

INFORMACJA
O
KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY RYPIN
ZA I PÓŁROCZE 2011 ROKU

Sierpień 2011 r.

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.

Prognoza jest bardziej realna, jeżeli jest sporządzona w oparciu o wielkości występujące w okresach poprzednich. Do celów opracowania informacji przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2009 - 2010 w oparciu o dane historyczne i na podstawie przewidywanych danych na lata 2011-2014.

Objaśnienia do załącznika nr 1

1. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy ogółem:

- na dzień 30.06.2009 r., zostały zrealizowane w wysokości **9.242.479,61 zł**, tj. w 54,75 % planu,
- na dzień 30.06.2010 r., zostały zrealizowane w wysokości **9.550.309,20 zł**, tj. w 52,70 % planu,
- na dzień 30.06.2011 r., zostały zrealizowane w wysokości **10.161.360,16 zł**, tj. w 50,90 % planu

W ramach dochodów ogółem dochody bieżące wynosiły w poszczególnych latach:

- na dzień 30.06.2009 r. – 9.242.479,61 zł, (48,78 % planu)
- na dzień 30.06.2010 r. – 9.396.909,20 zł, (55,65 % planu)
- na dzień 30.06.2011 r. – 9.717.454,56 zł, (54,19 % planu)

Dochody majątkowe w poszczególnych latach wynosiły:

- na dzień 30.06.2009 r. – 0,00 zł, (0,00 % planu)
- na dzień 30.06.2010 r. – 153.400,00 zł, (12,40 % planu)
- na dzień 30.06.2011 r. – 443.905,60 zł, (22,03 % planu)

1.1.Subwencja ogólna

Gmina Rypin otrzymuje subwencję oświatową, wyrównawczą oraz równoważącą:

- na dzień 30.06.2009 r. – 4.458.665,00 zł,
- na dzień 30.06.2010 r. – 4.263.336,00 zł i jest mniejsza o 4,58 % niż w roku 2009,
- na dzień 30.06.2011 r. – 4.562,902,00 zł i jest większa o 7,03 % od subwencji w roku 2010.

1.2.Dotacje na zadania bieżące

Dochodami gminy są również dotacje, w tym dotacje z budżetu państwa i dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego. Dotacje z budżetu państwa w głównej mierze są przeznaczone na zadania z zakresu pomocy społecznej.

Dotacje na zadania bieżące na dzień 30.06.2009 r. wynosiły 2.153.222,67 zł, w roku 2010 r. - 2.192.949,90 zł, były większe o 1,85 % niż w roku 2009. Planowana kwota dotacji na rok 2011 wynosi 3.952.350,00 zł, wykonanie za I półrocze wyniosło 2.137.651,56 zł i jest mniejsza o 2,52 % od dotacji za rok 2010.

1.3.Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Na dzień 30 czerwca 2009 r. brak jest dochodów majątkowych, w roku 2010 – 153.400 zł , Na rok 2011 – zgodnie z projektem uchwały budżetowej planuje się 2.015.000 zł. Plan dochodów majątkowych na dzień 30 czerwca 2011 r. wykonano w kwocie 443.905,60 zł, w tym ze sprzedaży majątku 52.600 zł. W ramach pozostałych dochodów majątkowych planuje się dalsze pozyskiwanie środków na inwestycje.

1.4.Dochody bieżące - własne

Są to między innymi dochody podatkowe, udziały w podatkach PIT i CIT, opłaty, czynsze najmu, dzierżawy, sprzedaż usług. Jedno z głównych źródeł dochodów stanowią udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT). Historycznie – na dzień 30 czerwca 2009 r. dochód z tego tytułu wynosił 627.778 zł, w roku 2010 – 562.651 zł, tj. o 11,58 % mniej niż w roku 2009. W roku 2011 dochód w I półroczu wyniósł 685.198 zł – o 17,88 % więcej niż w roku 2010.

Odrębnie została przeprowadzona kalkulacja pozostałych dochodów własnych. W tej grupie główne źródła dochodu to: podatek od nieruchomości, podatek od czynności cywilno – prawnych, opłaty za zajęcie pasa drogowego. W wyniku sprzedaży nieruchomości na terenie gminy, gmina otrzymuje podatek od czynności cywilno – prawnych.

W roku 2009 na dzień 30 czerwca – pozostałe dochody własne wynosiły – 2.584.308,19 zł, w roku 2010 – 2.931.022,05 zł – o 11,86 % więcej niż w roku 2009. Na rok 2011 planuje się 6.049.102 zł, na dzień 30 czerwca dochód wyniósł 3.016.901 zł – 2,85 % więcej jak w roku 2010.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

Załącznik nr 1

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
I.	Dochody bieżące	9 242 479,61	9 396 909,20	17 947 331,00	9 717 454,56	17 502 800,00	17 852 800,00	18 209 800,00
II.	Dochody majątkowe	0,00	153 400,00	2 015 000,00	443 905,60	1 800 000,00	700 000,00	400 000,00
	w tym: dochody ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	52 600,00	0,00	0,00	0,00
III.	Dochody ogółem	9 242 479,61	9 550 309,20	19 962 331,00	10 161 360,16	19 302 800,00	18 552 800,00	18 609 800,00
IV.	Wydatki bieżące, w tym:	7 853 454,51	8 068 847,89	16 256 541,00	8 122 300,87	15 764 400,00	16 079 700,00	16 401 200,00
	Obsługa długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	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
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	3 072 297,11	3 928 500,54	7 792 680,00	3 834 940,03	7 959 700,00	8 109 700,00	8 271 800,00
	Pozostałe wydatki	4 781 157,40	4 140 347,35	8 463 861,00	4 287 360,84	7 804 700,00	7 970 000,00	8 129 400,00
V.	Wydatki majątkowe w tym:	460 294,62	744 516,15	4 644 000,00	650 182,70	3 800 000,00	1 300 000,00	900 000,00
	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
VI.	Wydatki ogółem	8 313 749,13	8 813 364,04	20 900 541,00	8 772 483,57	19 564 400,00	17 379 700,00	17 301 200,00
VII.	Wynik budżetu	928 730,48	736 945,16	-938 210,00	1 388 876,59	-261 600,00	1 173 100,00	1 308 600,00
1.	Nadwyżka	928 730,48	736 945,16	0,00	1 388 876,59	0,00	1 173 100,00	1 308 600,00

2.	Deficyt	0,00	0,00	-939 210,00	0,00	-261 600,00	0,00	0,00
VIII.	Przeznaczenie nadwyżki	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
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	Finansowanie deficytu	0,00	0,00	939 210,00	0,00	261 600,00	0,00	0,00
1.	Papiery wartościowe wyemitowane przez jst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty	0,00	0,00	939 210,00	0,00	261 600,00	0,00	0,00
3.	Pożyczki	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
5.	Nadwyżka z lat ubiegłych	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
X.	Przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.	Rozchody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XII.	Kwota długu na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.	Relacja obliczona według art.. 243 ustawy	15,03%	13,91%	8,47%	16,22%	9,01%	9,56%	9,72%
XIV.	Sposób finansowania spłaty długu	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
2.	Nadwyżka bieżąca	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
4.	Obligacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

XVI.	Nadwyżka operacyjna	1 389 025,10	1 328 061,31	1 690 790,00	1 595 153,69	1 738 400,00	1 773 100,00	1 808 600,00
-------------	----------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

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

2. WYDATKI

Wydatki w I półroczu 2009 r. wyniosły 8 313 749,13 zł, w roku 2010 – 8.813.364,04 zł i były większe o 5,70 % niż w roku poprzednim. Natomiast na dzień 30 czerwca 2011 r. zrealizowano wydatki w kwocie 8.772.483,57 zł i były mniejsze o 0,47 % niż w roku 2010.

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

- Rok 2009 – 7.853.454,51 zł,
- Rok 2010 – 8.068.847,89 zł, wzrost o 2,68 % w stosunku do roku 2009,
- Rok 2011 – 8.122.300,87 zł i były większe o 0,66 % niż w roku poprzednim.

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

- Rok 2009 – 3.072.297,11 zł,
- Rok 2010 – 3.928.500,54 zł,
- Rok 2011 – 3.834.940,03 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. W roku 2009 wynosiły – 4.781.157,40 zł, w roku 2010 – 4.140.347,35 zł, w roku 2011 – 4.287.360,84 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 2011 r. Gmina Rypin nie posiada zobowiązań.

2.4. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe to wydatki na finansowanie inwestycji. W I półroczu 2009 r. – 460.294,62 zł, w roku 2010 – 744.516,15 zł; więcej o 61,75 %, w roku 2011 – 650.182,70 zł i były mniejsze o 14,51 % niż w roku poprzednim. W latach ubiegłych inwestycje były finansowane przychodami pochodzącymi z dochodów własnych.

2.5. Wynik budżetu

W I półroczu 2009 roku wynik budżetu to nadwyżka w kwocie 928.730,48 zł. W roku 2010 nadwyżka wyniosła – 736.945,16 zł. W roku 2011 planowany deficyt wynosi 938.210 zł, Wykonanie za I półrocze to nadwyżka w kwocie – 1.388.876,59 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 2011-2013 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.

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

Załącznik nr 2

Lp.	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Okres realizacji zadania	Limit wydatków ogółem	z tego w latach x/				Limit zobowiązań	Poniesione nakłady		Zobowiązania na 30 czerwca
					2011	2012	2013	2014		I półrocze	II półrocze	
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11	12
I. Wydatki bieżące												
1.												
II. Wydatki majątkowe												
1.	Budowa kolektora ściekowego na trasie Marianki Rusinowo Etap I, Etap II	Gmina Rypin	2011-2012	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budowa szkolnych placów zabaw w ramach programu "Radosna Szkoła" SP Borzymin, Sadłowo, Starorypin, Zakrocz	Gmina Rypin	2011	452 000,00	452 000,00	0,00	0,00	0,00	452 000,00	296 732,12	0,00	0,00
3.	Budowa szkolnych placów zabaw w ramach programu "Radosna Szkoła" SP Stepowo	Gmina Rypin	2011	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
4.	II Etap budowy kanalizacji we wsiach Kowalki, Głowińsk	Gmina Rypin	2010-2011	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	13 678,21	0,00	0,00
5.	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej Cetki - Czyżewo	Gmina Rypin	2011-2014	2 000 000,00	50 000,00	50 000,00	900 000,00	900 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
6.	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej Godziszewy - Kwiatkowo	Gmina Rypin	2010-2011	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
7.	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej Linne - Jasin	Gmina Rypin	2011-2012	900 000,00	50 000,00	850 000,00	0,00	0,00	900 000,00	16 980,50	0,00	0,00
8.	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej Rypalki - Stawiska	Gmina Rypin	2011-2013	1 250 000,00	50 000,00	800 000,00	400 000,00	0,00	1 250 000,00	9 840,00	0,00	0,00
9.	Remont świetlic + wyposażenie	Gmina Rypin	2010-2011	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	131 008,69	0,00	0,00
10.	Zakup tablicy interaktywnej do Gimnazjum w Kowalkach	Gmina Rypin	2010-2011	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	15 900,00	0,00	0,00
Ogółem				9 988 000,00	3 888 000,00	3 800 000,00	1 300 000,00	900 000,00	9 988 000,00	484 139,52	0,00	0,00

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

Objaśnienia do załącznika nr 2

Przedsięwzięcia realizowane i planowane do realizacji w latach 2011-2014

1. Budowa kolektora ściekowego na trasie Marianki - Rusinowo Etap I, Etap II. Realizacja tego zadania ma na celu stworzenia możliwości odprowadzenia ścieków z miejscowości Marianki i Rusinowo do oczyszczalni. Szacunkowa wartość inwestycji 2.100.000 zł. Realizacja przedsięwzięcia 2012 rok.
2. Budowa szkolnych placów zabaw w ramach programu „Radosna Szkoła”
 - SP Borzymin – realizacja przedsięwzięcia II półrocze 2011 roku,
 - SP Sadłowo – przedsięwzięcie zrealizowane – 98.77,38 zł,
 - SP Starorypin – przedsięwzięcie zrealizowane – 98.77,38 zł,
 - SP Zakrocz – przedsięwzięcie zrealizowane – 98.77,38 zł.
3. Budowa szkolnych placów zabaw w ramach programu „Radosna Szkoła” SP Stepowo. Realizacja przedsięwzięcia II półrocze 2011 roku. Szacunkowa wartość 120.000,00 zł.
4. II Etap budowy kanalizacji we wsiach Kowalki, Głowińsk. W dniu 29 kwietnia 2011 roku zastała podpisana umowa z firmą ROLLSTIK na wykonanie przedsięwzięcia w zakresie robót budowlanych na łączną wartość 1.257.029,96 zł. Realizacja zadania II półrocze 2011 roku.
5. Przebudowa – modernizacja drogi gminnej Cetki – Czyżewo. Realizacja przedsięwzięcia 2013 – 2014. Szacunkowa wartość 2.000.000,00 zł.
6. Przebudowa – modernizacja drogi gminnej Godziszewy – Kwiatkowo. W dniu 29 marca 2011 r. została podpisana umowa z firma PHU „TRAHAN” na wykonanie zadania w zakresie robót drogowych na łączna wartość 816.640,25 zł. Realizacja zadania II półrocze 2011 roku.
7. Przebudowa – modernizacja drogi gminnej Linne – Jasin. W 2011 r. została opracowana dokumentacja projektowa na wykonanie robót. Realizacja przedsięwzięcia 2012 r. Szacunkowa wartość 2.000.000,00 zł.

8. Przebudowa – modernizacja drogi gminnej Rypałki – Stawiska. W 2011 r. została opracowana dokumentacja projektowa na wykonanie robót. Realizacja przedsięwzięcia 2012 – 2013. Szacunkowa wartość 1.250.000,00 zł.
9. Remont świetlic + wyposażenie. W ramach tego zadania dokonano zakupu wyposażenia do świetlic wiejskich w Borzyminie, Dylewie, Rypałkach i Zakroczu. Zakupiono stoły, krzesła, meble kuchenne, zmywarki.
10. Zakup tablicy interaktywnej do Gimnazjum w Kowalkach – przedsięwzięcie zrealizowane – 15.900,00 zł.

Skarbnik Gminy

Wójt Gminy

Małgorzata Czajkowska

Janusz Tyburski