

UCHWAŁA Nr LII/324/2022
RADY POWIATU w RYPINIE
z dnia 26 października 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 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964) **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., uchwałą Nr XLIII/287/2022 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 30 marca 2022 r., uchwałą Nr XLV/291/2022 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 18 maja 2022 r., uchwałą Nr XLVII/304/2022 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 27 lipca 2022 r., uchwałą Nr XLVIII/309/2022 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 17 sierpnia 2022 r., uchwałą Nr XLIX/315/2022 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 12 września 2022 r., uchwałą Nr L/318/2022 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 28 września 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 Rypińskiego na lata 2022-2032.

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

Kwota dochodów została zwiększona o 6 161 117,40 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 6 161 117,40 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Powiatu Rypińskiego na dzień 26.10.2022 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 75 623,30 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 210 673,72 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 286 297,02 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Powiatu Rypińskiego na dzień 26.10.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 26.10.2022 r. wynosi -12 507 469,75 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	77 590 214,51 zł	+6 161 117,40 zł	83 751 331,91 zł
dochody bieżące, w tym:	68 728 231,40 zł	+6 161 117,40 zł	74 889 348,80 zł
udziały z podatku PIT	7 000 497,00 zł	+6 076 607,20 zł	13 077 104,20 zł
z tytułu dotacji bieżących	17 342 185,28 zł	+97 071,72 zł	17 439 257,00 zł
pozostałe	7 730 222,12 zł	-12 561,52 zł	7 717 660,60 zł
dochody majątkowe	8 861 983,11 zł	0,00 zł	8 861 983,11 zł
Wydatki ogółem:	96 334 424,96 zł	-75 623,30 zł	96 258 801,66 zł
wydatki bieżące, w tym:	70 187 695,18 zł	+210 673,72 zł	70 398 368,90 zł
wynagrodzenia z narzutami	46 331 340,97 zł	+64 382,00 zł	46 395 722,97 zł
wydatki majątkowe	26 146 729,78 zł	-286 297,02 zł	25 860 432,76 zł
Wynik budżetu	-18 744 210,45 zł	+6 236 740,70 zł	-12 507 469,75 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rypińskiego dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 6 236 740,70 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 3 430 000,00 zł.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 3 430 000,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	18 744 210,45 zł	-6 236 740,70 zł	12 507 469,75 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 930 000,00 zł	-3 430 000,00 zł	1 500 000,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	13 814 210,45 zł	-2 806 740,70 zł	11 007 469,75 zł
Rozchody budżetu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 2 526 209,43 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2032. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany zmniejszyła się o 711 949,10 zł.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Zespole Szkół nr 1 w Rypinie - projekt budowlany;
- 2) Budowa parkingu z infrastrukturą towarzyszącą - projekt budowlany;
- 3) Rozbudowa i remont przychodni oraz budowa tunelu łączącego obiekty Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie .

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego wraz z konieczną infrastrukturą przy Zespole Szkół nr 2 w Rypinie;
- 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;
- 3) 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;
- 4) Opracowanie dokumentacji projektowych w zakresie planowanych do modernizacji dróg powiatowych ;
- 5) Zakup prawa własności czterech lokali mieszkalnych w Rypinie przy ul. Mławskiej 54, zmiana sposobu ich użytkowania i dostosowanie do potrzeb Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej.

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	0,05%	0,55%	1,77%	1,73%	1,47%
8.3	8,95%	8,95%	7,99%	7,10%	6,00%
8.3.1	10,44%	10,45%	9,49%	8,60%	7,50%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	1,19%	0,66%	0,60%	0,54%	0,49%
8.3	5,46%	5,24%	6,23%	6,16%	7,05%
8.3.1	6,96%	6,73%	6,23%	6,16%	7,05%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032				
8.1	0,44%				
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.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 Rady Powiatu
w Rypinie Nr LII/324/2022
z dnia 26 października 2022 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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		
2022	83 751 331,91	74 889 348,80	13 077 104,20	335 244,00	36 320 083,00	17 439 257,00	7 717 660,60	0,00	8 861 983,11	7 501,00	8 853 800,11	
2023	77 813 838,77	65 461 488,77	7 259 515,00	347 648,00	36 803 888,00	13 780 827,77	7 269 610,00	0,00	12 352 350,00	0,00	12 352 350,00	
2024	82 301 589,35	65 481 589,35	7 513 598,00	359 816,00	38 092 024,00	11 992 105,35	7 524 046,00	0,00	16 820 000,00	0,00	16 820 000,00	
2025	67 773 446,04	67 773 446,04	7 776 574,00	372 410,00	39 425 245,00	12 411 829,04	7 787 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	70 145 517,06	70 145 517,06	8 048 754,00	385 444,00	40 805 129,00	12 846 243,06	8 059 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	72 530 464,32	72 530 464,32	8 322 412,00	398 549,00	42 192 503,00	13 283 015,32	8 333 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	74 923 970,83	74 923 970,83	8 597 052,00	411 701,00	43 584 856,00	13 721 354,83	8 609 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	77 246 614,83	77 246 614,83	8 863 561,00	424 464,00	44 935 987,00	14 146 716,83	8 875 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	79 486 766,62	79 486 766,62	9 120 604,00	436 773,00	46 239 131,00	14 556 971,62	9 133 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	81 712 396,09	81 712 396,09	9 375 980,91	449 002,64	47 533 826,67	14 964 566,83	9 389 019,04	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	83 918 630,77	83 918 630,77	9 629 132,39	461 125,71	48 817 239,99	15 368 610,13	9 642 522,55	0,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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			
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		
2022	96 258 801,66	70 398 368,90	46 395 722,97	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	25 860 432,76	25 860 432,76	40 000,00
2023	80 105 671,35	64 214 182,32	44 426 474,00	0,00	0,00	105 970,00	0,00	0,00	0,00	15 891 489,03	15 891 489,03	108 322,03
2024	81 732 298,49	63 635 657,49	45 625 989,00	0,00	0,00	318 908,00	0,00	0,00	0,00	18 096 641,00	18 096 641,00	106 641,00
2025	67 088 342,68	65 172 805,50	46 766 639,00	0,00	0,00	273 137,00	0,00	0,00	0,00	1 915 537,18	1 915 537,18	0,00
2026	69 518 319,95	66 738 567,24	47 935 805,00	0,00	0,00	216 407,00	0,00	0,00	0,00	2 779 752,71	2 779 752,71	0,00
2027	71 991 502,61	68 350 372,12	49 134 200,00	0,00	0,00	165 158,00	0,00	0,00	0,00	3 641 130,49	3 641 130,49	0,00
2028	74 649 714,92	70 019 567,47	50 362 555,00	0,00	0,00	129 723,00	0,00	0,00	0,00	4 630 147,45	4 630 147,45	0,00
2029	76 972 358,92	71 740 868,71	51 621 619,00	0,00	0,00	103 778,00	0,00	0,00	0,00	5 231 490,21	5 231 490,21	0,00
2030	79 212 510,71	73 505 851,50	52 912 159,00	0,00	0,00	77 834,00	0,00	0,00	0,00	5 706 659,21	5 706 659,21	0,00
2031	81 438 140,18	75 315 606,94	54 234 962,98	0,00	0,00	51 889,00	0,00	0,00	0,00	6 122 533,24	6 122 533,24	0,00
2032	83 644 374,87	77 171 255,88	55 590 837,05	0,00	0,00	25 945,00	0,00	0,00	0,00	6 473 118,99	6 473 118,99	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					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	
2022	-12 507 469,75	0,00	12 507 469,75	1 500 000,00	1 500 000,00	11 007 469,75	11 007 469,75	0,00	0,00	
2023	-2 291 832,58	0,00	2 468 303,18	2 468 303,18	2 291 832,58	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	569 290,86	569 290,86	57 906,25	57 906,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	685 103,36	685 103,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	627 197,11	627 197,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	538 961,71	538 961,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	274 255,91	274 255,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	274 255,91	274 255,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	274 255,91	274 255,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	274 255,91	274 255,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	274 255,90	274 255,90	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
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	176 470,60	176 470,60	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	627 197,11	627 197,11	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	685 103,36	685 103,36	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	627 197,11	627 197,11	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	538 961,71	538 961,71	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	274 255,91	274 255,91	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	274 255,91	274 255,91	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	274 255,91	274 255,91	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	274 255,91	274 255,91	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	274 255,90	274 255,90	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	4 490 979,90	15 498 449,65	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 791 832,58	0,00	1 247 306,45	1 247 306,45	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 222 541,72	0,00	1 845 931,86	1 845 931,86	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 537 438,36	0,00	2 600 640,54	2 600 640,54	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 910 241,25	0,00	3 406 949,82	3 406 949,82	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 371 279,54	0,00	4 180 092,20	4 180 092,20	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 097 023,63	0,00	4 904 403,36	4 904 403,36	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	822 767,72	0,00	5 505 746,12	5 505 746,12	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	548 511,81	0,00	5 980 915,12	5 980 915,12	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	274 255,90	0,00	6 396 789,15	6 396 789,15	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 747 374,89	6 747 374,89	

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
2022	0,05%	9,34%	9,35%	8,95%	10,44%	TAK	TAK
2023	0,55%	3,13%	3,13%	8,95%	10,45%	TAK	TAK
2024	1,77%	4,05%	4,05%	7,99%	9,49%	TAK	TAK
2025	1,73%	5,19%	x	7,10%	8,60%	TAK	TAK
2026	1,47%	6,32%	x	6,00%	7,50%	TAK	TAK
2027	1,19%	7,33%	x	5,46%	6,96%	TAK	TAK
2028	0,66%	8,23%	x	5,24%	6,73%	TAK	TAK
2029	0,60%	8,89%	x	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2030	0,54%	9,33%	x	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2031	0,49%	9,66%	x	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2032	0,44%	9,88%	x	7,85%	7,85%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
2022	4 658 425,38	4 658 425,38	4 383 627,69	357 525,37	357 525,37	357 525,37	5 499 537,74	5 499 537,74	5 092 077,38
2023	2 194 252,55	2 194 252,55	2 072 354,85	0,00	0,00	0,00	2 456 070,85	2 456 070,85	2 293 792,91
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
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 stworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	
2022	139 771,76	139 771,76	115 082,37	22 101 979,50	5 499 537,74	16 602 441,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	18 347 559,88	2 456 070,85	15 891 489,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	18 096 641,00	0,00	18 096 641,00	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	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
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
2022	0,00	334,00	334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 852,67
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	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 spłaty 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.

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				52 484 807,28	16 462 670,00	15 891 489,03	18 096 641,00	0,00	50 450 800,03
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				52 484 807,28	16 462 670,00	15 891 489,03	18 096 641,00	0,00	50 450 800,03
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	2024	177 735,00	0,00	71 094,00	106 641,00	0,00	177 735,00
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	2023	62 337,06	0,00	37 228,03	0,00	0,00	37 228,03
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	2023	2 189 554,97	1 360 000,00	796 167,00	0,00	0,00	2 156 167,00
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	14 491 799,99	13 260 000,00	0,00	0,00	0,00	13 260 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa 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	2023	2 740 081,26	100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
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	2024	16 850 000,00	100 000,00	2 510 000,00	14 240 000,00	0,00	16 850 000,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowych w zakresie planowanych do modernizacji dróg powiatowych - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa ruchu drogowego	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	517 670,00	67 670,00	450 000,00	0,00	0,00	517 670,00
1.3.2.9	Zakup wyposażenia dla szkół Powiatu Rypińskiego - Poprawa jakości kształcenia	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2022	2023	5 885 000,00	295 000,00	5 590 000,00	0,00	0,00	5 885 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi powiatowej nr 2116C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże - 1 etap - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	1 735 629,00	1 280 000,00	352 000,00	0,00	0,00	1 632 000,00
1.3.2.11	Budowa parkingu z infrastrukturą towarzyszącą - projekt budowlany - Zwiększenie liczby miejsc postojowych dostępnych dla petentów jednostek samorządowych oraz poprawa bezpieczeństwa na drogach i w ruchu pieszym	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2022	2023	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.12	Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Zespole Szkół nr 1 w Rypinie - projekt budowlany - Poprawa warunków kształcenia w zakresie wychowania fizycznego	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2022	2023	115 000,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa i remont przychodni oraz budowa tunelu łączącego obiekty Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie - Poprawa funkcjonalności szpitala, warunków pracy oraz leczenia	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2022	2024	7 500 000,00	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	7 500 000,00