

UCHWAŁA NR XXIII/181/21
RADY GMINY RYPIN

z dnia 10 lutego 2021

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2021-2028.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1649 z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175 i poz. 2320) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale XXII/169/20 Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2021-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rypin na lata 2021-2028 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.

Przewodnicząca Rady

Wiesława Sokołowska

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIII/181/21
z dnia 2021-02-10

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⁾	w tym:	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	6 170 326,34	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	6 043 161,94	3 884 695,08	2 639 147,65	115 668,00	2 523 079,65	
Plan 3 kw. 2020	42 639 938,54	39 214 671,90	4 002 097,00	150 000,00	11 186 177,00	14 605 102,90	9 271 295,00	4 100 000,00	3 425 266,64	62 257,00	3 363 009,64	
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	
2021	40 800 775,57	36 406 906,57	3 928 097,00	200 000,00	11 722 071,00	11 508 069,57	9 048 669,00	4 270 000,00	4 393 869,00	1 500 000,00	2 893 869,00	
2022	41 000 000,00	39 500 000,00	4 000 000,00	200 000,00	11 500 000,00	14 500 000,00	9 300 000,00	4 200 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2023	39 500 000,00	39 500 000,00	4 000 000,00	200 000,00	11 500 000,00	14 500 000,00	9 300 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	39 500 000,00	39 500 000,00	4 000 000,00	200 000,00	11 500 000,00	14 500 000,00	9 300 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	39 500 000,00	39 500 000,00	4 000 000,00	200 000,00	11 500 000,00	14 500 000,00	9 300 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	39 500 000,00	39 500 000,00	4 000 000,00	200 000,00	11 500 000,00	14 500 000,00	9 300 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	39 500 000,00	39 500 000,00	4 000 000,00	200 000,00	11 500 000,00	14 500 000,00	9 300 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	39 500 000,00	39 500 000,00	4 000 000,00	200 000,00	11 500 000,00	14 500 000,00	9 300 000,00	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, 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		
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	2.1.3.3	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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	45 980 162,54	38 734 141,54	14 755 487,32	0,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	7 246 021,00	7 246 021,00	161 860,00
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
2021	45 079 794,57	35 886 155,57	15 459 022,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 193 639,00	9 193 639,00	1 116 153,00
2022	40 300 000,00	35 685 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	4 615 000,00	4 615 000,00	0,00
2023	38 800 000,00	37 800 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	38 800 000,00	36 800 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2025	38 900 000,00	38 900 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	38 900 000,00	38 900 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	38 900 000,00	38 900 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	39 120 981,00	39 120 981,00	15 300 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	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 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	0,00	1 778 350,36	0,00	0,00	1 627 430,36	0,00	150 920,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-3 340 224,00	0,00	3 400 224,00	1 417 122,50	1 357 122,50	1 892 181,50	1 892 181,50	90 920,00	90 920,00
Wykonanie 2020	268 204,61	0,00	1 983 101,50	0,00	0,00	1 892 181,50	0,00	90 920,00	0,00
2021	-4 279 019,00	0,00	4 279 019,00	4 279 019,00	4 279 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	379 019,00	379 019,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
Plan 3 kw. 2020	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	379 019,00	379 019,00	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	
	łącznie 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					
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	5.1.1.4	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
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 448 042,50	0,00	480 530,36	2 463 631,86
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	45 920,00	0,00	3 025 426,15	5 008 527,65
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 279 019,00	0,00	520 751,00	520 751,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 579 019,00	0,00	3 815 000,00	3 815 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 879 019,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 179 019,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 579 019,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	979 019,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	379 019,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	379 019,00	379 019,00

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%	x	16,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,74%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	2,02%	2,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	12,57%	12,83%	x	x	x	x
2021	0,00%	1,99%	8,01%	11,42%	14,94%	TAK	TAK
2022	2,88%	15,34%	15,34%	8,67%	12,19%	TAK	TAK
2023	2,88%	6,88%	6,88%	8,54%	12,06%	TAK	TAK
2024	2,88%	10,88%	10,88%	10,08%	10,08%	TAK	TAK
2025	2,48%	2,48%	x	11,03%	11,03%	TAK	TAK
2026	2,48%	2,48%	x	7,83%	9,34%	TAK	TAK
2027	2,48%	2,48%	x	6,01%	7,52%	TAK	TAK
2028	1,58%	1,58%	x	6,08%	6,08%	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 ^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	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 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	1 650 717,00	1 650 717,00	1 650 717,00	5 607,00	359,44	0,00
Plan 3 kw. 2020	326 403,34	326 403,34	326 403,34	2 019 060,00	2 019 060,00	2 019 060,00	340 669,57	340 669,57	326 403,29
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
2021	107 565,00	107 565,00	107 565,00	1 420 482,00	1 420 482,00	1 420 482,00	81 807,44	81 807,44	78 199,79
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
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

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	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
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
Plan 3 kw. 2020	340 669,57	1 697 993,00	1 025 284,00	6 487 351,00	2 358,00	6 484 993,00	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
2021	3 465 794,00	81 486,00	69 263,00	7 505 794,00	2 308,00	7 503 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 200 000,00	0,00	0,00	4 615 000,00	0,00	4 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	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
2027	0,00	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	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:					Wydatki 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	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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					
					w tym:							
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	x	x	0,00	-60 000,00	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	
Plan 3 kw. 2020	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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	x	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu spłaty 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 wylczenia 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 XXIII/181/21
z dnia 2021-02-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 676 980,00	7 505 794,00	4 615 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	15 120 794,00
1.a	- wydatki bieżące				10 272,00	2 308,00	0,00	0,00	0,00	2 308,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 666 708,00	7 503 486,00	4 615 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	15 118 486,00
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:				4 796 980,00	3 465 794,00	1 200 000,00	0,00	0,00	4 665 794,00
1.1.1	- wydatki bieżące				10 272,00	2 308,00	0,00	0,00	0,00	2 308,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 786 708,00	3 463 486,00	1 200 000,00	0,00	0,00	4 663 486,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Borzymin oraz Sadłowo -	RYPIN	2021	2022	1 222 000,00	22 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 222 000,00
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				10 880 000,00	4 040 000,00	3 415 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	10 455 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 880 000,00	4 040 000,00	3 415 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	10 455 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej nr 120327C Puszcza Rządowa - Szczerby -	RYPIN	2019	2022	725 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi gminnej nr 120316C Sadłowo - Stępowo -	RYPIN	2020	2021	885 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej nr 120341C Borzymin - Żałe -	RYPIN	2020	2021	562 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2021-2028.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin na lata 2021-2028:

Kwota dochodów została zwiększona o 441 429,57 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 139 105,57 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 302 324,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Rypin na dzień 10.02.2021 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 1 794 637,43 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 153 362,57 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 1 948 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Rypin na dzień 10.02.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 10.02.2021 r. wynosi -4 279 019,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	40 359 346,00 zł	+441 429,57 zł	40 800 775,57 zł
dochody bieżące, w tym:	36 267 801,00 zł	+139 105,57 zł	36 406 906,57 zł
z tytułu dotacji bieżących	11 370 925,00 zł	+137 144,57 zł	11 508 069,57 zł
pozostałe	9 046 708,00 zł	+1 961,00 zł	9 048 669,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	4 091 545,00 zł	+302 324,00 zł	4 393 869,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	2 591 545,00 zł	+302 324,00 zł	2 893 869,00 zł
Wydatki ogółem:	46 874 432,00 zł	-1 794 637,43 zł	45 079 794,57 zł
wydatki bieżące, w tym:	35 732 793,00 zł	+153 362,57 zł	35 886 155,57 zł
wynagrodzenia z narzutami	15 256 409,00 zł	+202 613,35 zł	15 459 022,35 zł
wydatki majątkowe	11 141 639,00 zł	-1 948 000,00 zł	9 193 639,00 zł
Wynik budżetu	-6 515 086,00 zł	+2 236 067,00 zł	-4 279 019,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 2 236 067,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 2 236 067,00 zł.

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku zmalała o kwotę 2 236 067,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	6 515 086,00 zł	-2 236 067,00 zł	4 279 019,00 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	6 515 086,00 zł	-2 236 067,00 zł	4 279 019,00 zł
Rozchody budżetu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużnego. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin na lata 2021-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	0,00%	2,88%	2,88%	2,88%	2,48%
8.3	11,42%	8,67%	8,54%	10,08%	11,03%
8.3.1	13,78%	11,04%	10,91%	10,08%	11,03%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028		
8.1	2,48%	2,48%	1,58%		
8.3	7,83%	6,01%	6,08%		
8.3.1	8,84%	7,02%	6,08%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Załącznik nr 2 - Przedsięwzięcia

Dokonano zmian w załączniku nr 2 poprzez uaktualnienie danych dotyczących finansowania projektów 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, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały budżetowej na 2021 rok.

Poz. 1.1.2.4. Wprowadza się nowe zadanie pn. „**Zagospodarowanie terenu w miejscowości Borzymin oraz Sadłowo**”, ustalając limit wydatków na 2021 r. w kwocie 22.000 zł (opracowanie dokumentacji), rok 2022 – 1.200.000 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:

W związku z przeprowadzoną procedurą przetargową, dokonuje się zmian w planie wydatków w zakresie inwestycji;

Poz. 1.3.2.4. Zmniejsza się o 900.000 zł, tj. z kwoty 1.600.000 zł do kwoty 700.000 zł limit wydatków na zadanie inwestycyjne pn. „**Rozbudowa drogi gminnej nr 120327C Puszcza Rządowa - Szczerby**”.

Poz. 1.3.2.15. Zmniejsza się o 1.100.000 zł, tj. z kwoty 1.950.000 zł do kwoty 850.000 zł limit wydatków na zadanie inwestycyjne pn. „**Rozbudowa drogi gminnej nr 120316C Sadłowo – Stępowo**”.

Poz. 1.3.2.16. Zmniejsza się o 970.000 zł, tj. z kwoty 1.500.000 zł do kwoty 530.000 zł limit wydatków na zadanie inwestycyjne pn. „**Przebudowa drogi gminnej nr 120341C Borzymin - Żale**”.

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

Przewodnicząca Rady

Wiesława Sokółowska