

UCHWAŁA NR XXIV/196/2026
Rady Gminy Ryczywół

z dnia 28 sierpnia 2026 roku

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryczywół na lata 2026-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662) oraz art. 226 i 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 poz. 1483 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 XVII/140/2025 Rady Gminy Ryczywół z dnia 29 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryczywół na lata 2026-2030 zmienionej uchwałą Nr XVIII/151/2026 z dnia 20 lutego 2026 roku, Nr XX/165/2026 z dnia 27 marca 2026 roku, Nr XXI/170/2026 z dnia 24 kwietnia 2026 roku, Nr XXII/179/2026 z dnia 19 czerwca 2026 roku, Nr XXIII/191/2026 z dnia 7 sierpnia 2026 roku oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 53/2026 z dnia 25 czerwca 2026 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2030 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2030 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

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 XIV/196/2026
z dnia 2026-08-28

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
2026	48 143 069,45	47 096 615,11	18 812 518,00	332 829,00	11 235 035,00	6 665 909,21	10 050 323,90	3 401 370,00	1 046 454,34	193 205,00	852 203,34
2027	45 175 384,64	44 119 131,00	19 376 894,00	342 814,00	10 564 666,00	3 532 375,00	10 302 382,00	3 503 411,00	1 056 253,64	0,00	1 056 253,64
2028	45 398 586,00	45 398 586,00	19 938 824,00	352 756,00	10 871 041,00	3 634 814,00	10 601 151,00	3 605 010,00	0,00	0,00	0,00
2029	46 669 746,00	46 669 746,00	20 497 111,00	362 633,00	11 175 430,00	3 736 589,00	10 897 983,00	3 705 950,00	0,00	0,00	0,00
2030	47 929 830,00	47 929 830,00	21 050 533,00	372 424,00	11 477 167,00	3 837 477,00	11 192 229,00	3 806 011,00	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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	51 700 590,58	45 240 795,40	20 070 504,54	0,00	0,00	122 800,00	0,00	0,00	0,00	6 459 795,18	6 459 795,18	232 693,88
2027	45 143 284,64	40 678 838,00	20 802 392,00	0,00	0,00	33 750,00	0,00	0,00	0,00	4 464 446,64	4 464 446,64	945 147,00
2028	44 898 586,00	42 005 303,00	21 655 290,00	0,00	0,00	11 250,00	0,00	0,00	0,00	2 893 283,00	2 893 283,00	937 147,00
2029	46 669 746,00	43 339 732,00	22 512 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 330 014,00	3 330 014,00	0,00
2030	47 929 830,00	44 517 779,00	23 170 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 412 051,00	3 412 051,00	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
2026	-3 557 521,13	0,00	3 857 521,13	0,00	0,00	3 857 521,13	3 557 521,13	0,00	0,00
2027	32 100,00	32 100,00	467 900,00	0,00	0,00	467 900,00	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
2030	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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	
2030	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 splatą długu ^x		kwota długu, którego planowana splata 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 855 819,71	5 713 340,84
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	3 440 293,00	3 908 193,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 393 283,00	3 393 283,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 330 014,00	3 330 014,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 412 051,00	3 412 051,00

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	1,05%	4,68%	17,09%	18,53%	TAK	TAK
2027	1,32%	8,62%	14,98%	16,42%	TAK	TAK
2028	1,22%	8,15%	13,56%	15,00%	TAK	TAK
2029	0,00%	7,76%	11,91%	13,36%	TAK	TAK
2030	0,00%	7,74%	10,00%	11,44%	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
2026	482 433,76	482 433,76	437 040,66	589 760,80	589 760,80	523 397,50	397 075,90	397 075,90	303 143,00
2027	36 729,26	36 729,26	36 729,26	1 019 524,38	1 019 524,38	1 019 524,38	61 549,37	61 549,37	36 729,26
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
2030	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 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
2026	421 540,00	421 540,00	344 759,60	9 725 319,12	4 379 084,24	5 346 234,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 980 163,64	1 980 163,64	1 019 524,38	7 399 901,22	3 422 401,54	3 977 499,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 348 999,17	2 911 852,17	1 437 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	330 888,80	330 888,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	60 100,00	60 100,00	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:					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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-467 900,00	0,00	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
2030	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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIV/196/2026
z dnia 2026-08-28

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 2030	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					25 878 718,73	9 725 319,12	7 399 901,22	4 348 999,17	330 888,80	60 100,00
1.a	- wydatki bieżące					14 590 833,76	4 379 084,24	3 422 401,54	2 911 852,17	330 888,80	60 100,00
1.b	- wydatki majątkowe					11 287 884,97	5 346 234,88	3 977 499,68	1 437 147,00	0,00	0,00
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:					2 819 158,89	710 015,90	1 992 063,89	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					400 598,27	288 475,90	61 549,37	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Realizacja projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Gminy	2023	2026	124 686,90	74 113,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Przebudowa i modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Ryczywole	Urząd Gminy	2025	2027	69 649,12	20 000,00	49 649,12	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Realizacja projektu pn. „Kultura w dobrym tonie” – zakup nowego nagłośnienia oraz wyposażenia scenicznego dla Gminnego Ośrodka Kultury w Ryczywole	Urząd Gminy	2025	2026	194 362,00	194 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Wzmocnienie bezpieczeństwa i odporności w Gminie Ryczywół poprzez zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem	Urząd Gminy	2027	2027	11 900,25	0,00	11 900,25	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					2 418 560,62	421 540,00	1 930 514,52	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Realizacja projektu pn. „Kultura w dobrym tonie” – zakup nowego nagłośnienia oraz wyposażenia scenicznego dla Gminnego Ośrodka Kultury w Ryczywole	Urząd Gminy	2025	2026	45 160,00	45 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Realizacja projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Gminy	2023	2026	442 886,10	376 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	Przebudowa i modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Ryczywole	Urząd Gminy	2025	2027	1 454 504,52	0,00	1 454 504,52	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	Wzmocnienie bezpieczeństwa i odporności w Gminie Ryczywół poprzez zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem	Urząd Gminy	2027	2027	476 010,00	0,00	476 010,00	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					23 059 559,84	9 015 303,22	5 407 837,33	4 348 999,17	330 888,80	60 100,00
1.3.1	- wydatki bieżące					14 190 235,49	4 090 608,34	3 360 852,17	2 911 852,17	330 888,80	60 100,00
1.3.1.1	Dzierżawa kserokopiarek w latach 2025-2028	Urząd Gminy	2024	2028	62 000,00	20 000,00	20 000,00	2 000,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	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	0,00	0,00	
1.3.1.3	Zakup dostępu do usługi eGmina z modulem iMPA	Urząd Gminy	2023	2026	6 088,50	2 029,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.4	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej	Urząd Gminy	2024	2030	451 000,00	90 200,00	90 200,00	90 200,00	90 200,00	60 100,00	

L.p.	Limit zobowiązań
1	6 739 890,25
1.a	265 347,32
1.b	6 474 542,93
1.1	2 126 562,79
1.1.1	194 888,27
1.1.1.1	74 113,90
1.1.1.2	69 649,12
1.1.1.3	39 225,00
1.1.1.4	11 900,25
1.1.2	1 931 674,52
1.1.2.1	1 160,00
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	1 454 504,52
1.1.2.4	476 010,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	4 613 327,46
1.3.1	70 459,05
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	909,52

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.5	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy Ryczywół w 2025 roku	Urząd Gminy	2024	2026	3 082 347,88	255 688,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Gościejewko, Ninino, Ryczywół, Tłukawy oraz Zawady, w gminie Ryczywół	Urząd Gminy	2024	2026	30 000,00	15 885,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	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	22 504,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	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	10 880,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Ubezpieczenie mienia Gminy Ryczywół w latach 2025-2026	Urząd Gminy	2025	2026	240 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Dowozy szkolne w roku szkolnym 2025/2026	Urząd Gminy	2025	2026	733 702,00	424 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opracowanie Planu Ogólnego dla Gminy Ryczywół	Urząd Gminy	2024	2026	151 204,00	150 595,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na obszarze w miejscowości Ryczywół w rejonie ulicy Szkolnej (obwód Ryczywół), gmina Ryczywół	Urząd Gminy	2024	2026	15 000,00	14 397,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Ryczywół w sezonie 2025/2026	Urząd Gminy	2025	2026	174 916,50	168 424,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na obszarze w miejscowości Ryczywół w rejonie ulicy Makowej, Wrzosowej oraz Chabrowej (obwód Ryczywół), gmina Ryczywół	Urząd Gminy	2024	2026	17 000,00	16 446,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Zakup opału do budynków gminnych w sezonie 2025/2026	Urząd Gminy	2025	2026	147 900,00	86 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i PSZOK położonych na terenie Gminy Ryczywół w latach 2026 - 2028 - Utrzymanie porządku na terenie Gminy	Urząd Gminy	2025	2029	8 242 051,16	2 377 268,20	2 812 047,08	2 812 047,08	240 688,80	0,00
1.3.1.17	Dowozy szkolne w roku szkolnym 2026/2027	Urząd Gminy	2026	2027	739 000,00	308 000,00	431 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 869 324,35	4 924 694,88	2 046 985,16	1 437 147,00	0,00	0,00
1.3.2.1	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	75 340,32	965 785,16	937 147,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych przy sali wiejskiej - realizacja projektu pn. "Święto Pachnącej Lipy"	Urząd Gminy	2023	2026	115 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Tłukawach	Urząd Gminy	2022	2026	1 134 299,87	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa bieżni lekkoatletycznej, skoczni do skoku w dal oraz przebudowa boiska do piłki nożnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Ryczywół	Urząd Gminy	2025	2026	1 010 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa boiska do piłki nożnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Lipa	Urząd Gminy	2025	2027	1 136 231,00	40 031,00	1 081 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi w Łopiszewie	Urząd Gminy	2025	2026	47 970,00	47 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej w Lipie	Urząd Gminy	2025	2026	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Termomodernizacja budynku OSP w Ludomach	Urząd Gminy	2025	2026	204 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.5	17,68
1.3.1.6	5 509,10
1.3.1.7	5 504,10
1.3.1.8	4 509,10
1.3.1.9	18 782,00
1.3.1.10	0,08
1.3.1.11	9 391,15
1.3.1.12	5 597,30
1.3.1.13	0,00
1.3.1.14	4 946,50
1.3.1.15	14 123,46
1.3.1.16	0,00
1.3.1.17	1 169,06
1.3.2	4 542 868,41
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	95 000,00
1.3.2.3	1 930,05
1.3.2.4	983 764,00
1.3.2.5	1 121 231,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	3 330,00
1.3.2.8	29 734,69

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku OSP w Skrzetuszu	Urząd Gminy	2025	2026	277 000,00	271 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Realizacja Programu Priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie"	Urząd Gminy	2024	2026	307 308,68	50 353,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa chodnika z dopuszczeniem ruchu rowerowego Ludomki-Lipa	Urząd Gminy	2024	2026	1 852 514,80	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Wniesienie udziałów do Przedsiębiorstwa Komunalnego w Ryczywole Sp. z o.o. - na realizację projektu w ramach Działania 15.1 Wzmocnienie bezpieczeństwa i odporności regionalnej Wielkopolski	Urząd Gminy	2028	2028	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.9	48 100,00
1.3.2.10	0,00
1.3.2.11	1 759 778,67
1.3.2.12	500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryczywół na lata 2026-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryczywół:

1. Dochody ogółem zwiększono o 300 010,35 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 124 341,67 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 175 668,68 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 293 498,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 121 498,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 172 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 557 521,13 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	47 843 059,10	+300 010,35	48 143 069,45
Dochody bieżące	46 972 273,44	+124 341,67	47 096 615,11
Dotacje bieżące	6 542 300,44	+123 608,77	6 665 909,21
Pozostałe	10 049 591,00	+732,90	10 050 323,90
Dochody majątkowe	870 785,66	+175 668,68	1 046 454,34
Wydatki ogółem	51 407 092,58	+293 498,00	51 700 590,58
Wydatki bieżące	45 119 297,40	+121 498,00	45 240 795,40
Pozostałe wydatki bieżące	24 925 992,86	+121 498,00	25 047 490,86
Wydatki majątkowe	6 287 795,18	+172 000,00	6 459 795,18
Wynik budżetu	-3 564 033,48	+6 512,35	-3 557 521,13

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryczywół:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 6 512,35 zł i po zmianach wynoszą 3 857 521,13 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	3 864 033,48	-6 512,35	3 857 521,13
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 864 033,48	-6 512,35	3 857 521,13

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 Ryczywół zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Ryczywół

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	300 000,00
2027	500 000,00
2028	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryczywół na lata 2026-2030 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	1,05%	17,09%	TAK	18,53%	TAK
2027	1,32%	14,98%	TAK	16,42%	TAK
2028	1,22%	13,56%	TAK	15,00%	TAK
2029	0,00%	11,91%	TAK	13,36%	TAK
2030	0,00%	10,00%	TAK	11,44%	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 30.09.2025 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wzmocnienie bezpieczeństwa i odporności w Gminie Ryczywół poprzez zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2027-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 900,25 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 11 900,25 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
2. Wzmocnienie bezpieczeństwa i odporności w Gminie Ryczywół poprzez zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2027-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 476 010,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 476 010,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
3. Wniesienie udziałów do Przedsiębiorstwa Komunalnego w Ryczywolu Sp. z o.o. - na realizację projektu w ramach Działania 15.1 Wzmocnienie bezpieczeństwa i odporności regionalnej Wielkopolski – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2028-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Termomodernizacja budynku OSP w Skrzetuszu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 11 000,00 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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	3 410 501,29	+11 900,25	3 422 401,54

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 335 234,88	+11 000,00	5 346 234,88
2027	3 501 489,68	+476 010,00	3 977 499,68
2028	937 147,00	+500 000,00	1 437 147,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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