

## STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                    | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Wydatki poniesione do 31.12.2012 r. | Wydatki poniesione do 31.12.2013 r. | Wydatki poniesione do 31.12.2014 r. | Stopień realizacji przedsięwzięcia (7+8+9)/6 |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                |                                           | od               | do   |                          |                                     |                                     |                                     |                                              |
| 1       | 2                                                                                                                                                                                                                                              | 3                                         | 4                | 5    | 6                        | 7                                   | 8                                   | 9                                   | 10                                           |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 9 360 000,00             | 55 060,02                           | 35 784,68                           | 2 311 711,88                        | 25,67%                                       |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                                | 0,00%                                        |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 9 360 000,00             | 55 060,02                           | 35 784,68                           | 2 311 711,88                        | 25,67%                                       |
| 1.1     | 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: |                                           |                  |      | 6 730 000,00             | 55 060,02                           | 0,00                                | 1 356 991,07                        | 20,98%                                       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                |                                     | 0,00%                                        |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 6 730 000,00             | 55 060,02                           | 0,00                                | 1 356 991,07                        | 20,98%                                       |
| 1.1.2.1 | Budowa sieci kanalizacyjnej we wsi Sadłowo - opracowanie dokumentacji                                                                                                                                                                          | RYPIN                                     | 2012             | 2017 | 3 090 000,00             | 0,00                                | 0,00                                | 87 513,98                           | 2,83%                                        |
| 1.1.2.2 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Sikory i Kowalki ETAP I - II poprawa infrastruktury sanitarnej                                                                                                                           | RYPIN                                     | 2014             | 2015 | 2 000 000,00             | 55 060,02                           | 0,00                                | 1 269 477,09                        | 66,23%                                       |
| 1.1.2.3 | Rozbudowa szkoły podstawowej o część sportowo-rekreacyjną wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w miejscowości Zakrocz - poprawa bazy oświatowej                                                                                          | RYPIN                                     | 2012             | 2018 | 1 640 000,00             | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                                | 0,00%                                        |
| 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%                                        |

|         |                                                                                                     |       |      |      |              |      |           |            |        |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|------|--------------|------|-----------|------------|--------|
| 1.2.1   | - wydatki bieżące                                                                                   |       |      |      | 0,00         | 0,00 | 0,00      |            | 0,00%  |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe                                                                                 |       |      |      | 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   |       |      |      | 2 630 000,00 | 0,00 | 35 784,68 | 954 720,81 | 37,66% |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                   |       |      |      | 0,00         | 0,00 | 0,00      |            | 0,00%  |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                 |       |      |      | 2 630 000,00 | 0,00 | 35 784,68 | 954 720,81 | 37,66% |
| 1.3.2.1 | Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Cetki                                                     | RYPIN | 2012 | 2016 | 650 000,00   | 0,00 | 0,00      | 0,00       | 0,00%  |
| 1.3.2.2 | Przebudowa - modernizacja drogi gminnej Cetki - Czyżewo ETAP I - II poprawa infrastruktury drogowej | RYPIN | 2012 | 2015 | 1 860 000,00 | 0,00 | 34 446,69 | 954 720,81 | 53,18% |
| 1.3.2.3 | Przebudowa - modernizacja drogi gminnej w miejscowości Starorypin Prywatny                          | RYPIN | 2012 | 2015 | 120 000,00   | 0,00 | 1 337,99  | 0,00       | 1,11%  |

Opracowała:

Skarbnik Gminy

Małgorzata Czajkowska

Wójt Gminy

Janusz Tyburski

**Informacja w zakresie danych budżetowych zawartych w załączniku nr 1 pn. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Rypin do uchwały Nr XXXIII/190/13 Rady Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2014-2018.**

W 2014 roku uchwała Nr XXXIII/190/13 Rady Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Rypin została zmieniona 4 - krotnie uchwałami Rady Gminy Rypin oraz 2-krotnie zarządzeniem Wójta Gminy, tj.:

- Uchwałą Nr XXXVIII/217/14 Rady Gminy Rypin z dnia 27 czerwca 2014 roku,
- Zarządzeniem Nr 181/14 Wójta Gminy Rypin z dnia 28 lipca 2014 roku,
- Uchwałą Nr XL/222/14 Rady Gminy Rypin z dnia 30 września 2014 roku,
- Uchwałą Nr III/17/14 Rady Gminy Rypin z dnia 20 grudnia 2014 roku,
- Zarządzeniem Nr 4a/14 Wójta Gminy Rypin z dnia 31 grudnia 2014 roku.

Informację w zakresie prognozowanych i wykonanych w 2014 roku danych budżetowych zawiera poniższa tabela:

| L.p. | Wyszczególnienie                                                                    | Prognoza             | Wykonanie            | Różnica              | %             |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
|      |                                                                                     | 2014*                | 2014**               | /4-3/                | /4:3/         |
| 1    | 2                                                                                   | 3                    | 4                    | 5                    | 6             |
| 1    | <b>Dochody ogółem, z tego:</b>                                                      | <b>23 357 732,21</b> | <b>23 277 430,03</b> | <b>-80 302,18</b>    | <b>99,66%</b> |
| 2    | - dochody bieżące                                                                   | 22 419 417,21        | 22 339 235,83        | -80 181,38           | 99,64%        |
| 3    | - dochody majątkowe, w tym:                                                         | 938 315,00           | 938 194,20           | -120,80              | 99,99%        |
| 4    | ze sprzedaży majątku                                                                | 15 400,00            | 15 340,00            | -60,00               | 99,61%        |
| 5    | <b>Wydatki ogółem, z tego:</b>                                                      | <b>24 916 339,21</b> | <b>23 697 467,04</b> | <b>-1 218 872,17</b> | <b>95,11%</b> |
| 6    | - wydatki bieżące, w tym:                                                           | 20 768 674,21        | 19 654 054,87        | -1 114 619,34        | 94,63%        |
| 7    | na obsługę długu                                                                    | 20 000,00            | 11 210,54            | -8 789,46            | 56,05%        |
| 8    | poręczenia i gwarancje                                                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%         |
| 9    | - wydatki majątkowe                                                                 | 4 147 665,00         | 4 043 412,17         | -104 252,83          | 97,49%        |
| 10   | <b>Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych</b> | <b>815 115,00</b>    | <b>100 000,00</b>    | <b>-715 115,00</b>   | <b>12,27%</b> |
| 11   | <b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji, wolne środki)</b>                | <b>2 373 722,00</b>  | <b>300 000,00</b>    | <b>-2 073 722,00</b> | <b>12,64%</b> |
| 12   | <b>Kwota długu</b>                                                                  | <b>145 866,00</b>    | <b>500 000,00</b>    | <b>354 134,00</b>    |               |
| 13   | <b>Wynik budżetu</b>                                                                | <b>-1 558 607,00</b> | <b>-420 037,01</b>   | <b>1 138 569,99</b>  | <b>26,95%</b> |

\* Zgodnie z Zarządzeniem Nr 4a/14 Wójta Gminy Rypin z dnia 31 grudnia 2014 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2014 – 2019..

\*\* Na podstawie sprawozdań Rb-NDS, Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z wg stanu na 31.12.2014 r.

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013-2016 są zgodne z wykonanym budżetem Gminy Rypin na 2013 rok w zakresie wymaganym prawem ( art. 229 ustawy o finansach publicznych) tj. w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Art. 242 ustawy z 2009 r. o finansach publicznych narzucił począwszy od 2011 roku rygor finansowy polegający na tym, że w danym roku budżetowym jednostka samorządu terytorialnego nie może dokonywać większych wydatków bieżących niż dochody bieżące.

Odnosząc wykonanie budżetu za 2014 rok do WPF osiągnięta została wyższa nadwyżka operacyjna od planowanej (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi). Nadwyżka operacyjna to część budżetu gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie zadań inwestycyjnych. Wartość nadwyżki operacyjnej oraz ich udział w dochodach są podstawowymi miernikami kondycji finansowej. Im wyższe są te wielkości, tym w lepszej kondycji finansowej jest gmina.

Obecna sytuacja finansowa Gminy jest stabilna (głównie dzięki wypracowanej w poprzednich latach nadwyżce operacyjnej) jak i wypracowaniu za 2014 rok nadwyżki operacyjnej wyższej od planowanej.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 r. obowiązujący od roku 2014 wyliczony dla poszczególnych lat spełnia wymogi ustawy, co wskazuje na brak zagrożenia utraty zdolności do obsługi zobowiązań dłużnych przez Gminę Rypin.

### **Wnioski:**

1. Nie wykonanie planu wydatków bieżących spowodowało, że wydatki ogółem wykonano znacznie poniżej planu.
2. W 2014 roku wykonano wszystkie zaplanowane dochody majątkowe, w tym również ze sprzedaży majątku. Szczegółową informację w tym zakresie zawarto w części dot. dochodów Gminy.
3. W 2014 roku została zachowana tzw. „złota reguła” wynikająca z art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Na koniec 2014 roku wykonane wydatki bieżące nie były wyższe niż wykonane dochody bieżące.
4. W uchwale Rady Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Rypin planowana kwota długu na dzień 01.01.2014 r. wynosiła 3.553.709 zł. Zmiany w ciągu 2014 roku spowodowały zmniejszenie kwoty długu wg stanu na koniec 2014 roku kwota długu wynosiła 500.000 zł.
5. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.. Zgodnie z cyt. przepisem na koniec 2014 wskaźnik wynosił 0,52 %.
6. Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) wynosi 11,60 %.

*Opracowała:*

Skarbnik Gminy

Małgorzata Czajkowska

***Wójt Gminy***

Janusz Tyburski