

UCHWAŁA NR XLVII/428/2023
Rady Gminy Ryczywół

z dnia 21 czerwca 2023 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Ryczywół na lata 2023-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 226 i 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634 ze zm.) oraz § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83 ze zm.) Rada Gminy Ryczywół uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLIII/386/2022 Rady Gminy Ryczywół z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryczywół na lata 2023-2028 zmienionej uchwałą Rady Gminy Nr XLV/402/2023 z dnia 31 marca 2023 roku, Nr XLVI/416/2023 z dnia 18 maja 2023 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2028 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2028 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ryczywół.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XLVII/428/2023
z dnia 2023-06-21

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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2023	40 354 050,44	32 993 318,44	4 171 070,00	84 151,00	13 569 931,00	5 061 947,20	10 106 219,24	2 980 000,00	7 360 732,00	117 370,00	7 242 316,00
2024	35 170 667,00	31 670 667,00	4 411 324,00	88 998,00	14 385 577,00	3 320 274,00	9 464 494,00	3 151 648,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2025	32 946 995,00	32 946 995,00	4 589 100,00	92 585,00	14 965 316,00	3 454 081,00	9 845 913,00	3 278 659,00	0,00	0,00	0,00
2026	34 017 773,00	34 017 773,00	4 738 246,00	95 594,00	15 451 689,00	3 566 339,00	10 165 905,00	3 385 215,00	0,00	0,00	0,00
2027	35 102 939,00	35 102 939,00	4 889 396,00	98 643,00	15 944 598,00	3 680 105,00	10 490 197,00	3 493 203,00	0,00	0,00	0,00
2028	36 222 723,00	36 222 723,00	5 045 368,00	101 790,00	16 453 231,00	3 797 500,00	10 824 834,00	3 604 636,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2023	48 775 135,91	33 669 175,91	14 765 491,92	0,00	0,00	344 325,00	0,00	1 000,00	0,00	15 105 960,00	14 605 960,00	729 400,00
2024	34 195 207,00	30 524 089,00	14 924 709,00	0,00	0,00	176 094,00	0,00	0,00	0,00	3 671 118,00	3 671 118,00	0,00
2025	31 971 535,00	31 433 933,00	15 432 149,00	0,00	0,00	100 376,00	0,00	0,00	0,00	537 602,00	537 602,00	0,00
2026	33 249 873,00	32 257 235,00	15 910 546,00	0,00	0,00	47 746,00	0,00	0,00	0,00	992 638,00	992 638,00	0,00
2027	34 602 939,00	33 088 789,00	16 363 997,00	0,00	0,00	18 375,00	0,00	0,00	0,00	1 514 150,00	1 514 150,00	0,00
2028	35 722 723,00	33 949 891,00	16 822 189,00	0,00	0,00	3 625,00	0,00	0,00	0,00	1 772 832,00	1 772 832,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2023	-8 421 085,47	0,00	9 330 405,47	0,00	0,00	4 702 265,47	4 702 265,47	4 628 140,00	3 718 820,00
2024	975 460,00	975 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	975 460,00	975 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	767 900,00	767 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	909 320,00	909 320,00	33 860,00	0,00	33 860,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	975 460,00	975 460,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	975 460,00	975 460,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	767 900,00	767 900,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 718 820,00	0,00	-675 857,47	8 654 548,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 743 360,00	0,00	1 146 578,00	1 146 578,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 767 900,00	0,00	1 513 062,00	1 513 062,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 760 538,00	1 760 538,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 014 150,00	2 014 150,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 272 832,00	2 272 832,00

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
2023	4,36%	-1,18%	-0,76%	17,36%	20,33%	TAK	TAK
2024	4,06%	4,67%	4,67%	14,24%	17,21%	TAK	TAK
2025	3,65%	5,47%	x	11,67%	14,65%	TAK	TAK
2026	2,68%	5,94%	x	9,34%	12,37%	TAK	TAK
2027	1,65%	6,47%	x	7,45%	10,47%	TAK	TAK
2028	1,55%	7,02%	x	5,76%	8,78%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		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 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 999,99	2 999,99	2 999,99
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
			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
2023	0,00	0,00	0,00	14 521 823,65	613 593,65	13 908 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 056 880,00	459 080,00	3 597 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	52 200,00	0,00	52 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	929 800,00	0,00	929 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	921 800,00	0,00	921 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты з tytuлу вимagalных порoчень i гваранции ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2023	909 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	975 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	975 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	767 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poroчень i гваранции. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poroчень i гваранции, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLVII/428/2023
z dnia 2023-06-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 775 842,65	14 521 823,65	4 056 880,00	9 000,00	52 200,00	929 800,00
1.a	- wydatki bieżące				1 537 341,54	613 593,65	459 080,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 238 501,11	13 908 230,00	3 597 800,00	9 000,00	52 200,00	929 800,00
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:				217 920,00	2 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				217 920,00	2 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Realizacja projektu grantowego Cyfrowa Gmina o numerze POPC.0501.00-00-0001/21-00 -	URZĄD GMINY	2022	2023	217 920,00	2 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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:				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				21 557 922,65	14 518 823,66	4 056 880,00	9 000,00	52 200,00	929 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 319 421,54	610 593,66	459 080,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dzierżawa kserokopiarek - dzierżawa kserokopiarek niezbędnych do funkcjonowania pracy w Urzędzie Gminy w Ryczywole	URZĄD GMINY	2022	2024	60 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowozy szkolne w roku szkolnym 2022/2023 -	URZĄD GMINY	2022	2023	430 000,00	245 867,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg w sezonie 2022/2023 -	URZĄD GMINY	2022	2023	48 321,54	2 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowozy szkolne w roku szkolnym 2023/2024 -	URZĄD GMINY	2023	2024	707 300,00	305 120,00	402 180,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie Gminnego Progamu Rewitalizacji dla Gminy Ryczywół -	URZĄD GMINY	2023	2024	73 800,00	36 900,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 238 501,11	13 908 230,00	3 597 800,00	9 000,00	52 200,00	929 800,00
1.3.2.1	Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Nininie -	URZĄD GMINY	2021	2023	988 649,75	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Skrzetuszu -	URZĄD GMINY	2022	2023	1 145 267,05	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Realizacja Projektu pn. "Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków-Rogoźno -Wągrowiec" w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej+ do 2029 roku -	URZĄD GMINY	2022	2028	2 000 000,00	49 400,00	37 800,00	9 000,00	52 200,00	929 800,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej Tłukawy Zawady -	URZĄD GMINY	2020	2023	2 580 545,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa boiska do piłki plażowej, skoczni w dal oraz ogrodzenia zewnętrznego wraz z bramą przesuwną i furtką -	URZĄD GMINY	2022	2023	141 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg na terenie gminy Ryczywół wraz z budową chodnika na ulicy Leśnej w Ryczywole - Przebudowa ul. 6 Stycznia w Ryczywole - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład -	URZĄD GMINY	2021	2024	1 472 540,71	100 000,00	1 333 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi z kanalizacją deszczową - ul. Sosnowa w Ryczywole -	URZĄD GMINY	2020	2023	811 157,40	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	921 800,00	8 577 756,29
1.a	0,00	781 100,00
1.b	921 800,00	7 796 656,29
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	921 800,00	8 577 756,29
1.3.1	0,00	781 100,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	707 300,00
1.3.1.5	0,00	73 800,00
1.3.2	921 800,00	7 796 656,29
1.3.2.1	0,00	40 605,08
1.3.2.2	0,00	1 100 000,00
1.3.2.3	921 800,00	2 000 000,00
1.3.2.4	0,00	32 028,42
1.3.2.5	0,00	130 000,00
1.3.2.6	0,00	1 417 998,00
1.3.2.7	0,00	48 676,21

za organ stanowiący Łukasz Krzyśko

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.06.22

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.8	Modernizacja części osadowej na oczyszczalni ścieków w Ryczywole -	URZĄD GMINY	2022	2023	106 580,00	106 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Skrzetusz i Ryczywół oraz Krężoły i Łopiszewo, gm. Ryczywół - zadanie I -	URZĄD GMINY	2022	2023	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa (rozbudowa) drogi gminnej Skrzetusz - Krężoły -	URZĄD GMINY	2021	2023	59 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa dróg na terenie gminy Ryczywół wraz z budową chodnika na ulicy Leśnej w Ryczywole - Budowa chodnika wzdłuż ulicy Leśnej wraz z oświetleniem - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład -	URZĄD GMINY	2020	2024	726 097,40	38 250,00	649 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa dróg na terenie gminy Ryczywół wraz z budową chodnika na ulicy Leśnej w Ryczywole - Przebudowa drogi na Os. Parkowym wraz z budową chodnika i odwodnieniem - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład -	URZĄD GMINY	2021	2024	1 398 597,40	75 000,00	1 285 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Pomoc finansowa dla Powiatu Obornickiego na dofinansowanie zakupu autobusu dostosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych dla Warsztatu Terapii Zajęciowej w Wiardunkach - Wprowadź cel przedsięwzięcia (opcjonalne)	URZĄD GMINY	2022	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego na zadanie pn. Rozbudowa drogi powiatowej 2019P Gorzewo-Ryczywół -	URZĄD GMINY	2022	2023	1 120 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa parkingu przy ul. Kolejowej w Ryczywole -	URZĄD GMINY	2021	2023	347 500,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa dróg na terenie gminy Ryczywół wraz z budową chodnika na ulicy Leśnej w Ryczywole - Przebudowa drogi w miejscowości Drzonek - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład -	URZĄD GMINY	2021	2024	321 566,40	15 000,00	292 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,50
1.3.2.9	0,00	221 175,30
1.3.2.10	0,00	2 600,00
1.3.2.11	0,00	687 024,26
1.3.2.12	0,00	1 359 048,52
1.3.2.13	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	120 000,00
1.3.2.15	0,00	330 000,00
1.3.2.16	0,00	307 500,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryczywół na lata 2023-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryczywół:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 401 829,90 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 401 829,90 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 5 000 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 247 869,90 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 229 129,90 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 018 740,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 421 085,47 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	34 952 220,54	+5 401 829,90	40 354 050,44
Dochody bieżące	32 591 488,54	+401 829,90	32 993 318,44
Dotacje bieżące	4 729 632,30	+332 314,90	5 061 947,20
Pozostałe	10 036 704,24	+69 515,00	10 106 219,24
Dochody majątkowe	2 360 732,00	+5 000 000,00	7 360 732,00
Wydatki ogółem	43 527 266,01	+5 247 869,90	48 775 135,91
Wydatki bieżące	33 440 046,01	+229 129,90	33 669 175,91
Wynagrodzenia i pochodne	14 740 021,92	+25 470,00	14 765 491,92
Pozostałe wydatki bieżące	18 355 699,09	+203 659,90	18 559 358,99
Wydatki majątkowe	10 087 220,00	+5 018 740,00	15 105 960,00
Wynik budżetu	-8 575 045,47	+153 960,00	-8 421 085,47

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	8 500 000,00	-5 000 000,00	3 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2024	8 671 118,00	-5 000 000,00	3 671 118,00
-------------	--------------	---------------	--------------

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryczywół:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 153 960,00 zł i po zmianach wynoszą 9 330 405,47 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 484 365,47	-153 960,00	9 330 405,47
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 856 225,47	-153 960,00	4 702 265,47

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ryczywół

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	909 320,00
2024	975 460,00
2025	975 460,00
2026	767 900,00
2027	500 000,00
2028	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryczywół na lata 2023-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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 o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,36%	17,36%	TAK	20,33%	TAK
2024	4,06%	14,24%	TAK	17,21%	TAK
2025	3,65%	11,67%	TAK	14,65%	TAK
2026	2,68%	9,34%	TAK	12,37%	TAK
2027	1,65%	7,45%	TAK	10,47%	TAK
2028	1,55%	5,76%	TAK	8,78%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryczywół obejmuje również zmiany w

załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dowozy szkolne w roku szkolnym 2023/2024;
2. Przebudowa dróg na terenie gminy Ryczywół wraz z budową chodnika na ulicy Leśnej w Ryczywole - Przebudowa drogi w miejscowości Drzonek - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład.
3. Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Ryczywół.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Dowozy szkolne w roku szkolnym 2022/2023 - dostosowanie łącznych nakładów finansowych i limitów w celu dostosowania wielkości do poziomu realizacji przedsięwzięcia;
2. Przebudowa dróg na terenie gminy Ryczywół wraz z budową chodnika na ulicy Leśnej w Ryczywole - Przebudowa ul. 6 Stycznia w Ryczywole - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład;
3. Modernizacja części osadowej na oczyszczalni ścieków w Ryczywole;
4. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Skrzetusz i Ryczywół oraz Krężoły i Łopiszewo, gm. Ryczywół - zadanie I;
5. Przebudowa dróg na terenie gminy Ryczywół wraz z budową chodnika na ulicy Leśnej w Ryczywole - Budowa chodnika wzdłuż ulicy Leśnej wraz z oświetleniem - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład;
6. Przebudowa dróg na terenie gminy Ryczywół wraz z budową chodnika na ulicy Leśnej w Ryczywole - Przebudowa drogi na Os. Parkowym wraz z budową chodnika i odwodnieniem - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład;
7. Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego na zadanie pn. Rozbudowa drogi powiatowej 2019P Gorzewo-Ryczywół - zwiększenie łącznych nakładów finansowych oraz limitu wydatków w 2023 roku.
8. Budowa parkingu przy ul. Kolejowej w Ryczywole - zwiększenie łącznych nakładów finansowych oraz limitu wydatków w roku 2023.

W 2023 roku zrezygnowano z kontynuacji realizacji przedsięwzięcia pn. Modernizacja części osadowej na oczyszczalni ścieków w Ryczywole. Gmina zwróciła się z wnioskiem do BGK o zmianę zakresu zadania na które otrzymano dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład. W ramach dofinansowania zostaną przebudowane drogi w Ryczywole tj. ul. 6 Stycznia, ul. Leśna, droga na Os. Parkowym oraz droga w miejscowości Drzonek.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	385 085,99	+228 507,66	613 593,65
2024	20 000,00	+439 080,00	459 080,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	8 944 400,00	+4 963 830,00	13 908 230,00
2024	8 537 800,00	-4 940 000,00	3 597 800,00

Zródło: 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.

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