r. planowany okres spłaty 31.12.2014 r., raty po 21 480 zł	257 760,00 10 997,38	42 960,00	0,00	0,00	85 920,00 7 515,84	85 920,00 4 635,50	85 920,00 1 778,69	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	214 800,00 9 834,57
3.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki 500 000 zł, nr umowy PBO 8028/OW-kk z dnia 19.08.2008., planowany okres spłaty od VIII/2009 do VIII/2015., raty po 20 000 zł	300 000,00 15 094,13	40 000,00 671,79	0,00	0,00	80 000,00 8 776,16	80 000,00 6 088,86	80 000,00 3 428,88	60 000,00 825,34	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	260 000,00 14 422,34
4.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki w wysokości - 374 700zł., umowa Nr PBO 11060/OW-as z dnia 19.12.2011r. - planowany okres spłaty XI.2012r.- XI.2018r., raty kwartalne po 14 988zł	374 700,00 77 600,37	0,00	0,00	0,00	14 988,00 25 650,95	59 952,00 15 773,65	59 952,00 12 925,93	59 952,00 10 078,18	59 952,00 7 253,87	59 952,00 4 382,75	59 952,00 1 535,04	374 700,00 53 400,59
5.	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	131 250,00 27 182,00	0,00	0,00	0,00	5 250,00 8 985,04	21 000,00 5 525,22	21 000,00 4 527,71	21 000,00 3 530,22	21 000,00 2 540,91	21 000,00 1 535,20	21 000,00 537,70	131 250,00 18 705,28
	Ogółem poręczenia	1 630 585,66	225 691,49	0,00	0,00	452 123,04	499 859,96	269 533,21	155 385,74	90 746,78	86 869,95	83 024,74	1 404 894,17
	w tym: 1) poręczenia	1 493 710,00	188 960,00	0,00	0,00	398 158,00	464 872,00	246 872,00	140 952,00	80 952,00	80 952,00	80 952,00	1 304 750,00
	2) odsetki	136 875,66	36 731,49	0,00	0,00	53 965,04	34 987,96	22 661,21	14 433,74	9 794,78	5 917,95	2 072,74	100 144,17

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

W związku z tym, że oprocentowanie pożyczek jest zmienne, zmianie ulega również wysokość planowanego poręczenia na dany rok

Faktyczna kwota pozostająca do spłaty w 2012 roku - 226 431,55zł (tj. plan 452 123,04zł- wykonanie na dzień 30.06.2012r. 225 691,49zł)

BURMISTRZ

WAŁDEMAR STUPAŁKOWSKI

Analiza długu publicznego i jego spłaty

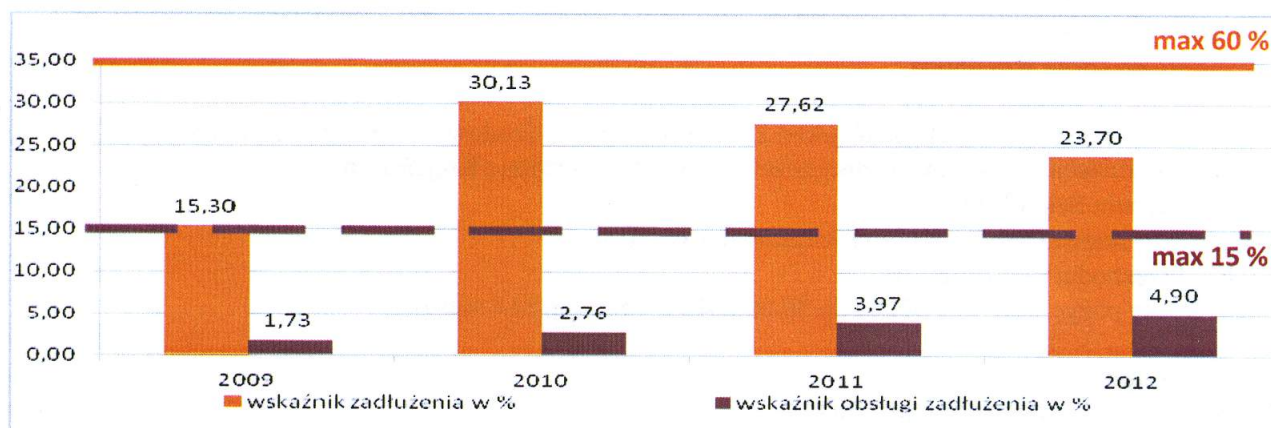
1. Zobowiązania finansowe

Stan zadłużenia na 01.01.2012r.	12 556 537,34zł
w tym:	
pożyczki z WFOŚiGW	7 424 037,34zł
kredyt z BGK	5 132 500,00zł
Spłaty (pożyczek) w I półroczu 2012r.	846 710,00zł
Wartość umorzenia	0,00zł
Stan zadłużenia na 30.06.2012r.	11 709 827,34zł
Planowany stan zadłużenia na 31.12.2012r.	10 680 135,34zł

Relacja zadłużenia ogółem do dochodów planowanych **23,7%** (wskaźnik ustawowy max. 60%)

Relacja spłat zobowiązań wraz z odsetkami do planu dochodów **4,9%** (wskaźnik ustawowy max. 15%)

Wykres nr 1. Kształtowanie się wskaźników zadłużenia w latach 2009-2012 w Gminie Sępólno Krajeńskie



Przychody	1 876 402,00zł (nadwyżka bieżąca + rozliczenia z lat ubiegłych)
Spłaty dokonane na dzień 30.06.2012r.	846 710,00zł
Planowane spłaty do dnia 31.12.2012r.	1 029 692,00zł

2. Zobowiązania warunkowe

Poreczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2012r.	1 630 585,66zł
Spłaty pożyczek przez ZGK Sp. z o.o. dla których gwarantem jest Gmina	225 691,49zł
Stan zobowiązań na 30.06.2012r.	1 404 894,17zł

W pierwszym półroczu 2012r. Gmina nie udzieliła nowych poręczeń.

3. Wynik budżetu

Dochody wykonane na 30.06.2012r.	25 521 784,84zł
Wydatki wykonane na 30.06.2012r.	23 111 973,29zł
Wynik budżetu (nadwyżka)	2 409 811,55zł

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 30.06.2012 r. spłacono 433 800 zł

Planowane spłaty:

2012 rok – 115 680 zł – spłacono 57 840 zł

2013 rok – 115 680 zł

2014 rok – 115 680 zł

istnieje możliwość częściowego umorzenia przedmiotowej pożyczki

(zgodnie z obecnymi zasadami do 30 %) - pozostało do spłaty 289 200 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.

łączna kwota pożyczki to 1 494 800 zł do 30.06.2012 r. spłacono 815 340 zł

Planowane spłaty:

2012 rok – 271 780 zł – spłacono 135 890 zł

2013 rok – 271 780 zł

2014 rok – 271 790 zł

- pozostało do spłaty 679 460 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.

łączna kwota pożyczki to 982 500 zł do 30.06.2012 r. spłacono 314 400 zł

Planowane spłaty:

2012 rok – 157 200 zł – spłacono 78 600 zł

2013 rok – 157 200 zł

2014 rok – 157 200 zł

2015 rok – 157 200 zł

2016 rok – 117 900 zł

- pozostało do spłaty 668 100 zł

4. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2009 r. na budowę wodociągów w miejscowościach gminy Sępólno Krajeńskie łączna kwota pożyczki to 787 500 zł do 30.06.2012 r. spłacono 286 320 zł

Planowane spłaty:

2012 rok – 143 160 zł – spłacono 71 580 zł

2013 rok – 143 160 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 501 180 zł

5. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2009 r. na budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Sępólnie Krajeńskim łączna kwota pożyczki to 2 649 551,34 zł; do 30.06.2012 r. spłacono 963 200 zł

Planowane spłaty:

2012 rok – 481 600 – spłacono 240 800 zł
2013 rok – 481 600,-
2014 rok – 481 600,-
2015 rok – 482 351,34,-

istnieje możliwość częściowego umorzenia przedmiotowej pożyczki (zgodnie z obecnymi zasadami do 30 %) – pozostało do spłaty 1 686 351,34 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 30.06.2012 r. spłacono 524 000 zł

Planowane spłaty:

2012 rok – 524 000 – spłacono 262 000 zł
2013 rok – 524 000,-
2014 rok – 524 000,-
2015 rok – 524 000,-
2016 rok – 524 000,-
2017 rok – 395 036,-
- pozostało do spłaty 2 753 036 zł

7. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu przeznaczonego na inwestycje w wysokości 5 132 500 zł

Planowane spłaty:

2012 rok – 182 982,- spłata w m-cu wrześniu i grudniu
2013 rok – 731 928,-
2014 rok – 731 928,-
2015 rok – 731 928,-
2016 rok – 731 928,-
2017 rok – 731 928,-
2018 rok – 731 928,-
2019 rok – 557 950,-

BURMISTRZ

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI