

UR XXIII/148/2025 z dn. 29.12.2025
UR XXIV/160/2026 z dn. 02.02.2026
UR XXV/170/2026 z dn. 07.04.2026
UR XXVI/174/2026 z dn. 06.05.2026
UR XXVII/184/2026 z dn. 22.05.2026

UCHWAŁA NR XXVIII/188/2026 Rady Miasta Rypin

z dnia 17 czerwca 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Rypin na lata 2026–2029

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 (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.¹) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XXIII/148/2025 Rady Miasta Rypin z dnia 29 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Rypin na lata 2026–2029 wprowadza się zmiany polegające na tym, że:

- 1) Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasta Rypin na lata 2026–2029 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) Załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Miasta Rypin realizowanych w latach 2026–2029 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia;
- 3) Załącznik nr 3 Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasta Rypin na lata 2026–2029 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Rypin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2025 r. poz. 1844, poz. 1846; z 2026 r. poz. 426, 635, 680

Uzasadnienie

W związku ze zmianą budżetu miasta Rypin dotyczącą wydatków budżetowych należy dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Rypin. Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. W związku z powyższym podjęcie niniejszego zarządzenia jest zasadne.

Sporządził: A. Laskowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVIII/188/2026
z dnia 2026-06-17

~~-projekt-~~

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2026	A	118 167 462,29	109 523 074,19	54 212 472,00	2 414 256,00	4 105 813,00	18 827 493,34	29 963 039,85	14 136 815,00	8 644 388,10	115 700,00	8 420 763,38
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	118 167 462,29	109 523 074,19	54 212 472,00	2 414 256,00	4 105 813,00	18 827 493,34	29 963 039,85	14 136 815,00	8 644 388,10	115 700,00	8 420 763,38
2027	A	105 969 025,00	105 819 025,00	53 130 934,00	2 472 410,00	4 791 382,00	16 374 102,00	29 050 197,00	13 765 396,00	150 000,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	105 969 025,00	105 819 025,00	53 130 934,00	2 472 410,00	4 791 382,00	16 374 102,00	29 050 197,00	13 765 396,00	150 000,00	0,00	0,00
2028	A	111 775 525,12	111 775 525,12	54 618 600,00	2 541 637,00	4 925 541,00	16 832 577,00	32 857 170,12	14 150 827,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	111 775 525,12	111 775 525,12	54 618 600,00	2 541 637,00	4 925 541,00	16 832 577,00	32 857 170,12	14 150 827,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	111 827 853,00	111 827 853,00	56 147 921,00	2 612 803,00	5 063 456,00	17 303 889,00	30 699 784,00	14 547 050,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	111 827 853,00	111 827 853,00	56 147 921,00	2 612 803,00	5 063 456,00	17 303 889,00	30 699 784,00	14 547 050,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2026	A	121 458 430,97	102 379 345,09	52 378 723,87	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	19 079 085,88	18 479 085,88	1 047 472,50
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	121 458 430,97	102 379 345,09	52 378 723,87	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	19 079 085,88	18 479 085,88	1 047 472,50
2027	A	103 886 025,00	96 065 966,00	51 584 237,00	0,00	0,00	45 305,00	0,00	0,00	0,00	7 820 059,00	7 820 059,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	103 886 025,00	96 065 966,00	51 584 237,00	0,00	0,00	45 305,00	0,00	0,00	0,00	7 820 059,00	7 820 059,00	0,00
2028	A	111 775 525,12	99 182 045,00	53 634 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 593 480,12	12 593 480,12	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	111 775 525,12	99 182 045,00	53 634 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 593 480,12	12 593 480,12	0,00
2029	A	111 827 853,00	101 755 456,00	55 069 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 072 397,00	10 072 397,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	111 827 853,00	101 755 456,00	55 069 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 072 397,00	10 072 397,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2026	A	-3 290 968,68	0,00	5 590 968,68	0,00	0,00	1 207 968,68	1 207 968,68	4 383 000,00	2 083 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-3 290 968,68	0,00	5 590 968,68	0,00	0,00	1 207 968,68	1 207 968,68	4 383 000,00	2 083 000,00
2027	A	2 083 000,00	2 083 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 083 000,00	2 083 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 000,00	2 083 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 000,00	2 083 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 000,00	0,00	7 143 729,10	12 734 697,78	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 000,00	0,00	7 143 729,10	12 734 697,78	
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 753 059,00	9 753 059,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 753 059,00	9 753 059,00	
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 593 480,12	12 593 480,12	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 593 480,12	12 593 480,12	
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 072 397,00	10 072 397,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 072 397,00	10 072 397,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2026	A	2,81%	8,67%	11,27%	12,22%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	2,81%	8,67%	11,27%	12,22%	TAK	TAK
2027	A	2,38%	11,31%	10,80%	11,75%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	2,38%	11,31%	10,80%	11,75%	TAK	TAK
2028	A	0,00%	13,26%	11,33%	12,28%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,00%	13,26%	11,33%	12,28%	TAK	TAK
2029	A	0,00%	10,66%	11,05%	11,99%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,00%	10,66%	11,05%	11,99%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie		w tym:				w tym:			w tym:			
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
2026	A	2 676 861,45	2 676 861,45	2 534 991,00	6 354 026,33	6 354 026,33	6 354 026,33	3 142 332,51	3 142 332,51	2 931 914,36		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	2 676 861,45	2 676 861,45	2 534 991,00	6 354 026,33	6 354 026,33	6 354 026,33	3 142 332,51	3 142 332,51	2 931 914,36		
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 576,88	315 576,88	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 576,88	315 576,88	0,00		
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2026	A	7 205 651,33	7 205 651,33	6 354 026,33	11 049 567,74	2 906 977,74	8 142 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	7 205 651,33	7 205 651,33	6 354 026,33	11 049 567,74	2 906 977,74	8 142 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	300 000,00	300 000,00	0,00	2 466 544,88	317 544,88	2 149 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	300 000,00	300 000,00	0,00	2 466 544,88	317 544,88	2 149 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	1 968,00	1 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	1 968,00	1 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	1 968,00	1 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	1 968,00	1 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	A	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	2 083 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	2 083 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII/188/2026
z dnia 2026-06-17

-projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	15 665 772,52	11 049 567,74	2 466 544,88	1 968,00	1 968,00	11 065 488,58
					B	15 466 772,52	11 284 567,74	2 031 544,88	1 968,00	1 968,00	10 865 488,58
					C	199 000,00	-235 000,00	435 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				A	4 421 040,02	2 906 977,74	317 544,88	1 968,00	1 968,00	773 898,58
					B	4 421 040,02	2 906 977,74	317 544,88	1 968,00	1 968,00	773 898,58
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	11 244 732,50	8 142 590,00	2 149 000,00	0,00	0,00	10 291 590,00
					B	11 045 732,50	8 377 590,00	1 714 000,00	0,00	0,00	10 091 590,00
					C	199 000,00	-235 000,00	435 000,00	0,00	0,00	200 000,00
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:				A	11 169 332,52	9 660 067,24	315 576,88	0,00	0,00	7 647 036,08
					B	11 169 332,52	9 660 067,24	315 576,88	0,00	0,00	7 647 036,08
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	4 209 910,02	2 720 324,74	315 576,88	0,00	0,00	707 293,58
					B	4 209 910,02	2 720 324,74	315 576,88	0,00	0,00	707 293,58
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Miasta Rypin	2025	2026	A	849 999,09	129 808,99	0,00	0,00	0,00	129 808,99
					B	849 999,09	129 808,99	0,00	0,00	0,00	129 808,99
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Dotacja celowa do projektu pn. "Kultura w zasięgu 3.0" - MPBP - realizacja w latach 2025-2026 - łączna wartość zadania 234 946,46 zł. wkład własny 35 241,98 zł	Urząd Miasta Rypin	2025	2028	A	35 251,98	1 650,00	33 591,98	0,00	0,00	0,00
					B	35 251,98	1 650,00	33 591,98	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RYPINIE	2024	2026	A	33 160,76	11 700,00	0,00	0,00	0,00	10 928,66
					B	33 160,76	11 700,00	0,00	0,00	0,00	10 928,66
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt "Refugees are welcome" Umowa KA210-NW-24-24-252851 w ramach programu ERASMUS+ - realizacja w latach 2024-2026, łączna wartość zadania 72.918,00 zł (w roku 2026-11.430 zł)	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY NR 1	2025	2026	A	72 918,00	44 121,49	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	72 918,00	44 121,49	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Rypińska Akademia Wiedzy	Urząd Miasta Rypin	2025	2027	A	2 652 024,26	2 163 271,33	85 201,90	0,00	0,00	0,00
					B	2 652 024,26	2 163 271,33	85 201,90	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Udział własny do projektu pn."Kultura w zasięgu 3.0" realizowanego przez Muzeum Ziemi Dobrzyńskiej- realizacja w latach 2021-2027, łączna wartość zadania 53 505,00 zł. (FEKP)	Urząd Miasta Rypin	2025	2027	A	8 025,75	1 164,75	6 861,00	0,00	0,00	8 025,75
					B	8 025,75	1 164,75	6 861,00	0,00	0,00	8 025,75
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	"Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Rypinie"	Urząd Miasta Rypin	2026	2027	A	248 236,00	180 000,00	68 236,00	0,00	0,00	248 236,00
					B	248 236,00	180 000,00	68 236,00	0,00	0,00	248 236,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.1.1.8	"Młodzi Liderzy Sportu-rozwoj, edukacja,integracja"	Urząd Miasta Rypin	2026	2027	A	99 973,69	67 123,69	32 850,00	0,00	0,00	99 973,69
					B	99 973,69	67 123,69	32 850,00	0,00	0,00	99 973,69
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	"Aktywni - Rypiński Klub Seniora"	Urząd Miasta Rypin	2026	2027	A	105 269,19	60 531,19	44 738,00	0,00	0,00	105 269,19
					B	105 269,19	60 531,19	44 738,00	0,00	0,00	105 269,19
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	"Kreatywni - Rypiński Klub Seniora"	Urząd Miasta Rypin	2026	2027	A	105 051,30	60 953,30	44 098,00	0,00	0,00	105 051,30
					B	105 051,30	60 953,30	44 098,00	0,00	0,00	105 051,30
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	6 959 422,50	6 939 742,50	0,00	0,00	0,00	6 939 742,50
					B	6 959 422,50	6 939 742,50	0,00	0,00	0,00	6 939 742,50
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Kompleksowa modernizacja energetyczna komunalnych budynków mieszkalnych na terenie Rypina	Urząd Miasta Rypin	2024	2026	A	3 609 422,50	3 589 742,50	0,00	0,00	0,00	3 589 742,50
					B	3 609 422,50	3 589 742,50	0,00	0,00	0,00	3 589 742,50
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Odnowa przestrzeni publicznej w Rypinie	Urząd Miasta Rypin	2024	2027	A	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 350 000,00
					B	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 350 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	4 496 440,00	1 389 500,50	2 150 968,00	1 968,00	1 968,00	3 418 452,50
					B	4 297 440,00	1 624 500,50	1 715 968,00	1 968,00	1 968,00	3 218 452,50
					C	199 000,00	-235 000,00	435 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	211 130,00	186 653,00	1 968,00	1 968,00	1 968,00	66 605,00
					B	211 130,00	186 653,00	1 968,00	1 968,00	1 968,00	66 605,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dotacja celowa do projektu pn. "Kultura w zasięgu 2.0" - MPBP - utrzymanie trwałości projektu realizacja w latach 2025-2029 - łączna wartość zadania 9840 zł.	Urząd Miasta Rypin	2025	2029	A	9 840,00	1 968,00	1 968,00	1 968,00	1 968,00	0,00
					B	9 840,00	1 968,00	1 968,00	1 968,00	1 968,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Plan ogólny miasta Rypin	Urząd Miasta Rypin	2024	2026	A	151 290,00	134 685,00	0,00	0,00	0,00	16 605,00
					B	151 290,00	134 685,00	0,00	0,00	0,00	16 605,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Współfinansowanie kosztów sprzedaży i dystrybucji energii elektrycznej na potrzeby boiska wielofunkcyjnego z funkcją lodowiska przy ZS nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie	Urząd Miasta Rypin	2025	2026	A	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
					B	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	4 285 310,00	1 202 847,50	2 149 000,00	0,00	0,00	3 351 847,50
					B	4 086 310,00	1 437 847,50	1 714 000,00	0,00	0,00	3 151 847,50
					C	199 000,00	-235 000,00	435 000,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.3.2.1	Budowa budynku dla Środowiskowego Domu Samopomocy	Urząd Miasta Rypin	2025	2027	A	200 000,00	10 000,00	190 000,00	0,00	0,00	200 000,00
					B	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
					C	0,00	-190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi łączącej ul. Koszarową z ul. Dworcową"	Urząd Miasta Rypin	2026	2027	A	1 015 000,00	15 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 015 000,00
					B	1 015 000,00	15 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 015 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa nowej obudowy na nieczystości stałą na działce 832/153	Urząd Miasta Rypin	2025	2026	A	15 375,00	15 375,00	0,00	0,00	0,00	15 375,00
					B	15 375,00	15 375,00	0,00	0,00	0,00	15 375,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa obwodnicy miasta Rypin-Opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego (STES) - realizacja w latach 2021-2026, łączna wartość zadania 177 735 zł.	Urząd Miasta Rypin	2021	2026	A	177 735,00	105 472,50	0,00	0,00	0,00	105 472,50
					B	177 735,00	105 472,50	0,00	0,00	0,00	105 472,50
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa separatorów i odcinka kanalizacji deszczowej ul. Mleczarskiej	Urząd Miasta Rypin	2023	2026	A	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
					B	401 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
					C	-51 000,00	-50 000,00	0,00	0,00	0,00	-50 000,00
1.3.2.6	Budowa strzelnicy	Urząd Miasta Rypin	2025	2026	A	38 200,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00
					B	38 200,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi wewnętrznej i placu manowrowego przy ul. Wojska polskiego	Urząd Miasta Rypin	2025	2026	A	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
					B	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 560 Brodnica-Rypin-Sierpc na odcinku Osiek-Rypin w zakresie wykonania drogi dla pieszych i rowerów- oprcowanie dokumentacji	Urząd Miasta Rypin	2026	2027	A	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
					B	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ul. Żytniej	Urząd Miasta Rypin	2024	2026	A	1 260 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
					B	1 260 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 na odcinku od km 24+891 do km 26+450 w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów	Urząd Miasta Rypin	2025	2027	A	240 000,00	90 000,00	150 000,00	0,00	0,00	240 000,00
					B	240 000,00	90 000,00	150 000,00	0,00	0,00	240 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 ul. Piłsudskiego w zakresie budowy chodnika i oświetlenia ulicznego na odcinku od 21+818 km do 22+548	Urząd Miasta Rypin	2026	2027	A	115 000,00	1 000,00	114 000,00	0,00	0,00	115 000,00
					B	115 000,00	1 000,00	114 000,00	0,00	0,00	115 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa budynku komunalnego przy ul. Dworcowej	Urząd Miasta Rypin	2026	2027	A	250 000,00	5 000,00	245 000,00	0,00	0,00	250 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	250 000,00	5 000,00	245 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.13	Poprawa infrastruktury edukacyjno-sportowej Szkoły Podstawowej nr 1 w Rypinie -	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY NR 1	2026	2027	A	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	210 000,00
					B	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	210 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa odcinka drogi dla pieszych i rowerów Sikory-Rypin z przeprawą na rzece Rypienicy -	Urząd Miasta Rypin	2026	2027	A	100 000,00	2 000,00	98 000,00	0,00	0,00	100 000,00
					B	100 000,00	2 000,00	98 000,00	0,00	0,00	100 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 563 Rypin-Zuromin-Mława na odcinku od km 2+180 do km 4+650 w zakresie wykonania drogi dla pieszych i rowerów	Urząd Miasta Rypin	2026	2027	A	84 000,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	84 000,00
					B	84 000,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	84 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:

- A - aktualna wartość
- B - poprzednia wartość
- C - różnica wartości

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Miasta Rypin Nr XXVIII/188/2026

z dnia 17 czerwca 2026 r.

WPF Gminy Miasta Rypin na 2026-2029

UZASADNIENIE

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej
Prognozy Finansowej Miasta Rypin na lata 2026-2029**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Rypin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 165 693,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 165 693,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 471 270,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 64 270,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 407 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 290 968,68 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	118 001 769,29	+165 693,00	118 167 462,29
Dochody bieżące	109 357 381,19	+165 693,00	109 523 074,19
Pozostałe	29 797 346,85	+165 693,00	29 963 039,85
Wydatki ogółem	120 987 160,97	+471 270,00	121 458 430,97
Wydatki bieżące	102 315 075,09	+64 270,00	102 379 345,09
Wynagrodzenia i pochodne	52 271 063,87	+107 660,00	52 378 723,87
Pozostałe wydatki bieżące	49 794 011,22	-43 390,00	49 750 621,22
Wydatki majątkowe	18 672 085,88	+407 000,00	19 079 085,88
Wynik budżetu	-2 985 391,68	-305 577,00	-3 290 968,68

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 305 577,00 zł i po zmianach wynoszą 5 590 968,68 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 285 391,68	+305 577,00	5 590 968,68
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	902 391,68	+305 577,00	1 207 968,68

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Rypin zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Rypin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	2 300 000,00
2027	2 083 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rypin na lata 2026-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	2,81%	11,27%	TAK	12,22%	TAK
2027	2,38%	10,80%	TAK	11,75%	TAK
2028	0,00%	11,33%	TAK	12,28%	TAK
2029	0,00%	11,05%	TAK	11,99%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rypin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa budynku komunalnego przy ul. Dworcowej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 250 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 5 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Rypin.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć: