

UCHWAŁA NR VIII/62/2024
Rady Gminy Ryczywół

z dnia 20 grudnia 2024 roku

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryczywół na lata 2024-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465) oraz art. 226 i 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 poz. 1530) 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 LI/473/2023 Rady Gminy Ryczywół z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryczywół na lata 2024-2028 zmienionej Uchwałą Rady Gminy Ryczywół Nr LII/486/2024 z dnia 13 lutego 2024 roku, Nr LIV/497/2024 z dnia 22 marca 2024 roku, Nr LV/508/2024 z dnia 24 kwietnia 2024 roku, Nr II/12/2024 z dnia 27 maja 2024 roku, Nr III/22/2024 z dnia 24 czerwca 2024 roku, Nr IV/28/2024 z dnia 30 sierpnia 2024 roku, Nr V/40/2024 z dnia 27 września 2024 roku, Nr VI/46/2024 z dnia 25 października 2024 roku, Nr VII/52/2024 z dnia 29 listopada 2024 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2029 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2029 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.

Przewodniczący Rady

Gminy Ryczywół

Szymon Chmielewski

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 VIII/62/2024
z dnia 2024-12-20

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:	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	
2024	56 346 023,42	44 065 700,46	5 990 550,00	109 273,00	18 690 851,00	8 700 845,55	10 574 180,91	3 200 000,00	12 280 322,96	245 093,00	12 003 282,96	
2025	43 298 517,66	36 740 943,10	5 622 544,00	114 201,00	16 869 598,00	4 195 137,10	9 939 463,00	3 187 555,00	6 557 574,56	0,00	6 557 574,56	
2026	37 545 868,00	37 545 868,00	5 796 843,00	117 741,00	17 392 556,00	3 991 142,00	10 247 586,00	3 286 369,00	0,00	0,00	0,00	
2027	38 953 838,00	38 953 838,00	6 014 225,00	122 156,00	18 044 777,00	4 140 810,00	10 631 870,00	3 409 608,00	0,00	0,00	0,00	
2028	40 336 700,00	40 336 700,00	6 227 730,00	126 493,00	18 685 367,00	4 287 809,00	11 009 301,00	3 530 649,00	0,00	0,00	0,00	
2029	41 466 127,00	41 466 127,00	6 402 106,00	130 035,00	19 208 557,00	4 407 868,00	11 317 561,00	3 629 507,00	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			
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		
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
2024	57 556 190,86	41 536 969,44	18 135 093,46	0,00	0,00	262 000,00	0,00	0,00	0,00	16 019 221,42	14 935 221,42	548 800,00
2025	43 115 952,36	35 103 525,00	16 521 378,00	0,00	0,00	101 954,00	0,00	0,00	0,00	8 012 427,36	8 012 427,36	1 148 206,00
2026	36 777 968,00	36 168 569,00	16 985 629,00	0,00	0,00	48 715,00	0,00	0,00	0,00	609 399,00	609 399,00	52 200,00
2027	38 453 838,00	37 049 101,00	17 410 270,00	0,00	0,00	26 250,00	0,00	0,00	0,00	1 404 737,00	1 404 737,00	945 147,00
2028	39 836 700,00	37 956 302,00	17 844 656,00	0,00	0,00	8 750,00	0,00	0,00	0,00	1 880 398,00	1 880 398,00	937 147,00
2029	41 466 127,00	38 936 391,00	18 330 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 529 736,00	2 529 736,00	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
2024	-1 210 167,44	0,00	2 727 728,34	0,00	0,00	2 150 135,02	1 210 167,44	577 593,32	0,00
2025	182 565,30	182 565,30	792 894,70	0,00	0,00	792 894,70	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
2029	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 517 560,90	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
2029	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		
	łącznie 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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542 100,90	2 743 360,00	0,00	2 528 731,02	5 256 459,36	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 767 900,00	0,00	1 637 418,10	2 430 312,80	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 377 299,00	1 377 299,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 904 737,00	1 904 737,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 380 398,00	2 380 398,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 529 736,00	2 529 736,00	

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
2024	3,50%	7,83%	8,52%	18,14%	19,49%	TAK	TAK
2025	3,31%	5,60%	x	16,12%	17,48%	TAK	TAK
2026	2,43%	4,25%	x	13,77%	15,15%	TAK	TAK
2027	1,51%	5,55%	x	11,63%	13,01%	TAK	TAK
2028	1,41%	6,63%	x	9,81%	11,19%	TAK	TAK
2029	0,00%	6,83%	x	8,00%	9,38%	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			środki określone 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
2024	57 173,00	57 173,00	49 401,86	710 934,39	710 934,39	688 056,59	34 286,25	34 286,25	28 114,73
2025	246 310,70	246 310,70	236 643,80	996 974,56	996 974,56	935 127,26	328 856,00	328 856,00	236 643,80
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
2029	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	
2024	241 190,70	241 190,70	168 833,49	17 786 048,13	3 704 057,43	14 081 990,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 996 952,80	1 996 952,80	1 454 350,36	12 102 365,65	4 159 106,85	7 943 258,80	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	439 966,05	387 766,05	52 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	1 061 694,75	116 547,75	945 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	1 035 694,75	98 547,75	937 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	88 942,66	88 942,66	0,00	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:				wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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
2024	975 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2029	0,00	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 poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr VIII/62/2024
z dnia 2024-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 790 491,12	17 786 048,13	12 102 365,65	439 966,05	1 061 694,75	1 035 694,75
1.a	- wydatki bieżące				8 965 303,74	3 704 057,43	4 159 106,85	387 766,05	116 547,75	98 547,75
1.b	- wydatki majątkowe				31 825 187,38	14 081 990,70	7 943 258,80	52 200,00	945 147,00	937 147,00
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:				2 690 737,50	320 371,95	2 336 878,80	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				452 594,00	79 181,25	339 926,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Ryczywół	Urząd Gminy	2023	2025	355 716,00	44 895,00	286 221,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Realizacja projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Gminy	2023	2025	96 878,00	34 286,25	53 705,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 238 143,50	241 190,70	1 996 952,80	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Ryczywół	Urząd Gminy	2023	2025	1 767 448,50	241 190,70	1 526 257,80	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Realizacja projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Gminy	2023	2025	470 695,00	0,00	470 695,00	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				38 099 753,62	17 465 676,18	9 765 486,85	439 966,05	1 061 694,75	1 035 694,75
1.3.1	- wydatki bieżące				8 512 709,74	3 624 876,18	3 819 180,85	387 766,05	116 547,75	98 547,75
1.3.1.1	Dzierżawa kserokopiarek - dzierżawa kserokopiarek niezbędnych do funkcjonowania pracy w Urzędzie Gminy w Ryczywole	Urząd Gminy	2022	2025	60 000,00	18 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Ryczywół	Urząd Gminy	2023	2024	92 250,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowozy szkolne w roku szkolnym 2023/2024	Urząd Gminy	2023	2024	707 300,00	402 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy Ryczywół w 2024 roku	Urząd Gminy	2023	2025	2 852 180,69	2 611 168,89	241 011,80	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Wsparcie techniczne oraz dostęp do serwera transmisji systemu eSesja	Urząd Gminy	2023	2028	38 025,45	7 605,09	7 605,09	7 605,09	7 605,09	7 605,09
1.3.1.6	Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Ryczywół w sezonie 2023/2024 - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2023	2024	70 533,00	40 804,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zakup dostępu do usługi eGmina z modulem iMPA	Urząd Gminy	2023	2026	6 088,50	2 029,50	2 029,50	2 029,50	0,00	0,00
1.3.1.8	Zakup usługi audytu wewnętrznego na 2023 rok	Urząd Gminy	2023	2024	17 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Ryczywół na obszarze wsi Radom – działki o numerach ewidencyjnych 211/2, 211/3, 220/1, 212, 213/1, 214/2, 214/1, 214/3, 214/4, 219/1, 215/2, 215/3, 217/2, 217/1, 218, 228/1, 229, 227/6, 227/5, 227/4, 227/3, 227/2, 226, 227/1, 224, 221, 223/3, 223/2, 223/1, 222/3, 222/2, 222/1, 230.	Urząd Gminy	2024	2025	13 717,00	10 773,60	2 943,40	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	88 942,66	9 512 889,02
1.a	88 942,66	3 791 776,00
1.b	0,00	5 721 113,02
1.1	0,00	695 263,55
1.1.1	0,00	140 731,75
1.1.1.1	0,00	95 940,00
1.1.1.2	0,00	44 791,75
1.1.2	0,00	554 531,80
1.1.2.1	0,00	83 836,80
1.1.2.2	0,00	470 695,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	88 942,66	8 817 625,47
1.3.1	88 942,66	3 651 044,25
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	13 798,85
1.3.1.4	0,00	22 141,49
1.3.1.5	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	2 700,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.10	Dowozy szkolne w roku szkolnym 2024/2025	Urząd Gminy	2024	2025	733 340,00	303 083,00	430 257,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opracowanie Planu Ogólnego dla Gminy Ryczywół	Urząd Gminy	2024	2025	151 204,00	61 481,60	89 722,40	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opracowanie "Gminnego Programu Ochrony Zabytków Gminy Ryczywół na wypadek konfliktu zbrojnego i sytuacji kryzysowych na lata 2023-2026"	Urząd Gminy	2023	2025	15 600,00	0,00	15 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej	Urząd Gminy	2024	2029	444 713,30	0,00	88 942,66	88 942,66	88 942,66	88 942,66
1.3.1.14	Opracowanie "Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Ryczywół na lata 2025-2028 z perspektywą na lata 2029-2032" oraz "Raportu z wykonania Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Ryczywół na lata 2021 - 2022"	Urząd Gminy	2024	2025	3 900,00	0,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Opracowanie "Projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Ryczywół"	Urząd Gminy	2024	2025	2 700,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na obszarze w miejscowości Ryczywół w rejonie ulicy Szkolnej (obręb Ryczywół), gmina Ryczywół	Urząd Gminy	2024	2025	15 000,00	2 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na obszarze w miejscowości Ryczywół w rejonie ulicy Makowej, Wrzosowej oraz Chabrowej (obręb Ryczywół), gmina Ryczywół	Urząd Gminy	2024	2025	17 000,00	2 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Zimowe utrzymanie dróg w sezonie 2024/2025	Urząd Gminy	2024	2025	82 000,00	22 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Obsługa eksploatacyjna sieci kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Skrzetusz	Urząd Gminy	2024	2025	149 900,00	30 000,00	119 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Gościejewko, Ninino, Ryczywół, Tłukawy oraz Zawady, w gminie Ryczywół	Urząd Gminy	2024	2026	30 000,00	1 500,00	18 500,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Igrzyna, Krężoły, Piotrowo, Połajewice, Radom, Ryczywół oraz Skrzetusz, w gminie Ryczywół	Urząd Gminy	2024	2026	40 000,00	1 500,00	28 500,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Boruchowo, Dąbrówka Ludomska, Ludomicko, Ludomy oraz Orłowo, w Gminie Ryczywół	Urząd Gminy	2024	2026	20 000,00	1 500,00	10 000,00	8 500,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Dzierżawa kserokopiarek w latach 2025-2028	Urząd Gminy	2024	2028	62 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	2 000,00
1.3.1.24	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy Ryczywół w 2025 roku	Urząd Gminy	2024	2026	2 888 257,80	0,00	2 647 569,00	240 688,80	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 587 043,88	13 840 800,00	5 946 306,00	52 200,00	945 147,00	937 147,00
1.3.2.1	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Skrzetuszu	Urząd Gminy	2022	2024	1 555 263,13	1 483 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	37 800,00	27 706,00	52 200,00	945 147,00	937 147,00
1.3.2.3	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	670 097,21	601 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa (rozbudowa) drogi gminnej Skrzetusz - Krężoły	Urząd Gminy	2021	2024	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.10	0,00	0,81
1.3.1.11	0,00	10 000,00
1.3.1.12	0,00	15 600,00
1.3.1.13	88 942,66	444 713,30
1.3.1.14	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	6 200,00
1.3.1.17	0,00	5 500,00
1.3.1.18	0,00	232,00
1.3.1.19	0,00	149 900,00
1.3.1.20	0,00	30 000,00
1.3.1.21	0,00	40 000,00
1.3.1.22	0,00	20 000,00
1.3.1.23	0,00	2 000,00
1.3.1.24	0,00	2 888 257,80
1.3.2	0,00	5 166 581,22
1.3.2.1	0,00	22 259,36
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	3 516,08
1.3.2.4	0,00	1 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.5	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	1 241 533,43	1 140 010,00	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	1 460 349,78	1 337 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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	807 779,89	755 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja budynku komunalnego w Ryczywole przy ul. Mickiewicza 14	Urząd Gminy	2023	2024	1 410 350,50	1 246 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rekonstrukcja żaluzji okiennych kościoła ewangelickiego w Ryczywole	Urząd Gminy	2023	2025	189 000,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa drogi na ul. Głogowej w Ryczywole wraz z kanalizacją i oświetleniem - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład	Urząd Gminy	2023	2024	104 035,00	27 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej Łopiszewo-Chmielewo - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład	Urząd Gminy	2022	2024	1 014 000,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej Wiardunki-Gorzewko - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład	Urząd Gminy	2022	2024	4 450 000,00	4 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Ryczywole	Urząd Gminy	2022	2024	574 548,45	484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zagospodarowanie terenu boiska sportowego w Wiardunkach - realizacja projektu pn. "Tańczymy, gramy i się rozwijamy"	Urząd Gminy	2023	2024	98 230,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Wymiana źródła ogrzewania w budynku komunalnym ul. Nowa 1	Urząd Gminy	2023	2024	236 863,00	210 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Realizacja Programu Priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie"	Urząd Gminy	2024	2025	1 411 500,00	291 000,00	1 120 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Skrzetusz i Ryczywół oraz Krężoły i Łopiszewo, gm. Ryczywół - zadanie I	Urząd Gminy	2022	2024	6 835 339,69	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej nr 273539P w miejscowości Skrzetusz	Urząd Gminy	2023	2024	350 949,30	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Ryczywole	Urząd Gminy	2022	2025	3 326 579,50	0,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Ryczywół	Urząd Gminy	2024	2025	1 612 625,00	322 525,00	1 290 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa chodnika z dopuszczeniem ruchu rowerowego Ludomki-Lipa	Urząd Gminy	2024	2025	66 000,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa drogi w Gorzewie, dz. nr 1	Urząd Gminy	2024	2025	52 000,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych przy sali wiejskiej - realizacja projektu pn. "Święto Pachnącej Lipy"	Urząd Gminy	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,61
1.3.2.6	0,00	0,56
1.3.2.7	0,00	0,58
1.3.2.8	0,00	0,83
1.3.2.9	0,00	170 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	15 113,71
1.3.2.12	0,00	109 814,12
1.3.2.13	0,00	28 614,96
1.3.2.14	0,00	76,00
1.3.2.15	0,00	0,31
1.3.2.16	0,00	1 223 272,85
1.3.2.17	0,00	36,14
1.3.2.18	0,00	14 869,11
1.3.2.19	0,00	3 220 000,00
1.3.2.20	0,00	356 625,00
1.3.2.21	0,00	441,00
1.3.2.22	0,00	340,00
1.3.2.23	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryczywół na lata 2024-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryczywół:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 878 888,92 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 036 118,33 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 157 229,41 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 42 924,91 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 10 591,67 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 53 516,58 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 210 167,44 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	54 467 134,50	+1 878 888,92	56 346 023,42
Dochody bieżące	42 029 582,13	+2 036 118,33	44 065 700,46
Udział we wpływach z PIT	5 379 910,00	+610 640,00	5 990 550,00
Subwencja ogólna	17 801 491,00	+889 360,00	18 690 851,00
Dotacje bieżące	8 686 548,22	+14 297,33	8 700 845,55
Pozostałe	10 052 359,91	+521 821,00	10 574 180,91
Podatek od nieruchomości	3 050 000,00	+150 000,00	3 200 000,00
Dochody majątkowe	12 437 552,37	-157 229,41	12 280 322,96
Sprzedaż majątku	243 938,00	+1 155,00	245 093,00
Wydatki ogółem	57 513 265,95	+42 924,91	57 556 190,86
Wydatki bieżące	41 547 561,11	-10 591,67	41 536 969,44
Wynagrodzenia i pochodne	18 144 937,05	-9 843,59	18 135 093,46

Pozostałe wydatki bieżące	23 140 624,06	-748,08	23 139 875,98
Wydatki majątkowe	15 965 704,84	+53 516,58	16 019 221,42
Wynik budżetu	-3 046 131,45	+1 835 964,01	-1 210 167,44

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]
2025	6 391 995,65	+165 578,91	6 557 574,56

Źródło: opracowanie własne.

- a) Modernizacja oczyszczalni ścieków w Ryczywole – 3 000 000,00 zł
- b) Realizacja projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” – 343 596,10 zł
- c) Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Ryczywół – 653 378,46 zł
- d) Program „Ciepłe Mieszkanie” – 1 120 500,00 zł
- e) Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Ryczywół – 1 290 100,00 zł
- f) Rekonstrukcja żaluzji okiennych kościoła ewangelickiego w Ryczywole – 150 000,00 zł

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]
2025	8 039 094,45	-26 667,09	8 012 427,36

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryczywół:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 028 210,01 zł i po zmianach wynoszą 2 727 728,34 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 192 246,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie (wprowadzono umorzenie w kwocie 0,00 zł), zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zmniejszono o 192 246,00 zł (§ 994

Przelewy na rachunki lokat).

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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 755 938,35	-2 028 210,01	2 727 728,34
Wolne środki	2 605 803,33	-2 028 210,01	577 593,32
Rozchody budżetu	1 709 806,90	-192 246,00	1 517 560,90
Inne rozchody	734 346,90	-192 246,00	542 100,90

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	985 140,70	-192 246,00	792 894,70

Źródło: opracowanie własne.

Zmiana w nadwyżce budżetowej w roku 2025 wynika ze zmiany harmonogramu realizacji dwóch projektów tj. „Cyberbezpieczny Samorząd” i „Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Ryczywół”. W nadwyżce budżetowej na 2025 rok mieszczą się środki na realizację projektu: Cyberbezpieczny Samorząd" - 127 098,90 zł, Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Ryczywół - 415 002,00 zł oraz nadwyżka środków wynikająca z rozliczenia dochodów i wydatków z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi za 2023 roku - 250 793,80 zł.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 6. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ryczywół

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 2024-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 7. 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)
2024	3,50%	18,14%	TAK	19,49%	TAK
2025	3,31%	16,12%	TAK	17,48%	TAK
2026	2,43%	13,77%	TAK	15,15%	TAK
2027	1,51%	11,64%	TAK	13,01%	TAK
2028	1,41%	9,81%	TAK	11,19%	TAK
2029	0,00%	8,01%	TAK	9,38%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Ryczywół – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 21 525,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku

- budżetowym o kwotę 3 690,00 zł;
- c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 17 835,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 202 581,00 zł;
- 2) Realizacja projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 873,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 26 413,25 zł;
- 3) Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Ryczywół – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 21 525,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 241 190,70 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 219 665,70 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 662 086,70 zł;
- 4) Realizacja projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 873,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 134 971,90 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 127 098,90 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 5) Opracowanie "Gminnego Programu Ochrony Zabytków Gminy Ryczywół na wypadek konfliktu zbrojnego i sytuacji kryzysowych na lata 2023-2026" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę

- 3 180,00 zł;
- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 3 180,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 15 600,00 zł;
- 6) Dzierżawa kserokopiarek w latach 2025-2028 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 60 000,00 zł (podpisano umowę z wykonawcą);
- 7) Rekonstrukcja żaluzji okiennych kościoła ewangelickiego w Ryczywole – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 061,22 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 3 061,22 zł;
- 8) Przebudowa drogi gminnej Łopiszewo-Chmielewo - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 32 050,36 zł;
- 9) Przebudowa drogi gminnej Wiardunki-Gorzewko - zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 606 435,26 zł;
- 10) Budowa chodnika z dopuszczeniem ruchu rowerowego Ludomki-Lipa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 49 641,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 49 641,00 zł;
- 11) Budowa drogi w Gorzewie, dz. nr 1 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 51 660,00 zł.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 719 874,43	+4 183,00	3 724 057,43
2025	4 173 761,85	-14 655,00	4 159 106,85

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 028 474,12	+53 516,58	14 081 990,70
2025	7 983 123,38	-39 864,58	7 943 258,80

Źródło: opracowanie własne.

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

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