

UCHWAŁA NR XXVI/194/26
RADY GMINY RYPIN

z dnia 28 lipca 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. z 2025 roku, poz. 1483, poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846, Dz. U. z 2026 roku, poz. 426, poz. 635 i poz. 680) uchwala 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 XXVI/194/26
z dnia 2026-07-28

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
								z podatku od nieruchomości			
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	64 455 486,88	60 489 838,33	19 722 399,00	901 483,00	17 089 145,00	6 612 039,86	16 164 771,47	6 468 000,00	3 965 648,55	31 700,00	3 933 948,55
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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	70 583 160,14	56 726 194,19	29 617 865,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 856 965,95	13 856 965,95	1 192 508,75
2027	62 631 934,00	55 967 324,00	30 980 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 664 610,00	6 664 610,00	0,00
2028	65 025 441,00	57 862 200,00	32 251 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 163 241,00	7 163 241,00	0,00
2029	65 890 742,00	59 754 008,00	33 528 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 136 734,00	6 136 734,00	0,00
2030	65 938 557,00	61 388 676,00	34 507 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 549 881,00	4 549 881,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		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	-6 127 673,26	0,00	6 127 673,26	0,00	0,00	6 127 673,26	6 127 673,26	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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	0,00	0,00	3 763 644,14	9 891 317,40
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 364 610,00	4 364 610,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 348 241,00	4 348 241,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 326 734,00	4 326 734,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 549 881,00	4 549 881,00

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%	7,04%	14,20%	15,74%	TAK	TAK
2027	0,00%	7,96%	12,96%	14,50%	TAK	TAK
2028	0,00%	7,69%	12,26%	13,80%	TAK	TAK
2029	0,00%	7,43%	9,27%	10,81%	TAK	TAK
2030	0,00%	7,59%	8,21%	9,75%	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			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
2026	203 700,35	203 700,35	203 273,22	1 749 902,55	1 749 902,55	1 749 902,55	231 499,61	231 499,61	204 002,11
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 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 samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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	1 980 402,55	1 980 402,55	1 749 902,55	8 234 474,30	159 600,00	8 074 874,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	6 269 571,00	12 000,00	6 257 571,00	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:					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 ustawowemu 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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 XXVI/194/26
z dnia 2026-07-28

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)				29 683 570,80	8 234 474,30	6 269 571,00	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				29 475 970,80	8 074 874,30	6 257 571,00	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				29 623 570,80	8 222 474,30	6 257 571,00	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				29 475 970,80	8 074 874,30	6 257 571,00	6 140 000,00	5 020 000,00	2 150 000,00
1.3.2.13	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Zakrocz (dz. nr 139)	RYPIN	2023	2027	409 500,00	1 000,00	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	3 184 041,00	2 865 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ławy (dz. nr 20)	RYPIN	2023	2026	858 500,00	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa drogi gminnej nr 120318C Stępowo -Czermin	RYPIN	2023	2026	160 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Budowa drogi Rakowo-Rakowo (dz. nr 61)	RYPIN	2024	2030	2 157 560,00	1 000,00	80 000,00	0,00	1 170 000,00	850 000,00
1.3.2.38	Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Starorypin Prywatny	RYPIN	2025	2027	1 352 571,00	550 000,00	712 571,00	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	5 148 000,00	121 000,00	2 950 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	27 838 045,30
1.a	195 600,00
1.b	27 642 445,30
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	27 790 045,30
1.3.1	147 600,00
1.3.2	27 642 445,30
1.3.2.13	306 000,00
1.3.2.15	2 865 088,00
1.3.2.20	755 000,00
1.3.2.26	20 000,00
1.3.2.32	2 101 000,00
1.3.2.38	1 262 571,00
1.3.2.40	4 996 000,00

Uzasadnienie

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28.07.2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 519 130,59 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 406 170,59 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 112 960,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 628 334,79 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 021 548,68 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 606 786,11 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 127 673,26 zł.

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	63 936 356,29	+519 130,59	64 455 486,88
Dochody bieżące	60 083 667,74	+406 170,59	60 489 838,33
Dotacje bieżące	6 450 681,20	+161 358,66	6 612 039,86
Pozostałe	15 919 959,54	+244 811,93	16 164 771,47
Dochody majątkowe	3 852 688,55	+112 960,00	3 965 648,55
Wydatki ogółem	67 954 825,35	+2 628 334,79	70 583 160,14
Wydatki bieżące	55 704 645,51	+1 021 548,68	56 726 194,19
Wynagrodzenia i pochodne	29 669 577,30	-51 711,60	29 617 865,70
Pozostałe wydatki bieżące	26 035 068,21	+1 073 260,28	27 108 328,49
Wydatki majątkowe	12 250 179,84	+1 606 786,11	13 856 965,95
Wynik budżetu	-4 018 469,06	-2 109 204,20	-6 127 673,26

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 109 204,20 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 4 018 469,06 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 018 469,06	+2 109 204,20	6 127 673,26
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 018 469,06	-4 018 469,06	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+6 127 673,26	6 127 673,26

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	900 000,00	-900 000,00	0,00
2028	850 000,00	-850 000,00	0,00
2029	1 000 000,00	-1 000 000,00	0,00
2030	1 268 469,06	-1 268 469,06	0,00

Źródło: opracowanie własne.

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	0,00%	12,96%	TAK	14,50%	TAK
2028	0,00%	12,26%	TAK	13,80%	TAK
2029	0,00%	9,27%	TAK	10,81%	TAK
2030	0,00%	8,21%	TAK	9,75%	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 Zakrocz (dz. nr 139);
2. Budowa drogi gminnej nr 120330C Dębiany - Borowo i drogi gminnej Dębiany - Dębiany;
3. Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ławy (dz. nr 20);
4. Budowa drogi gminnej nr 120318C Stępowo -Czermin;
5. Budowa drogi Rakowo-Rakowo (dz. nr 61);
6. Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Starorypin Prywatny;
7. 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