

**UCHWAŁA NR XI/97/25
RADY GMINY RYPIN**

z dnia 28 marca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2025-2029

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr IX/84/24 Rady Gminy Rypin z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2025-2029 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rypin na lata 2025-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Rypin, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Marek Paweł Śmiechewicz

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XI/97/25
z dnia 2025-03-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	34 605 198,59	34 495 784,62	3 462 359,00	57 589,87	10 765 050,00	12 379 112,90	7 831 672,85	4 233 448,89	109 413,97	0,00	109 413,97	
Wykonanie 2019	39 338 345,53	36 699 197,88	3 989 094,00	130 559,87	10 713 832,00	13 718 320,11	8 147 391,90	3 884 695,08	2 639 147,65	115 668,00	2 523 079,65	
Wykonanie 2020	43 506 500,84	39 667 101,71	3 888 036,00	263 729,35	11 242 526,00	15 267 125,57	9 005 684,79	4 087 860,63	3 839 399,13	62 257,00	3 777 142,13	
Wykonanie 2021	52 690 771,59	42 538 068,10	4 251 900,00	446 200,50	12 593 023,00	15 318 662,23	9 928 282,37	4 338 184,65	10 152 703,49	3 861 973,00	6 290 730,49	
Wykonanie 2022	66 250 928,82	51 731 259,09	6 485 236,57	250 707,00	13 013 210,00	18 925 776,68	13 056 328,84	4 776 263,42	14 519 669,73	4 500,00	14 515 169,73	
Wykonanie 2023	54 083 405,30	42 854 328,20	3 402 817,00	444 827,00	17 249 467,70	8 767 977,39	12 989 239,11	5 032 005,29	11 229 077,10	14 221,26	11 214 855,84	
Plan 3 kw. 2024	65 556 779,59	47 433 719,59	4 687 044,00	666 392,00	20 475 703,00	8 476 297,95	13 128 282,64	5 319 600,00	18 123 060,00	100 000,00	18 023 060,00	
Wykonanie 2024	66 997 272,45	51 004 956,24	5 219 042,00	666 392,00	21 507 748,00	10 298 716,40	13 313 057,84	5 371 342,32	15 992 316,21	0,00	15 992 316,21	
2025	60 657 531,36	55 561 830,36	16 572 511,28	1 581 934,19	18 150 592,49	5 104 651,40	14 152 141,00	5 610 450,00	5 095 701,00	235 000,00	4 860 701,00	
2026	62 891 931,00	57 142 482,00	17 152 549,00	1 637 302,00	18 606 936,00	5 104 439,00	14 641 256,00	5 806 816,00	5 749 449,00	0,00	5 749 449,00	
2027	61 367 899,00	58 913 899,00	17 684 278,00	1 688 058,00	19 183 751,00	5 262 677,00	15 095 135,00	5 986 827,00	2 454 000,00	0,00	2 454 000,00	
2028	62 923 489,00	60 563 489,00	18 179 438,00	1 735 324,00	19 720 896,00	5 410 032,00	15 517 799,00	6 154 458,00	2 360 000,00	0,00	2 360 000,00	
2029	62 259 266,00	62 259 266,00	18 688 462,00	1 783 913,00	20 273 081,00	5 561 513,00	15 952 297,00	6 326 783,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2018	37 079 237,66	30 891 526,32	11 532 374,60	0,00	0,00	7 820,62	0,00	0,00	0,00	6 187 711,34	6 187 711,34	457 602,97
Wykonanie 2019	39 073 594,39	33 202 576,76	12 726 694,23	0,00	0,00	3 848,31	0,00	0,00	0,00	5 871 017,63	5 871 017,63	98 310,86
Wykonanie 2020	43 238 296,23	36 641 675,56	13 826 717,89	0,00	0,00	1 825,52	0,00	0,00	0,00	6 596 620,67	6 596 620,67	161 860,00
Wykonanie 2021	46 119 402,40	38 692 557,00	14 900 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 426 845,40	7 426 845,40	536 585,00
Wykonanie 2022	67 783 829,17	46 825 395,94	16 698 799,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 958 433,23	20 958 433,23	426 165,18
Wykonanie 2023	58 382 900,65	41 085 905,61	18 649 192,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 296 995,04	17 296 995,04	222 657,68
Plan 3 kw. 2024	70 741 579,59	46 612 530,37	24 246 729,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 129 049,22	24 129 049,22	1 443 499,00
Wykonanie 2024	64 196 698,34	46 210 125,59	23 378 514,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 986 572,75	17 986 572,75	1 173 395,45
2025	61 526 421,36	51 155 756,81	27 974 934,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 370 664,55	10 370 664,55	435 853,55
2026	62 841 931,00	52 814 732,00	29 039 426,00	0,00	0,00	48 663,00	0,00	0,00	0,00	10 027 199,00	10 027 199,00	0,00
2027	61 317 899,00	54 619 056,00	30 295 381,00	0,00	0,00	41 829,00	0,00	0,00	0,00	6 698 843,00	6 698 843,00	0,00
2028	62 566 639,00	56 355 864,00	31 499 622,00	0,00	0,00	28 054,00	0,00	0,00	0,00	6 210 775,00	6 210 775,00	0,00
2029	61 859 266,00	57 737 759,00	32 342 237,00	0,00	0,00	8 700,00	0,00	0,00	0,00	4 121 507,00	4 121 507,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-2 474 039,07	0,00	4 357 389,43	0,00	0,00	4 041 469,43	2 158 119,07	315 920,00	315 920,00
Wykonanie 2019	264 751,14	60 000,00	1 778 350,36	0,00	0,00	1 627 430,36	0,00	150 920,00	0,00
Wykonanie 2020	268 204,61	45 000,00	1 983 101,50	0,00	0,00	1 892 181,50	0,00	90 920,00	0,00
Wykonanie 2021	6 571 369,19	0,00	2 206 306,11	0,00	0,00	2 206 306,11	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-1 532 900,35	0,00	8 777 675,30	0,00	0,00	8 777 675,30	1 532 900,35	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-4 299 495,35	0,00	7 244 774,95	0,00	0,00	7 244 774,95	4 299 495,35	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-5 184 800,00	0,00	5 184 800,00	2 239 520,40	2 239 520,40	2 945 279,60	2 945 279,60	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 800 574,11	0,00	2 945 279,60	0,00	0,00	2 945 279,60	0,00	0,00	0,00
2025	-868 890,00	0,00	868 890,00	856 850,00	856 850,00	12 040,00	12 040,00	0,00	0,00
2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	356 850,00	356 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	356 850,00	356 850,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	150 920,00	0,00	3 604 258,30	7 961 647,73
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	90 920,00	0,00	3 496 621,12	5 274 971,48
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 025 426,15	5 008 527,65
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 845 511,10	6 051 817,21
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 905 863,15	13 683 538,45
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 768 422,59	9 013 197,54
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 239 520,40	0,00	821 189,22	3 766 468,82
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 794 830,65	7 740 110,25
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856 850,00	0,00	4 406 073,55	4 418 113,55
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	806 850,00	0,00	4 327 750,00	4 327 750,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	756 850,00	0,00	4 294 843,00	4 294 843,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	4 207 625,00	4 207 625,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 521 507,00	4 521 507,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	16,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	15,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	12,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	28,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,09%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	2,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,75%	x	x	x	x
2025	0,00%	8,78%	13,68%	15,02%	TAK	TAK
2026	0,19%	8,41%	12,61%	13,95%	TAK	TAK
2027	0,17%	8,08%	11,57%	12,90%	TAK	TAK
2028	0,70%	7,68%	10,89%	12,22%	TAK	TAK
2029	0,72%	7,99%	7,90%	9,23%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	19 815,30	19 815,30	16 843,00	21 959,56	21 959,56	21 959,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 652 117,03	1 652 117,03	1 652 117,03	359,44	359,44	0,00
Wykonanie 2020	242 256,22	242 256,22	242 256,22	1 033 464,76	1 033 464,76	1 033 464,76	282 379,94	282 379,94	273 582,89
Wykonanie 2021	2 882,54	2 882,54	2 882,54	967 915,66	967 915,66	967 915,66	88 669,27	88 669,27	79 120,53
Wykonanie 2022	481 269,64	481 269,64	481 269,64	1 294 833,73	1 294 833,73	1 294 833,73	435 102,80	435 102,80	423 704,97
Wykonanie 2023	52 257,75	52 257,75	52 257,75	639 803,80	639 803,80	639 803,80	4 776,92	4 776,92	2 257,75
Plan 3 kw. 2024	152 560,76	152 560,76	135 884,53	1 816 022,00	1 816 022,00	1 720 813,00	165 360,76	165 360,76	135 884,53
Wykonanie 2024	81 483,10	81 483,10	75 338,62	1 868 582,00	1 868 582,00	1 763 912,00	69 443,10	69 443,10	65 465,62
2025	3 020,00	3 020,00	2 702,11	1 505 701,00	1 505 701,00	1 505 701,00	28 260,00	28 260,00	12 574,91
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	2 080 544,99	2 080 544,99	1 317 157,15	3 232 777,00	0,00	3 232 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 690 520,69	1 690 520,69	1 076 572,02	2 461 894,00	3 208,00	2 458 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 482 745,86	1 482 745,86	956 967,66	6 487 351,00	2 358,00	6 484 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 279 653,83	2 279 653,83	1 275 860,77	7 045 794,00	2 308,00	7 043 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	134 677,85	134 677,85	133 244,84	15 456 749,61	81 749,61	15 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	950 000,00	950 000,00	368 438,00	901 107,40	0,00	901 107,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	3 228 530,01	3 228 530,01	2 106 841,12	1 464 921,45	0,00	1 464 921,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	881 500,00	881 500,00	623 081,00	1 464 921,45	0,00	1 464 921,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 366 339,33	2 366 339,33	1 505 701,00	9 856 114,55	147 600,00	9 708 514,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	9 997 500,00	0,00	9 997 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	6 690 000,00	0,00	6 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 720 000,00	0,00	4 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45 920,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XI/97/25
z dnia 2025-03-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 814 305,82	9 856 114,55	9 997 500,00	6 690 000,00	4 720 000,00	31 263 614,55
1.a	- wydatki bieżące				147 600,00	147 600,00	0,00	0,00	0,00	147 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 666 705,82	9 708 514,55	9 997 500,00	6 690 000,00	4 720 000,00	31 116 014,55
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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	0,00
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	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				32 814 305,82	9 856 114,55	9 997 500,00	6 690 000,00	4 720 000,00	31 263 614,55
1.3.1	- wydatki bieżące				147 600,00	147 600,00	0,00	0,00	0,00	147 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 666 705,82	9 708 514,55	9 997 500,00	6 690 000,00	4 720 000,00	31 116 014,55
1.3.2.13	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Zakrocze (dz. nr 139)	RYPIN	2023	2026	278 700,00	60 000,00	100 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.15	Budowa drogi gminnej nr 120330C Dębiany - Borowo i drogi gminnej Dębiany - Dębiany	RYPIN	2023	2027	2 127 911,00	326 411,00	1 380 000,00	300 000,00	0,00	2 006 411,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej nr 120337C Kowalki - Nadróż i nr 120338C Balin - Lasoty	RYPIN	2023	2027	5 021 700,00	150 000,00	2 950 000,00	1 920 000,00	0,00	5 020 000,00
1.3.2.37	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej polegająca na wymianie źródeł ciepła	RYPIN	2025	2026	1 720 000,00	120 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	1 720 000,00
1.3.2.38	Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Starorypin Prywatny oraz wprowadzenie radiowego pomiaru zużycia wody	RYPIN	2025	2026	2 325 000,00	90 000,00	2 235 000,00	0,00	0,00	2 325 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2025-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28.03.2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 597 544,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 225 309,40 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 822 854,00 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 597 544,60 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 225 309,40 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 822 854,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	61 255 075,96	-597 544,60	60 657 531,36
Dochody bieżące	55 336 520,96	+225 309,40	55 561 830,36
Subwencja ogólna	17 977 715,49	+172 877,00	18 150 592,49
Dotacje bieżące	5 052 219,00	+52 432,40	5 104 651,40
Dochody majątkowe	5 918 555,00	-822 854,00	5 095 701,00
Wydatki ogółem	62 123 965,96	-597 544,60	61 526 421,36
Wydatki bieżące	50 930 447,41	+225 309,40	51 155 756,81
Wynagrodzenia i pochodne	27 818 334,00	+156 600,02	27 974 934,02
Pozostałe wydatki bieżące	23 112 113,41	+68 709,38	23 180 822,79
Wydatki majątkowe	11 193 518,55	-822 854,00	10 370 664,55

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin na lata 2025-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	0,00%	13,68%	TAK	15,02%	TAK
2026	0,19%	12,61%	TAK	13,95%	TAK
2027	0,17%	11,57%	TAK	12,90%	TAK
2028	0,70%	10,89%	TAK	12,22%	TAK
2029	0,72%	7,90%	TAK	9,23%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rypin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1.Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej polegająca na wymianie źródeł ciepła
- 2.Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Starorypin Prywatny oraz wprowadzenie radiowego pomiaru zużycia wody

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1.Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Zakrocz (dz. nr 139);
- 2.Budowa drogi gminnej nr 120330C Dębiany - Borowo i drogi gminnej Dębiany - Dębiany;
- 3.Przebudowa drogi gminnej nr 120337C Kowalki - Nadróż i nr 120338C Balin - Lasoty.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady

Marek Paweł Śmiechewicz