

8) Wykonanie planu wydatków funduszu sołeckiego za I półrocze 2017 roku

Lp.	Sołectwo	Plan przedsięwzięć ogółem	Wykonanie przedsięwzięć	%
1	2	3	4	5
1.	Dziechowo	10 057,84	2 228,65	22,16%
2.	Jazdrowo	7 163,29	1 637,20	22,86%
3.	Iłowo	14 443,52	10 233,43	70,85%
4.	Kawle	14 326,57	7 479,25	52,21%
5.	Komierowo	14 531,24	4 639,83	31,93%
6.	Lutowo	20 086,44	4 228,98	21,05%
7.	Lutówko	15 262,18	4 818,72	31,57%
8.	Niechorz	19 764,82	11 388,67	57,62%
9.	Piaseczno	21 782,24	7 414,17	34,04%
10.	Radońsk	12 718,49	6 251,05	49,15%
11.	Sikorz	14 414,28	12 091,27	83,88%
12.	Skarpa	13 800,29	12 391,26	89,79%
13.	Świdwie	15 934,66	6 540,34	41,04%
14.	Teklanowo	8 829,85	4 421,84	50,08%
15.	Trzciany	13 946,48	9 569,85	68,62%
16.	Wałdowo	25 349,26	7 514,61	29,64%
17.	Wałdówko	10 613,36	5 934,81	55,92%
18.	Włóścibórz	18 478,35	14 625,91	79,15%
19.	Wiśniewa	11 051,93	2 027,17	18,34%
20.	Wiśniewka	9 853,17	6 999,01	71,03%
21.	Wilkowo	11 051,93	7 804,95	70,62%
22.	Wysoka Krajeńska	9 999,36	5 062,38	50,63%
23.	Zalesie	11 753,64	7 380,12	62,79%
24.	Zboże	15 174,47	10 923,53	71,99%
<b>RAZEM</b>		<b>340 387,66</b>	<b>173 607,00</b>	<b>51,00%</b>

Plan Funduszu Sołeckiego realizowany jest zgodnie z podjętymi uchwałami rady sołeckiej.

**Wykonanie planu wydatków samorządów osiedli za I półrocze 2017 roku**

Lp.	Samorzady	Plan ogółem	Wykonanie za I półrocze 2017r.	%
1	2	3	4	5
1.	Samorząd nr 1	29 237,90	734,23	2,51%
2.	Samorząd nr 2	29 237,90	10 630,05	36,36%
<b>RAZEM</b>		<b>58 475,80</b>	<b>11 364,28</b>	<b>19,43%</b>
<b>Ogółem jednostki pomocnicze:</b>		<b>398 863,46</b>	<b>184 971,28</b>	<b>46,37%</b>

**9) Przeznaczenie dochodów z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska Gminy Sępólno Krajeńskie w I półroczu 2017 roku**

<b>DOCHODY</b>					
<b>DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
			<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Struktura</b>
<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>128 563,00</b>	<b>39 945,67</b>	<b>31,07%</b>
	0690	Wpływy z różnych opłat	44 600,00	39 945,67	89,56%
<i>Wpływy związane z opłatami i karami za gospodarcze korzystanie ze środowiska przekazywane gminie przez WFOŚiGW w Toruniu oraz podmioty wydobywające kopaliny na terenie gminy</i>					
	2460	Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	83 963,00	0,00	0,00%
<i>Promesa udzielenia dotacji z WFOŚiGW w Toruniu na usunięcie azbestu w Gminie Sępólno Krajeńskie w ramach przyjętego programu oraz zakup drzew i krzewów - otrzymanie środków po rozliczeniu zadania</i>					
<b>WYDATKI</b>					
<b>DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
			<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Struktura</b>
<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki związane z utrzymaniem i konserwacją zieleni na terenie gminy (nowe nasadzenia, przycinka drzew i krzewów), zaplanowane na II półrocze</i>					
<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>108 563,00</b>	<b>11 994,00</b>	<b>11,05%</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 600,00	8 428,86	45,32%
	4300	Zakup usług pozostałych	79 963,00	3 100,00	3,88%
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	8 894,00	88,94%
<i>Wydatki związane z ochroną środowiska (przydomowe oczyszczalnie ścieków, utylizacja azbestu, likwidacja dzikich wysypisk śmieci, zakup drzewek i krzewów) - rozstrzygnięto przetarg na utylizację azbestu, wydatki zaplanowano w II półroczu stąd niskie wykonanie planu na paragrafie 4300. Dokonano również opłaty za korzystanie ze środowiska, - płatności jednorazowe w I półroczu</i>					

**10) INFORMACJA**  
**O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**  
**ORAZ O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ**  
**GMINY SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE**  
**ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2017 ROKU**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sępólno Krajeńskie została przyjęta uchwałą Nr XXVII/206/2016 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 grudnia 2016 roku. W trakcie I półrocza 2017 roku dokonano czterech zmian. Zmiany dokonane były:

1. uchwałą Nr XXIX/224/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 22 lutego 2017r.,
2. uchwałą Nr XXX/235/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 marca 2017r.,
3. uchwałą Nr XXXI/242/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 26 kwietnia 2017r.,
4. uchwałą Nr XXXIII/250/2017 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 czerwca 2017r.,

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 2017 rok w związku z otrzymanym dofinansowaniem ze środków unijnych.

Stan zadłużenia na koniec 30.06.2017 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z wynosi 7 981 459,44 zł. Zmiany w WPF są wynikiem prowadzonej polityki finansowej mającej na celu terminową realizację zobowiązań finansowych Gminy. Zobowiązania te spłacane są z nadwyżki 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 wprowadzono nowe zadania w związku z otrzymaniem dofinansowania ze środków zewnętrznych. Zakres zmian został przedstawiony w informacji dotyczącej realizacji przedsięwzięć do WPF za I półrocze 2017r.

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 30.06.2017r. wynosiła 2 821 392,69zł.

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 2017r. nie budzi zastrzeżeń co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2017r. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, natomiast zapłata za zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. W I półroczu 2017r. 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 2017 roku

Nazwa i cel		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>					12 714 345,32	4 644 281,55	8 046 063,77	24 000,00	0,00	12 714 345,32
1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 810 645,32	4 301 581,55	7 509 063,77	0,00	0,00	11 810 645,32
1.1.	wydatki bieżące(razem)				1 043 041,19	521 581,55	521 459,64	0,00	0,00	1 043 041,19
1.1.1	Pogotowie asystenckie w Sępólnie Krajeńskim - Rozwój usług zdrowotnych i społecznych	Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2018	494 600,00	268 475,00	226 125,00	0,00	0,00	494 600,00
<p><i>Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim w okresie od 1 kwietnia 2017 do 30 czerwca 2018 roku realizację projektu „Pogotowie asystenckie w Sępólnie Krajeńskim”. Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 9 Solidarne społeczeństwo, Działania 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałania 9.3.2 Rozwój usług społecznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020. Kwota dofinansowania projektu wynosi 445 140,00zł.Celem projektu jest zwiększenie na terenie gminy Sępólno Krajeńskie dostępności do usług społecznych poprzez przeszkolenie 10 klientów Ośrodka Pomocy Społecznej z kręgu osób zagrożonych wykluczeniem społecznym jako asystentów osobistych osoby niepełnosprawnej i zatrudnienie ich do świadczenia względem 20 osób niepełnosprawnych, klientów OPS z terenu gminy Sępólno Krajeńskie usług opiekuńczych. Celem projektu jest również udzielenie wsparcia uzupełniającego dla 10 opiekunów faktycznych osób niepełnosprawnych poprzez działania ukierunkowane na podnoszenie ich umiejętności faktycznych służących poprawie jakości usług opiekuńczych. Realizacja zadania w ramach projektu zgodnie z harmonogramem projektu. Wyłoniono wykonawcę zadania. Zadanie w trakcie realizacji.</i></p>										
1.1.2	Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim - Aktywne włączenie społeczne	Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2018	548 441,19	253 106,55	295 334,64	0,00	0,00	548 441,19
<p><i>Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępólnie Krajeńskim realizuje projekt pt.: „Klub Integracji Społecznej w Sępólnie Krajeńskim” w okresie od 01.04.2017 r. do 31.12.2018 r. Działania realizowane będą od 1.07.2017 r., Celem projektu jest realizacja kompleksowego i zindywidualizowanego działania umożliwiającego aktywne włączenie społeczne, a także powrót na rynek pracy 45 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym lub ubóstwem oraz 45 osób z otoczenia uczestników projektu, mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie, w szczególności z terenów zdegradowanych gminy. W ramach Klubu Integracji Społecznej oferujemy: Warsztaty związane z nabywaniem umiejętności społecznych – komunikacja, asertywność, poszukiwanie pracy, Spotkania ze specjalistami – psychologiem, doradcą zawodowym, coachem, pracownikiem socjalnym oraz animatorem, Kursy podnoszące kwalifikacje zawodowe. Dla otoczenia uczestników projektu przewidziano: zabawy sportowe, wyjazdy na basen, wyjazdy integracyjne, zabawy okoliczniściowe. Projekt skierowany jest do mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie.Projekt do realizacji w II półroczu. Wyłoniono wykonawcę zadania.Zadanie w trakcie realizacji.</i></p>										
1.2	wydatki majątkowe (razem)				10 767 604,13	3 780 000,00	6 987 604,13	0,00	0,00	10 767 604,13
1.2.1	Adaptacja budynku na cele mieszkaniowe w Zalesiu - Poprawa warunków życia mieszkańców, zabezpieczenie lokali socjalnych dla potrzebujących	Urząd Miejski	2016	2017	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00
<p><i>Adaptacja budynku w Zalesiu na cele mieszkaniowe. Zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2017. Zadanie realizowane przy dofinansowaniu z Banku Gospodarstwa Krajowego. Celem zadania jest powiększenie zasobu komunalnego Gminy Sępólno Krajeńskie. Wyłoniono wykonawcę zadania. Zadanie zakończone. Złożono wniosek o dofinansowanie do BGK.</i></p>										
1.2.2	Dokumentacja projektowa dotycząca rewitalizacji miasta Sępólno Krajeńskiego - Przebudowa i podniesienie standardu przestrzeni Placu Wolności wraz z przyległymi ulicami	Urząd Miejski	2016	2017	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
<p><i>Dokumentacja projektowa dotycząca rewitalizacji miasta Sępólno Krajeńskiego. Zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2017. Celem zadania jest przebudowa i podniesienie standardu przestrzeni Placu Wolności wraz z przyległymi ulicami. Podpisano umowę z wykonawcą zadania. Zadanie w trakcie realizacji.</i></p>										

1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Sępólna Krajeńskiego - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Miejski	2017	2018	4 517 604,13	0,00	4 517 604,13	0,00	0,00	4 517 604,13
<i>Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Sępólna Krajeńskiego m.in. ulica Chojnicka, Radosna, Rzeczna, Niehorska, osiedle Leśne, plaża, osiedle w stronę Kawli. Zadnie realizowane w latach 2017-2018. Dofinansowane w 85% kosztów kwalifikowalnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś Priorytetowa II - Ochrona Środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, działanie 2.3 Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach. Celem zadania jest poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska. Złożono wnioski o dofinansowanie. Rozstrzygnięcie konkursu w II półroczu. Realizacja zadania po otrzymaniu dofinansowania.</i>										
1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Modernizacja energetyczna budynków publicznych	Urząd Miejski	2017	2018	2 410 000,00	1 040 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	2 410 000,00
<i>Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: budynku administracyjno-socjalnego przy kompleksie sportowym CSiR w Sępólnie Krajeńskiej, Urzędu Miejskiego przy ulicy Chojnickiej 19 oraz budynku SP w Zalesiu (I etap 2017, drugi 2018). Ogłoszono przetarg na wykonawcę zadania. Podpisano umowę z wykonawcą. Planowany termin zakończenia pierwszego etapu prac to koniec II półrocza br</i>										
1.2.5	Przebudowa i wyposażenie sali widowiskowo-kinowej w CKiS w Sępólnie Krajeńskiej wraz zapleczem technicznym i sanitarnym - Rozwój i promowanie usług publicznych w dziedzinie kultury i dziedzictwa	Urząd Miejski	2017	2018	3 300 000,00	2 200 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00
<i>Przebudowa i wyposażenie sali widowiskowo-kinowej CKiS w Sępólnie Krajeńskiej. Zadanie dofinansowane do 85% w ramach RPO WK-P nie więcej niż 1 850 000zł. Zadanie realizowane w latach 2017-2018. Ogłoszono przetarg na wykonawcę zadania.</i>										
2.	Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego(razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) (razem)				903 700,00	342 700,00	537 000,00	24 000,00	0,00	903 700,00
3.1	wydatki majątkowe(razem)				903 700,00	342 700,00	537 000,00	24 000,00	0,00	903 700,00
3.1.1	Wykup budynku przy ulicy Przemysłowej Uchwała RM Nr L/354/10 - Zagospodarowanie nieruchomości w Sępólnie Krajeńskiej przy ul. Przemysłowej 7a Nr KW126/8 o pow. 2392m kw.	Urząd Miejski	2011	2019	78 000,00	27 000,00	27 000,00	24 000,00	0,00	78 000,00
<i>Zadanie realizowane zgodnie z uchwałą RM orazawartą umową.</i>										
3.1.2	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta i gminy Sępólno Krajeńskie zaplanowane do realizacji na lata 2016-2018 - Zagospodarowanie przestrzenne terenu	Urząd Miejski	2016	2017	65 700,00	65 700,00	0,00	0,00	0,00	65 700,00
<i>Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta i gminy Sępólno Krajeńskie. Zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2016-2017. Celem zadania jest zmiana zagospodarowania przestrzennego terenu miasta i gminy.Podpisano umowę z wykonawcą zadania. Zadanie w trakcie realizacji.</i>										
3.1.3	Budowa świetlicy wiejskiej w Komierowie - Poprawa warunków lokalowych instytucji użyteczności publicznej oraz zaspokojenie potrzeb kulturalnych i stworzenie warunków sprzyjających nawiązywaniu kontaktów społecznych	Urząd Miejski	2017	2018	760 000,00	250 000,00	510 000,00	0,00	0,00	760 000,00
<i>Budowa świetlicy wiejskiej w Komierowie. Zadanie realizowane w latach 2017/2018 w ramach środków własnych Gminy. Podpisano umowę z wykonawcą zadania. Zadanie w trakcie realizacji.</i>										

12) Zestawienie - stan udzielonych poręczeń i gwarancji przez Gminę Sępólno Krajeńskie oraz naliczonych aktualizowanych odsetek zgodnie z harmonogramem spłat na dzień 30 czerwca 2017 roku

L.p.	ZGK Sp. z o.o w Sępólnie Krajeńskim	Stan na 01.01.2017	Dokonane spłaty przez ZGK Sp. z o.o. w okresie I-VI/2017	Udzielone poręczenia w 2017 roku	Dokonane umorzenia w 2017 roku	Korekta odsetek (umorzenie, aktualizacja)										Razem stan do spłaty udzielonych poręczeń/oraz odsetek
							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	119 904,00	26 229,00	0,00	0,00	0,00	59 952,00	59 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 675,00
		4 360,48	1 862,61	0,00	0,00		3 229,39	1 131,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	42 000,00	9 187,50	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 812,50
		1 527,38	652,44	0,00	0,00		1 131,19	396,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	125 714,94	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	116 046,94
		12 102,51	1 786,38	0,00	0,00		3 456,35	2 876,30	2 296,22	1 721,30	1 136,05	555,98	60,31	0,00	0,00	10 316,13
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	77 241,38	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,52	308 965,50	2 240 000,00
		358 493,16	33 323,85	0,00	0,00		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	325 169,31
<b>Ogółem poręczenia</b>		<b>2 904 102,47</b>	<b>82 709,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>2 821 392,69</b>
w tym: 1) poręczenia		2 527 618,94	45 084,50	0,00	0,00	0,00	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	2 482 534,44
2) odsetki		376 483,53	37 625,28	0,00	0,00	0,00	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	338 858,25

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

### 13) Analiza długu publicznego i jego spłaty

#### 1. Zobowiązania finansowe

Stan zadłużenia na 01.01.2017r.	<b>8 791 423,44 zł</b>
w tym:	
<i>pożyczki z WFOŚiGW</i>	<i>3 701 617,44 zł</i>
<i>kredyt z BGK, BS</i>	<i>5 011 806,00 zł</i>
<i>wykup na raty budynku ul. Przemysłowa</i>	<i>78 000,00 zł</i>
Spłaty (pożyczek, kredytów, raty budynku) w I półroczu 2017r.	<b>809 964,00 zł</b>
Stan zadłużenia na 30.06.2017r. (zgodnie z Rb-Z)	<b>7 981 459,44 zł</b>

#### 2. Zobowiązania warunkowe

Poręczenia i gwarancje niewymagalne wraz z odsetkami na 01.01.2017	2 904 102,47 zł
Spłaty pożyczek przez ZGK Sp. z o.o. dla których gwarantem jest Gmina	- 82 709,78 zł
Stan zobowiązań na 30.06.2017r.	<b>2 821 392,69 zł</b>

#### 3. Wynik budżetu

Dochody wykonane na 30.06.2017r.	34 207 084,19 zł
Wydatki wykonane na 30.06.2017r.	30 828 663,75 zł
Wynik budżetu (nadwyżka)	<b>3 378 420,44 zł</b>



## Opis zaciągniętych oraz spłacanych pożyczek i kredytów

1. 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 30.06.2017 r. spłacono 3 144 000 zł

Planowane spłaty:

2017 rok – 395 036 zł

- pozostało do spłaty **133 036 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 Włóścibórz, 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 – 16 871,65 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 – 498 709,79 zł

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

3. 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; do 30.06.2017 r. spłacono 14 999 zł

Planowane spłaty:

2017 rok – 10 000,00 zł

2018 rok – 50 000,00 zł

2019 rok – 53 000,00 zł

2020 rok – 100 000,00 zł

2021 rok – 98 000,00 zł

- pozostało do spłaty **306 000 zł**

4. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 5 132 500 zł; do 30.06.2017 r. spłacono 3 476 658 zł

Planowane spłaty:

2017 rok – 731 928 zł

2018 rok – 731 928 zł

2019 rok – 557 950 zł

- pozostało do spłaty **1 655 842 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**; do 30.06.2017 r. spłacono 223 659,81 zł

Planowane spłaty:

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 **1 690 000 zł**

6. Kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w 2015 roku na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 186 073,40 zł; do 30.06.2017 r. spłacono 36 073,40 zł

Planowane spłaty:

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 **1 150 000 zł.**

**14) Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za I półrocze 2017r.**

*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 Sępólnie Krajeńskim	1 569 290,39	828 189,81	53%	1 569 290,39	819 443,44	52%	3 534,37	2 232,96	31 570,74	-
b) Biblioteka Publiczna w Sępólnie Krajeńskim	656 348,00	293 447,25	45%	656 348,00	342 584,45	52%	-	-	21 632,04	-

## a) Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim

### Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Stan środków pieniężnych na 1.01.2017	42 274,55	42 274,55	100,00
2.	Stan należności od odbiorców na 1.01.2017	3 489,53	3 127,30	89,62
3.	Stan należności pozostałych na 1.01.2017	5 206,31	5 206,31	100,00
4.	Dotacja	1 360 000,00	665 000,00	48,90
5.	Czynsze	16 820,00	8 410,32	50,00
6.	Wpłaty zmniejszające wydatki	28 000,00	17 990,22	64,25
7.	Imprezy odpłatne	45 000,00	42 836,46	95,19
8.	Prowadzenie zajęć kulturalnych	35 000,00	21 144,65	60,41
9.	Wynajem pomieszczeń	31 500,00	21 149,32	67,14
10.	Pozostałe (darowizny, odsetki, kary umowne)	2 000,00	1 050,68	52,53
	<b>OGÓLEM</b>	<b>1 569 290,39</b>	<b>828 189,81</b>	<b>52,77</b>

### Wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% real.
1.	Wynagrodzenia	797 000,00	376 727,54	47,27
2.	ZUS	136 000,00	63 964,03	47,03
3.	Fundusz Pracy	11 000,00	5 588,26	50,80
4.	Umowy o dzieło i zlecenia	70 000,00	50 122,00	71,60
5.	Energia ciepła	55 000,00	27 129,40	49,33
6.	Energia elektryczna i gaz ziemny	20 000,00	6 468,67	32,34
7.	Węgiel i miał węglowy	20 000,00	8 829,28	44,15
8.	Usługi komunalne	10 000,00	4 755,92	47,56
9.	Odpis na ZFŚS	27 000,00	26 829,79	99,37
10.	ZAIKS	20 000,00	5 233,70	26,17
11.	Szkolenia pracowników	4 000,00	1 659,28	41,48
12.	Badania lekarskie pracowników	2 000,00	240,00	12,00
13.	Podróże służbowe	5 000,00	1 353,17	27,06
14.	Zakup materiałów i wyposażenia na bieżącą dział.	80 000,00	46 838,07	58,55
15.	Usługi pocztowe	1 500,00	666,80	44,45
16.	Usługi telefoniczne	5 000,00	1 885,63	37,71
17.	Usługi transportowe	12 000,00	4 211,59	35,10
18.	Ekwiwalenty pracownicze	4 000,00	3 367,77	84,19
19.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	10 000,00	3 960,00	39,60
20.	Różne opłaty	10 000,00	3 944,25	39,44
21.	Usługi związane z bieżącą dział.	151 917,32	120 757,23	79,49
22.	Podatek od nieruchomości	14 556,00	14 556,00	100,00
23.	Podatek vat nie podlegający rozliczeniu	50 000,00	25 077,99	50,16
24.	Rozliczenie wyniku finansowego	38 040,00		0,00
25.	Zobowiązania wobec dostawców na 1.01.2017	9 148,07	9 148,07	100,00
26.	Zobowiązania pozostałe na 1.01.2017	6 129,00	6 129,00	100,00
	<b>OGÓLEM</b>	<b>1 569 290,39</b>	<b>819 443,44</b>	<b>52,22</b>

Centrum Kultury i Sztuki w Sępólnie Krajeńskim (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 i 3 pracowniach edukacji kulturalnej 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 19,70 % wszystkich przychodów.

Największą pozycję wśród wydatków stanowiły koszty utrzymania pracowników (wynagrodzenia, ZUS, FP, ZFŚS, ekwiwalenty, medycyna pracy i szkolenia), które stanowiły 58,38 % całości wydatków. Kolejne istotne pozycje kosztów to „usługi związane z bieżącą działalnością” oraz „umowy o dzieło i zlecenie”, które stanowiły odpowiednio 14,74 % oraz 6,12 % całości wydatków. Wszystkie poniesione wydatki dotyczyły realizacji zadań wynikających ze statutu CKiS.

Na dzień 30.06.2017 r. CKiS nie posiadało zobowiązań wymagalnych. Szczegółowy stan należności przedstawiono w sprawozdaniu Rb-N za II kwartał 2017 roku.

## a) Biblioteka Publiczna im. J. Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim

KONTO	PRZYCHODY	Projekt planu finansowego na 2017 r.	Budżet na 2017 r.	Wykonanie za 6 m-cy 2017	%
		709 348	656 348	293 447,25	45
740	<b>Dotacja podmiotowa na działalność statutową</b>	545 123	458 200	229 100,00	50
760-1	Przychody z tytułu najmu lokali dla Sądu Rejonowego w Tucholi	49 423	49 423	24 711,48	50
400-409, 760-poz.	Świadczenia zmniejszające koszty	22 802	22 802	16 635,55	73
760-2	pozostałe przychody Starostwo Powiatowe- Porozumienie	15 000	15 000	15 000,00	100
	<b>środki własne wypracowane z lat ubiegłych</b>	0	33 923	0	0
731	sprzedaż towaru	77 000	77 000	8 000,22	10

KONTO	KOSZTY	Projekt planu finansowego na 2017 r.	Budżet na 2017 r.	Wykonanie za 6 m-cy 2017	%
		709 348	656 348	342 584,45	52
400	<b>ZUŻYCIE MATERIAŁÓW</b>	13 000	13 000	11 744,44	90
	Prenumerata prasy	3 000	3 000	1 289,06	43
	Zakup materiałów ( pozostałe materiały biurowe, folie, tonery do ksera, tusze do drukarek, druki, środki czystości i inne.)	10 000	10 000	10 455,38	105
401	<b>ZYŻYCIE ENERGII, WODY, GAZU</b>	25 800	25 800	16 957,67	66
	Energia elektryczna	8 100	8 100	3 662,31	45
	Zużycie wody	800	800	215,84	27
	Energia cieplna, gaz	16 900	16 900	13 079,52	77
402	<b>USŁUGI</b>	58 000	28 000	19 206,21	69
	Odprowadzenie ścieków	2 400	2 400	949,82	40
	Usługi pocztowe	1 100	1 100	782,60	71
	Usługi telekomunikacyjne	2 500	2 500	1 184,83	47
	Usługi dostępu do Internetu i związane z działalnością informatyczną	10 000	10 000	4 913,63	49
	pozostałe usługi związane z bieżącą działalnością w tym:(remontowe, ochrona budynku, przeglądy i konserwacje, transportowe, hotelowe...)	42 000	12 000	11 375,33	95
403	<b>PODATKI I OPŁATY</b>	7 205	7 205	3 572,24	50
	opłaty	20	20	1,24	6
	Podatek od nieruchomości	7 185	7 185	3 571	50
404	<b>WYNAGRODZENIA</b>	422 708	408 208	214 282,25	52
	Wynagrodzenia osobowe, nagrody pracownicze,	394 008	394 008	207 798,25	53
	Wynagrodzenia bezosobowe: umowy o dzieło, zlecenie	19 200	14 200	6 484,00	46
	Odprawa emerytalna 1 pracownik	9 500		0	0
405	<b>POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW</b>	92 240	92 240	46 577,43	50
	ZUS	69 859	69 859	34 754,13	50
	Fundusz Pracy	10 009	10 009	3 209,40	32
	Badania pracowników	232	232	40,00	17
	Szkolenia pracownicze, kursy, warsztaty,	900	900	274,28	30
	Ekwiwalenty pracownicze	300	300	0	0

	Świadczenia urlopowe	10 940	10 940	8 299,62	76
406	<b>AMORTYZACJA</b>	32 545	24 045	7 352,59	31
	Księgozbiór -pomocze naukowe	19 200	19 200	5 811,62	30
	Wyposażenie na bieżącą działalność	13 345	4 845	1 540,97	32
407	<b>REPREZENTACJA I REKLAMA</b>	3 000	3 000	15 909,71	530
	Materiały reklamowe	3 000	3 000	15 909,71	530
408	<b>PODRÓŻE SŁUŻBOWE</b>	2 000	2 000	889,35	44
	podróże służbowe	2 000	2 000	889,35	44
409	<b>POZOSTAŁE KOSZTY</b>	2 850	2 850	1 006,00	35
	Wydatki majątkowe Ubezpieczenia	1 700	1 700	338,00	20
	Różne opłaty( kwiaty, wiązanki, bilety)	1 150	1 150	668,00	58
331-342	<b>ZAKUP TOWARU</b>	50 000	50 000	5 086,56	10

Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim 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.

Najistotniejszą pozycją w przychodach w okresie sprawozdawczym stanowiła dotacja podmiotowa otrzymana od organizatora tj. Gminy Sępólno Krajeńskie. Pozostałe przychody stanowiły 21,93% 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), które stanowiły 74,16 % całości wydatków.

Kolejne wydatki to koszty utrzymania budynku i usługi związane z bieżącą działalnością, które stanowiły 18,96 % całości wydatków.

Następne zasadnicze pozycje kosztów to: zakup księgozbioru, usługi dostępu do Internetu, prenumerata prasy, spotkania autorskie, które ogółem stanowiły 6,88 % całości wydatków.

Na dzień 30 czerwca 2017 roku Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych ( zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N i Rb-Z).

**BURMISTRZ**  
  
**WALDEMAR STYPAŃKOWSKI**

### 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.

Burmistrz



**Waldemar Stupałkowski**