

UCHWAŁA Nr LXIII/376/2023
RADY POWIATU w RYPINIE
z dnia 5 września 2023 r.

o zmianie uchwały 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 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr LV/339/2022 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2023-2027, zmienionej uchwałą Nr LVI/345/2023 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 22 lutego 2023 r., uchwałą Nr LVII/352/2023 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 29 marca 2023 r., uchwałą Nr LVIII/355/2023 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 26 kwietnia 2023 r., uchwałą Nr LIX/359/2023 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 24 maja 2023 r., uchwałą Nr LX/364/2023 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 14 czerwca 2023 r., uchwałą Nr LXII/372/2023 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 26 lipca 2023 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 publikacji 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 2023-2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 5 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rypińskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 181 530,69 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4 471 530,69 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 290 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 494 732,90 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 478 867,90 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 984 135,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 941 007,53 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	87 744 623,18	+3 181 530,69	90 926 153,87
Dochody bieżące	76 299 733,50	+4 471 530,69	80 771 264,19
Subwencja ogólna	40 803 567,00	+3 462 469,00	44 266 036,00
Dotacje bieżące	18 552 813,61	+914 567,60	19 467 381,21
Pozostałe	9 306 413,89	+94 494,09	9 400 907,98
Dochody majątkowe	11 444 889,68	-1 290 000,00	10 154 889,68
Wydatki ogółem	97 372 428,50	+494 732,90	97 867 161,40
Wydatki bieżące	79 991 546,58	+2 478 867,90	82 470 414,48
Wynagrodzenia i pochodne	52 591 667,79	+429 616,60	53 021 284,39
Pozostałe wydatki bieżące	27 279 878,79	+2 049 251,30	29 329 130,09
Wydatki majątkowe	17 380 881,92	-1 984 135,00	15 396 746,92
Wynik budżetu	-9 627 805,32	+2 686 797,79	-6 941 007,53

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	21 304 338,00	+5 168 314,00	26 472 652,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	69 838 764,42	-69 873,24	69 768 891,18
2025	72 009 672,13	-97 680,60	71 911 991,53
2026	74 114 793,42	-57 972,02	74 056 821,40
2027	76 167 184,41	-20 125,41	76 147 059,00

Zródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	23 088 552,00	+6 230 000,00	29 318 552,00
2025	37 749,22	+477 807,59	515 556,81
2026	4 349,93	+339 445,01	343 794,94
2027	7 881,36	+360 252,38	368 133,74

Zródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	152 614,42	-69 873,24	82 741,18
2025	205 534,67	-97 680,60	107 854,07
2026	121 438,26	-57 972,02	63 466,24
2027	39 203,84	-20 125,41	19 078,43

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rypińskiego:

1. Przychody zmniejszono o 2 686 797,79 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 793 539,71 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 804 275,92	-2 686 797,79	7 117 478,13
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	793 539,71	-793 539,71	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 810 736,21	-693 258,08	7 117 478,13
Spląty udzielonych pożyczek	1 200 000,00	-1 200 000,00	0,00

Zródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Rypińskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2027. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Splatą 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	0,00	352 941,20
2025	352 941,20	296 125,46	649 066,66
2026	352 941,20	296 125,46	649 066,66
2027	264 705,80	296 125,46	560 831,26

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Rypińskiego na lata 2023-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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	0,48%	8,95%	TAK	11,18%	TAK
2024	0,74%	7,47%	TAK	9,70%	TAK
2025	1,25%	6,29%	TAK	8,52%	TAK
2026	1,64%	4,67%	TAK	6,84%	TAK
2027	0,90%	3,47%	TAK	5,64%	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 wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rypińskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa drogi powiatowej nr 2116C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże od km 5+760 do km 9+230 - etap 2 od km 5+760 do km 7+730;
2. Przebudowa zewnętrznych schodów przy budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie ;
3. Zagospodarowanie ogrodu przy Domu Dziecka oraz ogrodu przy budynku Liceum Ogólnokształcącego w Rypinie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rodzina w Centrum III;
2. 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 ;
3. Rozbudowa i przebudowa obiektów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rypinie

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	5 502 561,01	+2 686,00	5 505 247,01

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	14 813 747,92	-2 053 000,00	12 760 747,92
2024	23 088 552,00	+6 230 000,00	29 318 552,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego na lata 2023 - 2027

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	Wykonanie		Plan 3 kw.	Wykonanie		
						2020	2021	2022	2023	2024	
1	Dochody ogółem	48 163 178,59	51 373 768,48	52 144 283,35	63 174 783,23	77 606 676,79	73 176 090,68	77 590 214,51	83 186 156,26	90 926 153,87	97 352 008,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	44 788 201,77	45 342 545,97	47 441 262,08	55 052 086,25	61 982 696,71	67 948 922,24	68 728 231,40	73 824 316,38	80 771 264,19	70 879 356,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 757 927,00	6 134 455,00	7 067 376,00	7 650 828,00	7 489 007,00	8 202 001,00	7 000 497,00	13 077 104,20	6 677 479,00	6 941 239,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	150 058,52	194 895,98	253 867,43	211 896,65	253 704,79	364 881,81	335 244,00	335 244,00	959 460,00	997 359,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	23 415 420,00	23 394 311,00	23 754 551,00	28 582 234,00	34 128 104,00	36 049 340,00	36 320 083,00	36 482 014,00	44 266 036,00	42 254 705,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 272 243,19	9 585 921,38	9 794 485,79	11 552 799,09	13 628 736,16	15 921 605,26	17 342 185,28	15 718 423,05	19 467 381,21	11 921 725,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 192 553,06	6 032 962,61	6 570 981,86	7 054 328,51	6 483 144,76	7 411 094,17	7 730 222,12	8 211 531,13	9 400 907,98	8 764 328,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 374 976,82	6 031 222,51	4 703 021,27	8 122 696,98	15 623 980,08	5 227 168,44	8 861 983,11	9 361 839,88	10 154 889,68	26 472 652,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	6 875,00	997 268,54	19 086,67	2 185 455,68	1 251,00	4 775,91	7 501,00	256 751,80	303 421,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 368 101,82	5 033 953,97	4 683 934,60	5 935 573,38	15 620 682,50	5 221 710,53	8 853 800,11	9 104 533,60	9 850 913,68	26 472 652,00
2	Wydatki ogółem	47 013 977,25	53 291 181,37	50 112 451,13	58 001 353,68	69 419 094,62	73 280 491,30	96 334 424,96	90 689 630,50	97 867 161,40	99 087 443,18
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	41 329 065,18	42 647 393,77	45 530 326,89	50 258 789,17	58 132 065,68	60 879 013,33	70 187 695,18	65 982 398,72	82 470 414,48	69 768 891,18
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 304 692,10	30 646 576,52	31 408 362,63	35 355 707,44	40 244 981,66	42 621 676,77	46 331 340,97	45 776 104,08	53 021 284,39	51 401 489,00
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	0,00	720 000,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	5 432,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	21 791,10	120 000,00	82 741,18
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	5 684 912,07	10 643 787,60	4 582 124,24	7 742 564,51	11 287 028,94	12 401 477,97	26 146 729,78	24 707 231,78	15 396 746,92	29 318 552,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	5 684 912,07	10 643 787,60	4 582 124,24	7 742 564,51	11 287 028,94	12 401 477,97	26 146 729,78	24 707 231,78	15 396 746,92	29 318 552,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	823 476,40	304 742,85	567 000,00	168 000,00	488 655,79	105 109,03	135 543,75	40 000,00	108 322,03	106 641,00
3	Wynik budżetu	1 149 201,34	-1 917 412,89	2 031 832,22	5 173 429,55	8 187 582,17	-104 400,62	-18 744 210,45	-7 503 474,24	-6 941 007,53	-1 735 435,18
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 149 201,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	3 815 398,68	3 643 180,02	1 725 767,13	3 057 599,35	7 631 028,90	13 918 611,07	18 744 210,45	15 314 210,45	7 117 478,13	2 088 376,38
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 930 000,00	1 500 000,00	0,00	888 376,38
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 930 000,00	1 500 000,00	0,00	888 376,38
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 493 978,68	3 643 180,02	1 725 767,13	3 057 599,35	7 631 028,90	13 918 611,07	13 814 210,45	13 814 210,45	7 117 478,13	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 917 412,89	0,00	0,00	0,00	104 400,62	13 814 210,45	6 003 474,24	6 941 007,53	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 321 420,00	0,00	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	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	0,00	1 200 000,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	847 058,80
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 321 420,00	0,00	700 000,00	600 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	176 470,60	352 941,20
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 321 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 470,60	352 941,20
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	700 000,00	600 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie					Plan 3 kw.		Wykonanie		
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2022	2023	2024
6	Kwota długu, w tym:	5 077,75	6 920,22	1 672,62	2 275,50	381,30	334,00	4 930 000,00	1 500 000,00	1 323 529,40	1 858 964,58
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	1 672,62	2 275,50	381,30	334,00	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	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 459 136,59	2 695 152,20	1 910 935,19	4 793 297,08	3 850 631,03	7 069 908,91	-1 459 463,78	7 841 917,66	-1 699 150,29	1 110 464,82
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	7 274 535,27	6 338 332,22	3 636 702,32	7 850 896,43	11 481 659,93	20 988 519,98	12 354 746,67	21 656 128,11	5 418 327,84	2 310 464,82
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	x	x	x	x	x	x	x	x	0,48%	0,74%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	x	x	x	x	x	x	x	x	0,48%	1,96%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	x	x	x	x	x	x	x	x	0,48%	1,96%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	x	x	x	x	x	x	x	x	0,48%	0,74%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,82%	7,48%	7,82%	10,09%	8,93%	11,74%	-1,14%	14,04%	-1,03%	2,02%
8.2_v2020	8.2_v2020	9,84%	10,27%	7,87%	15,11%	8,93%	11,75%	-1,13%	14,48%	-0,54%	2,02%
8.2_v2026	8.2_v2026	9,82%	7,48%	7,82%	10,09%	8,93%	11,74%	-1,14%	14,04%	-1,03%	2,02%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	x	x	x	x	x	x	x	8,95%	7,47%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	x	x	x	x	x	x	x	11,18%	9,70%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych 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)	x	x	x	x	x	x	x	x	2,14%	3,13%

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie						Plan 3 kw.		Wykonanie	
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2022	2023	2024
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	258 437,63	437 890,59	828 167,04	2 134 630,76	2 526 347,47	3 435 318,53	4 658 425,38	3 048 666,99	4 710 558,07	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:	258 437,63	437 890,59	828 167,04	2 053 454,76	2 526 347,47	3 352 695,17	4 658 425,38	3 048 666,99	4 710 558,07	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	234 225,45	390 248,11	810 901,98	2 015 862,39	2 341 205,85	3 188 316,11	4 383 627,69	2 864 518,64	4 448 534,90	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	458 895,43	663 214,97	3 084 263,36	4 420 661,59	5 017 367,76	834 110,08	357 525,37	551 927,51	20 764,77	1 318 314,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	458 895,43	663 214,97	3 084 263,36	4 420 661,59	5 017 367,76	834 110,08	357 525,37	551 927,51	20 764,77	1 318 314,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	323 861,43	324 564,97	3 084 263,36	4 234 903,89	5 017 367,76	809 417,93	357 525,37	522 549,50	17 500,55	1 318 314,00
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	280 125,51	418 940,22	1 860 860,18	1 648 792,66	2 811 601,27	2 372 751,25	5 499 537,74	3 337 917,71	5 655 864,01	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:	280 125,51	418 940,22	1 860 860,18	1 648 792,66	2 811 601,27	2 372 751,25	5 499 537,74	3 337 917,71	5 655 864,01	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	239 134,45	353 764,38	1 610 699,86	1 491 273,03	2 457 760,27	2 129 218,10	5 092 077,38	3 071 943,31	5 007 233,87	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	526 860,59	3 370 352,99	944 980,44	4 988 380,91	6 207 876,24	901 999,52	139 771,76	132 576,82	2 003 498,00	1 010 000,00
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:	526 860,59	3 370 352,99	944 980,44	4 988 380,91	6 207 876,24	901 999,52	139 771,76	132 576,82	2 003 498,00	1 010 000,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	335 241,00	2 864 800,04	536 113,63	4 085 538,55	5 087 936,89	792 503,75	115 082,37	109 100,89	585 916,00	952 314,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	4 321 418,84	5 704 633,59	2 675 154,68	6 486 629,39	9 511 392,04	12 702 605,19	22 493 404,52	19 186 535,05	18 265 994,93	29 318 552,00
10.1.1	bieżące	260 752,07	265 504,66	1 613 742,13	1 381 001,23	2 231 024,08	2 372 751,25	5 499 537,74	3 337 917,71	5 505 247,01	0,00
10.1.2	majątkowe	4 060 666,77	5 439 128,93	1 061 412,55	5 105 628,16	7 280 367,96	10 329 853,94	16 993 866,78	15 848 617,34	12 760 747,92	29 318 552,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 321 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 470,60	352 941,20
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	4 157,45	2 099,84	1 894,20	381,30	334,00	334,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334,00	334,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	4 157,45	2 099,84	1 894,20	381,30	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	1 371,45	381,30	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	1 371,45	381,30	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	181 379,38	16 062,88	0,00	2 852,67	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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 ... ustawie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji równoważenia 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
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	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	0,00%	0,00%

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rypińskiego na lata 2023 - 2027

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027
1	Dochody ogółem	73 076 615,00	75 049 683,00	77 076 024,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	73 076 615,00	75 049 683,00	77 076 024,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 156 417,00	7 349 640,00	7 548 080,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 028 277,00	1 056 040,00	1 084 553,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	43 564 601,00	44 740 845,00	45 948 848,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 291 298,00	12 623 163,00	12 963 988,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 036 022,00	9 279 995,00	9 530 555,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	72 427 548,34	74 400 616,34	76 515 192,74
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	71 911 991,53	74 056 821,40	76 147 059,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	53 303 344,00	55 168 961,00	56 824 030,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	660 000,00	310 000,00	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	107 854,07	63 466,24	19 078,43
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	515 556,81	343 794,94	368 133,74
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	515 556,81	343 794,94	368 133,74
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	649 066,66	649 066,66	560 831,26
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	649 066,66	649 066,66	560 831,26
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	649 066,66	649 066,66	560 831,26
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	649 066,66	649 066,66	560 831,26
5.1.1	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027
6	Kwota długu, w tym:	1 209 897,92	560 831,26	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 164 623,47	992 861,60	928 965,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 164 623,47	992 861,60	928 965,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	1,25%	1,64%	0,90%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	2,33%	1,64%	0,90%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	2,33%	1,64%	0,90%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	1,25%	0,00%	0,00%
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)	2,09%	1,69%	1,48%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	2,09%	1,69%	1,48%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	6,29%	4,67%	3,47%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,52%	6,84%	5,64%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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)	1,99%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	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
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	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
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	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
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	352 941,20	352 941,20	264 705,80
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%

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)				54 618 358,02	18 265 994,93	29 318 552,00	0,00	0,00	26 471 631,20
1.a	- wydatki bieżące				9 190 018,81	5 505 247,01	0,00	0,00	0,00	2 581 726,56
1.b	- wydatki majątkowe				45 428 339,21	12 760 747,92	29 318 552,00	0,00	0,00	23 889 904,64
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi 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:				11 876 018,81	7 181 247,01	1 010 000,00	0,00	0,00	5 267 726,56
1.1.1	- wydatki bieżące				9 190 018,81	5 505 247,01	0,00	0,00	0,00	2 581 726,56
1.1.1.1	Nowe umiejętności uczniów drogą do sukcesu - Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2020	2023	4 045 917,31	1 879 230,90	0,00	0,00	0,00	1 800 693,83
1.1.1.2	Rodzina w Centrum III - Zwiększenie dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2021	2023	396 839,00	126 123,00	0,00	0,00	0,00	75 033,00
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	3 118 906,00	2 414 130,95	0,00	0,00	0,00	102 067,95
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	155 839,94	0,00	0,00	0,00	68 553,64
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	925 265,05	0,00	0,00	0,00	530 720,97
1.1.1.6	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 projekt geodezyjny -	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2017	2023	6 020,25	4 657,17	0,00	0,00	0,00	4 657,17
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 686 000,00	1 676 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	2 686 000,00
1.1.2.2	Budowa drogi powiatowej nr 2116C Wrocki - Pusta Dąbrówka - Radzki Duże od km 5+760 do km 9+230 - etap 2 od km 5+760 do km 7+730 - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W RYPINIE	2023	2024	2 686 000,00	1 676 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	2 686 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				42 742 339,21	11 084 747,92	28 308 552,00	0,00	0,00	21 203 904,64
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 742 339,21	11 084 747,92	28 308 552,00	0,00	0,00	21 203 904,64

1.3.2.1	Budowa obwodnicy miasta Rypina - pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia - Nowy system komunikacyjny i transportowy	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2021	2024	177 735,00	71 094,00	106 641,00	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	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2021	2023	62 337,06	37 228,03	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	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2017	2023	2 165 406,59	796 835,00	0,00	0,00	0,00	668,00
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	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	159 654,00	159 654,00	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	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2021	2023	2 983 881,26	2 343 800,00	0,00	0,00	0,00	2 343 800,00
1.3.2.6	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	2 510 000,00	14 240 000,00	0,00	0,00	187 625,72
1.3.2.7	Zakup wyposażenia dla szkół Powiatu Rypińskiego - Poprawa jakości kształcenia	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2022	2023	4 466 436,89	4 466 436,89	0,00	0,00	0,00	4 466 436,89
1.3.2.8	Budowa drogi powiatowej nr 2116C Wroclki - Pusta Dąbrówka - Radziki Duże - 1 etap - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	1 708 615,41	578 700,00	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	Zespół Szkół Nr 1 im. ks. Czesława Lissowskiego	2022	2023	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	22 500,00
1.3.2.10	Rozbudowa i przebudowa obiektów 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	7 500 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00
1.3.2.11	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2204C Radziki Duże - Wąpielsk - Trąbin - Ostrowite na odcinku Radziki Duże - Wąpielsk - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2024	5 071 123,00	0,00	4 991 911,00	0,00	0,00	4 991 911,00
1.3.2.12	Przebudowa zewnętrznych schodów przy budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie - Poprawa dostępności architektoniczno - komunikacyjnej budynku Starostwa Powiatowego w Rypinie	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2022	2024	228 650,00	2 500,00	220 000,00	0,00	0,00	222 500,00
1.3.2.13	Zagospodarowanie ogrodu przy Domu Dziecka oraz ogrodu przy budynku Liceum Ogólnokształcącego w Rypinie -	Starostwo Powiatowe w Rypinie	2023	2024	1 253 500,00	3 500,00	1 250 000,00	0,00	0,00	1 253 500,00