

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY RYPIN
ZA I PÓŁROCZE 2013 ROKU**

Sierpień 2013 r.

INFORMACJA

o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin za I półrocze 2013 roku.
--

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadziła obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Dokument ten ma zapewnić stabilność finansową gminy w okresie co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. WPF sporządzono za okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Informacja składa się z dwóch części: prognozy kwoty długu, która stanowi załącznik nr 1 oraz wykazu realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2. W WPF nie wykazano przedsięwzięć jednorocznych. Zadania jednoroczne dotyczące danego roku budżetowego ujęte są w załączniku inwestycyjnym do uchwały budżetowej. Realizacja przedsięwzięć jednorocznych została szczegółowo omówiona w Informacji z wykonania budżetu Gminy Rypin za I półrocze 2013 r. na stronie 49-51.

Rada Gminy przyjęła Uchwałą Nr XXIV/129/12 Rady Gminy Rypin z dnia 28 grudnia 2012 roku wieloletnią prognozę finansową Gminy Rypin na lata 2013 – 2017. W ciągu I półrocza 2013 roku wieloletnia prognoza finansowa uległa zmianom. Wprowadzone zmiany wynikały z następujących powodów:

- zmiany ogólnej kwoty dochodów i wydatków,
- zmniejszeniu deficytu.

Do celów sporządzenia informacji przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2011 – 2012 w oparciu o dane historyczne i na podstawie przewidzianych danych na lata 2013 – 2017.

1. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy ogółem:

- na dzień 30.06.2011 r., zostały zrealizowane w wysokości 10.161.360,16 zł, tj. w 50,90 % planu,
- na dzień 30.06.2012 r., zostały zrealizowane w wysokości 10.861.789,46 zł, tj. w 49,88 % planu.

- na dzień 30.06.2013 r., zostały zrealizowane w wysokości 11.802.202,01 zł, tj. w 54,00 % planu.

W ramach dochodów ogółem dochody bieżące wynosiły w poszczególnych latach:

- na dzień 30.06.2011 r. – 9.717.454,56 zł, (54,19 % planu),
- na dzień 30.06.2012 r. – 9.717.454,56 zł, (50,90 % planu),
- na dzień 30.06.2013 r. – 10.979.361,01 zł, (53,99 % planu),

Dochody majątkowe w poszczególnych latach wynosiły:

- na dzień 30.06.2011 r. – 443.905,60 zł, (22,03 % planu),
- na dzień 30.06.2012 r. – 556.186,75 zł, (19,51 % planu),
- na dzień 30.06.2013 r. – 822.841,00 zł, (54,20 % planu),

Wykonanie dochodów majątkowych zostało szczegółowo omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze br.

2. WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy ogółem:

- na dzień 30.06.2011 r. – 8.772.483,57 zł, tj. (41,97% planu),
- na dzień 30.06.2012 r. – 9.060.633,86 zł, tj. (37,86 % planu),
- na dzień 30.06.2013 r. – 9.463.046,84 zł, tj. (41,50% planu),

W ramach wydatków ogółem wydatki bieżące na dzień 30 czerwca wynosiły w poszczególnych latach:

- Rok 2011 – 8.122.300,87 zł tj. (49,96% planu),
- Rok 2012 – 8.781.017,12 zł tj. (51,87% planu),
- Rok 2013 – 9.231.513,78 zł, tj. (47,51% planu),

2.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane za I półrocze.

- Rok 2011 – 3.834.940,03 zł,
- Rok 2012 – 4.284.490,50 zł,
- Rok 2013 – 4.390.522,37 zł,

2.2. Pozostałe wydatki

Są to wydatki związane z wykonywaniem zadań statutowych przez jednostki organizacyjne gminy, wydatki na utrzymanie i eksploatację istniejących i oddawanych do użytku nowych obiektów, remonty, wypłaty odszkodowań za przejęte przez gminę nieruchomości gruntowe. Wydatki te mają z roku na rok tendencję rosnącą znacznie ponad stopień inflacji. Wysokość wydatków pozostałych w I półroczu 2013 r. wyniosły:

- Rok 2011 – 4.287.360,84 zł,
- Rok 2012 – 4.426.526,62 zł,
- Rok 2013 – 4.717.991,41 zł,

2.3. Wydatki na obsługę długu

Są to środki na spłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań. Ich wysokość wynika z zawartych umów. Na dzień 30 czerwca 2013 r. wydatki w tym zakresie wyniosły 8.023,04 zł.

2.4. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe to wydatki na finansowanie inwestycji.

- na dzień 30.06.2011 r. – 650.182,70 zł, tj. (14,00% planu),
- na dzień 30.06.2012 r. – 279.616,74 zł, tj. (4,52% planu)
- na dzień 30.06.2013 r. – 231.533,06 zł, tj. (6,87% planu),

Niskie wykonanie wydatków majątkowych wynika przede wszystkim z realizacji procesu inwestycji, których płatność nastąpi w II półroczu.

2.5. Wynik budżetu za I półrocze

Rok 2011 nadwyżka w kwocie – 1.388.876,59 zł,

Rok 2012 nadwyżka w kwocie – 1.801.155,60 zł,

Rok 2013 nadwyżka wyniosła – 2.339.155,17 zł,

3. Planowana kwota długu na koniec roku

Nowa ustawa o finansach publicznych w art. 243 wprowadza nowy indywidualny dla każdej jst. sposób ustalenia relacji spłat zobowiązań w każdym roku budżetowym do planowanych dochodów. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych w art. 121 ust. 8 stanowi, że na lata 2012-2016 objęte WPF przy ustalaniu ograniczeń stosuje się zasady wynikające z poprzedniej ustawy o finansach

publicznych. Art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych stanowi, że kwota długu na koniec roku budżetowego nie może przekraczać 60 % dochodów ogółem w każdym roku, a kwota spłaty długu wraz z wydatkami związanymi z obsługą długu nie może przekraczać 15 %. W uchwale podano indywidualny limit spłat zadłużenia dla gminy Rypin oraz wyliczono relacje, o których mowa w ustawie o finansach publicznych. Wskaźniki zadłużenia gminy Rypin w latach objętych wieloletnią prognozą finansową mieszczą się w limitach ustawowych.

Wykonanie podstawowych wielkości budżetu gminy na dzień 30.06.2013 roku przedstawione zostało w załączniku nr 1, a szczegółowo omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze br.

Wykonanie przedsięwzięć na dzień 30.06.2013 r. realizowanych w 2013 roku przedstawione zostało w załączniku nr 2.

Realizacja przedsięwzięć w 2013 roku została szczegółowo omówiona w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze br. Większość przedsięwzięć zostanie zakończona i rozliczona w II półroczu br.

Opracowała: Małgorzata Czajkowska
Rypin, dnia 8 sierpnia 2013 r.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocze		Plan na rok n	Wykonanie za I półrocze roku n	Prognoza na lata x/			
		n-2	n-1			n+1	n+2	n+3	n+4
I.	Dochody bieżące	9 717 454,56	10 305 602,71	20 335 781,00	10 979 361,01	20 030 000,00	21 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00
II.	Dochody majątkowe	443 905,60	556 186,75	1 518 263,00	822 841,00	2 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
	w tym: dochody ze sprzedaży majątku	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Dochody ogółem	10 161 360,16	10 861 789,46	21 854 044,00	11 802 202,01	22 030 000,00	21 500 000,00	20 500 000,00	20 000 000,00
IV.	Wydatki bieżące, w tym:	8 122 300,87	8 781 017,12	19 430 324,00	9 231 513,78	18 010 000,00	17 830 000,00	18 870 000,00	19 428 849,00
	Obsługa długu	0,00	4 109,18	15 000,00	8 023,04	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
	Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydatki na realizację przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	3 834 940,03	4 284 490,50	9 150 280,00	4 390 522,37	8 619 000,00	8 834 500,00	8 834 500,00	8 834 500,00
	Pozostałe wydatki	4 287 360,84	4 492 417,44	10 265 044,00	4 832 968,37	8 881 000,00	9 165 500,00	10 298 000,00	10 763 488,00
V.	Wydatki majątkowe w tym:	650 182,70	279 616,74	3 372 000,00	231 533,06	4 420 000,00	2 670 000,00	630 000,00	0,00
	wydatki na realizację przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Wydatki ogółem	8 772 483,57	9 060 633,86	22 802 324,00	9 463 046,84	22 430 000,00	20 500 000,00	19 500 000,00	19 428 849,00
VII.	Wynik budżetu	1 388 876,59	1 801 155,60	-948 280,00	2 339 155,17	-400 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	571 151,00
1.	Nadwyżka	1 388 876,59	1 801 155,60	0,00	2 339 155,17	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	571 151,00
2.	Deficyt	0,00	0,00	948 280,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	Przeznaczenie nadwyżki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.	splata zewnętrznego kapitału dłużnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	Finansowanie deficytu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Papiery wartościowe wyemitowane przez jst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Prywatyzacja majątku jst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wolne środki według art.. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.	Przychody	832 700,08	1 234 841,00	1 871 121,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
XI.	Rozchody	0,00	742 719,00	922 841,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	571 121,00
XII.	Kwota długu na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	2 220 928,00	1 650 928,00	650 928,00	0,00
XIII.	Relacja obliczona według art.. 243 ustawy	15,70%	14,45%	4,14%	14,81%	9,17%	14,74%	5,51%	2,86%
XIV.	Sposób finansowania spłaty długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Nadwyżka bieżąca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Obligacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XVI.	Nadwyżka operacyjna	1 595 153,69	1 524 585,59	905 457,00	1 747 847,23	2 020 000,00	3 170 000,00	1 130 000,00	571 151,00

x/ liczba lat objętych prognozą uzależniona jest od okresu na jaki podjęto limity wydatków na poszczególne przedsięwzięcia

Wykaz przedsięwzięć (programy, zadania) o których mowa w art.. 226 ust. 3 ustawy

Lp.	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Okres realizacji zadania	Limit wydatków ogółem						Limit zobowiązań	Poniesione nakłady		Stopień realizacji %
					2013	2014	2015	2016	2017		I półrocze	II półrocze	
1	2	3	4	5	8	9			10	11	12	13	14
I.	Wydatki bieżące												
1.													
II.	Wydatki majątkowe												
1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sikory i Kowalki ETAP - I	Gmina Rypin	2012-2013	1 800 000,00	1 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 745 000,00	0,00	0,00	0,00%
2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sikory i Kowalki ETAP - II	Gmina Rypin	2014-2015	2 000 000,00	0,00	30 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00%
3	Rozbudowa szkoły podstawowej o część sportowo-rekreacyjną w Zakroczu	Gmina Rypin	2012-2014	1 640 000,00	0,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00%
4	Budowa sieci kanalizacyjnej we wsi Sadłowo wraz z oczyszczalnią ścieków - opracowanie dokumentacji	Gmina Rypin	2013-2018	3 080 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00%
5	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Głowińsk	Gmina Rypin	2012-2016	650 000,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00%
6	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Cetki	Gmina Rypin	2011-2015	650 000,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00%

7	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej Cetki - Czyżewo ETAP - I	Gmina Rypin	2012-2014	1 850 000,00	50 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	12 083,73	0,00	24,17%
8	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej Puszcza Rządowa - Szczerby	Gmina Rypin	2012-2014	1 400 000,00	50 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	4 305,00	0,00	8,61%
9	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej w miejscowości Kowalki	Gmina Rypin	2013-2014	515 000,00	15 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	515 000,00	9 733,61	0,00	64,89%
10	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej w miejscowości Starorypin Prywatny	Gmina Rypin	2013-2015	720 000,00	20 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00%
Ogółem				14 305 000,00	1 960 000,00	4 420 000,00	3 300 000,00	630 000,00	0,00	10 310 000,00	26 122,34	0,00	1,33%

x/ liczba lat przedstawiona w wykazie uzależniona jest od okresu w jakim będzie realizowane przedsięwzięcie