

10) INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ORAZ O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ
GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2022 ROKU

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sępólno Krajeńskie została przyjęta uchwałą Nr XXXIX/375/2021 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 grudnia 2021 roku. W trakcie I półrocza 2022 roku dokonano następujące zmiany:

zarządzeniem nr OR.0050.1.5.2022 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 17 stycznia 2022r., uchwałą Nr XL/384/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 stycznia 2022 roku, uchwałą Nr XLI/394/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 23 lutego 2022 roku, uchwałą Nr XLII/405/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 marca 2022 roku, uchwałą Nr XLIII/416/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 kwietnia 2022 roku, uchwałą Nr XLV/430/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 czerwca 2022r.

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 zadań inwestycyjnych w budżecie gminy na 2022 rok.

Stan zadłużenia na koniec 30.06.2022 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z wynosi 11 712 709,79 zł. Zmiany w WPF są wynikiem prowadzonej polityki finansowej mającej na celu terminową realizację zobowiązań finansowych Gminy. Zobowiązania te spłacane są z rozliczeń z lat ubiegłych.

Prognoza planowanego wyniku budżetu do 2032 roku uległa zmianie w stosunku do prognozy ze stycznia br. w wyniku wprowadzonych zmian kwot przychodów i rozchodów w związku z przeznaczeniem wyniku finansowego/wolnych środków na spłatę zobowiązań bieżącego roku 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 wprowadzono nowe przedsięwzięcia.

W wydatkach bieżących obejmujących udzielone poręczenia i gwarancje dokonano zmiany ich wysokości w związku z aktualizacją naliczenia odsetek w okresie spłat pożyczek do 2025 roku oraz udzieleniem nowego poręczenia dla ZTiU Sp. z o.o. w Sępólnie Krajeńskim. W wyniku terminowej spłaty zaciągniętych przez ZGK Sp. z o.o. pożyczek dla których gwarantem jest Gmina wartość zobowiązań warunkowych na dzień 30.06.2022r. wynosiła 1 156 564,72 zł.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych 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. Zachowana jest też relacja spłat, o której stanowi art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Gmina do wyliczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych wybrała wariant oparty o wykonanie budżetu z 7 poprzednich lat.

Analiza kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie za I półrocze 2022r. nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2022r. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, natomiast zapłata za zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. W I półroczu 2022r. nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej w Gminie Sępólno Krajeńskie w roku obecnym i latach przyszłych.

11) Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2022 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 059 113,33	18 445 816,36	5 208 138,22	0,00	0,00	23 653 954,58
1.a	- wydatki bieżące				2 748 925,34	1 277 243,06	353 298,91	0,00	0,00	1 630 541,97
1.b	- wydatki majątkowe				23 310 187,99	17 168 573,30	4 854 839,31	0,00	0,00	22 023 412,61
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				8 761 393,33	4 243 846,36	2 248 138,22	0,00	0,00	6 491 984,58
1.1.1	- wydatki bieżące				2 659 325,34	1 232 443,06	318 298,91	0,00	0,00	1 550 741,97
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wsparcie gospodarce i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych	Urząd Miejski	2017	2022	10 272,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. Zadanie realizowane w latach 2017-2021 w ramach działania 2.0. Dofinansowanie zadania w wysokości 85%. Celem zadania jest wsparcie gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych. Zadanie w trakcie realizacji.										
1.1.1.2	Kompetencje kluczem do przyszłości edycja II - Poprawa jakości nauczania	Zakład Obsługi Oświaty Samorządowej	2021	2022	633 389,48	238 727,00	0,00	0,00	0,00	238 727,00
„Kompetencje kluczem do przyszłości edycja II”. Dofinansowanie projektu ze środków RPO W K-P. Celem zadania jest poprawa jakości nauczania. Zadanie realizowane w latach 2021-2022. Zadanie w trakcie realizacji.										
1.1.1.3	Kujawsko-Pomorska Teleopieka - Poprawa jakości życia	Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	44 931,40	6 574,06	9 461,12	0,00	0,00	16 035,18
Kujawsko-Pomorska Teleopieka. Dofinansowanie projektu ze środków EFS w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020. Zadanie realizowane przez OPS w latach 2021-2023. Zadanie w trakcie realizacji.										
1.1.1.4	Program Aktywności Lokalnej - Aktywni w Sępólnie Krajeńskim - Poprawa jakości życia	Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	273 873,88	51 500,00	0,00	0,00	0,00	51 500,00
Program Aktywności Lokalnej – Aktywni w Sępólnie Krajeńskim. Dofinansowanie projektu ze środków EFS w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020. Zadanie realizowane przez OPS w latach 2021-2022. Zadanie w trakcie realizacji										
1.1.1.5	Program Aktywizacja i Integracja - Nowy Start 2 w ramach PAL - Poprawa jakości życia	Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	1 696 858,58	934 142,00	308 837,79	0,00	0,00	1 242 979,79
Program Aktywizacja i Integracja – Nowy Start 2. Dofinansowanie projektu ze środków PAL. Zadanie realizowane przez OPS w latach 2021-2023. Zadanie w trakcie realizacji.										
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 102 067,99	3 011 403,30	1 929 839,31	0,00	0,00	4 941 242,61
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wsparcie gospodarce i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych	Urząd Miejski	2017	2022	174 164,68	94 863,30	0,00	0,00	0,00	94 863,30
Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. Zadanie realizowane w latach 2017-2021 w ramach działania 2.0. Dofinansowanie zadania w wysokości 85%. Celem zadania jest wsparcie gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych. Zadanie w trakcie realizacji.										
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wiśniewa - ochrona środowiska, poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2020	2022	2 072 490,00	990 986,00	0,00	0,00	0,00	990 986,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wiśniewa. Zadanie realizowane w latach 2020-2022. Dofinansowanie zadania w wysokości 63,63% z PROW. Celem przedsięwzięcia jest ochrona środowiska i poprawa jakości życia mieszkańców. Wykonano wykonawcę zadania. Zadanie zrealizowane w całości.										

1.1.2.3	Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Sepólno Krajeńskie - ochrona środowiska	Urząd Miejski	2020	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Sepólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2020-2021. Dofinansowanie zadania do 50% wydatków kwalifikowanych w ramach RPO WK-P. Celem przedsięwzięcia jest ochrona środowiska. Z uwagi na przedłużający się proces weryfikacji wniosku i rezygnację osób deklarujących udział w programie podpisano porozumienie dotyczące rozwiązania umowy.											
1.1.2.4	Organizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców gminy Sepólno Krajeńskie - OCHRONA ŚRODOWISKA	Urząd Miejski	2021	2023	2 508 056,00	1 500 000,00	1 008 056,00	0,00	0,00	0,00	2 508 056,00
Organizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnej dla mieszkańców gminy Sepólno Krajeńskie. Projekt realizowany w ramach RPO WK-P działania 4.2 Gospodarka Odpadami. Dofinansowanie 85% kosztów kwalifikowanych. Zadanie realizowane w latach 2021-2022. Planowane rozpoczęcie zadania II półrocze br											
1.1.2.5	Stworzenie miejsca aktywności i rekreacji w miejscowości Dziechowo - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2022	415 574,00	415 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 574,00
Stworzenie miejsca aktywności i rekreacji w miejscowości Dziechowo											
1.1.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Zboże - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2023	931 783,31	10 000,00	921 783,31	0,00	0,00	0,00	931 783,31
Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Zboże. Zadanie realizowane z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich. Zadanie realizowane w latach 2022-2023. Planowany termin rozpoczęcia robót 2023 rok.											
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				17 297 720,00	14 201 970,00	2 960 000,00	0,00	0,00	0,00	17 161 970,00
1.3.1	- wydatki bieżące				89 600,00	44 800,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	79 800,00
1.3.1.1	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego PKS - Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego PKS	Urząd Miejski	2020	2022	9 800,00	6 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 860,00
Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego terenu PKS. Zadanie realizowane w latach 2020-2022 ze środków własnych. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia II półrocze											
1.3.1.2	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Osiedle Leśne - zmiana planu	Urząd Miejski	2021	2022	9 800,00	2 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940,00
Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Osiedle Leśne. Zadanie realizowane w latach 2020-2022 ze środków własnych. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia II półrocze											
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego przy ul. Leśnej, ul. Koronowskiej i pomiędzy ul. Koronowską, a ul. Sienkiewicza oraz w Niechorzu - Poprawa jakości życia	Urząd Miejski	2022	2023	70 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego przy ul. Leśnej, ul. Koronowskiej i pomiędzy ul. Koronowską, a ul. Sienkiewicza oraz w Niechorzu. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia II półrocze											
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 208 120,00	14 157 170,00	2 925 000,00	0,00	0,00	0,00	17 082 170,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Wysoka Krajeńska - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2021	2022	1 508 084,00	1 508 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 508 084,00
Przebudowa drogi gminnej nr 020417C relacji Wysoka - droga nr 01113C od km 0+010,00 do km 1+044, na działkach nr 114/3, 86/3, 118, 59/4, 76/2 obr. 0020 Wysoka Krajeńska. Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg. Zadanie zrealizowane w całości.											
1.3.2.2	Przebudowa ul. Wyspiańskiego - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2021	2022	2 013 098,00	2 013 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 098,00
Przebudowa ul. Wyspiańskiego - Poprawa bezpieczeństwa											
Przebudowa drogi gminnej ulicy Stanisława Wyspiańskiego nr 020680C na odc. o dł. 0,62113 km pomiędzy km 0+020,19 a km 0+641,32, na działkach nr 770, 724, 587, 723, 619, 747, 662, 701 obr. 0003 Sepólno Krajeńskie. Dofinansowanie zadania w ramach FDS 50%. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg. Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia II półrocze											
1.3.2.3	Budowa przedszkola w Sepólnie Krajeńskim - Zwiększenie dostępności miejsc przedszkolnych	Urząd Miejski	2021	2023	12 917 938,00	10 067 938,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	12 917 938,00

Budowa przedszkola w Sępólnie Krajeńskim. Dofinansowanie zadania w ramach RFIL. Celem zadania jest zwiększenie dostępności miejsc przedszkolnych. Wyloniono wykonawcę zadania. Zadanie w trakcie realizacji.									
1.3.2.4	Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Zalesiu - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Zalesiu. Dofinansowanie zadania w ramach RFIL. Zadanie realizowane w latach 2021-2022. Planowany termin rozpoczęcia robót II półrocze.									
1.3.2.5	Budowa obwodnicy Sępólna Krajeńskiego - Opracowanie Studium Techniczno-Ekologiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2021	2023	100 000,00	25 000,00	75 000,00	0,00	100 000,00
Budowa obwodnicy Sępólna Krajeńskiego – opracowanie Studium Techniczno-Ekologiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia. Projekt partnerski Gmina Sępólno Krajeńskie, Powiat Sępoleński, Województwo Kujawsko-Pomorskie. Zadanie realizowane w latach 2021-2023. Zadanie w trakcie realizacji.									
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy skrzyżowania drogi woj. Nr 241 Tuchola- Sępólno Krajeńskie - Rogoźno(ul. Kościuszki) z ul. Odrodzenia i ul. bt. ks. Jerzego Popiełuszki w m. Sępólno Krajeńskie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2019	2022	169 000,00	43 050,00	0,00	0,00	43 050,00
Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy skrzyżowania drogi wojewódzkiej dla ulic Kościuszki, Odrodzenia, Popiełuszki pn „Opracowanie dokumentacji projektowej dla rozbudowy skrzyżowania drogi woj. Nr 241 Tuchola – Sępólno Krajeńskie – Rogoźno (ul. Kościuszki) z ul. Odrodzenia i ul. bt. ks. Jerzego Popiełuszki w m. Sępólno Krajeńskie”. Zadanie w trakcie realizacji.									

12) Zestawienie - stan udzielonych poręczeń i gwarancji przez Gminę Sępólno Krajeńskie oraz naliczonych aktualizowanych odsetek zgodnie z harmonogramem spłat na dzień 30 czerwca 2022r.

L.p.	ZGK Sp. z o.o w Sępólnie Krajeńskim	Stan na 01.01.2022	Dokonane spłaty przez ZGK Sp. z o.o. w okresie I-VI/2022	Udzielone poręczenia w 2022 roku	Dokonane umorzenia w 2022 roku	Korekta odsetek (umorzenie, aktualizacja)	Rok				Razem stan do spłaty udzielonych poręczeń/oraz odsetek	
							2022	2023	2024	2025		
1.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki 174054,94 zł., umowa Nr PBO PBI3015/OA-weo z dnia 03.06.2013r. - planowany okres spłaty VII.2014r.-IV.2023r., raty po 4 834,00zł	29 034,94	9 668,00	0,00	0,00	0,00	19 336,00	9 698,94	0,00	0,00	0,00	19 366,94
		616,29	348,11	0,00	0,00	0,00	555,98	60,31	0,00	0,00	0,00	268,18
2.	WFOŚiGW poręczenie wekslowe pożyczki 2 240 000 zł., umowa Nr PB15049/GW-su z dnia 27.10.2015r. - planowany okres spłaty X.2018r.-X.2025r.,	1 235 862,06	154 482,76	0,00	0,00	0,00	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,50	308 965,50	1 081 379,30
		72 596,30	17 046,00	0,00	0,00	0,00	32 041,42	22 772,44	13 547,92	4 234,52	4 234,52	55 550,30
	Ogółem poręczenia	1 338 109,59	181 544,87	0,00	0,00	0,00	360 898,92	341 497,21	322 513,44	313 200,02	313 200,02	1 156 564,72
	w tym: 1) poręczenia	1 264 897,00	164 150,76	0,00	0,00	0,00	328 301,52	318 664,46	308 965,52	308 965,50	308 965,50	1 100 746,24
	2) odsetki	73 212,59	17 394,11	0,00	0,00	0,00	32 597,40	22 832,75	13 547,92	4 234,52	4 234,52	55 818,48

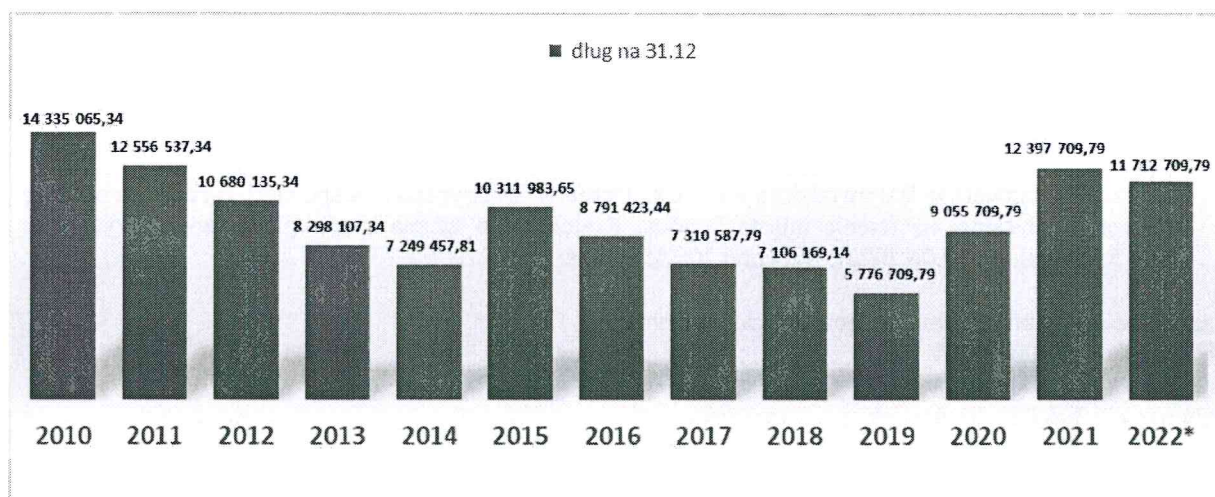
Zabezpieczeniem tych poręczeń jest weksel własny ZGK in blanco oraz poręczenie wekslowe Gminy Sępólno Krajeńskie

Analiza długu publicznego i jego spłaty

1. Zobowiązania finansowe

Stan zadłużenia na 01.01.2022r.	12 397 709,79 zł
<i>w tym:</i>	
pożyczki z WFOŚiGW	6 577 709,79 zł
kredyt z BGK	600 000,00 zł
kredyty BS Więcbork	5 220 000,00 zł
 Spłaty (pożyczek, kredytów) w I półroczu 2022r.	 685 000,00 zł
 Stan zadłużenia na 30.06.2022r. wg Rb-Z	 11 712 709,79 zł

Wykres nr 1. Kształtowanie się zadłużenia w latach 2010-2022 w Gminie Sępólno Krajeńskie



2. Zobowiązania warunkowe

Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2022r.	1 338 109,59 zł
Spłaty pożyczek i odsetek przez ZGK Sp. z o.o. dla których gwarantem jest Gmina	181 544,87 zł
Stan zobowiązań na 30.06.2022r.	1 156 564,72 zł

3. Wynik budżetu

Dochody wykonane na 30.06.2022r.	53 488 174,92 zł
Wydatki wykonane na 30.06.2022r.	51 163 405,32 zł
Wynik budżetu (nadwyżka)	2 324 769,60 zł

Opis zaciągniętych oraz spłacanych pożyczek i kredytów

1. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2018 r. na budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Sikorzu - łączna kwota pożyczki to 1 174 509,35 zł; do 30.06.2022r. spłacono 521 509,35 zł

Planowane spłaty:

2022 rok – 100 000,00 zł

2023 rok – 200 000,00 zł

2024 rok – 353 000,00 zł

- pozostało do spłaty **653 000,00 zł**

2. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2015 r. jako wkład własny na budowę sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączami na posesje, niezbędnymi urządzeniami tłocznymi dla wsi Włoszibórz, Trzciany, Skarpa i Komierowo oraz budowę zjazdu i przejścia pod drogą wojewódzką; łączna kwota pożyczki to 2 995 581,44 zł; do 30.06.2022r. spłacono 1 746 871,65 zł

Planowane spłaty:

2022 rok – 250 000,00 zł

2023 rok – 500 000,00 zł

2024 rok – 498 709,79 zł

- pozostało do spłaty **1 248 709,79 zł**

3. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Sępólna Krajeńskiego łączna kwota planowanej pożyczki to 4 484 552,84 zł. do 30.06.2022r. spłacono 208 552,84 zł.

Planowane spłaty po otrzymaniu łącznej kwoty pożyczki:

2022 rok - 50 000,00 zł

2023 rok - 100 000,00 zł

2024 rok - 376 000,00 zł

2025 rok - 900 000,00 zł

2026 rok - 900 000,00 zł

2027 rok - 900 000,00 zł

2028 rok - 1 050 000,00 zł

- pozostało do spłaty **4 276 000 zł**

4. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w 2015 roku na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 186 073,40 zł. Spłacono do 30.06.2022r. – 686 073,40 zł

Planowane spłaty:

2022 rok – 100 000,00 zł

2023 rok – 200 000,00 zł

2024 rok – 200 000,00 zł

- pozostało do spłaty **500 000,00 zł.**

5. Kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Więcborku z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy Sępólno Krajeńskie w wysokości 1 600 000,00 zł i spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu i pożyczek w wysokości 313 659,81 zł - w wysokości **1 913 659,81 zł**; spłacono do 30.06.2022r – 1 523 659,81 zł

Planowane spłaty:

2022 rok – 130 000 zł
2023 rok – 260 000 zł
- pozostało do spłaty **390 000,00 zł**.

6. Kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Więcborku z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy Sępólno Krajeńskie w wysokości **4 700 000,00 zł**; spłacono do 30.06.2022r. – 55 000,00 zł

Planowane spłaty po otrzymaniu łącznej kwoty kredytu:

2022 rok - 55 000,00 zł
2023 rok - 140 000,00 zł
2024 rok - 150 000,00 zł
2025 rok - 350 000,00 zł
2026 rok - 350 000,00 zł
2027 rok - 350 000,00 zł
2028 rok - 600 000,00 zł
2029 rok - 600 000,00 zł
2030 rok - 650 000,00 zł
2031 rok - 1 400 000,00 zł

- pozostało do spłaty **4 645 000,00 zł**.

14) Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za I półrocze 2022r.

zestawienie zbiorcze

Nazwa instytucji	przychody		koszty		stan należności		stan zobowiązań	
	plan	wykonanie %	plan	wykonanie %		w tym wymagalne		w tym wymagalne
a) Centrum Kultury i Sztuki w Sepólnie Krajeńskim	2 007 612,57	1 064 468,84 53%	2 007 612,57	951 566,57 47%	48 703,11	11 475,79	42 072,96	-
b) Biblioteka Publiczna w Sepólnie Krajeńskim	814 219,00	379 286,79 47%	814 219,00	404 432,16 50%	-	-	18 879,07	-

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
CENTRUM KULTURY I SZTUKI ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU**

Przychody środków

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Stan środków pieniężnych na 1.01.2022	54 048,07	54 048,07	100,00
2.	Stan należności od odbiorców na 1.01.2022	7 290,25	7 290,25	100,00
3.	Stan należności pozostałych na 1.01.2022	2 511,82	2 511,82	100,00
4.	Dotacja	1 740 000,00	870 000,00	50,00
5.	Czynsze	10 987,70	9 762,98	88,85
6.	Wpłaty zmniejszające wydatki	65 000,00	43 270,44	66,57
7.	Imprezy odpłatne	40 000,00	20 834,23	52,09
8.	Prowadzenie zajęć kulturalnych	50 000,00	38 834,37	77,67
9.	Wynajem pomieszczeń	30 000,00	16 197,17	53,99
10.	Sądowy nakaz zapłaty	5 574,73		0,00
11.	Pozostałe (darowizny, odsetki, sprzedaż, itp..)	2 200,00	1 719,51	78,16
	OGÓŁEM	2 007 612,57	1 064 468,84	53,02

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Wynagrodzenia	1 050 000,00	478 390,79	45,56
2.	Umowy o dzieło i zlecenia	90 000,00	59 461,69	66,07
3.	ZUS	180 000,00	85 112,03	47,28
4.	Fundusz Pracy i PPK	18 000,00	8 801,30	48,90
5.	Świadczenia urlopowe	31 000,00	22 657,99	73,09
6.	Badania lekarskie pracowników	2 000,00	1 460,20	73,01
7.	Podróże służbowe	5 000,00	677,83	13,56
8.	Szkolenia pracowników	2 000,00	699,00	34,95
9.	Energia ciepła	75 000,00	31 058,78	41,41
10.	Energia elektryczna i gaz ziemny	60 000,00	23 831,54	39,72
11.	Węgiel i miał węglowy	28 000,00	25 790,81	92,11
12.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą działalność	100 000,00	54 529,98	54,53
13.	Usługi komunalne	15 000,00	10 419,18	69,46
14.	Wywóz odpadów stałych	10 000,00	5 354,58	53,55
15.	Usługi pocztowe i bankowe	2 000,00	1 185,40	59,27
16.	Usługi telefoniczne	5 000,00	2 420,74	48,41
17.	Usługi transportowe	5 000,00	3 301,00	66,02
18.	Usługi związane z bieżącą działalnością	202 484,54	98 361,56	48,58
19.	ZAIKS	10 000,00	4 384,86	43,85
20.	Różne opłaty	22 000,00	9 515,06	43,25
21.	Podatek od nieruchomości	16 918,00	16 918,00	100,00
22.	Pozostałe wydatki	4 000,00	906,87	22,67
23.	Rozliczenie wyniku finansowego	60 795,22		0,00
24.	Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2022	6 426,27	3 832,23	59,63
25.	Zobowiązania pozostałe na 1.01.2022	6 988,54	2 495,15	35,70
	OGÓŁEM	2 007 612,57	951 566,57	47,40

Przychody i wydatki Centrum Kultury i Sztuki

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stan środków pieniężnych na 1.01.2022	54 048,07
2.	Stan należności od odbiorców na 1.01.2022	7 290,25
3.	Stan należności pozostałych na 1.01.2022	2 511,82
4.	Dotacja	644 820,02
5.	Czynsze	1 224,72
6.	Wpłaty zmniejszające wydatki	19 937,66
7.	Imprezy odpłatne	20 834,23
8.	Prowadzenie zajęć kulturalnych	38 834,37
9.	Wynajem pomieszczeń	11 636,24
10.	Pozostałe (darowizny, odsetki, sprzedaż, itp..)	1 719,51
OGÓŁEM		802 856,89

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	338 107,94
2.	ZUS	60 388,39
3.	Fundusz Pracy i PPK	7 401,54
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	49 680,69
5.	Energia ciepła	31 058,78
6.	Energia elektryczna i gaz ziemny	19 444,97
7.	Usługi komunalne	1 976,79
8.	Wywóz odpadów stałych	2 324,94
9.	Świadczenie urlopowe	14 343,12
10.	Badania lekarskie	1 210,20
11.	Szkolenia pracowników	699,00
12.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	46 613,71
13.	Usługi pocztowe	1 185,40
14.	Usługi telefoniczne	1 994,00
15.	Usługi transportowe	3 176,00
16.	Podróże służbowe	677,83
17.	Pozostałe wydatki	500,00
18.	ZAIKS	3 646,86
19.	Różne opłaty	9 515,06
20.	Usługi związane z bieżącą dział.	78 459,02
21.	Podatek od nieruchomości	11 223,00
22.	Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2022	3 832,23
23.	Zobowiązania pozostałe na 1.01.2022	2 495,15
OGÓŁEM		689 954,62

Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Wałdowie

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	80 299,34
2.	Czynsze	8 538,26
3.	Wpłaty zmniejszające wydatki	12 778,61
4.	Wynajem pomieszczeń	1 837,38
	OGÓŁEM	103 453,59

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	26 536,36
2.	ZUS	5 842,90
3.	Fundusz Pracy i PPK	259,67
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	8 581,00
5.	Energia elektryczna	2 813,49
6.	Węgiel i miąż węglowy	24 034,92
7.	Usługi komunalne	8 017,58
8.	Wywóz odpadów stałych	1 514,82
9.	Świadczenie urlopowe	1 662,97
10.	ZAIKS	738,00
11.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	3 637,23
12.	Usługi transportowe	125,00
13.	Pozostałe wydatki	406,87
14.	Usługi telefoniczne	213,86
15.	Usługi związane z bieżącą dział.	15 816,92
16.	Podatek od nieruchomości	3 252,00
	OGÓŁEM	103 453,59

Przychody i wydatki Wiejskiego Ośrodka Kultury w Lutowie

Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	51 008,52
2.	Wynajem pomieszczeń	2 723,55
	OGÓŁEM	53 732,07

Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	30 012,47
2.	ZUS	5 119,84
3.	Fundusz Pracy i PPK	1 020,68
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	1 200,00
5.	Energia elektryczna	1 573,08
6.	Węgiel i miał węglowy	1 755,89
7.	Usługi komunalne	424,81
8.	Wywóz odpadów stałych	1 514,82
9.	Świadczenie urlopowe	1 662,97
10.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	2 706,01
11.	Usługi związane z bieżącą dział.	4 085,62
12.	Usługi telefoniczne	212,88
13.	Podatek od nieruchomości	2 443,00
	OGÓŁEM	53 732,07

Przychody i wydatki świetlic wiejskich

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja	93 872,12
2.	Wpłaty zmniejszające wydatki	10 554,17
	OGÓŁEM	104 426,29

Wydatki


Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia	83 734,02
2.	ZUS	13 760,90
3.	Fundusz Pracy i PPK	119,41
4.	Świadczenie urlopowe	4 988,93
5.	Badania lekarskie pracowników	250,00
6.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	1 573,03
	OGÓŁEM	104 426,29

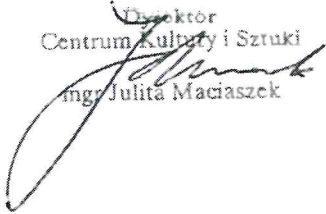
Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskiej (CKiS) oprócz własnej działalności finansowało również funkcjonowanie Wiejskich Ośrodków Kultury w Lutowie i Wałdowie. Ponadto z otrzymanych i wypracowanych środków CKiS pokrywało koszty wynagrodzeń i pochodnych instruktorów i organizatorów w 19 świetlicach wiejskich z terenu Gminy Sępólno Krajeńskie.

Najistotniejszą pozycję w przychodach stanowiła dotacja podmiotowa otrzymywana od organizatora tj. Gminy Sępólno Krajeńskie. Dotacja przekazywana była w ustalonych wysokościach i terminach. Pozostałe przychody (oprócz dotacji) stanowiły 18,27 % wszystkich przychodów.

Największą pozycję wśród wydatków stanowiły koszty utrzymania pracowników (wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe, ekwiwalenty, medycyna pracy i szkolenia), które stanowiły 69,07 % całości wydatków. Kolejne istotne pozycje kosztów to „usługi związane z bieżącą działalnością” oraz „zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą działalność”, które stanowiły odpowiednio 10,34 % oraz 5,73 % całości wydatków. Wszystkie poniesione wydatki dotyczyły realizacji zadań wynikających ze statutu CKiS.

Na dzień 30.06.2022 r. CKiS nie posiadało zobowiązań wymagalnych. Szczegółowy stan należności przedstawiono w sprawozdaniu Rb-N za II kwartał 2022 roku.

Główny Księgowy
Centrum Kultury i Sztuki

Sławomir Frosina

Dyrektor
Centrum Kultury i Sztuki

mgr Julita Maciaszek

KONTO	PRZYCHODY	Budżet na 2022r.	Wykonanie za I półrocze 2022r.	%
		814 219,00	379 286,79	47
740	Dotacja podmiotowa na działalność statutową	640 000,00	319 800,00	50
760-1	Przychody z tytułu najmu lokali dla Sądu	49 340,00	24 669,78	50
400-409	świadczenia zmniejszające koszty	18 179,00	12 040,01	66
760-2	Starostwo Powiatowe- Porozumienie	20 000,00	20 000,00	100
760-35	Centrum Archiwistyki Społ. projekt		1 250,00	
731	sprzedaż towaru	40 000,00	1 527,00	4
KONTO	KOSZTY	Budżet na 2022r.	Wykonanie za I półrocze 2022r.	%
		814 219,00	404 432,16	50
400	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	15 700,00	4 537,33	29
400-4	Prenumerata prasy	3 500,00	1 710,90	49
	Zakup materiałów (pozostałe materiały biurowe,tonery do ksera, tusze do drukarek, druki,	12 200,00	2 826,43	23
401	ZYŻYCIE ENERGII, WODY, GAZU	36 500,00	39 981,59	110
401-1	Energia elektryczna	10 500,00	3 380,44	32
401-2	Zużycie wody	1 000,00	251,53	25
	Energia ciepła, gaz	25 000,00	36 349,62	145
402	USŁUGI	35 909,00	10 220,96	28
402-1	Odprowadzenie ścieków	2 800,00	1 156,46	41
402-2	Usługi pocztowe	1 000,00	348,40	35
402-3	Usługi bankowe	1 200,00	604,00	50
402-7	Usługi telekomunikacyjne	2 500,00	1 116,88	45
402-16	Usługi dostępu do Internetu i związane z	16 409,00	5 694,46	35
	pozostałe usługi związane z bieżącą działalnością w tym:(remontowe, ochrona budynku, przeglądy)	12 000,00	1 300,76	11
403	PODATKI I OPLATY	8 310,00	4 085,01	49
	opłaty	50,00	3,01	6
	Podatek od nieruchomości	8 260,00	4 082,00	49
404	WYNAGRODZENIA	533 060,00	280 513,07	53
	Wynagrodzenia osobowe, nagrody pracownicze,	520 000,00	278 439,07	54
	Wynagrodzenia bezosobowe: umowy o dzieło, zlecenie	5 500,00	2 074,00	38
	PPK 1,5%	7 560,00	0,00	0
405	POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	125 740,00	58 007,02	46
	ZUS	97 000,00	49 659,17	51
	Fundusz Pracy	10 900,00	3 208,94	29
	Badania pracowników	500,00	150,00	30
	Szkolenia pracownicze, kursy,warsztaty,	1 000,00	0,00	0
	Ekwiwalenty pracownicze	1 340,00	0,00	0
	Świadczenia urlopowe	15 000,00	4 988,91	33
406	AMORTYZACJA	25 000,00	3 843,51	15
	Księgozbiór-pomoce naukowe	20 000,00	3 843,51	19
	Wyposażenie na bieżącą działalność	5 000,00	0,00	0
	Amortyzacja	0,00	0,00	
407	REPREZENTACJA I REKLAMA	1 000,00	150,00	15
	Materiały reklamowe	1 000,00	150,00	15
408	PODRÓŻE SŁUŻBOWE	1 000,00	0,00	0
	podróże służbowe	1 000,00	0,00	0
409	POZOSTAŁE KOSZTY	2 000,00	791,00	40
	Wydatki majątkowe Ubezpieczenia	1 500,00	587,00	39
	Różne opłaty	500,00	204,00	41
331-342	ZAKUP TOWARU	30 000,00	2 302,67	8

GLÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR



Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskiej prowadzi działalność kulturalną właściwą dla bibliotek i zgodnie ze statutem; dodatkowo pozyskuje środki finansowe z prowadzonej działalności w zakresie sprzedaży podręczników, a uzyskane zyski przeznacza na działalność statutową. Efektywnie pozyskuje środki finansowe w formie grantów za udział w ogólnopolskich konkursach dotacyjnych.

Najistotniejszą pozycją w przychodach w okresie sprawozdawczym stanowiła dotacja podmiotowa otrzymana od organizatora tj. Gminy Sępólno Krajeńskie w wysokości 319.800,00 zł. Pozostałe przychody stanowiły 18,60 % wszystkich przychodów w stosunku do wysokości dotacji.

Najistotniejszą i największą pozycję wśród wydatków w okresie sprawozdawczym stanowiły koszty utrzymania pracowników (tj. wynagrodzenia, ZUS, FP, świadczenia urlopowe oraz nagroda jubileuszowa dla jednego pracownika), które stanowiły 83,15 % całości wydatków.

Kolejne wydatki to koszty utrzymania budynku i usługi związane z bieżącą działalnością, które stanowiły 13,55 % całości wydatków.

Następne zasadnicze pozycje kosztów to: zakup księgozbioru, usługi dostępu do Internetu, prenumerata prasy, które ogółem stanowiły 3,29 % całości wydatków.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N i Rb-Z).

DYREKTOR


mgr Grażyna Kędzierska


Uzasadnienie

Wypełniając zapisy ustawy o finansach publicznych Burmistrz zobowiązany jest do przedstawienia Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy, kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy oraz przebiegu wykonania planów finansowych jednostek dla których Gmina Sępólno Krajeńskie jest organem założycielskim, za I półrocze każdego roku.

Mając powyższe na uwadze wydaje się stosowne zarządzenie.

A.B.

Burmistrz



Waldemar Stupałkowski