

UCHWAŁA NR XIV/112/19

RADY GMINY RYPIN z dnia 30 grudnia 2019 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2020 – 2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1696 i poz. 1815) uchwala się, co następuje:

§ 1 Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rypin na lata 2020 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2 Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2023, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4 Traci moc Uchwała Nr III/28/18 Rady Gminy Rypin z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2019 – 2025 zmienionej: Uchwałą Nr VI/64/19 Rady Gminy Rypin z dnia 9 kwietnia 2019 r., Zarządzeniem Nr 37/19 Wójta Gminy Rypin z dnia 28 czerwca 2019 r., Uchwałą Nr X/78/19 Rady Gminy Rypin z dnia 19 września 2019 r., Zarządzeniem Nr 64/19 Rady Gminy Rypin z dnia 3 października 2019 roku oraz Uchwałą Nr XIV/110/19 Rady Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2019 r.

§ 6 Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady

Wiesława Sokółowska

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIV/112/19
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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	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 2017	34 312 002,23	33 755 153,80	2 831 492,00	63 408,46	10 279 133,00	12 670 708,19	6 242 204,30	4 371 944,56	556 848,43	31 578,53	525 269,90
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	6 170 326,34	4 233 448,89	109 413,97	0,00	109 413,97
Plan 3 kw. 2019	35 675 293,19	33 412 524,57	3 951 715,00	120 000,00	10 713 832,00	10 552 091,57	6 020 100,00	4 000 000,00	2 262 768,62	0,00	2 262 768,62
Wykonanie 2019	37 795 165,03	35 161 580,41	3 951 715,00	120 000,00	10 713 832,00	12 270 812,41	6 038 835,00	4 000 000,00	2 633 584,62	119 205,00	2 514 379,62
2020	39 382 418,00	36 427 577,00	4 003 466,00	120 000,00	11 174 862,00	13 000 999,00	8 128 250,00	4 100 000,00	2 954 841,00	0,00	2 954 841,00
2021	38 100 000,00	37 100 000,00	4 000 000,00	120 000,00	11 200 000,00	13 500 000,00	8 280 000,00	4 200 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2022	37 200 000,00	37 000 000,00	4 000 000,00	120 000,00	11 200 000,00	13 500 000,00	8 180 000,00	4 200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2023	37 200 000,00	37 200 000,00	4 000 000,00	120 000,00	11 200 000,00	13 500 000,00	8 380 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	37 200 000,00	37 200 000,00	4 000 000,00	120 000,00	11 200 000,00	13 500 000,00	8 380 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	37 200 000,00	37 200 000,00	4 000 000,00	120 000,00	11 200 000,00	13 500 000,00	8 380 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 200 000,00	37 200 000,00	4 000 000,00	120 000,00	11 200 000,00	13 500 000,00	8 380 000,00	4 200 000,00	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, 1622 i 1649), 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:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	33 563 504,01	29 731 852,63	10 419 742,36	0,00	0,00	6 627,77	0,00	0,00	3 831 651,38	0,00	0,00	
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	6 187 711,34	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	39 260 288,19	32 667 090,19	13 577 517,89	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	6 593 198,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	40 285 724,03	34 063 410,03	13 483 389,79	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	6 222 314,00	0,00	0,00	
2020	44 093 421,00	35 927 028,00	14 411 852,00	0,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	8 166 393,00	8 146 393,00	20 000,00	
2021	37 100 000,00	32 000 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	
2022	36 200 000,00	34 000 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	
2023	36 200 000,00	33 400 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	
2024	36 200 000,00	36 200 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	36 200 000,00	36 200 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	36 625 868,00	36 625 868,00	14 500 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2017	748 498,22	0,00	3 728 891,21	255 920,00	0,00	3 292 971,21	0,00	180 000,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2019	-3 584 995,00	0,00	3 644 995,00	1 866 645,00	1 806 645,00	1 627 430,00	1 627 430,00	150 920,00	150 920,00
Wykonanie 2019	-2 490 559,00	0,00	2 550 559,00	772 209,00	712 209,00	1 627 430,00	1 627 430,00	150 920,00	150 920,00
2020	-4 711 003,00	0,00	4 771 003,00	4 771 003,00	4 711 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	574 132,00	574 132,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	574 132,00	574 132,00	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:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	315 920,00	0,00	4 023 301,17	7 496 272,38	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	150 920,00	0,00	3 604 258,30	7 961 647,73	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	1 957 565,00	0,00	745 434,38	2 523 784,38	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	863 129,00	0,00	1 098 170,38	2 876 520,38	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 574 132,00	0,00	500 549,00	500 549,00	
2021	x	x	x	x	0,00	4 574 132,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	3 574 132,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	2 574 132,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	1 574 132,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	574 132,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	574 132,00	574 132,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 2017	0,00%	x	19,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,21%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	3,30%	3,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	4,84%	5,34%	x	x	x	x
2020	0,27%	2,16%	2,15%	12,90%	13,59%	TAK	TAK
2021	4,34%	21,72%	21,61%	7,21%	7,90%	TAK	TAK
2022	4,36%	12,87%	12,77%	9,01%	9,70%	TAK	TAK
2023	4,32%	16,14%	16,03%	12,18%	12,18%	TAK	TAK
2024	4,32%	4,32%	4,22%	16,80%	16,80%	TAK	TAK
2025	4,32%	4,32%	x	11,01%	11,01%	TAK	TAK
2026	2,51%	2,51%	x	9,26%	9,48%	TAK	TAK

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	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	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2017	0,00	0,00	0,00	285 627,00	285 627,00	285 627,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	2 250 235,00	2 250 235,00	2 250 235,00	3 208,00	3 208,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 650 717,00	1 650 717,00	1 650 717,00	5 607,00	5 607,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	1 997 162,00	1 997 162,00	1 997 162,00	2 358,00	2 358,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 308,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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 2017	384 211,38	288 158,53	288 158,53	1 376 133,50	133,50	1 376 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 080 544,99	1 317 157,15	1 317 157,15	3 232 777,00	0,00	3 232 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	2 927 437,00	1 167 423,00	1 167 423,00	3 205 645,00	3 208,00	3 202 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 709 576,00	1 092 298,00	1 092 298,00	2 461 894,00	3 208,00	2 458 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 897 393,00	87 393,00	74 284,00	7 629 751,00	2 358,00	7 627 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 850 000,00	0,00	0,00	5 102 308,00	2 308,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	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								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					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
Wykonanie 2017	120 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	105 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-60 000,00	x
Plan 3 kw. 2019	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	30 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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. Automatem 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 XIV/112/19
z dnia 2019-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 869 380,00	7 629 751,00	5 102 308,00	2 200 000,00	2 800 000,00	17 732 059,00
1.a	- wydatki bieżące				10 272,00	2 358,00	2 308,00	0,00	0,00	4 666,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 859 108,00	7 627 393,00	5 100 000,00	2 200 000,00	2 800 000,00	17 727 393,00
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:				6 389 380,00	1 899 751,00	1 852 308,00	0,00	0,00	3 752 059,00
1.1.1	- wydatki bieżące				10 272,00	2 358,00	2 308,00	0,00	0,00	4 666,00
1.1.1.1	Działania informacyjno-promocyjne i zarządzanie projektem pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" -	RYPIN	2017	2021	10 272,00	2 358,00	2 308,00	0,00	0,00	4 666,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 379 108,00	1 897 393,00	1 850 000,00	0,00	0,00	3 747 393,00
1.1.2.1	Dostosowanie i wyposażenie budynku pałacu w Sadłowie na cele aktywizacji społecznej - Program rewitalizacji - Poprawa warunków bytowych	RYPIN	2019	2020	580 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00
1.1.2.2	Zakup infrastruktury technicznej z uruchomieniem systemów: e-Administracja i SIP w ramach projektu pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" -	RYPIN	2017	2020	149 108,00	87 393,00	0,00	0,00	0,00	87 393,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kowalki -	RYPIN	2018	2020	1 260 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
1.1.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sadłowo z przewodem tłocznym do Starorypina Prywatnego Etap III wraz z budową zbiornika rezerwy wody czystej w miejscowości Borzymin -	RYPIN	2014	2021	4 390 000,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	1 850 000,00
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				14 480 000,00	5 730 000,00	3 250 000,00	2 200 000,00	2 800 000,00	13 980 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 480 000,00	5 730 000,00	3 250 000,00	2 200 000,00	2 800 000,00	13 980 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kowalki - Rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kowalki	RYPIN	2018	2020	250 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej nr 120323C Zakroczy - Czermin -	RYPIN	2019	2021	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej nr 120347C Rusinowo - Rusinowo -	RYPIN	2019	2022	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej nr 120327C Puszcza Rządowa - Szczerby -	RYPIN	2019	2021	550 000,00	250 000,00	300 000,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 120331C Sikory - Gniazdek -	RYPIN	2019	2020	1 620 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi gminnej nr 120342C Głowińsk - Głowińsk -	RYPIN	2019	2020	2 840 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi gminnej nr 120311C Linne - Sadłowo Nowe - Sadłowo Rumunki -	RYPIN	2019	2020	610 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa studni głębinowj w Borzyminie -	RYPIN	2019	2021	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.9	Remont drogi wewnętrznej nr 120338C Balin - Lasoty -	RYPIN	2019	2021	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowosci Stępowo -	RYPIN	2019	2021	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Sadłowo (Przybyszyniek) -	RYPIN	2019	2023	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi wewnętrznej Puszcza Rządowa - Czumsk Mały -	RYPIN	2019	2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Stawiska - Michałki -	RYPIN	2019	2022	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa drogi gminnej nr 120319C Dylewo - Kwiatkowo - Stępowo -	RYPIN	2019	2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Sadłowo Etap II -	RYPIN	2019	2022	660 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2020 – 2026

Obowiązek opracowania Wieloletniej prognozy Finansowej, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wieloletnia prognoza Finansowa zgodnie z art.227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Horyzont prognozy ulega wydłużeniu o czas, na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach dla każdego przedsięwzięcia wieloletniego, planowanego i realizowanego przez jednostkę oraz prognozę spłat zobowiązań.

Podstawą opracowania Wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2020 – 2026 jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rypin za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę wszystkich zobowiązań przewiduje się do roku 2026. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rypin została przygotowana na lata 2020 – 2026.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

Jak wynika z załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej w celu realizacji wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych określonych w załączniku nr 2 do Wieloletniej prognozy Finansowej, konieczne będzie zaciągnięcie kredytu.

Kwota zaplanowanego kredytu wyszczególniona jest w kolumnie 4.1 załącznika nr 1 do Wieloletniej prognozy Finansowej.

Poniżej znajdują się objaśnienia do pozycji przyjętych w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Rypin na 2020 rok.

Przedstawiony układ załączników jest zgodny z wzorem określonym w § 2 rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 8 października 2019 roku, który stanowi załącznik nr 1 do rozporządzenia.

Począwszy od 2022 r. przyjęto założenie stałości podstawowych wielkości WPF, tj. dochodów i wydatków. Przyjęcie powyższego rozwiązania nie burzy realistyczności WPF, ponieważ w tak odległym horyzoncie czasowym, kiedy nie można ustalić zasad kształtowania się pewnych wielkości, tak samo racjonalne jest przyjęcie, że będą one ulegały zmianom wg założonych zasad, jak również to, że pozostaną one na niezmiennym poziomie.

I. DOCHODY

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
- 2) z subwencji ogólnej;
- 3) z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
- 4) pozostałe dochody bieżące w tym podatek od nieruchomości,

Kwota dochodów bieżących w 2020 wynika z projektu budżetu na 2020 rok.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2020 (kolumna 1.2) uwzględniono dofinansowanie w łącznej kwocie **2.954.841 zł** ze środków EFR na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014 – 2020 oraz Funduszu Dróg Samorządowych w tym:

1. Projekt realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 pn. „ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sadłowo z

- przewodem tłocznym do Starorypina Prywatnego” – dofinansowanie 595.734 zł,
2. Projekt realizowany w ramach Funduszu Dróg Samorządowych pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 120331C Sikory - Gniazdek” – dofinansowanie 957.679 zł,
 3. Projekt realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 pn. „Zagospodarowanie terenu w miejscowości Kowalki” – dofinansowanie 409.951 zł,
 4. Projekt realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 pn. „Dostosowanie i wyposażenie budynku pałacu w Sadłowie na cele aktywizacji społecznej” – dofinansowanie 491.477 zł,
 5. Projekt realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kowalki” – dofinansowanie 500.000 zł.

W latach 2021 – 2022 uwzględniono również możliwe do uzyskania dochody majątkowe, pozyskiwane z różnych źródeł na realizację zadań inwestycyjnych. Wzięto pod uwagę fakt, iż każdego roku, przy realizacji inwestycji drogowych, gmina korzysta ze środków zewnętrznych.

Dochody ze sprzedaży majątku – ze względu na duże zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo mieszkaniowe i usługowe, Rada Gminy podjęła uchwały w sprawie sprzedaży działek w miejscowości Głowińsk (6 - działek) w miejscowości Dylewo (1 - działka) oraz w miejscowości Puszcza Miejska (2 działki). Kierując się jednak zasadą ostrożności nie uwzględniono w WPF dochodów z ich sprzedaży, jak również sprzedaży innego majątku.

II. WYDATKI

Prognozę wydatków Gminy Rypin dokonano w podziale na 2 grupy: wydatki bieżące (kolumna 2.1) i wydatki majątkowe (kolumna 2.2).

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania lat poprzednich, jak też planowanym wykonaniem za 2019 rok, natomiast w roku 2020 ujęta została kwota wydatków wynikająca z projektu budżetu na 2020 rok.

Przy projektowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury

technicznej i społecznej, a także obsługę długu zaciągniętego przez gminę.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (kolumna 2.1.1).

Wydatki na wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem począwszy od 2021 roku założono na stałym poziomie. Planowany wzrost wynagrodzenia obejmuje wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych.

Wyodrębniono również pozycję wydatków związanych z obsługą długu (kolumna 2.1.3 – odsetki od pożyczek i kredytów). W wierszu przedstawiono koszty związane z zaciągniętym długiem w poszczególnych latach.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie:

1. Harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu,
2. Harmonogramów spłat planowanych do zaciągnięcia w 2020 roku kredytów.

Zakłada się, że w celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek dochody bieżące winny rosnać w szybszym tempie niż wydatki bieżące. Jest to warunek realizacji przyjętych przedsięwzięć inwestycyjnych. Jeżeli nie uda się utrzymać tego trendu, to może się okazać, że w poszczególnych latach nie będzie możliwości zrealizowania wszystkich zamierzeń inwestycyjnych.

Prognozowane wydatki majątkowe zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia inwestycyjne wykazane w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

III. PRZYCHODY

W pozycji przychodów zaplanowane zostały w wierszu 4 – Przychody budżetu.

W ramach tej pozycji w roku 2020 zaplanowano środki z tytułu długu planowanego do zaciągnięcia.

Dla potrzeb realizacji założonego programu inwestycyjnego w wieloletniej prognozie finansowej założono pozyskanie środków kredytowych w roku 2020 w łącznej kwocie 4.771.003 zł. Spłatę zaplanowano do 2026 roku.

Od 2021 roku źródłem pokrycia przypadających w danym roku spłat zobowiązań będzie planowana w poszczególnych latach nadwyżka budżetowa.

IV. ROZCHODY

W pozycji rozchody budżetu (kolumna 5) zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą zaciągniętego długu w latach poprzednich oraz spłaty zadłużenia zaplanowanego w latach 2020 – 2026. Wielkość spłaty zadłużenia w poszczególnych latach zdeterminowana została poprzez możliwości finansowe gminy oraz limity wynikające z ustawy o finansach publicznych.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie:

1. Harmonogramów spłat zaciągniętej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu,
2. Harmonogramów spłat planowanych do zaciągnięcia w 2020 roku kredytów.

V. WYNIK BUDŻETU

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy kolumnami 1 – „Dochody ogółem” a kolumną 2 – „Wydatki ogółem”, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Sprostanie wymogom realistyczności WPF ma wpływ na wysokość planowanych nakładów na zadania inwestycyjne. Osiągnięcie prognozowanych wskaźników w kolejnych latach wpłynie na wystąpienie nadwyżki budżetowej, stwarzając tym samym możliwość zwiększenia środków na realizację kolejnych zadań inwestycyjnych.

VI. PROGNOZA KWOTY DŁUGU

Prognoza kwoty długu została sporządzona, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania tj. na lata 2020 – 2026.

Kwotę długu zawiera kolumna 6 załącznika nr 1. Dane z kolumny 6 to wysokość kwoty długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia na koniec poszczególnych lat objętych prognozą.

Przewodniczący Rady

Wiesława Sokołowska