

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudniki na lata 2024-2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 415 205,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 30 205,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 385 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 095 205,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 107 205,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 988 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -12 917 062,80 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	62 527 373,31	+415 205,00	62 942 578,31
Dochody bieżące	48 716 017,31	+30 205,00	48 746 222,31
Dotacje bieżące	8 611 330,71	+37 205,00	8 648 535,71
Pozostałe	12 110 546,60	-7 000,00	12 103 546,60
Dochody majątkowe	13 811 356,00	+385 000,00	14 196 356,00
Wydatki ogółem	74 764 436,11	+1 095 205,00	75 859 641,11
Wydatki bieżące	46 842 010,11	+107 205,00	46 949 215,11
Wynagrodzenia i pochodne	23 415 536,32	+28 526,42	23 444 062,74
Pozostałe wydatki bieżące	23 426 473,79	+78 678,58	23 505 152,37
Wydatki majątkowe	27 922 426,00	+988 000,00	28 910 426,00
Wynik budżetu	-12 237 062,80	-680 000,00	-12 917 062,80

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 680 000,00 zł i po zmianach wynoszą 12 917 062,80 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 237 062,80	+680 000,00	12 917 062,80
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	12 237 062,80	+680 000,00	12 917 062,80

W 2026 dokonano zmiany w zakresie planowanych przychodów budżetu.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki na lata 2024-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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	0,00%	15,85%	TAK	17,83%	TAK
2025	0,00%	14,34%	TAK	16,32%	TAK
2026	0,00%	12,55%	TAK	14,53%	TAK
2027	0,00%	10,78%	TAK	12,76%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rudniki 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 Rudniki obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa obiektów P&R, B&R w Faustiance
2. Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego
3. Modernizacja oświetlenie ulicznego

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Poprawa mobilności mieszkańców poprzez budowę ścieżek pieszo-rowerowych
2. Budowa domu dziennego pobytu seniora

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.