

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr Or. 0050.1.76.2015
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 10 sierpnia 2015 roku

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



**Gminy
Sępólno Krajeńskie**

za pierwsze półrocze

2015 roku

Załączniki:

1. Część opisowa dotycząca stopnia realizacji kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2015 roku.
2. Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2015 roku.
3. Zestawienie stanu udzielonych przez Gminę Sępólno Krajeńskie poręczeń i gwarancji za I półrocze 2015 roku.
4. Analiza długu publicznego i jego spłaty za I półrocze 2015 roku

BURMISTRZ



WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ORAZ O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ
GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE
ZA PIERWSZE PÓLROCZE 2015 ROKU

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sępólno Krajeńskie została przyjęta uchwałą Nr III/19/2014 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 grudnia 2014 roku. W trakcie I półrocza 2015 roku dokonano czterech zmian w drodze uchwały. Zmiany dokonane były poprzez:

1. Uchwałą Nr IV/25/2015 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 stycznia 2015 r.;
2. Uchwałą Nr VI/44/2015 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25.03.2015 r.;
3. Uchwałą Nr VII/53/2015 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29.04.2015 r.;
4. Uchwałą Nr VIII/60/2015 rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27.05.2015 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 zadań inwestycyjnych w budżecie gminy na 2015 rok.

Stan zadłużenia na koniec 30.06.2015 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z wynosi 11 446 879,19zł. Zmiany w WPF są wynikiem prowadzonej polityki finansowej mającej na celu terminową realizację zobowiązań finansowych Gminy. Zobowiązania te spłacane są z innych rozliczeń z lat poprzednich oraz planowanego kredytu.

Prognoza planowanego wyniku budżetu do 2025 roku uległa zmianie w stosunku do prognozy ze stycznia br. w wyniku wprowadzonych zmian kwot przychodów i rozchodów w związku z realizacją nowych zadań inwestycyjnych 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 nie wprowadzono zmian.

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. W wyniku terminowej spłaty zaciągniętych przez ZGK Sp. z o.o. pożyczek dla których gwarantem jest Gmina wartość zobowiązań warunkowych na dzień 30.06.2015r. wynosiła 474 263,50zł.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 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 2015r. nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2015r. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, natomiast zapłata za zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. W I półroczu 2015r. nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej w Gminie Sępólno Krajeńskie w roku obecnym i latach przyszłych.

BURMISTRZ

WALDEMAR STURALKOWSKI

Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2015 roku

| Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit zobowiązań | Wykonanie 2015 |
|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|----------------|
| | | od | do | | | | | | | | | |
| Przedsięwzięcia ogółem | | | | 15 115 347,69 | 14 818 336,50 | 52 600,00 | 36 600,00 | 36 600,00 | 33 600,00 | 9 600,00 | 15 115 347,69 | 7 583 737,46 |
| 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) | | | | 14 983 347,69 | 14 791 336,50 | 25 600,00 | 9 600,00 | 9 600,00 | 9 600,00 | 9 600,00 | 14 983 347,69 | 7 476 737,46 |
| 1. Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych | ZOOS | 2013 | 2015 | 99 360,00 | 99 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99 360,00 | 0,00 |
| | wydatki majątkowe | | | 99 360,00 | 99 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99 360,00 | 0,00 |
| <i>Realizacja zadania w ramach osi priorytetowej IV Rozwój infrastruktury społeczeństwa informacyjnego, działanie 4.2 Rozwój usług i aplikacji dla ludności – wkład własny na zakup tablic interaktywnych do szkół. Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu 2015</i> | | | | | | | | | | | | |
| 2. Wojewódzki program przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (druga edycja) - zapewnienie dostępu do internetu dla mieszkańców Gminy w okresie trwałości projektu | OPS | 2014 | 2020 | 64 000,00 | 0,00 | 25 600,00 | 9 600,00 | 9 600,00 | 9 600,00 | 9 600,00 | 64 000,00 | 0,00 |
| | wydatki bieżące | | | 64 000,00 | 0,00 | 25 600,00 | 9 600,00 | 9 600,00 | 9 600,00 | 9 600,00 | 64 000,00 | 0,00 |
| <i>Zadanie jest przewidziane do realizacji zgodnie z przyjętym harmonogramem na lata 2016-2020. W ramach zadania z dostępu do internetu będzie mogło skorzystać kolejne 20 mieszkańców Gminy.</i> | | | | | | | | | | | | |
| 3. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach "Pracujemy na naszą przyszłość" - Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty | ZOOS | 2014 | 2015 | 281 892,69 | 153 881,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 281 892,69 | 64 489,37 |
| | wydatki bieżące | | | 254 471,89 | 153 881,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 153 881,50 | 64 489,37 |
| | wydatki inwestycyjne | | | 27 420,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>Zadanie realizowane w latach 2014-2015. Wykonanie zadania zgodnie z planem w 49,70%</i> | | | | | | | | | | | | |
| 4. Inkubator przedsiębiorczości w Sepólnie Krajeńskim szansą na podniesienie transferu do biznesu w województwie kujawsko-pomorskim - Podniesienie transferu do biznesu, współpraca z przedsiębiorcami | Urząd Miejski | 2010 | 2015 | 3 224 586,00 | 3 224 586,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 224 586,00 | 28 135,04 |
| | wydatki bieżące | | | 31 586,00 | 31 586,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 586,00 | 25 066,05 |
| | wydatki majątkowe | | | 3 193 000,00 | 3 193 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 193 000,00 | 3 068,99 |
| <i>Zadanie jest przewidziane do realizacji na lata 2010-2015. W ramach zadania planuje się budowę Inkubatora przedsiębiorczości w Sepólnie Krajeńskim w oparciu o działanie 5.1 - Rozwój instytucji otoczenia biznesu. Gmina spodziewa się dofinansowania w wysokości 70% ze środków zewnętrznych. W I półroczu 2015 roku Gmina rozstrzygnęła przetarg na wykonanie zadania. Przewidywane zakończenie zadania II półroczu - finansowanie 70% ze środków RPO WK-P.</i> | | | | | | | | | | | | |
| 5. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączami na posesje, niezbędnymi urządzeniami tłocznymi dla wsi Włocibórz, Tyrziany, Skarpa i Komierowo oraz budowę zajazdu i przejścia pod drogą wojewódzką - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości | Urząd Miejski | 2014 | 2016 | 7 413 509,00 | 7 413 509,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 413 509,00 | 7 350 962,06 |
| | wydatki majątkowe | | | 7 413 509,00 | 7 413 509,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 413 509,00 | 7 350 962,06 |
| <i>Zadanie zrealizowane w I półroczu. Dofinansowanie z PROW w wysokości 50%. Złożono wniosek o płatność.</i> | | | | | | | | | | | | |
| 6. Kompleksowe uzbrojenie terenu projektowanego Parku Przemysłowego w Sepólnie Krajeńskim- etap I - Wzmocnienie konkurencyjności przedsiębiorstw poprzez kompleksowe uzbrojenie terenów pod inwestycje | Urząd Miejski | 2014 | 2015 | 3 900 000,00 | 3 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 900 000,00 | 33 150,99 |
| | wydatki majątkowe | | | 3 900 000,00 | 3 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 900 000,00 | 33 150,99 |
| <i>Zadanie w trakcie realizacji. Dofinansowanie ze środków RPO WK-P w wysokości 85 %. Rozstrzygnięto przetarg na wykonawcę zadania. Planowane zakończenie zadania w III kwartale br.</i> | | | | | | | | | | | | |
| b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem) | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem) | | | | 132 000,00 | 27 000,00 | 27 000,00 | 27 000,00 | 27 000,00 | 24 000,00 | 0,00 | 132 000,00 | 27 000,00 |
| 1. Wykup budynku przy ulicy Przemysłowej Uchwała RM Nr L/354/10- Zagospodarowanie nieruchomości w Sepólnie Krajeńskim przy ulicy Przemysłowej 7a Nr KW 126/8 o pow. 2392m.kw. | Urząd Miejski | 2011 | 2019 | 132 000,00 | 27 000,00 | 27 000,00 | 27 000,00 | 27 000,00 | 24 000,00 | 0,00 | 132 000,00 | 27 000,00 |
| <i>W okresie sprawozdawczym wprowadzono limit na zadanie zgodnie z Uchwałą RM i podpisaną umową. Realizacja w latach 2010-2019. Limit 2015 roku został wykonany w 100%.</i> | | | | | | | | | | | | |
| 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 |

Zestawienie - stan udzielonych poręczeń i gwarancji przez Gminę Sępólno Krajeńskie oraz naliczonych aktualizowanych odsetek zgodnie z harmonogramem spłat na dzień 30 czerwca 2015 roku

| L.p. | ZGK Sp. z o.o w Sępólnie Krajeńskim | Stan na 01.01.2015 | Dokonane spłaty przez ZGK Sp. z o.o. w okresie I-VI/2015 | Udzielone poręczenia w 2015 roku | Dokonane umorzenia w 2015 roku | Korekta odsetek (umorzenie, aktualizacja) | Spłaty w latach | | | | | | | | | Razem stan do spłaty udzielonych poręczeń/oraz odsetek |
|--------------------------|--|--------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|--|
| | | | | | | | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| 1. | 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 | 239 808,00 | 29 976,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59 952,00 | 59 952,00 | 59 952,00 | 59 952,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 209 832,00 |
| | | 17 131,50 | 3 943,69 | 0,00 | 0,00 | | 7 426,04 | 5 344,98 | 3 229,39 | 1 131,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 187,81 |
| 2. | 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 | 84 000,00 | 10 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 000,00 | 21 000,00 | 21 000,00 | 21 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 500,00 |
| | | 6 000,81 | 1 381,39 | 0,00 | 0,00 | | 2 601,20 | 1 872,23 | 1 131,19 | 396,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 619,42 |
| 3. | 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 | 164 386,94 | 9 668,00 | 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 | 9 698,94 | 154 718,94 |
| | | 20 767,04 | 2 361,71 | 0,00 | 0,00 | | 4 616,55 | 4 047,98 | 3 456,35 | 2 876,30 | 2 296,22 | 1 721,30 | 1 136,05 | 555,98 | 60,31 | 18 405,33 |
| Ogółem poręczenia | | 532 094,29 | 57 830,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 114 931,79 | 111 553,19 | 108 104,93 | 104 691,58 | 21 632,22 | 21 057,30 | 20 472,05 | 19 891,98 | 9 759,25 | 474 263,50 |
| w tym: 1) poręczenia | | 488 194,94 | 50 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 288,00 | 100 288,00 | 100 288,00 | 100 288,00 | 19 336,00 | 19 336,00 | 19 336,00 | 19 336,00 | 9 698,94 | 438 050,94 |
| 2) odsetki | | 43 899,35 | 7 686,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 643,79 | 11 265,19 | 7 816,93 | 4 403,58 | 2 296,22 | 1 721,30 | 1 136,05 | 555,98 | 60,31 | 36 212,56 |

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

BURMISTRZ

 WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

Analiza długu publicznego i jego spłaty

1. Zobowiązania finansowe

| | |
|--|-----------------|
| Stan zadłużenia na 01.01.2015r. | 7 249 457,81zł |
| w tym: | |
| pożyczki z WFOŚiGW | 1 718 136,00 zł |
| kredyt z BGK, BS | 5 399 321,81zł |
| wykup na raty budynku ul. Przemysłowa | 132 000,00zł |
| Spłaty (pożyczek, kredytu, raty budynku) w I półroczu 2015r. | 733 564,00zł |
| Zaciągnięte nowe zobowiązania finansowe | 4 930 985,38zł |
| | |
| Stan zadłużenia na 30.06.2015r. (zgodnie z Rb-Z) | 11 446 879,19zł |

Wykres nr 1. Kształtowanie się zadłużenia w latach 2009-2015 w Gminie Sępólno Krajeńskie



2. Zobowiązania warunkowe

| | |
|---|----------------|
| Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2015r. | 532 094,29 zł |
| Spłaty pożyczek przez ZGK Sp. z o.o. dla których gwarantem jest Gmina | - 57 830,79 zł |
| Stan zobowiązań na 30.06.2015r. | 474 263,50 zł |

3. Wynik budżetu

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Dochody wykonane na 30.06.2015r. | 26 225 362,23zł |
| Wydatki wykonane na 30.06.2015r. | 30 077 348,26zł |
| Wynik budżetu (deficyt) | - 3 851 986,03zł |

Opis zaciągniętych oraz spłacanych pożyczek i kredytu

1. 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,
 - Przychodni ul. Szkolna 4.łączna kwota pożyczki to 982 500 zł do 30.06.2015 r. spłacono 786 000 zł

Planowane spłaty:

2015 rok – 157 200 zł – spłacono 78 600 zł

2016 rok – 117 900 zł

- pozostało do spłaty **196 500 zł**

2. 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 30.06.2015 r. spłacono 2 096 000 zł

Planowane spłaty:

2015 rok – 524 000 zł – spłacono 262 000 zł

2016 rok – 524 000 zł

2017 rok – 395 036 zł

- pozostało do spłaty **1 181 036 zł**

3. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2015 r. na budowę sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączami na posesje i niezbędnymi urządzeniami tłocznymi dla wsi Włóścibórz, Trzciany, Skarpa i Komierowo łączna kwota planowanej pożyczki płatniczej to 2 949 070zł. Pożyczka otrzymana do 30.06.2015r. w wysokości 2 553 247,07 zł;

Planowane spłaty:

2015-2016 rok – 2 949 070,00zł – po rozliczeniu zadania i otrzymaniu środków z PROW

- pozostało do spłaty **2 553 247,07zł**

4. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2015 r. na budowę sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączami na posesje i niezbędnymi urządzeniami tłocznymi dla wsi Włóścibórz, Trzciany, Skarpa i Komierowo łączna kwota planowanej pożyczki to 2 996 871,65zł. Pożyczka otrzymana do 30.06.2015r. w wysokości 2 377 738,31zł;

Planowane spłaty:

2017 rok – 16 871,65zł

2018 rok – 200 000,00zł

2019 rok - 280 000,00zł

2020 rok - 500 000,00zł

2021 rok - 500 000,00zł

2022 rok - 500 000,00zł

2023 rok - 500 000,00zł

2024 rok - 500 000,00zł

- pozostało do spłaty **2 377 738,31 zł**

5. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu przeznaczanego na inwestycje w wysokości 5 132 500 zł do 30.06.2015 r. spłacono 2 012 802 zł

Planowane spłaty:

2015 rok – 731 928 zł – spłacono 365 964 zł

2016 rok – 731 928 zł

2017 rok – 731 928 zł

2018 rok – 731 928 zł

2019 rok – 557 950 zł

- pozostało do spłaty **3 119 698 zł.**

6. Kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sępólnie Krajeńskim na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu przeznaczanego na inwestycje w wysokości 1 913 659,81zł.

Planowane spłaty:

2016 rok – 93 659,81zł

2017 rok – 260 000,00zł

2018 rok – 260 000,00zł

2019 rok – 260 000,00zł

2020 rok – 260 000,00zł

2021 rok – 260 000,00zł

2022 rok – 260 000,00zł

2023 rok – 260 000,00zł

- pozostało do spłaty **1 913 659,81 zł.**

BURMISTRZ

WALDEMAR S. SUPAŃSKI