

UCHWAŁA Nr XLIII/287/2022
RADY POWIATU w RYPINIE
z dnia 30 marca 2022 r.

o zmianie uchwały 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, poz. 1236, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270, z 2022 r. poz. 583) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale 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 zmienionej uchwałą Nr XLI/280/2022 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 12 stycznia 2022 r., **wprowadza się zmiany** w załącznikach Nr 1 i 2, które otrzymują brzmienie odpowiednio załączników Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa.

Uzasadnienie:

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wartości przyjęte w WPF i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, natomiast zgodnie z art. 226 ww. ustawy WPF powinna określać kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. W związku ze zmianą tych wartości w uchwale zmieniającej uchwałę budżetową oraz zmianami wprowadzonymi w przedsięwzięciach, dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej, dostosowując ją do uchwały budżetowej.

Proszę o podjęcie uchwały w przedstawionej wersji.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rypiński na lata 2022-2032:

Kwota dochodów została zwiększona o 7 644 135,71 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 059 470,71 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 6 584 665,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Powiatu Rypińskiego na dzień 30.03.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 11 699 870,74 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 3 393 870,74 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 8 306 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Powiatu Rypińskiego na dzień 30.03.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.03.2022 r. wynosi -19 685 643,69 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	67 060 722,07 zł	+7 644 135,71 zł	74 704 857,78 zł
dochody bieżące, w tym:	65 124 836,70 zł	+1 059 470,71 zł	66 184 307,41 zł
z subwencji ogólnej	35 490 731,00 zł	-107 093,00 zł	35 383 638,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	15 273 133,70 zł	+1 162 003,71 zł	16 435 137,41 zł
pozostałe	7 025 231,00 zł	+4 560,00 zł	7 029 791,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	1 935 885,37 zł	+6 584 665,00 zł	8 520 550,37 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	1 935 203,37 zł	+6 584 665,00 zł	8 519 868,37 zł
Wydatki ogółem:	82 690 630,73 zł	+11 699 870,74 zł	94 390 501,47 zł
wydatki bieżące, w tym:	65 017 794,96 zł	+3 393 870,74 zł	68 411 665,70 zł
wynagrodzenia z narzutami	43 145 478,50 zł	+1 079 407,00 zł	44 224 885,50 zł
wydatki majątkowe	17 672 835,77 zł	+8 306 000,00 zł	25 978 835,77 zł
Wynik budżetu	-15 629 908,66 zł	-4 055 735,03 zł	-19 685 643,69 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rypińskiego dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 4 055 735,03 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 262 830,42 zł.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 262 830,42 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu,	15 629 908,66 zł	+4 055 735,03 zł	19 685 643,69 zł
w tym:			
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	6 134 263,66 zł	-262 830,42 zł	5 871 433,24 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	8 495 645,00 zł	+5 318 565,45 zł	13 814 210,45 zł
spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	1 000 000,00 zł	-1 000 000,00 zł	0,00 zł
Rozchody budżetu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Nowe kwalifikacje i dodatkowe uprawnienia motorem rozwoju mieszkańców regionu;
- 2) Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu;
- 3) Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych na terenie powiatu rypińskiego - placówka typu Senior+.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2022-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	1,31%	2,87%	2,12%	1,44%	1,35%
8.3	8,95%	7,31%	6,43%	5,46%	4,11%
8.3.1	10,44%	8,80%	7,92%	6,95%	5,60%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	1,25%	1,17%	1,09%	1,01%	0,94%
8.3	3,57%	3,34%	4,33%	5,91%	6,97%
8.3.1	5,06%	4,83%	4,33%	5,91%	6,97%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032				
8.1	0,88%				
8.3	7,85%				
8.3.1	7,85%				
8.4.1	Tak				

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie						Plan 3 kw.	Wykonanie			
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego lata 2022-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	67 773 446,04	70 145 517,06	72 530 464,32	74 923 970,83	77 246 614,83	79 486 766,62	81 712 396,09	83 918 630,77
1.1	Dochody bieżące, z tego:	67 773 446,04	70 145 517,06	72 530 464,32	74 923 970,83	77 246 614,83	79 486 766,62	81 712 396,09	83 918 630,77
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 776 574,00	8 048 754,00	8 322 412,00	8 597 052,00	8 863 561,00	9 120 604,00	9 375 980,91	9 629 132,39
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	372 410,00	385 444,00	398 549,00	411 701,00	424 464,00	436 773,00	449 002,64	461 125,71
1.1.3	z subwencji ogólnej	39 425 245,00	40 805 129,00	42 192 503,00	43 584 856,00	44 935 987,00	46 239 131,00	47 533 826,67	48 817 239,99
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 411 829,04	12 846 243,06	13 283 015,32	13 721 354,83	14 146 716,83	14 556 971,62	14 964 566,83	15 368 610,13
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 787 388,00	8 059 947,00	8 333 985,00	8 609 007,00	8 875 886,00	9 133 287,00	9 389 019,04	9 642 522,55
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	67 186 302,72	69 558 373,74	71 943 321,00	74 336 827,51	76 659 471,51	78 899 623,30	81 125 252,77	83 331 487,41
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	65 112 361,50	66 706 494,24	68 341 189,12	70 017 460,47	71 736 347,71	73 498 915,50	75 306 256,94	77 159 490,88
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	46 766 639,00	47 935 805,00	49 134 200,00	50 362 555,00	51 621 619,00	52 912 159,00	54 234 962,98	55 590 837,05
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	212 693,00	184 334,00	155 975,00	127 616,00	99 257,00	70 898,00	42 539,00	14 180,00
2.1.3.1	odsutki 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsutki 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
2.1.3.3	pozostałe odsutki 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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	2 073 941,22	2 851 879,50	3 602 131,88	4 319 367,04	4 923 123,80	5 400 707,80	5 818 995,83	6 171 996,53
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	2 073 941,22	2 851 879,50	3 602 131,88	4 319 367,04	4 923 123,80	5 400 707,80	5 818 995,83	6 171 996,53
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,36
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,36
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	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
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,36
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,32	587 143,36
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
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
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	4 110 003,28	3 522 859,96	2 935 716,64	2 348 873,32	1 761 430,00	1 174 286,68	587 143,36	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 661 084,54	3 439 022,82	4 189 275,20	4 906 510,36	5 510 267,12	5 987 851,12	6 406 139,15	6 759 139,89
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 661 084,54	3 439 022,82	4 189 275,20	4 906 510,36	5 510 267,12	5 987 851,12	6 406 139,15	6 759 139,89
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	1,44%	1,35%	1,25%	1,17%	1,09%	1,01%	0,94%	0,88%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	1,44%	1,35%	1,25%	1,17%	1,09%	1,01%	0,94%	0,88%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	1,44%	1,35%	1,25%	1,17%	1,09%	1,01%	0,94%	0,88%
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)	5,19%	6,32%	7,33%	8,23%	8,89%	9,33%	9,66%	9,88%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	5,19%	6,32%	7,33%	8,23%	8,89%	9,33%	9,66%	9,88%

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				33 802 788,00	16 936 559,75	15 065 850,00	0,00	0,00	32 002 409,75
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 802 788,00	16 936 559,75	15 065 850,00	0,00	0,00	32 002 409,75
1.3.2.1	Budowa obwodnicy miasta Rypina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekologiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia - Nowy system komunikacyjny i transportowy	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2021	2023	180 850,00	75 000,00	105 850,00	0,00	0,00	180 850,00
1.3.2.2	Budowa ścieżki pieszo – rowerowej 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	45 652,78	20 543,75	0,00	0,00	0,00	20 543,75
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	1 819 403,97	1 786 016,00	0,00	0,00	0,00	1 786 016,00
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