

**ZARZĄDZENIE NR 352/23**  
**Wójta Gminy Rypin**

z dnia 29 grudnia 2023 r.

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

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zarządza 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 2023-2027 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rypin na lata 2023-2027 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do zarządzenia.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy



Janusz Tyburski

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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  
zarządzenia nr 352/23  
z dnia 2023-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			z tego:							z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:				
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	59 473 731,27	44 536 198,97	3 402 817,00	444 827,00	17 249 467,70	8 806 923,51	14 632 163,76	4 947 000,00	14 937 532,30	14 221,26	14 923 311,04	
2024	41 752 726,60	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	5 361 209,60	0,00	5 361 209,60	
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	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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	62 412 072,87	44 079 479,83	19 750 879,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 332 593,04	18 332 593,04	352 263,00
2024	41 752 726,60	36 077 693,00	18 125 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 675 033,60	5 675 033,60	0,00
2025	40 660 310,00	36 810 310,00	18 741 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00
2026	40 543 418,00	38 226 263,00	18 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 317 155,00	0,00	0,00
2027	40 648 686,00	38 283 456,00	18 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 365 230,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>
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	-2 938 341,60	0,00	7 244 774,95	0,00	0,00	7 244 774,95	2 938 341,60	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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 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	4 306 433,35	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 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	4 306 433,35	0,00	0,00	456 719,14	7 701 494,09
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	313 824,00	313 824,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 619 558,00	2 619 558,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 317 155,00	1 317 155,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 365 230,00	1 365 230,00

<sup>B)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
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%	1,15%	1,19%	15,76%	17,62%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,99%	0,99%	13,67%	15,53%	TAK	TAK
2025	0,00%	7,64%	x	11,06%	12,92%	TAK	TAK
2026	0,00%	3,83%	x	7,69%	9,55%	TAK	TAK
2027	0,00%	3,95%	x	6,06%	7,92%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	52 257,75	52 257,75	52 257,75	1 412 259,00	1 412 259,00	1 412 259,00	4 776,92	4 776,92	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 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 <sup>x</sup>	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	950 000,00	950 000,00	368 438,00	229 763,00	0,00	229 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 675 033,60	0,00	5 675 033,60	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wykazanie 2016	Wykazanie 2017	Wykazanie 2018	Wykazanie 2019	Wykazanie 2020	Wykazanie 2021	Plan 3 kw. 2022	Wykazanie 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Splaty, o których mowa w poz. 5, 1, wykazanie z tytułu wnioskujące zobowiązania już zaciągniętych x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
splaty zobowiązanych z tytułu wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10,7,3 x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
splaty zobowiązanych zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:	10,7,3	10,7,3	10,7,3	10,7,3	10,7,3	10,7,3	10,7,3	10,7,3	10,7,3	10,7,3	10,7,3	10,7,3	10,7,3
Wczesniejsza splata zobowiązań, wyliczona z tytułu dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	255 920,00	0,00	-45 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wypłaty z tytułu wymagających porceżeń i gwarancji x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydaki bieżące podlegające ustaleniu w wyłączeniu z tytułu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. W szczególności należy ująć wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieruchomości we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieruchomości we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie 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. 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 porceżeń i gwarancji. Wykazanie planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W obliczeniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 443,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 443,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 443,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 443,00 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>59 473 288,27</b>	<b>+443,00</b>	<b>59 473 731,27</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>44 535 755,97</b>	<b>+443,00</b>	<b>44 536 198,97</b>
Dotacje bieżące	8 806 480,51	+443,00	8 806 923,51
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>62 411 629,87</b>	<b>+443,00</b>	<b>62 412 072,87</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>44 079 036,83</b>	<b>+443,00</b>	<b>44 079 479,83</b>
Wynagrodzenia i pochodne	19 750 436,16	+443,00	19 750 879,16

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin:

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

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Wójt Gminy



Janusz Tyburski