

UCHWAŁA NR XX/158/26
RADY GMINY RYPIN

z dnia 10 lutego 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2026-2030

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483, poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XIX/141/25 Rady Gminy Rypin z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2026-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rypin na lata 2026-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Rypin, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Marek Paweł Śmiechewicz

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XX/158/26
z dnia 2026-02-10

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:	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	
2026	60 292 834,55	58 451 586,00	19 722 399,00	901 483,00	17 089 145,00	5 310 612,00	15 427 947,00	6 468 000,00	1 841 248,55	31 700,00	1 809 548,55	
2027	62 631 934,00	60 331 934,00	20 373 238,00	931 232,00	17 653 087,00	5 484 416,00	15 889 961,00	6 662 040,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	
2028	65 025 441,00	62 210 441,00	21 023 144,00	960 938,00	18 216 220,00	5 659 369,00	16 350 770,00	6 855 239,00	2 815 000,00	0,00	2 815 000,00	
2029	65 890 742,00	64 080 742,00	21 670 657,00	990 535,00	18 777 280,00	5 833 678,00	16 808 592,00	7 047 186,00	1 810 000,00	0,00	1 810 000,00	
2030	65 938 557,00	65 938 557,00	22 314 276,00	1 019 954,00	19 334 965,00	6 006 938,00	17 262 424,00	7 237 460,00	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
2.1.1	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
2026	64 311 303,61	54 078 555,73	29 685 902,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 232 747,88	10 232 747,88	1 239 440,08
2027	61 731 934,00	56 127 905,00	30 980 804,00	0,00	0,00	160 581,00	0,00	0,00	0,00	5 604 029,00	5 604 029,00	0,00
2028	64 175 441,00	57 983 406,00	32 251 017,00	0,00	0,00	121 206,00	0,00	0,00	0,00	6 192 035,00	6 192 035,00	0,00
2029	64 890 742,00	59 833 589,00	33 528 157,00	0,00	0,00	79 581,00	0,00	0,00	0,00	5 057 153,00	5 057 153,00	0,00
2030	64 670 087,94	61 417 217,00	34 507 179,00	0,00	0,00	28 541,00	0,00	0,00	0,00	3 252 870,94	3 252 870,94	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
2026	-4 018 469,06	0,00	4 018 469,06	4 018 469,06	4 018 469,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 268 469,06	1 268 469,06	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
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	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 268 469,06	1 268 469,06	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 018 469,06	0,00	4 373 030,27	4 373 030,27	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 118 469,06	0,00	4 204 029,00	4 204 029,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 268 469,06	0,00	4 227 035,00	4 227 035,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 268 469,06	0,00	4 247 153,00	4 247 153,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 521 340,00	4 521 340,00	

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
2026	0,00%	8,26%	14,20%	15,74%	TAK	TAK
2027	1,93%	7,96%	13,13%	14,67%	TAK	TAK
2028	1,72%	7,69%	12,43%	13,98%	TAK	TAK
2029	1,85%	7,43%	9,44%	10,99%	TAK	TAK
2030	2,16%	7,59%	8,39%	9,93%	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
2026	1 400,00	1 400,00	1 322,17	183 962,55	183 962,55	183 962,55	20 140,00	20 140,00	5 205,33
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2030	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
2026	375 433,80	375 433,80	183 962,55	8 326 720,30	159 600,00	8 167 120,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 557 000,00	12 000,00	5 545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	6 152 000,00	12 000,00	6 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	5 032 000,00	12 000,00	5 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	0,00	2 150 000,00	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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2026	0,00	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	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	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 XX/158/26
z dnia 2026-02-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 117 058,30	8 326 720,30	5 557 000,00	6 152 000,00	5 032 000,00	2 150 000,00
1.a	- wydatki bieżące				207 600,00	159 600,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 909 458,30	8 167 120,30	5 545 000,00	6 140 000,00	5 020 000,00	2 150 000,00
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:				60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	RYPIN	2025	2029	60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	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				29 057 058,30	8 314 720,30	5 545 000,00	6 140 000,00	5 020 000,00	2 150 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				147 600,00	147 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie projektu planu ogólnego gminy Rypin wraz prognozą oddziaływania na środowisko	RYPIN	2024	2026	147 600,00	147 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 909 458,30	8 167 120,30	5 545 000,00	6 140 000,00	5 020 000,00	2 150 000,00
1.3.2.13	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Zakroczy (dz. nr 139)	RYPIN	2023	2027	418 500,00	10 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa drogi gminnej nr 120330C Dębiany - Borowo i drogi gminnej Dębiany - Dębiany	RYPIN	2023	2026	2 887 347,00	2 568 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ławy (dz. nr 20)	RYPIN	2023	2026	153 500,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa drogi gminnej nr 120313C Rypin - Linne	RYPIN	2023	2028	3 671 500,00	80 000,00	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa systemu odwadniającego dla miejscowości Kowalki	RYPIN	2023	2026	70 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa drogi gminnej nr 120318C Stępowo -Czermin	RYPIN	2023	2026	1 262 192,00	1 122 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Budowa drogi gminnej nr 120322C Godziszewy - Kwiatkowo	RYPIN	2023	2029	3 769 000,00	60 000,00	80 000,00	2 175 000,00	1 340 000,00	0,00
1.3.2.31	Budowa drogi gminnej nr 120321C Godziszewy-Godziszewy	RYPIN	2025	2030	1 600 000,00	150 000,00	120 000,00	300 000,00	200 000,00	700 000,00
1.3.2.32	Budowa drogi Rakowo-Rakowo (dz. nr 61)	RYPIN	2024	2030	2 186 560,00	30 000,00	80 000,00	0,00	1 170 000,00	850 000,00
1.3.2.33	Budowa drogi Stawiska-Sadłowo (dz. nr 198, 129)	RYPIN	2024	2030	3 349 250,00	130 000,00	120 000,00	0,00	2 310 000,00	600 000,00
1.3.2.35	Budowa obwodnicy Rypina - Opracowanie Studium Techniczno - Ekonomiczno - Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia	RYPIN	2020	2026	179 887,50	53 812,50	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	27 217 720,30
1.a	195 600,00
1.b	27 022 120,30
1.1	48 000,00
1.1.1	48 000,00
1.1.1.1	48 000,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	27 169 720,30
1.3.1	147 600,00
1.3.1.1	147 600,00
1.3.2	27 022 120,30
1.3.2.13	315 000,00
1.3.2.15	2 568 394,00
1.3.2.20	50 000,00
1.3.2.21	3 560 000,00
1.3.2.24	30 000,00
1.3.2.26	1 122 192,00
1.3.2.28	3 655 000,00
1.3.2.31	1 470 000,00
1.3.2.32	2 130 000,00
1.3.2.33	3 160 000,00
1.3.2.35	53 812,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.36	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc na odcinku Osiek - Rypin w zakresie wykonania drogi dla pieszych i rowerów	RYPIN	2026	2027	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej polegająca na wymianie źródeł ciepła	RYPIN	2025	2026	1 030 237,00	910 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Starorypin Prywatny	RYPIN	2025	2026	1 352 571,00	1 262 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Modernizacja infrastruktury lokalowej remiz OSP na terenie gminy Rypin	RYPIN	2025	2026	445 433,80	375 433,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 120337C Kowalki-Nadróż i nr 120338C Balin-Lasoły	RYPIN	2023	2028	5 097 000,00	70 000,00	2 950 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Rozbudowa DW 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyżowania z ulicą Kościuszki polegająca na budowie ścieżki pieszo-rowerowej - fragment 2,2 km	RYPIN	2025	2026	1 156 480,00	1 134 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 na odcinku od km 24+891 do km 26+450 w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów	RYPIN	2026	2027	80 000,00	30 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.36	200 000,00
1.3.2.37	910 237,00
1.3.2.38	1 262 571,00
1.3.2.39	375 433,80
1.3.2.40	4 945 000,00
1.3.2.41	1 134 480,00
1.3.2.42	80 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2026-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 10.02.2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 33 900,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 200,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 31 700,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 33 900,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 18 252,50 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 52 152,50 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	60 258 934,55	+33 900,00	60 292 834,55
Dochody bieżące	58 449 386,00	+2 200,00	58 451 586,00
Dotacje bieżące	5 309 212,00	+1 400,00	5 310 612,00
Pozostałe	15 427 147,00	+800,00	15 427 947,00
Dochody majątkowe	1 809 548,55	+31 700,00	1 841 248,55
Sprzedaż majątku	0,00	+31 700,00	31 700,00
Wydatki ogółem	64 277 403,61	+33 900,00	64 311 303,61
Wydatki bieżące	54 096 808,23	-18 252,50	54 078 555,73
Wynagrodzenia i pochodne	29 743 474,99	-57 572,16	29 685 902,83
Pozostałe wydatki bieżące	24 353 333,24	+39 319,66	24 392 652,90
Wydatki majątkowe	10 180 595,38	+52 152,50	10 232 747,88

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin na lata 2026-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	0,00%	14,20%	TAK	15,74%	TAK
2027	1,93%	13,13%	TAK	14,67%	TAK
2028	1,72%	12,43%	TAK	13,98%	TAK
2029	1,85%	9,44%	TAK	10,99%	TAK
2030	2,16%	8,39%	TAK	9,93%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rypin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1.Sporządzenie projektu planu ogólnego gminy Rypin wraz prognozą oddziaływania na środowisko;
- 2.Budowa obwodnicy Rypina - Opracowanie Studium Techniczno - Ekonomiczno - Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia.

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

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

Przewodniczący Rady

Marek Paweł Śmiechewicz