

**ZARZĄDZENIA NR 64/19**

**WÓJTA GMINY RYPIN**

**z dnia 3 października 2019 r.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Gminy Rypin na lata 2019–2025**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ) Wójt Gminy Rypin zarządzam, co następuje:

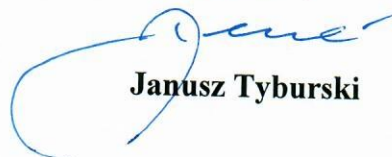
§ 1. W uchwale Nr III/28/18 Rady Gminy Rypin z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2019 – 2025 zmienionej: Uchwałą Nr VI/64/19 Rady Gminy Rypin z dnia 9 kwietnia 2019 r., Zarządzeniem Nr 37/19 Wójta Gminy Rypin z dnia 28 czerwca 2019 r., Uchwałą Nr X/78/19 Rady Gminy Rypin z dnia 19 września 2019 r., wprowadza się zmiany:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1.
2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 – 2023, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 – bez zmian.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Rypin.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy



**Janusz Tyburski**

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                                |                            |               |               |                     |                                |   |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------|---------------|---------------------|--------------------------------|---|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | w tym:  |   |                                |                            |               |               |                     | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |                                   |  |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | Podatki i opłaty <sup>3)</sup> | w tym:                     |               |               | z subwencji ogólnej |                                | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |   |   |                                | z podatku od nieruchomości |               |               |                     |                                |   |                                   |  |
| 1                | 1.1                         | 1.1.1                        | 1.1.2   | 1.1.3   | 1.1.3.1                        | 1.1.4                      | 1.1.5         | 1.2           | 1.2.1               | 1.2.2                          |   |                                   |  |
| Wykonanie 2016   | 30 356 237,97               | 29 893 438,97                | 2 503 540,00  | 71 781,04   | 5 409 554,56                   | 3 520 613,96               | 9 429 425,00  | 10 850 126,39 | 462 799,00          | 24 522,00                      | 438 277,00  |                                   |  |
| Wykonanie 2017   | 34 312 002,23               | 33 755 153,80                | 2 831 492,00  | 63 408,46   | 6 242 204,30                   | 4 371 944,56               | 10 279 133,00 | 12 670 708,19 | 556 848,43          | 31 578,53                      | 525 269,90  |                                   |  |
| Plan 3 kw. 2018  | 34 872 391,62               | 33 224 459,21                | 3 255 477,00  | 50 000,00   | 6 146 910,00                   | 4 200 000,00               | 10 738 920,00 | 11 452 393,21 | 1 647 932,41        | 0,00                           | 1 647 932,41  |                                   |  |
| Wykonanie 2018   | 34 605 198,59               | 34 495 784,62                | 3 462 359,00  | 57 589,87   | 6 170 326,34                   | 4 233 448,89               | 10 765 050,00 | 12 379 112,90 | 109 413,97          | 0,00                           | 109 413,97  |                                   |  |
| 2019             | 35 675 293,19               | 33 412 524,57                | 3 951 715,00  | 120 000,00  | 6 020 100,00                   | 4 000 000,00               | 10 713 832,00 | 10 552 091,57 | 2 262 768,62        | 0,00                           | 2 262 768,62  |                                   |  |
| 2020             | 38 100 000,00               | 35 000 000,00                | 3 000 000,00  | 70 000,00   | 5 800 000,00                   | 4 200 000,00               | 11 000 000,00 | 9 600 000,00  | 3 100 000,00        | 100 000,00                     | 3 000 000,00  |                                   |  |
| 2021             | 31 800 000,00               | 31 700 000,00                | 3 000 000,00  | 70 000,00   | 5 800 000,00                   | 4 200 000,00               | 11 000 000,00 | 9 600 000,00  | 100 000,00          | 100 000,00                     | 0,00  |                                   |  |
| 2022             | 31 800 000,00               | 31 700 000,00                | 3 000 000,00  | 70 000,00   | 5 800 000,00                   | 4 200 000,00               | 11 000 000,00 | 9 600 000,00  | 100 000,00          | 100 000,00                     | 0,00  |                                   |  |
| 2023             | 31 000 000,00               | 31 000 000,00                | 3 000 000,00  | 70 000,00   | 5 800 000,00                   | 4 200 000,00               | 11 000 000,00 | 9 600 000,00  | 0,00                | 0,00                           | 0,00  |                                   |  |
| 2024             | 31 000 000,00               | 31 000 000,00                | 3 000 000,00  | 70 000,00   | 5 800 000,00                   | 4 200 000,00               | 11 000 000,00 | 9 600 000,00  | 0,00                | 0,00                           | 0,00  |                                   |  |
| 2025             | 31 000 000,00               | 31 000 000,00                | 3 000 000,00  | 70 000,00   | 5 800 000,00                   | 4 200 000,00               | 11 000 000,00 | 9 600 000,00  | 0,00                | 0,00                           | 0,00  |                                   |  |

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |  |  |   |                                       |  |   |  | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>X</sup> | w tym:                                     |  |   |                                       |  |   |  |                                |
|                  |                             |                              | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | w tym:   |   | wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup> | w tym:  |  |                                |
|                  |                             |                              |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup> |                                       |  | 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) <sup>X</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup> |                                |
| 2.1              | 2.1.1                       | 2.1.1.1                      | 2.1.2                                      | 2.1.3  | 2.1.3.1   | 2.1.3.1.1                             | 2.1.3.1.2  | 2.2   |  |                                |
| Wykonanie 2016   | 29 314 735,95               | 26 920 621,64                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 6 733,98                              | 6 733,98   | 0,00  | 0,00   | 2 394 114,31                   |
| Wykonanie 2017   | 33 563 504,01               | 29 731 852,63                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 6 627,77                              | 6 627,77   | 0,00  | 0,00   | 3 831 651,38                   |
| Plan 3 kw. 2018  | 39 560 893,62               | 32 623 856,62                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 9 000,00                              | 9 000,00   | 0,00  | 0,00   | 6 937 037,00                   |
| Wykonanie 2018   | 37 079 237,66               | 30 891 526,32                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 7 820,62                              | 7 820,62   | 0,00  | 0,00   | 6 187 711,34                   |
| 2019             | 39 260 288,19               | 32 667 090,19                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 5 000,00                              | 5 000,00   | 0,00  | 0,00   | 6 593 198,00                   |
| 2020             | 37 700 000,00               | 28 342 216,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 30 000,00                             | 30 000,00  | 0,00  | 0,00   | 9 357 784,00                   |
| 2021             | 31 400 000,00               | 29 630 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 30 000,00                             | 30 000,00  | 0,00  | 0,00   | 1 770 000,00                   |
| 2022             | 31 500 000,00               | 29 500 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 30 000,00                             | 30 000,00  | 0,00  | 0,00   | 2 000 000,00                   |
| 2023             | 30 700 000,00               | 30 050 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 30 000,00                             | 30 000,00  | 0,00  | 0,00   | 650 000,00                     |
| 2024             | 30 700 000,00               | 30 700 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 30 000,00                             | 30 000,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00                           |
| 2025             | 30 742 435,00               | 30 742 435,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 15 000,00                             | 15 000,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00                           |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |   |   |   |   |  |   |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|---|---|---|---|---|---|--|---|
|                  |                            |                                | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2   | 4.2.1                                     | 4.3   | 4.3.1                                     | 4.4  | 4.4.1                                     |
| Wykonanie 2016   | 1 041 502,02               | 2 491 469,19                   | 2 151 469,19                                    | 0,00                                      | 340 000,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| Wykonanie 2017   | 748 498,22                 | 3 728 891,21                   | 3 292 971,21                                    | 0,00                                      | 180 000,00  | 0,00                                      | 255 920,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| Plan 3 kw. 2018  | -4 688 502,00              | 4 793 502,00                   | 3 477 582,00                                    | 3 372 582,00                              | 315 920,00  | 315 920,00                                | 1 000 000,00  | 1 000 000,00                              | 0,00   | 0,00                                      |
| Wykonanie 2018   | -2 474 039,07              | 4 357 389,43                   | 4 041 469,43                                    | 2 158 119,07                              | 315 920,00  | 315 920,00                                | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2019             | -3 584 995,00              | 3 644 995,00                   | 1 627 430,00                                    | 1 627 430,00                              | 150 920,00  | 150 920,00                                | 1 866 645,00  | 1 806 645,00                              | 0,00   | 0,00                                      |
| 2020             | 400 000,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2021             | 400 000,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2022             | 300 000,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2023             | 300 000,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2024             | 300 000,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2025             | 257 565,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:  |  |   |  |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |  |
|------------------|-------------------------------|--|--|---|--|---|---|--------------------------|---|---|--|
|                  |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:   |   |  | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |   |                          |   | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi                  | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki |
|                  |                               |  | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | z tego:   |  |   |   |                          |   |   |  |
|                  |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |   |   |                          |   |   |  |
| Lp               | 5                             | 5.1  | 5.1.1  | 5.1.1.1   | 5.1.1.2  | 5.1.1.3                                   | 5.2                                       | 6                        | 7   | 8.1   | 8.2  |
| Wykonanie 2016   | 60 000,00                     | 60 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      | 180 000,00               | 0,00  | 2 972 817,33  | 5 464 286,52   |
| Wykonanie 2017   | 120 000,00                    | 120 000,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      | 315 920,00               | 0,00  | 4 023 301,17  | 7 496 272,38   |
| Plan 3 kw. 2018  | 105 000,00                    | 105 000,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      | 1 210 920,00             | 0,00  | 600 602,59  | 4 394 104,59   |
| Wykonanie 2018   | 105 000,00                    | 105 000,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      | 150 920,00               | 0,00  | 3 604 258,30  | 7 961 647,73   |
| 2019             | 60 000,00                     | 60 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      | 1 957 565,00             | 0,00  | 745 434,38  | 2 523 784,38   |
| 2020             | 400 000,00                    | 400 000,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      | 1 557 565,00             | 0,00  | 6 657 784,00  | 6 657 784,00   |
| 2021             | 400 000,00                    | 400 000,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      | 1 157 565,00             | 0,00  | 2 070 000,00  | 2 070 000,00   |
| 2022             | 300 000,00                    | 300 000,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      | 857 565,00               | 0,00  | 2 200 000,00  | 2 200 000,00   |
| 2023             | 300 000,00                    | 300 000,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      | 557 565,00               | 0,00  | 950 000,00  | 950 000,00   |
| 2024             | 300 000,00                    | 300 000,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      | 257 565,00               | 0,00  | 300 000,00  | 300 000,00   |
| 2025             | 257 565,00                    | 257 565,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                     | 0,00  | 257 565,00  | 257 565,00   |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań  |   |   |  |   |  |   |   |  |
|------------------|---|---|---|--|---|--|---|---|--|
|                  | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup> | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup> | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 9.1   | 9.2   | 9.3   | 9.4  | 9.5   | 9.6  | 9.6.1   | 9.7   | 9.7.1  |
| Wykonanie 2016   | 0,22%   | 0,22%   | 0,00  | 0,22%  | 9,87%   | x  | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2017   | 0,37%   | 0,37%   | 0,00  | 0,37%  | 11,82%  | x  | x   | x   | x  |
| Plan 3 kw. 2018  | 0,33%   | 0,33%   | 0,00  | 0,33%  | 1,72%   | x  | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2018   | 0,33%   | 0,33%   | 0,00  | 0,33%  | 10,42%  | x  | x   | x   | x  |
| 2019             | 0,18%   | 0,18%   | 0,00  | 0,18%  | 2,09%   | 7,80%  | 10,70%  | TAK   | TAK  |
| 2020             | 1,13%   | 1,13%   | 0,00  | 1,13%  | 17,74%  | 5,21%  | 8,11%   | TAK   | TAK  |
| 2021             | 1,35%   | 1,35%   | 0,00  | 1,35%  | 6,82%   | 7,18%  | 10,08%  | TAK   | TAK  |
| 2022             | 1,04%   | 1,04%   | 0,00  | 1,04%  | 7,23%   | 8,88%  | 8,88%   | TAK   | TAK  |
| 2023             | 1,06%   | 1,06%   | 0,00  | 1,06%  | 3,06%   | 10,60%   | 10,60%  | TAK   | TAK  |
| 2024             | 1,06%   | 1,06%   | 0,00  | 1,06%  | 0,97%   | 5,70%  | 5,70%   | TAK   | TAK  |
| 2025             | 0,88%   | 0,88%   | 0,00  | 0,88%  | 0,83%   | 3,75%  | 3,75%   | TAK   | TAK  |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup> | w tym na:  | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |  |  |          |              |  |  |                                    |
|------------------|--|--|---|--|--|----------|--------------|--|--|------------------------------------|
|                  |  | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane        | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup> | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:  |              | Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup> | Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup> | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
|                  |  |  |   |  |  | bieżące  | majątkowe    |  |  |                                    |
| Lp               | 10   | 10.1   | 11.1  | 11.2   | 11.3   | 11.3.1   | 11.3.2       | 11.4   | 11.5                                     | 11.6                               |
| Wykonanie 2016   | 0,00   | 0,00   | 9 824 211,38  | 2 335 361,69   | 171 000,00   | 0,00     | 171 000,00   | 0,00   | 1 768 342,04                             | 625 772,27                         |
| Wykonanie 2017   | 0,00   | 0,00   | 10 419 742,36   | 2 369 473,60   | 1 376 133,50   | 133,50   | 1 376 000,00 | 0,00   | 3 332 028,38                             | 499 623,00                         |
| Plan 3 kw. 2018  | 0,00   | 0,00   | 12 460 653,38   | 3 657 515,00   | 5 164 262,00   | 2 358,00 | 5 161 904,00 | 0,00   | 6 452 137,00                             | 484 900,00                         |
| Wykonanie 2018   | 0,00   | 0,00   | 11 532 374,60   | 3 385 468,32   | 3 232 777,00   | 0,00     | 3 232 777,00 | 0,00   | 5 730 108,37                             | 457 602,97                         |
| 2019             | 0,00   | 0,00   | 13 577 517,89   | 2 662 425,98   | 3 205 645,00   | 3 208,00 | 3 202 437,00 | 1 040 000,00                                     | 5 306 887,00                             | 246 311,00                         |
| 2020             | 400 000,00   | 400 000,00   | 13 000 000,00   | 2 500 000,00   | 9 360 142,00   | 2 358,00 | 9 357 784,00 | 0,00   | 1 617 784,00                             | 0,00                               |
| 2021             | 400 000,00   | 400 000,00   | 13 000 000,00   | 2 500 000,00   | 1 772 308,00   | 2 308,00 | 1 770 000,00 | 0,00   | 1 770 000,00                             | 0,00                               |
| 2022             | 300 000,00   | 300 000,00   | 13 000 000,00   | 2 500 000,00   | 2 000 000,00   | 0,00     | 2 000 000,00 | 0,00   | 2 000 000,00                             | 0,00                               |
| 2023             | 300 000,00   | 300 000,00   | 13 000 000,00   | 2 500 000,00   | 650 000,00   | 0,00     | 650 000,00   | 0,00   | 650 000,00                               | 0,00                               |
| 2024             | 300 000,00   | 300 000,00   | 13 000 000,00   | 2 500 000,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00         | 0,00   | 0,00                                     | 0,00                               |
| 2025             | 257 565,00   | 257 565,00   | 13 000 000,00   | 2 500 000,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00         | 0,00   | 0,00                                     | 0,00                               |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy     |   |   |   |   |  |   |   |   |
|------------------|---|---|---|---|---|--|---|---|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   |
|                  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:   |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
|                  |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup> |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania |   |   |   |
| Lp               | 12.1  | 12.1.1  | 12.1.1.1  | 12.2  | 12.2.1  | 12.2.1.1   | 12.3  | 12.3.1  | 12.3.2  |
| Wykonanie 2016   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| Wykonanie 2017   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 285 627,00  | 285 627,00                                    | 285 627,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2018  | 19 816,00   | 16 843,00                                     | 16 843,00   | 1 560 286,00  | 1 560 286,00                                  | 1 560 286,00   | 2 358,00  | 0,00  | 0,00  |
| Wykonanie 2018   | 19 816,00   | 16 843,00                                     | 16 843,00   | 21 959,56   | 21 959,56                                     | 21 959,56  | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2019             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 2 250 235,00  | 2 250 235,00                                  | 2 250 235,00   | 3 208,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2020             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 2 358,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2021             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 2 308,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2022             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   |   | w tym:   |   | w tym:   |  | w tym:   |
|------------------|---|---|---|---|--|---|--|--|--|
|                  |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup> | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp               | 12.4  | 12.4.1  | 12.4.2  | 12.5  | 12.5.1   | 12.6  | 12.6.1   | 12.7   | 12.7.1   |
| Wykonanie 2016   | 495 700,33  | 285 627,00  | 285 627,00  | 210 073,33  | 210 073,33   | 210 073,33  | 210 073,33   | 0,00   | 0,00   |
| Wykonanie 2017   | 384 211,38  | 288 158,53  | 288 158,53  | 96 052,85   | 96 052,85  | 96 052,85   | 96 052,85  | 0,00   | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2018  | 2 332 993,00  | 1 387 898,00  | 1 387 898,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| Wykonanie 2018   | 2 080 544,99  | 1 317 157,15  | 1 317 157,15  | 763 387,84  | 763 387,84   | 763 387,84  | 763 387,84   | 0,00   | 0,00   |
| 2019             | 2 927 437,00  | 1 167 423,00  | 1 167 423,00  | 1 797 960,00  | 633 745,00   | 633 745,00  | 633 745,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2020             | 1 517 784,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2021             | 770 000,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2022             | 2 000 000,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku  |  |   |   |  |   |  |   |   |
|------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|---|
|                  | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:   | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
|                  |   | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |   |   |  |   |  |   |   |
| Lp               | 12.8  | 12.8.1   | 13.1  | 13.2  | 13.3   | 13.4  | 13.5   | 13.6  | 13.7  |
| Wykonanie 2016   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| Wykonanie 2017   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2018  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| Wykonanie 2018   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2019             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2020             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2021             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2022             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2023             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o dług i jego spłacie   |  |   |  |   |  |  |
|------------------|--|--|---|--|---|--|--|
|                  | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup> |
|                  |  |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup> | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup> | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |  |
| Lp               | 14.1   | 14.2   | 14.3                                    | 14.3.1   | 14.3.2  | 14.3.3   | 14.4   |
| Wykonanie 2016   | 60 000,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | -100 000,00  |
| Wykonanie 2017   | 120 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2018  | 105 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| Wykonanie 2018   | 105 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | -60 000,00   |
| 2019             | 60 000,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2020             | 60 000,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2021             | 30 920,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2022             | 0,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2023             | 0,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2024             | 0,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2025             | 0,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.  
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

WÓJT  
  
 dr inż. Janusz Tyburski

**UZASADNIENIE****Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rypin na lata 2019-2025.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2019 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin na lata 2019-2025:

|  |                         |
|--|-------------------------|
| <b>Zmniejszenie dochodów w 2019 r.</b> | -4 056,71 zł            |
| w tym:                                 |                         |
| Zmniejszenie dochodów bieżących        | -4 056,71 zł            |
| <b>Zmniejszenie wydatków w 2019 r.</b> | -4 056,71 zł            |
| w tym:                                 |                         |
| Zmniejszenie wydatków bieżących        | -4 056,71 zł            |
| <b>Deficyt (plan) po zmianach</b>      | <b>-3 584 995,00 zł</b> |

Pełen zakres zmian obrazuje załączniki nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Wójt Gminy  
  
 Janusz Tyburski