

Informacja w zakresie danych budżetowych zawartych w załączniku nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Rypin do uchwały Nr XI/85/15 Rady Gminy Rypin z dnia 17 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2016-2019.

W 2016 roku uchwała Nr XI/85/15 Rady Gminy Rypin z dnia 17 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Rypin została zmieniona 3 -krotnie uchwałami Rady Gminy Rypin oraz 1-krotnie zarządzeniem Wójta Gminy, tj.:

- Uchwałą Nr XVI/106/16 Rady Gminy Rypin z dnia 23 czerwca 2016 roku,
- Uchwałą Nr XVII/120/16 Rady Gminy Rypin z dnia 19 października 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 86/16 Wójta Gminy Rypin z dnia 26 października 2016 roku,
- Uchwałą Nr XX/131/16 Rady Gminy Rypin z dnia 29 grudnia 2016 roku.

Informację w zakresie prognozowanych i wykonanych w 2016 roku danych budżetowych zawiera poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza	Wykonanie	Różnica	%
		2016*	2016**	/4-3/	/4:3/
1	2	3	4	5	6
1	Dochody ogółem, z tego:	30 880 819,16	30 356 237,97	-524 581,19	98,30%
2	- dochody bieżące	30 418 020,16	29 893 438,97	-524 581,19	98,28%
3	- dochody majątkowe, w tym:	462 799,00	462 799,00	0,00	100,00%
4	ze sprzedaży majątku	24 522,00	24 522,00	0,00	100,00%
5	Wydatki ogółem, z tego:	30 983 200,16	29 314 735,95	-1 668 464,21	94,61%
6	- wydatki bieżące, w tym:	28 366 323,16	26 920 621,64	-1 445 701,52	94,90%
7	na obsługę długu	6 740,00	6 733,98	-6,02	99,91%
8	poręczenia i gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00%
9	- wydatki majątkowe	2 616 877,00	2 394 114,31	-222 762,69	91,49%
10	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	60 000,00	60 000,00	0,00	100,00%
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji, wolne środki, nadwyżka)	162 381,00	2 491 469,19	2 329 088,19	1534,34%
12	Kwota długu	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00%
13	Wynik budżetu	-102 381,00	1 041 502,02	1 143 883,02	-1017,28%

* Zgodnie z Uchwałą Nr XX/131/16 Rady Gminy Rypin z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2016 – 2019.

** Na podstawie sprawozdań Rb-NDS, Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z wg stanu na 31.12.2016 r.

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 – 2019 są zgodne z wykonanym budżetem Gminy Rypin na 2016 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 2016 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 2016 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 2016 roku wykonano wszystkie zaplanowane dochody majątkowe, w tym również ze sprzedaży majątku. Szczegółową informację w tym zakresie zawarto w sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2016 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 2016 roku wykonane wydatki bieżące nie były wyższe niż wykonane dochody bieżące.
4. W uchwale Rady Gminy Rypin z dnia 17 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Rypin planowana kwota długu na dzień 01.01.2016 r. wynosiła 2.457.415 zł. Zmiany w ciągu 2016 roku spowodowały zmniejszenie kwoty długu wg stanu na koniec 2016 roku kwota długu wynosiła 180.000 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 2016 wskaźnik wynosił 0,22 %.
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 9,87 %.

Opracowała:

Skarbnik Gminy

Małgorzata Czajkowska

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione do 31.12.2014 r.	Wydatki poniesione do 31.12.2015 r.	Wydatki poniesione do 31.12.2016 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)				8 587 000,00	87 513,98	47 236,00	163 557,72	3,47%
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.b	- wydatki majątkowe				8 587 000,00	87 513,98	47 236,00	163 557,72	3,47%
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:				7 811 000,00	87 513,98	47 236,00	111 543,48	3,15%
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 811 000,00	87 513,98	47 236,00	111 543,48	3,15%
1.1.2.1	Budowa budynku socjalnego - poprawa warunków socjalnych	RYPIN	2015	2020	2 020 000,00	0,00	37 818,00	0,00	1,87%
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej we wsi Sadłowo Etap I, Etap II	RYPIN	2014	2019	3 090 000,00	87 513,98	0,00	0,00	2,83%
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynku administracyjnego	RYPIN	2016	2018	860 000,00	0,00	0,00	58 432,08	6,79%

1.1.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynku pałacu w Sadłowie	RYPIN	2016	2017	820 000,00	0,00	0,00	53 111,40	6,48%
1.1.2.5	Rozbudowa szkoły podstawowej w miejscowości Borzymin - poprawa bazy oświatowej	RYPIN	2015	2018	1 021 000,00	0,00	9 418,00	0,00	0,92%
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	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	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				776 000,00	0,00	0,00	52 014,24	6,70%
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe				776 000,00	0,00	0,00	52 014,24	6,70%
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ławy	RYPIN	2016	2017	576 000,00	0,00	0,00	22 473,08	3,90%
1.3.2.2	Regulacja gospodarki wodno - melioracyjnej na terenie gminy Rypin	RYPIN	2016	2018	200 000,00	0,00	0,00	29 541,16	14,77%

Opracowała:
Skarbnik Gminy

Małgorzata Czajkowska