

UCHWAŁA Nr XL/278/2021
RADY POWIATU W RYPINIE
z dnia 29 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2022 – 2032.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773), **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Rypińskiego na lata 2022 - 2032, zawierającą prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 2025, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXVII/203/2020 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2021-2024 wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Rypinie.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2022-2032.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rypińskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Rypińskiego na dzień przygotowania projektu. Zwiększenie przewidywanych dochodów na koniec 2021 r. dotyczy środków na uzupełnienie subwencji ogólnej (które zostaną przekazane do 28.12.2021 r.) w kwocie 1.018.645. Natomiast zmniejszenie wydatków majątkowych dotyczy zadania inwestycyjnego pn. „Budowa budynku szkolnego dla Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie”. Zgodnie z informacją od wykonawcy wydatki na to zadanie w 2021 r. zamkną się w kwocie 1.023.000 zł, z planowanych 8.500.000 zł. W związku z ww. zmianami planowany deficyt na koniec 2021 r. ulegnie zmniejszeniu o 8.495.645 zł w porównaniu do planu aktualnego na dzień sporządzania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego została przygotowana na lata 2022-2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Rypińskiego zastosowano podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Rypińskiego, co pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032			
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%			
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%			

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji i dynamiki PKB.

2. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Rypińskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody bieżące.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

2.1. Dochody bieżące

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2023-2032 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB, natomiast dla roku 2022 przyjęto kwoty w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

Dochody z tytułu dotacji na cele bieżące na 2022 rok zaplanowano z uwzględnieniem pozyskanych środków na 7 projektów unijnych (planowana kwota dofinansowania zgodnie z harmonogramem realizacji – 4.062.970,70 zł). Na kolejny rok dochody te również zaplanowano z uwzględnieniem środków

europejskich, gdyż część projektów realizowana będzie do 2023 roku (zakładana kwota dofinansowania na 2023 rok – 1.789.092,80 zł).

Pozostałe dochody bieżące

W odniesieniu do pozostałych dochodów bieżących również zastosowano założony wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe na 2022 rok w zakresie dotacji na zadania inwestycyjne zaplanowano z uwzględnieniem pozyskanych środków zewnętrznych (z budżetu państwa w ramach programu Sportowa Polska oraz z PFRON) na realizację inwestycji (946.758 zł) oraz z tytułu pomocy finansowej z gmin (475.879 zł), jak również środków unijnych na projekty będące już w trakcie realizacji (17.076,36 zł). W kolejnych latach dochody w tym zakresie zaplanowano stosując analogiczną metodologię – rok 2023 to środki pozyskane w ramach Polskiego Ładu (14.060.000 zł) oraz z tytułu pomocy finansowej z gmin (296.000 zł) na realizację inwestycji pn. „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rypin -Wąpielsk”. Dochody ze sprzedaży mienia w roku 2023 zaplanowano w kwocie 900.000 zł i pochodzą one będą ze sprzedaży gruntów w Nadrożu.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Rypińskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wskaźnik inflacji.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących, z uwzględnieniem wydatków na projekty unijne, z których w wydatkach na 2022 r. przewidziano kwotę 4.284.228,89 zł, natomiast na 2023 r. – 1.861.092,80 zł.

W związku z udzielonym poręczeniem kredytu dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie w wydatkach bieżących zaplanowano następujące kwoty z tytułu poręczeń i gwarancji: 2022 r. – 651.513 zł, 2023 r. – 626.326 zł, 2024 r. – 303.719 zł. Szpital zaciągnięty w 2019 roku kredyt spłaca terminowo, a za 2020 r. odnotował dodatni wynik finansowy.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR, ustalając środki na obsługę zadłużenia od zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2022 roku - odsetki od kredytu na: 2023 r. – 131.703 zł, 2024 r. – 117.839 zł, 2025 r. – 103.976 zł, 2026 r. – 90.112 zł, 2027 r. – 76.249 zł, 2028 r. – 62.385 zł, 2029 r. – 48.522 zł, 2030 r. – 34.659 zł, 2031 r. – 20.795 zł, 2032 r. – 6.932 zł).

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego. W kolejnych latach wydatki

majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Na 2022 rok na projekty i programy realizowane z udziałem środków unijnych przewidziano kwotę 20.089,83 zł, natomiast ogólna kwota na zadania inwestycyjne na ten rok to 17.350.955,83 zł.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Tabela 2. Wynik budżetu Powiatu Rypińskiego

	2022	2023	2024	2025
Dochody	66 513 237,06	80 312 329,02	65 481 589,35	67 773 446,04
Wydatki	82 143 145,72	79 337 113,27	64 868 162,99	67 160 019,70
Wynik budżetu	-15 629 908,66	975 215,75	613 426,36	613 426,34
	2026	2027	2028	2029
Dochody	70 145 517,06	72 530 464,32	74 923 970,83	77 246 614,83
Wydatki	69 532 090,72	71 917 037,98	74 310 544,49	76 633 188,49
Wynik budżetu	613 426,34	613 426,34	613 426,34	613 426,34
	2030	2031	2032	
Dochody	79 486 766,62	81 712 396,09	83 918 630,77	
Wydatki	78 873 340,28	81 098 969,75	83 305 204,21	
Wynik budżetu	613 426,34	613 426,34	613 426,56	

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody i rozchody

W związku z tym, że budżet na 2022 rok jest budżetem z planowanym deficytem w kwocie 15.629.908,66zł, planuje się w takiej kwocie następujące przychody:

- z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 4.018.645 zł,
- z niewykorzystanych środków pieniężnych o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 (środki z Funduszu Inwestycji Lokalnych) w kwocie 4.477.000 zł,
- ze spłaty udzielonej pożyczki w kwocie 1.000.000 zł,
- z kredytu w kwocie 6.134.263,66 zł.

W nadwyżce z lat ubiegłych znajdują się środki na uzupełnienie subwencji ogólnej (które zostaną przekazane do 28.12.2021 r.) w kwocie 1.018.645 zł oraz 3.000.000 zł skumulowanej nadwyżki z poprzednich lat. Na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa budynku szkolnego dla Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie” w 2021 r. zabezpieczono środki w kwocie 8.500.000 zł., z tego 5,5 mln z RFIL. Zgodnie z informacją od wykonawcy wydatki na to zadanie w 2021 r. zamkną się w kwocie 1.023.000 zł i będą to środki z RFIL. W związku z tym niewykorzystana pula środków z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3 mln zł planowana jest na rok 2022.

Tabela 3. Spłata planowanych zobowiązań Powiatu Rypińskiego

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026
Roczna rata kapitałowa	613 426,36	613 426,36	613 426,34	613 426,34
Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030
Roczna rata kapitałowa	613 426,34	613 426,34	613 426,34	613 426,34
Wyszczególnienie	2031	2032		
Roczna rata kapitałowa	613 426,34	613 426,56		

Źródło: Opracowanie własne.

6. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie z art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025. Zarząd Powiatu w Rypinie Uchwałą nr 519/2021 z dnia 22 grudnia 2021 r. przyjął okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,31%	2,65%	1,93%	1,30%	1,23%	1,16%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	8,95%	7,76%	6,88%	5,91%	4,56%	4,02%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	9,22%	8,04%	7,15%	6,18%	4,83%	4,30%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2028	2029	2030	2031	2032	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,10%	1,05%	1,00%	0,95%	0,90%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	3,79%	4,78%	5,91%	6,97%	7,85%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	4,07%	4,78%	5,91%	6,97%	7,85%	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	

Zródło: Opracowanie własne.

Sytuacja Powiatu Rypińskiego jest stabilna. Powiat terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

7. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2025

W zakresie **wydatków bieżących na przedsięwzięcia** zaplanowano realizację następujących projektów z dofinansowaniem ze środków unijnych:

1. Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu – realizacja w latach 2020 – 2023 wartość projektu 3.237.749,10 zł (w tym wkład niepieniężny w postaci sal 323.790 zł), z czego na 2022 r. zaplanowano 1.294.290,70 zł, a na 2023 r. – 638.778,30 zł.
2. Rodzina w Centrum III – to projekt przewidziany do realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w latach 2021 – 2022 o wartości 289.450 zł, na 2022 r. przypada kwota 142.823 zł
3. Klub Młodzieżowy działający przy Domu Dziecka w Rypinie – projekt realizowany jest od roku 2020. Całkowita wartość projektu to 52.535 zł. Na 2022 r. pozostała kwota 26.271,84 zł.
4. Nowe kwalifikacje i dodatkowe uprawnienia motorem rozwoju mieszkańców regionu, to projekt, którego realizacja zgodnie z harmonogramem przewidziana jest do roku 2023. Całkowita wartość projektu to kwota 3.548.160 zł (w tym 405.600 zł wkład niepieniężny w postaci sal). Na 2022 r. zaplanowane środki na wydatki to kwota 1.571.280 zł, natomiast na 2023 r. – 789.380 zł.
5. Aktywni młodzi w powiecie rypińskim, to projekt jest realizowany od 2021 roku przez Powiatowy Urząd Pracy w Rypinie. Całkowita wartość projektu 540.000 zł, z czego na 2022 r. zaplanowano 289.500 zł.
6. Ośrodki wsparcia pełne WERWY w województwie kujawsko – pomorskim to projekt realizowany przez Dzienny Dom Pobytu Senior+ w Rypinie w latach 2021 – 2023 r. całkowita wartość projektu to kwota 1.082.336,25 zł (w tym wkład własny pieniężny 180.000 zł), z tego na 2022 r. – 649.401,75 zł, a na 2023 r. – 432.934,50 zł.

7. Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych na terenie powiatu rypińskiego (placówka typu Senior +) to projekt przewidziany do realizacji w latach 2021 – 2022. Na funkcjonowanie placówki w 2022 roku zaplanowano 310.661,60 zł.

W latach 2022 – 2025 w zakresie **wydatków majątkowych na przedsięwzięcia** planuje się realizację następujących inwestycji:

1. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. to projekt realizowany w latach 2017 – 2022. Liderem projektu jest Urząd Marszałkowski a Powiaty są Partnerami. Ogólna wartość projektu dla naszego powiatu wynosi 1.655.770,74 zł. Na 2022 r. zaplanowano wydatki w kwocie 20.089,83 zł.
2. Budowa obwodnicy miasta Rypina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia – całkowita wartość zadania 180.850 zł, na rok 2022 - 105.850 zł.
3. Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyżowania z ulicą Kościuszki w Rypinie - pomoc finansowa dla Gminy Rypin na opracowanie dokumentacji technicznej – całkowita wartość zadania 60.000 zł, na rok 2022 - 30.000 zł.
4. Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego wraz z konieczną infrastrukturą przy Zespole Szkół nr 2 w Rypinie – całkowita wartość zadania 1.819.404 zł, na rok 2022 - 1.786.016 zł,
5. Budowa budynku szkolnego dla Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie – całkowita wartość zadania 14.401.799,99 zł, z tego na 2022 rok - 13.300.000 zł,
6. Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej - opracowanie dokumentacji technicznej – kwota na 2023 rok – 160.000 zł,
7. Zakup prawa własności czterech lokali mieszkalnych w Rypinie przy ul. Mławskiej 54, zmiana sposobu ich użytkowania i dostosowanie do potrzeb Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej – całkowita wartość zadania 2.295.081,26 zł, z tego na 2022 rok – 1.655.000 zł,
8. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rypin -Wąpielsk – całkowita wartość zadania 14.900.000 zł, z tego na 2022 rok - 100.000 zł, na 2023 rok – 14.800.000 zł.

		Wykonanie						Plan 3 kw.	Wykonanie	
Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021	2022
1	Dochody ogółem	47 792 701,02	48 163 178,59	51 373 768,48	52 144 283,35	63 174 783,23	77 606 676,79	73 059 007,44	73 506 886,51	66 513 237,06
1.1	Dochody bieżące, z tego:	45 982 555,74	44 788 201,77	45 342 545,97	47 441 262,08	55 052 086,25	61 982 696,71	66 258 312,23	67 522 454,92	65 072 841,70
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 193 983,00	5 757 927,00	6 134 455,00	7 067 376,00	7 650 828,00	7 489 007,00	7 577 380,00	7 577 380,00	7 000 497,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	139 488,82	150 058,52	194 895,98	253 867,43	211 896,65	253 704,79	310 000,00	310 000,00	335 244,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	23 854 235,00	23 415 420,00	23 394 311,00	23 754 551,00	28 582 234,00	34 128 104,00	34 991 513,00	36 010 158,00	35 490 731,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 770 128,55	9 272 243,19	9 585 921,38	9 794 485,79	11 552 799,09	13 628 736,16	16 986 440,85	17 077 909,16	15 236 138,70
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 024 720,37	6 192 553,06	6 032 962,61	6 570 981,86	7 054 328,51	6 483 144,76	6 392 978,38	6 547 007,76	7 010 231,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 810 145,28	3 374 976,82	6 031 222,51	4 703 021,27	8 122 696,98	15 623 980,08	6 800 695,21	5 984 431,59	1 440 395,36
1.2.1	ze sprzedaży majątku	96 897,55	6 875,00	997 268,54	19 086,67	2 185 455,68	1 251,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 713 247,73	3 368 101,82	5 033 953,97	4 683 934,60	5 935 573,38	15 620 682,50	6 800 013,21	5 983 749,59	1 439 713,36
2	Wydatki ogółem	48 046 311,74	47 013 977,25	53 291 181,37	50 112 451,13	58 001 353,68	69 419 094,62	86 977 618,51	78 803 031,58	82 143 145,72
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	43 470 758,25	41 329 065,18	42 647 393,77	45 530 326,89	50 258 789,17	58 132 065,68	65 600 945,80	65 876 318,87	64 792 189,89
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 849 966,80	29 304 672,10	30 646 576,52	31 408 362,63	35 355 707,44	40 244 981,66	42 647 696,24	42 694 733,69	43 132 499,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676 919,00	676 919,00	651 513,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	51 916,41	5 432,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	4 575 553,49	5 684 912,07	10 643 787,60	4 582 124,24	7 742 564,51	11 287 028,94	21 376 672,71	12 926 712,71	17 350 955,83
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 575 553,49	5 684 912,07	10 643 787,60	4 582 124,24	7 742 564,51	11 287 028,94	21 376 672,71	12 926 712,71	17 350 955,83
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	137 246,83	823 476,40	304 742,85	567 000,00	168 000,00	488 655,79	185 000,00	185 000,00	135 850,00
3	Wynik budżetu	-253 610,72	1 149 201,34	-1 917 412,89	2 031 832,22	5 173 429,55	8 187 582,17	-13 918 611,07	-5 296 145,07	-15 629 908,66
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 149 201,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	5 399 541,40	3 815 398,68	3 643 180,02	1 725 767,13	3 057 599,35	7 631 028,90	14 818 611,07	14 818 611,07	15 629 908,66
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 134 263,66
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 134 263,66
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 747 589,40	2 493 978,68	3 643 180,02	1 725 767,13	3 057 599,35	7 631 028,90	13 918 611,07	13 918 611,07	8 495 645,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	253 610,72	0,00	1 917 412,89	0,00	0,00	0,00	13 918 611,07	5 296 145,07	8 495 645,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	2 651 952,00	1 321 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	1 000 000,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 330 532,00	1 321 420,00	0,00	700 000,00	600 000,00	1 900 000,00	900 000,00	9 522 466,00	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 330 532,00	1 321 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	700 000,00	600 000,00	1 900 000,00	900 000,00	9 522 466,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie								
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	Plan 3 kw.	Wykonanie	2021
6	Kwota długu, w tym:	1 326 823,35	5 077,75	6 920,22	1 672,62	2 275,50	381,30	0,00	0,00	6 134 263,66
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	1 672,62	2 275,50	381,30	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 511 797,49	3 459 136,59	2 695 152,20	1 910 935,19	4 793 297,08	3 850 631,03	657 366,43	1 646 136,05	280 651,81
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	7 911 338,89	7 274 535,27	6 338 332,22	3 636 702,32	7 850 896,43	11 481 659,93	14 575 977,50	15 564 747,12	9 776 296,81
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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	x	x	x	x	x	x	x	1,31%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	x	x	x	x	x	x	x	x	1,31%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	x	x	x	x	x	x	x	x	1,31%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,04%	9,82%	7,48%	7,82%	10,09%	8,93%	1,29%	3,23%	1,01%
8.2_v2020	8.2_v2020	9,31%	9,84%	10,27%	7,87%	15,11%	8,93%	1,29%	3,23%	1,01%
8.2_v2026	8.2_v2026	9,04%	9,82%	7,48%	7,82%	10,09%	8,93%	1,29%	3,23%	1,01%
8.3	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	x	x	x	x	x	x	x	8,95%
8.3.1	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	x	x	x	x	x	x	x	9,22%
8.4	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	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona
8.4.1	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	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona
art15zoc_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	x	x	x	x	9,22%
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	x	x	x	x	x	x	x	x	1,31%
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 508 271,37	258 437,63	437 890,59	828 167,04	2 134 630,76	2 526 347,47	4 738 005,42	4 738 005,42	4 062 970,70
9.1.1	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, w tym:	2 508 271,37	258 437,63	437 890,59	828 167,04	2 053 454,76	2 526 347,47	4 655 382,06	4 655 382,06	4 062 970,70
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 344 334,60	234 225,45	390 248,11	810 901,98	2 015 862,39	2 341 205,85	4 485 187,96	4 485 187,96	3 809 220,72
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 313 419,23	458 895,43	663 214,97	3 084 263,36	4 420 661,59	5 017 367,76	1 116 272,21	1 174 560,10	17 076,36
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 313 419,23	458 895,43	663 214,97	3 084 263,36	4 420 661,59	5 017 367,76	1 116 272,21	1 174 560,10	17 076,36
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 313 419,23	323 861,43	324 564,97	3 084 263,36	4 234 903,89	5 017 367,76	1 116 272,21	1 174 560,10	17 076,36
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 127 479,63	280 125,51	418 940,22	1 860 860,18	1 648 792,66	2 811 601,27	4 623 316,60	4 623 316,60	4 284 228,89
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 127 479,63	280 125,51	418 940,22	1 860 860,18	1 648 792,66	2 811 601,27	4 623 316,60	4 623 316,60	4 284 228,89
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 642 585,51	239 134,45	353 764,38	1 610 699,86	1 491 273,03	2 457 760,27	4 154 090,68	4 154 090,68	3 809 220,72
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 709 803,88	526 860,59	3 370 352,99	944 980,44	4 988 380,91	6 207 876,24	1 014 301,71	1 017 301,71	20 089,83
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 709 803,88	526 860,59	3 370 352,99	944 980,44	4 988 380,91	6 207 876,24	1 014 301,71	1 017 301,71	20 089,83
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 440 481,61	335 241,00	2 864 800,04	536 113,63	4 085 538,55	5 087 936,89	832 222,12	890 510,01	17 076,36

Lp.	Wyszczególnienie	2032
1	Dochody ogółem	83 918 630,77
1.1	Dochody bieżące, z tego:	83 918 630,77
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 629 132,39
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	461 125,71
1.1.3	z subwencji ogólnej	48 817 239,99
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	15 368 610,13
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 642 522,55
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00
2	Wydatki ogółem	83 305 204,21
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	77 152 242,88
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	55 590 837,05
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	6 932,00
2.1.3.1	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)	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	6 152 961,33
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	6 152 961,33
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00
3	Wynik budżetu	613 426,56
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	613 426,56
4	Przychody budżetu	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
5	Rozchody budżetu	613 426,56
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	613 426,56
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2032
6	Kwota długu, w tym:	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 766 387,89
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	6 766 387,89
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x
8.1	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)	0,90%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	0,90%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	0,90%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,88%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	9,88%
8.3	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)	7,85%
8.3.1	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)	7,85%
8.4	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	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona
art15zoc_7	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,90%
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.1.1	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, w tym:	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2032
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00
10.1.1	bieżące	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00
10.7.3	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	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				33 847 985,25	16 976 866,00	15 065 850,00	0,00	0,00	30 741 700,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 847 985,25	16 976 866,00	15 065 850,00	0,00	0,00	30 741 700,00
1.3.2.1	Budowa obwodnicy miasta Rypina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia - Nowy system komunikacyjny i transportowy	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2021	2023	211 700,00	105 850,00	105 850,00	0,00	0,00	211 700,00
1.3.2.2	Budowa ciągu pieszo – rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyżowania z ulicą Kościuszki w Rypinie - pomoc finansowa dla Gminy Rypin na wykonanie dokumentacji technicznej - Poprawa bezpieczeństwa i płynności ruchu	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2021	2022	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.3	Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego wraz z konieczną infrastrukturą przy Zespole Szkół nr 2 w Rypinie - Poprawa infrastruktury w oświacie	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2017	2022	1 819 404,00	1 786 016,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00
1.3.2.4	Budowa budynku szkolnego dla Zespołu Szkół Nr 5 w Rypinie - Zapewnienie uczniom niepełnosprawnym obiektu dostosowanego do ich potrzeb	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2020	2022	14 401 799,99	13 300 000,00	0,00	0,00	0,00	13 300 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej - opracowanie dokumentacji technicznej - Poprawa bezpieczeństwa i płynności ruchu	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.6	Zakup prawa własności czterech lokali mieszkalnych w Rypinie przy ul. Mławskiej 54, zmiana sposobu ich użytkowania i dostosowanie do potrzeb Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej - Poprawa jakości infrastruktury społecznej	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2021	2022	2 295 081,26	1 655 000,00	0,00	0,00	0,00	1 655 000,00
1.3.2.7	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rypin -Wąpielsk - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa ruchu drogowego	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	14 900 000,00	100 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	14 900 000,00