

UCHWAŁA Nr LV/339/2022
RADY POWIATU W RYPINIE
z dnia 28 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2023 – 2027

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, poz. 2414), **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Rypińskiego na lata 2023 - 2027, zawierającą prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 - 2026, 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 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 wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Rypinie.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Krzysztof Ceglowski



UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2023-2027

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 2021 r. poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Rypińskiego za lata 2020 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Rypińskiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r. Zwiększenie przewidywanych dochodów na koniec 2022 r. dotyczy dochodów ze sprzedaży majątku (sprzedane działki w m. Nadróż) w kwocie 200 tys. zł oraz 355.170 zł to kwoty dotacji, które zgodnie z umowami zostaną przekazane na konto powiatu w 2022 r. (na projekty realizowane w 2023 r. pn. Dostępny samorząd i Cyfrowy powiat). Natomiast po stronie wydatków środki, które nie zostaną wydatkowane na zaplanowane w 2022 r. zadania inwestycyjne (ze środków własnych) to kwota 670.000 zł. Budowa schodów (275 tys. zł), zakup wyposażenia dla szkół (295 tys. zł), budowa poradni (100 tys. zł), to zadania, które przechodzą w całości na rok 2023. Ponadto Zarząd Powiatu nie rozdysponował rezerw w kwocie 791 tys. zł (w tym 391 tys. rezerwy celowej na podwyżki wynagrodzeń i odprawy emerytalne, która nie będzie już rozwiązywana w 2022r.). W związku z ww. zmianami planowany deficyt na koniec 2022 r. ulegnie zmniejszeniu o 1.616.170 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 2022 r. poz. 1634 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 2027. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego została przygotowana na lata 2023-2027.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Rypińskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Rypińskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, 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 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2024-2027 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

1. 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 (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Rypińskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	50,00%	50,00%
dochody z udziału w CIT	50,00%	50,00%
subwencja ogólna	50,00%	50,00%
dotacje bieżące	50,00%	50,00%
pozostałe	50,00%	50,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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 okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2023 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 prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Dochody z tytułu dotacji na cele bieżące na 2023 rok zaplanowano z uwzględnieniem pozyskanych środków na projekty unijne (planowana kwota dofinansowania zgodnie z harmonogramem realizacji – 2.198.487,78 zł). Natomiast na kolejne lata nie planowano dochodów z uwzględnieniem środków europejskich, gdyż wszystkie aktualne projekty realizowane będą tylko do 2023 roku.

Pozostałe dochody bieżące

W odniesieniu do pozostałych dochodów bieżących również zastosowano wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe na 2023 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 (951.700 zł) oraz z tytułu pomocy finansowej z gmin (1.565.012,02 zł), jak również środków unijnych na projekty będące już w trakcie realizacji (20.764,77 zł). Bardzo duże znaczenie mają środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – kwota planowana na 2023 rok to 9.625.000 zł, a na 2024 rok to 17.810.000 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Rypińskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	0,00%	100,00%
pozostałe wydatki bieżące	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Powiatu Rypińskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 49 759 428,26 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 3 363 705,29 zł. W latach 2024-2027 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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: 2024 r. – 309.000 zł. W roku 2023, nie ujęto środków z przeznaczeniem na potencjalne wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji, gdyż zgodnie z nowym brzmieniem art. 212 ust. 1 pkt 7 ustawy o finansach publicznych w uchwale budżetowej ujmowane mają być tylko wymagalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń. Szpital zaciągnięty w 2019 roku kredyt spłaca terminowo, jednakże z uwagi na odległy okres poręczenia, na 2024 r. zaplanowano wydatki z tego tytułu.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (2023 r. – 120.000 zł, 2024 r. – 115.816 zł, 2025 r. – 77.948 zł, 2026 r. – 36.203 zł, 2027 r. – 9.874 zł).

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej, z uwzględnieniem wydatków na projekty unijne, z których w wydatkach na 2023 r. przewidziano kwotę 2.625.258,35 zł, natomiast na lata kolejne nie planowano wydatków z uwzględnieniem środków europejskich, gdyż wszystkie aktualnie realizowane projekty kończą się w 2023 roku.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2023-2027. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 868 969,31 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 347 025,41 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 4 321 943,90 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 1 200 000 zł;

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 4. Wynik budżetu Powiatu Rypińskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	82 044 973,57	87 913 942,88	-5 868 969,31
2024	88 161 205,00	87 792 397,00	368 808,00
2025	72 532 091,00	71 847 991,19	684 099,81
2026	74 490 456,00	74 137 514,80	352 941,20
2027	76 501 698,00	76 236 992,20	264 705,80

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe. W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 045 439,91 zł.

Przychody Powiatu Rypińskiego w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 347 025,41 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 4 498 414,50 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 1 200 000,00 zł;

W związku z przyznaniem w 2022 roku dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego, kwota nadwyżki z lat ubiegłych, która nie zostaje zaangażowana do przychodów roku 2022 wynosi 2.806.740,70 zł. Ponadto 1.000.000 zł skumulowanej nadwyżki z poprzednich lat, nie zostanie wydatkowany m.in. na zaplanowane w 2022 r. zadania inwestycyjne (budowa schodów - 275 tys. zł, zakup wyposażenia dla szkół - 295 tys. zł, budowa poradni - 100 tys. zł), które przechodzą w całości na rok 2023, a także na nie rozdysponowane przez Zarząd Powiatu rezerwy. Nie rozdysponowano rezerw w kwocie 791 tys. zł (w tym 391 tys. rezerwy celowej na podwyżki wynagrodzeń i odprawy emerytalne, która nie będzie już rozwiązywana w 2022r.). W przychodach znajdują się także środki, które wpłyną w 2022 r. na projekty unijne przewidziane do realizacji w 2023 r. (Aktywni młodzi w powiecie rypińskim – 109.803,80 zł, Cyfrowy powiat – 130.170 zł, Dostępny samorząd – 225.000 zł), a także 226.700 zł środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. W związku z tym niewykorzystana pula środków z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 4.498.414,50 zł planowana jest na rok 2023.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Rypińskiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Rypińskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2027. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Rypińskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	176 470,60	0,00	176 470,60
2024	352 941,20	115 026,00	467 967,20
2025	352 941,20	331 158,61	684 099,81
2026	352 941,20	0,00	352 941,20
2027	264 705,80	0,00	264 705,80

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2023-2027, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 1 500 000,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 1 670 554,81 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 2,96%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	1 670 554,81	56 386 368,60	2,96%
2024	1 301 746,81	58 429 480,00	2,23%
2025	617 647,00	60 240 793,00	1,03%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi.

W związku z powyższym, Powiat Rypiński zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Powiatu Rypińskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	69 881 814,78	69 561 089,85	320 724,93	6 019 139,43
2024	70 351 205,00	69 695 756,00	655 449,00	655 449,00
2025	72 532 091,00	71 804 696,00	727 395,00	727 395,00
2026	74 490 456,00	74 089 153,00	401 303,00	401 303,00
2027	76 501 698,00	76 189 993,00	311 705,00	311 705,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Rypińskiego przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	0,53%	8,95%	TAK	10,59%	TAK
2024	1,00%	7,76%	TAK	9,41%	TAK
2025	1,27%	6,48%	TAK	8,13%	TAK
2026	0,63%	4,83%	TAK	6,43%	TAK
2027	0,43%	3,49%	TAK	5,09%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Rypiński spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

9. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2026

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 2023 r. zaplanowano 635.259,30 zł.
2. Rodzina w Centrum III – to projekt przewidziany do realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w latach 2021 – 2023 o wartości 400.887 zł. Na 2023 r. przypada kwota 123.437 zł.
3. 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 2023 r. zaplanowane środki na wydatki to kwota 789.380 zł.
4. 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 2023 r. zaplanowano 109.803,80 zł.
5. 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 2023 r. – 793.713,25 zł.

W latach 2023 – 2024 w zakresie **wydatków majątkowych na przedsięwzięcia** planuje się realizację następujących inwestycji:

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 – całkowita wartość zadania 177.735 zł, na rok 2023 – 71.094 zł, a na rok 2024 – 106.641 zł.
2. Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowite do skrzyżowania z ulicą Kościuszki w Rypinie - pomoc finansowa dla Gminy Rypin na wykonanie dokumentacji technicznej – całkowita wartość zadania 62.337,06 zł, na rok 2023 – 37.228,03 zł.
3. Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska sezonowego wraz z konieczną infrastrukturą przy Zespole Szkół nr 2 w Rypinie – całkowita wartość zadania 2.189.554,97 zł, na rok 2023-796.167 zł.
4. Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica - Rypin - Sierpc w Rypinie w obrębie skrzyżowania ulicy Spokojnej i Młyńskiej - opracowanie dokumentacji technicznej – kwota na 2023 rok – 159.654 zł.
5. Zakup prawa własności czterech lokali mieszkalnych w Rypinie przy ul. Mławskiej 54, zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalnego wielorodzinnego na budynek użyteczności publicznej z rozbudową m.in. na potrzeby Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej – całkowita wartość zadania 2.740.081,26 zł, z tego na 2023 rok – 2.100.000 zł (w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład).
6. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rypin -Wąpielsk – całkowita wartość zadania 16.850.000 zł, z tego na 2023 rok – 2.510.000 zł, na 2024 rok – 14.240.000 zł (w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład).
7. Zakup wyposażenia dla szkół Powiatu Rypińskiego – przedsięwzięcie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład. Całkowita wartość zadania 5.885.000 zł.
8. Budowa drogi powiatowej nr 2116C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże od km 5+760 do km 9+230 ETAP 1 – od km 7+730 do km 9+230 etap – całkowita wartość zadania 1.708.615,41 zł, z tego na 2023 rok 578.700 zł.
9. Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Zespole Szkół nr 1 w Rypinie - projekt budowlany. Całkowita wartość zadania 115.000 zł.
10. Rozbudowa i remont przychodni oraz budowa tunelu łączącego obiekty Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie. – przedsięwzięcie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład. Całkowita wartość zadania 7.500.000 zł, po 3.750.000 zł na lata 2023 i 2024.
11. Przebudowa podjazdu dla niepełnosprawnych, zewnętrznych schodów i ciągów komunikacyjnych przy wejściu głównym i bocznym budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie. Całkowita wartość zadania 380.000 zł.

SKARBNIK POWIATU

mgr Joanna Fabiszewska

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Cegiński

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypńskiego na lata 2023-2027

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
1	Dochody ogółem	88 161 205,00	72 532 091,00	74 490 456,00	76 501 098,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	70 351 205,00	72 532 091,00	74 490 456,00	76 501 098,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 941 339,00	7 156 417,00	7 349 640,00	7 548 083,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	997 359,00	1 028 277,00	1 068 040,00	1 084 553,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	42 455 095,00	43 771 203,00	44 953 025,00	46 166 757,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 921 725,00	12 291 298,00	12 623 163,00	12 963 988,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	8 035 787,00	8 284 896,00	8 508 588,00	8 738 320,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	17 810 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	17 810 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	87 792 397,00	71 847 991,19	74 137 514,80	76 236 992,20
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	69 095 756,00	71 804 696,00	74 089 153,00	76 189 993,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	51 401 489,00	53 303 344,00	55 168 961,00	56 824 030,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	3 099 000,00	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	115 816,00	77 948,00	36 203,00	9 874,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta 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
2.1.3.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	18 096 641,00	43 295,19	48 361,80	46 999,20
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	18 096 641,00	43 295,19	48 361,80	46 999,20
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	106 641,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	368 808,00	684 099,81	352 941,20	264 705,80
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	368 808,00	684 099,81	352 941,20	264 705,80
4	Przebieg budżetu	99 159,20	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	99 159,20	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	467 967,20	684 099,81	352 941,20	264 705,80
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota wyliczeń na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 245 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyliczeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
6	Kwota długu, w tym:	1 301 746,81	617 647,00	264 708,80	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Redukcja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	655 449,00	727 395,00	-401 303,00	311 705,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	655 449,00	727 395,00	-401 303,00	311 705,00
8	Wskaźnik spłaty: zobowiązani	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 zobowiązani związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przewidzianych na dany rok	1,00%	1,27%	0,63%	0,43%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	1,53%	1,27%	0,63%	0,43%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	1,53%	1,27%	0,63%	0,43%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	1,00%	1,27%	0,63%	0,43%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednostkowy)	1,32%	1,34%	0,71%	0,51%
8.2_v2020	8.2_v2020	1,32%	1,00%	0,60%	0,60%
8.2_v2026	8.2_v2026	1,32%	1,34%	0,71%	0,51%
8.3	Depaszczylny 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 pierwszą rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	7,76%	6,48%	4,83%	3,49%
8.3.1	Depaszczylny 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 wykomponowanie poprzedzającego pierwszą rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,41%	8,13%	6,43%	5,19%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązani związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązani związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykomponowanie poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15roc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15roc_K_1_RO	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 przewidzianych na dany rok	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15roc_K_4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązani związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przewidzianych na dany rok	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15roc_K_4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązani związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przewidzianych na dany rok	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U. 2022, 1964)	2,23%	1,03%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
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
9.1	Dochoły 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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	Dotacje określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochoły 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	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochoły 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	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	Finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	Finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	X	X	X	X
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	18 096 641,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	18 096 641,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przeterminowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zrealizowanych	352 941,20	352 941,20	352 941,20	264 705,80
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań w magalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zrealizowanych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikającej z operacji niekarsowej (m.in. umorzenia, różnice kursowe) budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrost(-)spadek(-) kwoty długu wynikającej z operacji niekarsowej (m.in. umorzenia, różnice kursowe) budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zrealizowanych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	X	X	X	X
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stożenie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przyłączu określonym w ... ustawie	X	X	X	X
12.1	Stożenie niezachowania relacji z równowagi wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.2	Stożenie niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stożenie niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Załącznik nr 2
do Uchwały rady Powiatu
w Rypinie nr LV/339/2022
z dnia 28 grudnia 2022 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 855 720,05	18 884 436,38	18 096 641,00	0,00	0,00	17 443 741,72
1.a	- wydatki bieżące				8 079 742,35	2 451 593,35	0,00	0,00	0,00	1 176 152,97
1.b	- wydatki majątkowe				37 775 977,70	16 382 843,03	18 096 641,00	0,00	0,00	16 267 588,75
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 467 742,35	2 831 593,35	0,00	0,00	0,00	1 556 152,97
1.1.1	- wydatki bieżące				8 079 742,35	2 451 593,35	0,00	0,00	0,00	1 176 152,97
1.1.1.1	Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu - Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2020	2023	2 913 659,10	635 259,30	0,00	0,00	0,00	580 809,30
1.1.1.2	Rodzina w Centrum III - Zwiększenie dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2021	2023	400 887,00	123 437,00	0,00	0,00	0,00	72 347,00
1.1.1.3	Nowe kwalifikacje i dodatkowe uprawnienia motorem rozwoju mieszkańców regionu - Podnoszenie umiejętności i kwalifikacji zawodowych osób dorosłych	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2020	2023	3 142 560,00	789 380,00	0,00	0,00	0,00	101 310,00
1.1.1.4	Aktywni młodzi w powiecie rypińskim - Zwiększenie możliwości zatrudnienia osób młodych do 29 r.ż., w tym w szczególności osób bez pracy, które nie uczestniczą w kształceniu i szkoleniu	Powiatowy Urząd Pracy	2021	2023	540 000,00	109 803,80	0,00	0,00	0,00	22 517,50
1.1.1.5	Ośrodki wsparcia pełne WERWY w województwie kujawsko - pomorskim - Zwiększenie liczby miejsc dostępu do usług środowiskowych na rzecz wsparcia osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu na terenie województwa kujawsko - pomorskiego	Dzienny Dom Pobytu "Senior+" w Rypinie	2021	2023	1 082 336,25	793 713,25	0,00	0,00	0,00	399 169,17
1.1.2	- wydatki majątkowe				388 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00
1.1.2.1	Przebudowa podjazdu dla niepełnosprawnych, zewnętrznych schodów i ciągów komunikacyjnych przy wejściu głównym i bocznym budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie - Poprawa dostępności architektonicznej oraz komunikacyjno - informacyjnej budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2022	2023	388 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:															
1.2															
1.2.1	- wydatki bieżące														
1.2.2	- wydatki majątkowe														
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego	37 387 977,70	16 002 843,03	18 096 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 887 588,75
1.3.1	- wydatki bieżące														
1.3.2	- wydatki majątkowe	37 387 977,70	16 002 843,03	18 096 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 887 588,75
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	2024	2021	Starostwo Powiatowe w Rypinie	177 735,00	71 094,00	106 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 735,00
1.3.2.2	Rozbudowa 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	2023	2021	Starostwo Powiatowe w Rypinie	62 337,06	37 228,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2023	2017	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2 189 554,97	796 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	2023	2021	Zarząd Dróg Powiatowych	159 654,00	159 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zakup prawa własności czterech lokali mieszkalnych w Rypinie przy ul. Mławskiej 54, zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalnego wielorodzinnego na budynek użyteczności publicznej z rozbudową m.in. na potrzeby Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej - Poprawa jakości infrastruktury społecznej	2023	2021	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2 740 081,26	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rypin -Wapielsk - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa ruchu drogowego	2024	2021	Zarząd Dróg Powiatowych	16 850 000,00	2 510 000,00	14 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 625,72
1.3.2.7	Zakup wyposażenia dla szkół Powiatu Rypińskiego - Poprawa jakości kształcenia	2023	2022	Starostwo Powiatowe w Rypinie	5 885 000,00	5 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 885 000,00
1.3.2.8	Budowa drogi powiatowej nr 2116C Wroclki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże - 1 etap - Poprawa infrastruktury drogowej	2023	2021	Zarząd Dróg Powiatowych	1 708 615,41	578 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Zespole Szkół nr 1 w Rypinie - projekt budowlany - Poprawa warunków kształcenia w zakresie wychowania fizycznego	2023	2022	Zespół Szkół Nr 1 im. ks. Czesława Lisowskiego	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa i remont przychodni oraz budowa tunelu łączącego obiekty Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie - Poprawa funkcjonalności szpitala, warunków pracy oraz leczenia	2024	2022	Starostwo Powiatowe w Rypinie	7 500 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00