

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr Or. 0050.1.42.2016  
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego  
z dnia 22 lipca 2016 roku

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



**Gminy  
Sępólno Krajeńskie  
za pierwsze półrocze  
2016 roku**

**Załączniki:**

1. Część opisowa dotycząca stopnia realizacji kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2016 roku.
2. Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2016 roku.
3. Zestawienie stanu udzielonych przez Gminę Sępólno Krajeńskie poręczeń i gwarancji za I półrocze 2016 roku.
4. Analiza długu publicznego i jego spłaty za I półrocze 2016 roku

**INFORMACJA**  
**O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**  
**ORAZ O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ**  
**GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE**  
**ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2016 ROKU**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sępólno Krajeńskie została przyjęta uchwałą Nr XV/116/2015 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 grudnia 2015 roku. W trakcie I półrocza 2016 roku dokonano trzech zmian. Zmiany dokonane były:

1. zarządzeniem Nr Or.0050.1.2.2016 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 19 stycznia 2016r.,
2. uchwałą Nr XVI/118/2016 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 stycznia 2016r.,
3. uchwałą Nr XIX/146/2016 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 27 kwietnia 2016r.,

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 2016 rok.

Stan zadłużenia na koniec 30.06.2016 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z wynosi 9 578 419,65zł. 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 przeznaczeniem wyniku finansowego 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 nie wprowadzono nowych zadań.

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 30.06.2016r. wynosiła 2 993 358,89zł.

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 2016r. nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2016r. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, natomiast zapłata za zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. W I półroczu 2016r. nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej w Gminie Sępólno Krajeńskie w roku obecnym i latach przyszłych.

**BURMISTRZ**  
  
**WALDEMAR STUPAŁKOWSKI**

## Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2016 roku

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań	Wykonanie 2016
		od	do									
<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>				1 415 040,00	227 000,00	27 000,00	27 000,00	24 000,00	0,00	0,00	305 000,00	225 372,53
<b>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)</b>				1 310 040,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	198 372,53
1. Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	Urząd Miejski	2015	2016	1 310 040,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	198 372,53
	wydatki majątkowe			1 310 040,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	198 372,53
<i>Rozbudowa Żłobka w Centrum Małego Dziecka i Rodziny w Sępólnie Krajeńskim - zapewnienie dzieciom do lat 3 miejsc w instytucji opieki do czasu osiągnięcia poziomu rozwoju umiejętności niezbędnych do edukacji przedszkolnej; Zadanie zrealizowane w całości. Projekt dofinansowany w 80% przez Wojewodę K-P. W 2016 roku w ramach wkładu własnego Gmina dokończyła rozbudowę oraz doposażyła obiekt w nowe urządzenia.</i>												
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)</b>				105 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	24 000,00	0,00	0,00	105 000,00	27 000,00
1. Wykup budynku przy ulicy Przemysłowej Uchwała RM Nr L/354/10- Zagospodarowanie nieruchomości w Sępólnie Krajeńskim przy ulicy Przemysłowej 7a Nr KW 126/8 o pow. 2392m.kw.	Urząd Miejski	2011	2019	105 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	24 000,00	0,00	0,00	105 000,00	27 000,00
<i>W okresie sprawozdawczym wprowadzono limit na zadanie zgodnie z Uchwałą RM i podpisaną umową. Realizacja w latach 2010-2019. Limit 2016 roku został wykonany w 100%.</i>												
<b>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</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ

  
 WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

**Zestawienie - stan udzielonych poręczeń i gwarancji przez Gminę Sępólno Krajeńskie oraz naliczonych aktualizowanych odsetek zgodnie z harmonogramem spłat na dzień 30 czerwca 2016 roku**

L.p.	ZGK Sp. z o.o w Sępólnie Krajeńskim	Stan na 01.01.2016	Dokonane spłaty przez ZGK Sp. z o.o. w okresie I-VI/2016	Udział one poręczenia w 2016 roku	Dokonane umorzenia w 2016 roku	Korekta odsetek (umorzenie, aktualizacja)	Spłaty									Razem stan do spłaty udzielonych poręczeń/oraz odsetek	
							2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024		2025
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	179 856,00	29 976,00	0,00	0,00	0,00	59 952,00	59 952,00	59 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 880,00
		9 705,46	2 920,41	0,00	0,00	0,00	5 344,98	3 229,39	1 131,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 785,05
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	63 000,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 500,00
		3 399,61	1 022,96	0,00	0,00	0,00	1 872,23	1 131,19	396,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 376,65
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	145 050,94	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	9 698,94	0,00	0,00	0,00	135 382,94
		16 150,49	2 085,58	0,00	0,00	0,00	4 047,98	3 456,35	2 876,30	2 296,22	1 721,30	1 136,05	555,98	60,31	0,00	0,00	14 064,91
4.	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.,	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 241,38	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,50	240 000,00
		0,00	33 507,96	0,00	0,00	425 877,30	67 384,14	67 200,03	66 812,76	59 848,31	50 725,36	41 310,40	32 041,42	22 772,44	13 547,92	4 234,52	392 369,34
<b>Ogółem poręczenia</b>		<b>2 657 162,50</b>	<b>89 680,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>425 877,30</b>	<b>178 937,33</b>	<b>175 304,96</b>	<b>248 745,72</b>	<b>390 446,05</b>	<b>380 748,18</b>	<b>370 747,97</b>	<b>360 898,92</b>	<b>341 497,21</b>	<b>322 513,44</b>	<b>313 200,02</b>	<b>2 993 358,89</b>
w tym: 1) poręczenia		2 627 906,94	50 144,00	0,00	0,00	0,00	100 288,00	100 288,00	177 529,38	328 301,52	328 301,52	328 301,52	328 301,52	318 664,46	308 965,52	308 965,50	2 577 762,94
2) odsetki		29 255,56	39 536,91	0,00	0,00	425 877,30	78 649,33	75 016,96	71 216,34	62 144,53	52 446,66	42 446,45	32 597,40	22 832,75	13 547,92	4 234,52	415 595,95

Zabezpieczeniem ww. poręczeń jest weksel 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 01.01.2016r.	<b>10 311 983,65zł</b>
w tym:	
<i>pożyczki z WFOŚiGW</i>	4 353 516,44 zł
<i>kredyt z BGK, BS</i>	5 853 467,21zł
<i>wykup na raty budynku ul. Przemysłowa</i>	105 000,00zł
Spłaty (pożyczek, kredytów, raty budynku) w I półroczu 2016r.	<b>733 564,00zł</b>
Stan zadłużenia na 30.06.2016r. (zgodnie z Rb-Z)	<b>9 578 419,65zł</b>

Kształtowanie się zadłużenia w latach 2009-2016 w Gminie Sępólno Krajeńskie przedstawiono na wykresie nr 1.

### 2. Zobowiązania warunkowe

Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2016	2 657 162,50 zł
Przypis odsetek na 2016 rok od pożyczek ZGK Sp. z o.o.	425 877,30 zł
Spłaty pożyczek przez ZGK Sp. z o.o. dla których gwarantem jest Gmina	- 89 680,91 zł
Stan zobowiązań na 30.06.2016r.	<b>2 993 358,89 zł</b>

### 3. Wynik budżetu

Dochody wykonane na 30.06.2016r.	29 359 575,72 zł
Wydatki wykonane na 30.06.2016r.	27 184 875,02 zł
Wynik budżetu (nadwyżka)	<b>2 174 700,70 zł</b>

## Opis zaciągniętych oraz spłacanych pożyczek i kredytów

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,
  - Przechodni ul. Szkolna 4.

łącna kwota pożyczki to 982 500 zł do 30.06.2016 r. spłacono 943 200 zł

Planowane spłaty:

2016 rok – 39 300 zł - pozostało do spłaty

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 30.06.2016 r. spłacono 2 620 000,00 zł

Planowane spłaty:

2016 rok – 262 000 zł

2017 rok – 395 036 zł

- pozostało do spłaty **657 036,00 zł**

3. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 5 132 500 zł do 30.06.2016 r. spłacono 2 744 730,00 zł

Planowane spłaty:

2016 rok – 365 964 zł

2017 rok – 731 928 zł

2018 rok – 731 928 zł

2019 rok – 557 950 zł

- pozostało do spłaty **2 387 770,00 zł.**

4. 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**; planowane spłaty od 2016 r.

Planowane spłaty:

2016 rok – 93 659,81zł

2017 rok – 260 000 zł

2018 rok – 260 000 zł

2019 rok – 260 000 zł

2020 rok – 260 000 zł

2021 rok – 260 000 zł

2022 rok – 260 000 zł

2023 rok – 260 000 zł

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

5. 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 Włocibórz, Trzciany, Skarpa i Komierowo oraz budowę zjazdu i przejścia pod drogą wojewódzką; łączna kwota pożyczki to 2 995 581,44 zł;



Planowane spłaty:

2017 rok – 15 581,44 zł

2018 rok – 200 000,00 zł

2019 rok – 280 000,00 zł

2020 rok – 500 000,00 zł

2021 rok – 500 000,00 zł

2022 rok – 500 000,00 zł

2023 rok – 500 000,00 zł

2024 rok – 500 000,00 zł

- pozostało do spłaty **2 995 581,44 zł**

6. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2015 r. na budowę sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej na ul. Składowej i Piasecznie; łączna kwota pożyczki to 320 999,00 zł;

2018 rok – 11 067,00 zł

2019 rok – 44 272,00 zł

2020 rok – 44 272,00 zł

2021 rok – 44 272,00 zł

2022 rok – 44 272,00 zł

2023 rok – 44 272,00 zł,

2024 rok – 44 272,00 zł,

2025 rok – 44 300,00 zł

- pozostało do spłaty **320 999,00 zł**

7. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w 2015 roku na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 186 073,40 zł.

Planowane spłaty:

2016 rok – 16 073,40 zł

2017 rok – 40 000,00 zł

2018 rok – 110 000,00 zł

2019 rok – 110 000,00 zł

2020 rok – 110 000,00 zł

2021 rok – 200 000,00 zł

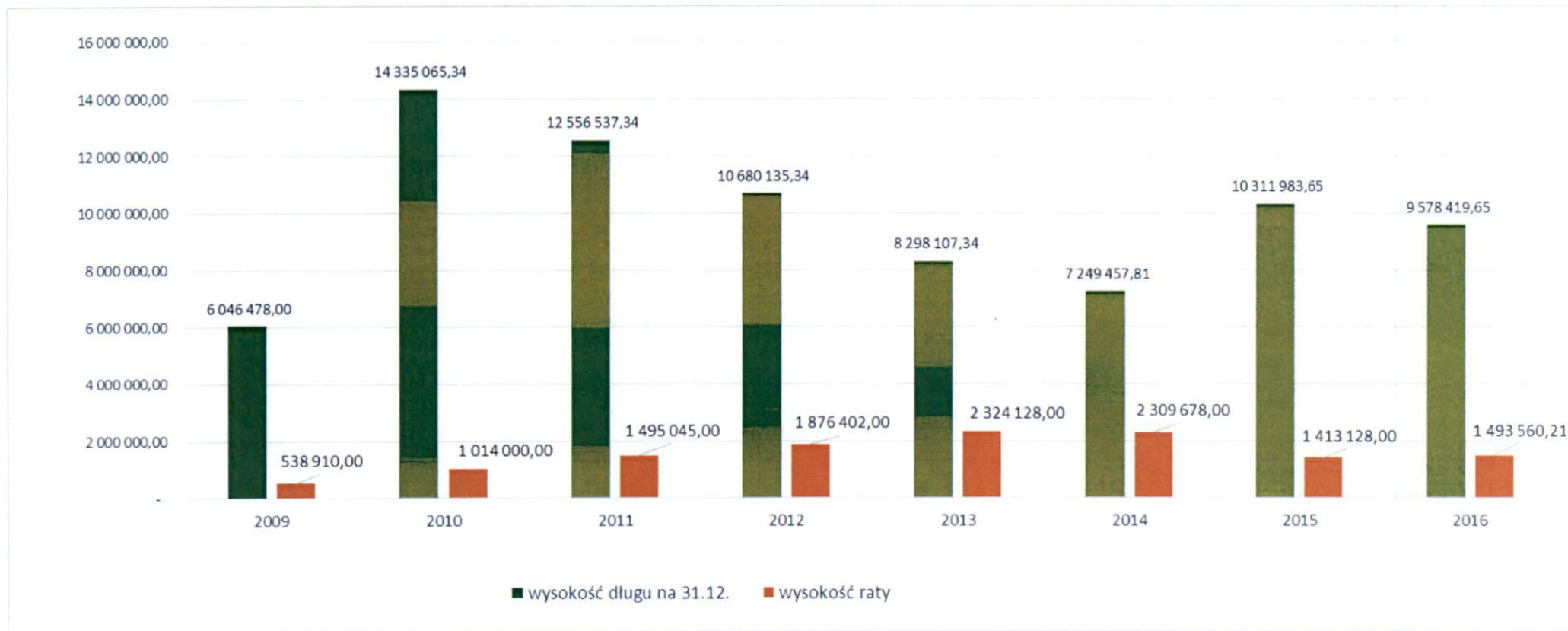
2022 rok – 200 000,00 zł

2023 rok – 200 000,00 zł

2024 rok – 200 000,00 zł

- pozostało do spłaty **1 186 073,40 zł.**

## Wykres nr 1. Kształtowanie się zadłużenia w latach 2009-2016 w Gminie Sępólno Krajeńskie



Źródło: Sprawozdanie Rb-Z Gminy Sępólno Krajeńskie na 31 grudnia danego roku

**BURMISTRZ**  
  
**WALDEMAR STUPAŁKOWSKI**