

## 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. | Wydatki poniesione do 31.12.2015 r. | Stopień realizacji przedsięwzięcia (7+8+9+10)/6 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
|         |  |   | od               | do   |                          |                                     |                                     |                                     |                                     |   |
| 1       | 2  | 3   | 4                | 5    | 6                        | 7                                   | 8                                   | 9                                   | 10                                  | 11  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 12 880 000,00            | 55 060,02                           | 35 784,68                           | 2 311 711,88                        | 2 269 954,60                        | 36,28%  |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                                | 0,00%   |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 12 880 000,00            | 55 060,02                           | 35 784,68                           | 2 311 711,88                        | 2 269 954,60                        | 36,28%  |
| 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: |   |                  |      | 9 610 000,00             | 55 060,02                           | 0,00                                | 1 356 991,07                        | 1 293 163,21                        | 28,15%  |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                                | 0,00%   |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 9 610 000,00             | 55 060,02                           | 0,00                                | 1 356 991,07                        | 1 293 163,21                        | 28,15%  |
| 1.1.2.1 | Budowa sieci kanalizacyjnej we wsi Sadłowo   | RYPIN                                     | 2014             | 2017 | 3 690 000,00             | 0,00                                | 0,00                                | 87 513,98                           | 0,00                                | 2,37%   |
| 1.1.2.2 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Sikory i Kowalki ETAP I - II poprawa infrastruktury sanitarnej   | RYPIN                                     | 2012             | 2015 | 2 580 000,00             | 55 060,02                           | 0,00                                | 1 269 477,09                        | 1 245 927,21                        | 99,63%  |
| 1.1.2.3 | Rozbudowa szkoły podstawowej o część sportowo-rekreacyjną wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w miejscowości Zakrocz - poprawa bazy oświatowej  | RYPIN                                     | 2015             | 2018 | 1 640 000,00             | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                                | 0,00%   |

|         |   |       |      |      |                     |             |                  |                   |                   |               |
|---------|---|-------|------|------|---------------------|-------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 1.1.2.4 | Budowa budynku socjalnego - opracowanie dokumentacji - poprawa warunków socjalnych                            | RYPIN | 2015 | 2016 | 1 050 000,00        | 0,00        | 0,00             | 0,00              | 37 818,00         | 3,60%         |
| 1.1.2.5 | Rozbudowa szkoły podstawowej w miejscowości Borzymin - poprawa bazy oświatowej                                | RYPIN | 2015 | 2016 | 650 000,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00              | 9 418,00          | 1,45%         |
| 1.2     | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b> |       |      |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00%</b>  |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące   |       |      |      | 0,00                | 0,00        | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00%         |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe   |       |      |      | 0,00                | 0,00        | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00%         |
| 1.3     | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>       |       |      |      | <b>3 270 000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>35 784,68</b> | <b>954 720,81</b> | <b>976 791,39</b> | <b>60,16%</b> |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |       |      |      | 0,00                | 0,00        | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00%         |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |       |      |      | 3 270 000,00        | 0,00        | 35 784,68        | 954 720,81        | 976 791,39        | 60,16%        |
| 1.3.2.1 | Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Cetki   | RYPIN | 2015 | 2016 | 650 000,00          | 0,00        | 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 | 1 970 000,00        | 0,00        | 34 446,69        | 954 720,81        | 976 791,39        | 99,79%        |
| 1.3.2.3 | Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Głowińsk  | RYPIN | 2013 | 2019 | 650 000,00          | 0,00        | 1 337,99         | 0,00              | 0,00              | 0,21%         |

*Opracowała:*

Skarbnik Gminy

Małgorzata Czajkowska

**Informacja w zakresie danych budżetowych zawartych w załączniku nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Rypin do uchwały Nr III/20/14 Rady Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2015-2019.**

W 2015 roku uchwała Nr III/20/14 Rady Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Rypin została zmieniona 2 -krotnie uchwałami Rady Gminy Rypin oraz 1-krotnie zarządzeniem Wójta Gminy, tj.:

- Zarządzeniem Nr 9/15 Wójta Gminy Rypin z dnia 27 stycznia 2015 roku,
- Uchwałą Nr VII/63/15 Rady Gminy Rypin z dnia 24 czerwca 2015 roku,
- Uchwałą Nr XI/82/15 Rady Gminy Rypin z dnia 17 grudnia 2015 roku,

Informację w zakresie prognozowanych i wykonanych w 2015 roku danych budżetowych zawiera poniższa tabela:

| L.p.      | Wyszczególnienie  | Prognoza             | Wykonanie            | Różnica              | %               |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
|           |   | 2015*                | 2015**               | /4-3/                | /4:3/           |
| 1         | 2   | 3                    | 4                    | 5                    | 6               |
| <b>1</b>  | <b>Dochody ogółem, z tego:</b>  | <b>25 794 076,45</b> | <b>25 665 780,03</b> | <b>-128 296,42</b>   | <b>99,50%</b>   |
| 2         | - dochody bieżące   | 24 302 442,45        | 24 174 473,34        | -127 969,11          | 99,47%          |
| 3         | - dochody majątkowe, w tym:   | 1 491 634,00         | 1 491 306,69         | -327,31              | 99,98%          |
| 4         | ze sprzedaży majątku  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |
| <b>5</b>  | <b>Wydatki ogółem, z tego:</b>  | <b>26 224 076,45</b> | <b>24 507 015,32</b> | <b>-1 717 061,13</b> | <b>93,45%</b>   |
| 6         | - wydatki bieżące, w tym:   | 22 099 676,45        | 20 434 404,20        | -1 665 272,25        | 92,46%          |
| 7         | na obsługę długu  | 12 600,00            | 12 600,00            | 0,00                 | 100,00%         |
| 8         | poręczenia i gwarancje  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%           |
| 9         | - wydatki majątkowe   | 4 124 400,00         | 4 072 611,12         | -51 788,88           | 98,74%          |
| <b>10</b> | <b>Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych</b> | <b>160 000,00</b>    | <b>160 000,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>100,00%</b>  |
| <b>11</b> | <b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji, wolne środki)</b>                | <b>590 000,00</b>    | <b>1 492 704,48</b>  | <b>902 704,48</b>    | <b>253,00%</b>  |
| <b>12</b> | <b>Kwota długu</b>  | <b>340 000,00</b>    | <b>340 000,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>    |
| <b>13</b> | <b>Wynik budżetu</b>  | <b>-430 000,00</b>   | <b>1 158 764,71</b>  | <b>1 588 764,71</b>  | <b>-269,48%</b> |

\* Zgodnie z Uchwałą Nr XI/82/15 Rady Gminy Rypin z dnia 17 grudnia 2015 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2015 – 2019..

\*\* Na podstawie sprawozdań Rb-NDS, Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z wg stanu na 31.12.2015 r.

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2019 są zgodne z wykonanym budżetem Gminy Rypin na 2015 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 2015 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 2015 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 2015 roku wykonano wszystkie zaplanowane dochody majątkowe, w tym również ze sprzedaży majątku. Szczegółową informację w tym zakresie zawarto w sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2015 rok w części dot. dochodów Gminy.
3. W 2015 roku została zachowana tzw. „złota reguła” wynikająca z art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Na koniec 2015 roku wykonane wydatki bieżące nie były wyższe niż wykonane dochody bieżące.
4. W uchwale Rady Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Rypin planowana kwota długu na dzień 01.01.2015 r. wynosiła 3.269.234 zł. Zmiany w ciągu 2015 roku spowodowały zmniejszenie kwoty długu wg stanu na koniec 2015 roku kwota długu wynosiła 340.000 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 2015 wskaźnik wynosił 0,67 %.
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 14,57 %.

*Opracowała:*

Skarbnik Gminy

Małgorzata Czajkowska