

PROJEKT

UCHWAŁA NR ___/___/2023 Rady Gminy Rypin

z dnia __ czerwca 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2023-2027

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr XLIII/284/22 Rady Gminy Rypin z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2023-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) skraca się horyzont czasowy prognozy do 2027 roku;
 - 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rypin na lata 2023-2027”;
 - 3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rypin na lata 2023-2027 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 4) 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 Rypin.
- §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 X/XX/2023
z dnia 2023-06-12

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:	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 2016	30 356 237,97	29 893 438,97	2 503 540,00	71 781,04	9 429 425,00	10 872 996,58	7 015 696,35	3 520 613,96	462 799,00	24 522,00	438 277,00	
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	7 910 412,15	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	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	
Plan 3 kw. 2022	59 399 521,76	43 771 426,53	3 596 818,00	250 707,00	13 000 538,00	15 508 327,05	11 415 036,48	4 763 000,00	15 628 095,23	4 500,00	15 623 595,23	
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	
2023	52 153 087,70	38 668 484,66	3 402 817,00	444 827,00	14 783 027,00	5 717 397,73	14 320 415,93	4 947 000,00	13 484 603,04	0,00	13 484 603,04	
2024	37 630 505,60	36 391 517,00	3 566 152,00	466 179,00	15 530 809,00	4 668 912,00	12 159 465,00	5 032 496,00	1 238 988,60	0,00	1 238 988,60	
2025	40 660 310,00	39 429 868,00	4 576 703,00	480 631,00	16 512 264,00	5 123 862,00	12 736 408,00	5 588 503,00	1 230 442,00	0,00	1 230 442,00	
2026	40 543 418,00	39 543 418,00	4 576 703,00	492 647,00	16 512 264,00	5 123 862,00	12 837 942,00	5 588 503,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2027	40 648 686,00	39 648 686,00	3 877 911,00	506 934,00	16 888 536,00	5 077 075,00	13 298 230,00	5 472 444,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	

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:			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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	29 314 735,95	26 920 621,64	9 824 211,38	0,00	0,00	6 733,98	0,00	0,00	0,00	2 394 114,31	2 394 114,31	615 772,27	
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	0,00	3 831 651,38	3 831 651,38	484 623,00	
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	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	
Plan 3 kw. 2022	66 513 348,76	43 272 002,57	16 751 213,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 241 346,19	23 241 346,19	481 581,00	
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	
2023	59 739 181,70	38 594 393,26	17 765 438,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 144 788,44	21 144 788,44	488 438,40	
2024	37 530 505,60	36 100 445,00	18 125 175,00	0,00	0,00	22 752,00	0,00	0,00	0,00	1 430 060,60	1 430 060,60	0,00	
2025	40 560 310,00	36 710 310,00	18 741 431,00	0,00	0,00	14 942,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	
2026	40 443 418,00	38 126 263,00	18 900 000,00	0,00	0,00	7 132,00	0,00	0,00	0,00	2 317 155,00	0,00	0,00	
2027	40 607 366,95	38 242 136,95	18 900 000,00	0,00	0,00	1 614,00	0,00	0,00	0,00	2 365 230,00	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 2016	1 041 502,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	748 498,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
Plan 3 kw. 2022	-7 113 827,00	0,00	8 777 675,30	0,00	0,00	8 777 675,30	7 113 827,00	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
2023	-7 586 094,00	0,00	7 586 094,00	341 319,05	341 319,05	7 244 774,95	7 244 774,95	0,00	0,00
2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	41 319,05	41 319,05	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 663 848,30	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
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	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	41 319,05	41 319,05	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					
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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 817,33	2 972 817,33
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 023 301,17	4 023 301,17
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
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	1 663 848,30	0,00	0,00	499 423,96	9 277 099,26
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 905 863,15	13 683 538,45
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 319,05	0,00	74 091,40	7 318 866,35
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	241 319,05	0,00	291 072,00	291 072,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	141 319,05	0,00	2 719 558,00	2 719 558,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	41 319,05	0,00	1 417 155,00	1 417 155,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 406 549,05	1 406 549,05

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 2016	0,00%	x	15,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	28,63%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	1,81%	1,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,81%	14,83%	x	x	x	x
2023	0,00%	0,02%	0,02%	15,76%	17,62%	TAK	TAK
2024	0,39%	0,99%	0,99%	13,51%	15,36%	TAK	TAK
2025	0,34%	7,97%	x	10,90%	12,75%	TAK	TAK
2026	0,31%	4,14%	x	7,58%	9,43%	TAK	TAK
2027	0,12%	4,07%	x	5,99%	7,85%	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	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
Plan 3 kw. 2022	424 920,03	424 920,03	424 920,03	2 321 084,23	2 321 084,23	2 321 084,23	436 495,58	436 495,58	424 920,03
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
2023	73 013,75	73 013,75	73 013,75	1 412 259,00	1 412 259,00	1 412 259,00	4 599,20	4 599,20	2 257,75
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

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 2016	495 700,33	495 700,33	285 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	384 211,38	384 211,38	288 158,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	206 137,94	206 137,94	193 585,94	15 456 749,61	81 749,61	15 375 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	879 579,40	0,00	879 579,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 430 060,60	0,00	1 430 060,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	0,00	3 850 000,00	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

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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 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:		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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 920,00	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	
Plan 3 kw. 2022	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	
2023	0,00	0,00	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	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	

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 X/XX/2023
z dnia 2023-06-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 203 499,00	879 579,40	1 430 060,60	3 850 000,00	0,00	6 159 640,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 203 499,00	879 579,40	1 430 060,60	3 850 000,00	0,00	6 159 640,00
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:				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				6 203 499,00	879 579,40	1 430 060,60	3 850 000,00	0,00	6 159 640,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 203 499,00	879 579,40	1 430 060,60	3 850 000,00	0,00	6 159 640,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2023-2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień __ czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 574 082,93 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 574 082,93 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 574 082,93 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 574 082,93 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	51 579 004,77	+574 082,93	52 153 087,70
Dochody bieżące	38 094 401,73	+574 082,93	38 668 484,66
Dotacje bieżące	5 711 022,73	+6 375,00	5 717 397,73
Pozostałe	13 752 708,00	+567 707,93	14 320 415,93
Wydatki ogółem	59 165 098,77	+574 082,93	59 739 181,70
Wydatki bieżące	38 020 310,33	+574 082,93	38 594 393,26
Wynagrodzenia i pochodne	17 722 496,37	+42 942,50	17 765 438,87
Pozostałe wydatki bieżące	20 297 813,96	+531 140,43	20 828 954,39

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	35 380 445,00	+720 000,00	36 100 445,00
2025	35 990 310,00	+720 000,00	36 710 310,00
2026	37 324 729,00	+801 534,00	38 126 263,00
2027	37 407 689,00	+834 447,95	38 242 136,95

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2024	560 453,00	-537 701,00	22 752,00
2025	496 411,00	-481 469,00	14 942,00
2026	429 185,00	-422 053,00	7 132,00
2027	359 781,00	-358 167,00	1 614,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2027. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rypin

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2023	0,00
2024	100 000,00
2025	100 000,00
2026	100 000,00
2027	41 319,05

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin na lata 2023-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	0,00%	15,76%	TAK	17,62%	TAK
2024	0,39%	13,51%	TAK	15,36%	TAK
2025	0,34%	10,90%	TAK	12,75%	TAK
2026	0,31%	7,58%	TAK	9,43%	TAK
2027	0,12%	5,99%	TAK	7,85%	TAK

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin umożliwił skrócenie horyzontu czasowego prognozy WPF do 2027 roku.

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 nr 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady

Marek Paweł Śmiechewicz