

**UCHWAŁA NR XXI/172/26
RADY GMINY RYPIN**

z dnia 30 marca 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 30.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2026-2030 z późn. zmianami 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 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 XXI/172/26
z dnia 2026-03-30

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 2019	39 338 345,53	36 699 197,88	3 989 094,00	130 559,87	10 713 832,00	13 718 320,11	8 147 391,90	3 884 695,08	2 639 147,65	115 668,00	2 523 079,65	
Wykonanie 2020	43 506 500,84	39 667 101,71	3 888 036,00	263 729,35	11 242 526,00	15 267 125,57	9 005 684,79	4 087 860,63	3 839 399,13	62 257,00	3 777 142,13	
Wykonanie 2021	52 690 771,59	42 538 068,10	4 251 900,00	446 200,50	12 593 023,00	15 318 662,23	9 928 282,37	4 338 184,65	10 152 703,49	3 861 973,00	6 290 730,49	
Wykonanie 2022	66 250 928,82	51 731 259,09	6 485 236,57	250 707,00	13 013 210,00	18 925 776,68	13 056 328,84	4 776 263,42	14 519 669,73	4 500,00	14 515 169,73	
Wykonanie 2023	54 083 405,30	42 854 328,20	3 402 817,00	444 827,00	17 249 467,70	8 767 977,39	12 989 239,11	5 032 005,29	11 229 077,10	14 221,26	11 214 855,84	
Wykonanie 2024	66 997 272,45	51 004 956,24	5 219 042,00	666 392,00	21 507 748,00	10 298 716,40	13 313 057,84	5 371 342,32	15 992 316,21	0,00	15 992 316,21	
Plan 3 kw. 2025	63 762 308,86	58 648 568,86	16 572 511,28	1 581 934,19	18 150 592,49	7 324 755,42	15 018 775,48	5 610 450,00	5 113 740,00	235 000,00	4 878 740,00	
Wykonanie 2025	65 807 671,35	60 961 164,35	16 572 511,28	1 581 934,19	18 150 592,49	9 216 671,37	15 439 455,02	6 125 583,56	4 846 507,00	125 511,00	4 720 996,00	
2026	61 830 651,46	58 657 219,91	19 722 399,00	901 483,00	17 089 145,00	5 316 845,91	15 627 347,00	6 468 000,00	3 173 431,55	31 700,00	3 141 731,55	
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:		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	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	wydatki na obsługę długu ^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 2019	39 073 594,39	33 202 576,76	12 726 694,23	0,00	0,00	3 848,31	0,00	0,00	0,00	5 871 017,63	5 871 017,63	98 310,86
Wykonanie 2020	43 238 296,23	36 641 675,56	13 826 717,89	0,00	0,00	1 825,52	0,00	0,00	0,00	6 596 620,67	6 596 620,67	161 860,00
Wykonanie 2021	46 119 402,40	38 692 557,00	14 900 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 426 845,40	7 426 845,40	536 585,00
Wykonanie 2022	67 783 829,17	46 825 395,94	16 698 799,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 958 433,23	20 958 433,23	426 165,18
Wykonanie 2023	58 382 900,65	41 085 905,61	18 649 192,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 296 995,04	17 296 995,04	222 657,68
Wykonanie 2024	64 196 698,34	46 210 125,59	23 378 514,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 986 572,75	17 986 572,75	1 173 395,45
Plan 3 kw. 2025	64 847 595,18	53 511 807,70	28 092 164,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 335 787,48	11 335 787,48	646 623,96
Wykonanie 2025	59 679 998,09	50 085 730,45	26 372 850,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 594 267,64	9 594 267,64	342 871,46
2026	65 849 120,52	54 257 420,68	29 645 787,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 591 699,84	11 591 699,84	826 775,64
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)}	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 2019	264 751,14	60 000,00	1 778 350,36	0,00	0,00	1 627 430,36	0,00	150 920,00	0,00
Wykonanie 2020	268 204,61	45 000,00	1 983 101,50	0,00	0,00	1 892 181,50	0,00	90 920,00	0,00
Wykonanie 2021	6 571 369,19	0,00	2 206 306,11	0,00	0,00	2 206 306,11	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-1 532 900,35	0,00	8 777 675,30	0,00	0,00	8 777 675,30	1 532 900,35	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-4 299 495,35	0,00	7 244 774,95	0,00	0,00	7 244 774,95	4 299 495,35	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 800 574,11	0,00	2 945 279,60	0,00	0,00	2 945 279,60	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-1 085 286,32	0,00	5 745 853,71	0,00	0,00	5 745 853,71	1 085 286,32	0,00	0,00
Wykonanie 2025	6 127 673,26	0,00	5 745 853,71	0,00	0,00	5 745 853,71	0,00	0,00	0,00
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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 660 567,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	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: 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:	z tego:	z tego:	z tego:					
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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	90 920,00	0,00	3 496 621,12	5 274 971,48
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 025 426,15	5 008 527,65
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 845 511,10	6 051 817,21
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 905 863,15	13 683 538,45
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 768 422,59	9 013 197,54
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 794 830,65	7 740 110,25
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	4 660 567,39	0,00	0,00	5 136 761,16	10 882 614,87
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 875 433,90	16 621 287,61
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 018 469,06	0,00	4 399 799,23	4 399 799,23
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
Wykonanie 2019	0,00%	15,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	12,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	28,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,75%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	10,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	21,31%	x	x	x	x
2026	0,00%	8,28%	14,20%	15,74%	TAK	TAK
2027	1,93%	7,96%	13,13%	14,67%	TAK	TAK
2028	1,72%	7,69%	12,44%	13,98%	TAK	TAK
2029	1,85%	7,43%	9,45%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 652 117,03	1 652 117,03	1 652 117,03	359,44	359,44	0,00	
Wykonanie 2020	242 256,22	242 256,22	242 256,22	1 033 464,76	1 033 464,76	1 033 464,76	282 379,94	282 379,94	273 582,89	
Wykonanie 2021	2 882,54	2 882,54	2 882,54	967 915,66	967 915,66	967 915,66	88 669,27	88 669,27	79 120,53	
Wykonanie 2022	481 269,64	481 269,64	481 269,64	1 294 833,73	1 294 833,73	1 294 833,73	435 102,80	435 102,80	423 704,97	
Wykonanie 2023	52 257,75	52 257,75	52 257,75	639 803,80	639 803,80	639 803,80	4 776,92	4 776,92	2 257,75	
Wykonanie 2024	81 483,10	81 483,10	75 338,62	1 868 582,00	1 868 582,00	1 763 912,00	69 443,10	69 443,10	65 465,62	
Plan 3 kw. 2025	32 267,48	32 267,48	31 222,59	1 505 701,00	1 505 701,00	1 505 701,00	60 359,68	60 359,68	41 095,39	
Wykonanie 2025	30 175,11	30 175,11	28 413,53	1 505 701,00	1 505 701,00	1 505 701,00	58 189,78	58 189,78	51 956,00	
2026	4 329,63	4 329,63	4 088,91	1 516 145,55	1 516 145,55	1 516 145,55	23 069,63	23 069,63	7 972,07	
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
Wykonanie 2019	1 690 520,69	1 690 520,69	1 076 572,02	2 461 894,00	3 208,00	2 458 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 482 745,86	1 482 745,86	956 967,66	6 487 351,00	2 358,00	6 484 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 279 653,83	2 279 653,83	1 275 860,77	7 045 794,00	2 308,00	7 043 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	134 677,85	134 677,85	133 244,84	15 456 749,61	81 749,61	15 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	950 000,00	950 000,00	368 438,00	901 107,40	0,00	901 107,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	881 500,00	881 500,00	623 081,00	1 464 921,45	0,00	1 464 921,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	2 366 339,33	2 366 339,33	1 505 701,00	9 473 866,96	71 040,00	9 402 826,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	2 366 339,33	2 366 339,33	1 505 701,00	9 473 866,96	71 040,00	9 402 826,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 516 145,55	1 516 145,55	1 516 145,55	9 675 903,30	159 600,00	9 516 303,30	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:					Wypłaty 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:		zobowiązania 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 2019	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45 920,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	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 XXI/172/26
z dnia 2026-03-30

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)				30 466 241,30	9 675 903,30	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				30 258 641,30	9 516 303,30	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
1.1.2	- 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				30 406 241,30	9 663 903,30	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 258 641,30	9 516 303,30	5 545 000,00	6 140 000,00	5 020 000,00	2 150 000,00
1.3.2.20	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ławy (dz. nr 20)	RYPIN	2023	2026	158 500,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej polegająca na wymianie źródeł ciepła	RYPIN	2025	2026	2 362 420,00	2 242 420,00	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-Lasoty	RYPIN	2023	2028	5 109 000,00	82 000,00	2 950 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	28 566 903,30
1.a	195 600,00
1.b	28 371 303,30
1.1	48 000,00
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	28 518 903,30
1.3.1	147 600,00
1.3.2	28 371 303,30
1.3.2.20	55 000,00
1.3.2.37	2 242 420,00
1.3.2.40	4 957 000,00

Uzasadnienie

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30.03.2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 537 816,91 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 205 633,91 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 332 183,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 537 816,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 178 864,95 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 358 951,96 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	60 292 834,55	+1 537 816,91	61 830 651,46
Dochody bieżące	58 451 586,00	+205 633,91	58 657 219,91
Dotacje bieżące	5 310 612,00	+6 233,91	5 316 845,91
Pozostałe	15 427 947,00	+199 400,00	15 627 347,00
Dochody majątkowe	1 841 248,55	+1 332 183,00	3 173 431,55
Wydatki ogółem	64 311 303,61	+1 537 816,91	65 849 120,52
Wydatki bieżące	54 078 555,73	+178 864,95	54 257 420,68
Wynagrodzenia i pochodne	29 685 902,83	-40 115,80	29 645 787,03
Pozostałe wydatki bieżące	24 392 652,90	+218 980,75	24 611 633,65
Wydatki majątkowe	10 232 747,88	+1 358 951,96	11 591 699,84

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%	12,44%	TAK	13,98%	TAK
2029	1,85%	9,45%	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 dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ławy (dz. nr 20);
2. Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej polegająca na wymianie źródeł ciepła;
3. Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 120337C Kowalki-Nadróż i nr 120338C Balin-Lasoty.

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

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

Przewodniczący Rady

Marek Paweł Śmiechewicz