

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 891 464,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 26 536,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 918 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 5 591 464,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 103 036,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 694 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 217 062,80 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	62 942 578,31	-3 891 464,00	59 051 114,31
Dochody bieżące	48 746 222,31	+26 536,00	48 772 758,31
Dotacje bieżące	8 648 535,71	+26 536,00	8 675 071,71
Dochody majątkowe	14 196 356,00	-3 918 000,00	10 278 356,00
Wydatki ogółem	75 859 641,11	-5 591 464,00	70 268 177,11
Wydatki bieżące	46 949 215,11	+103 036,00	47 052 251,11
Wynagrodzenia i pochodne	23 444 062,74	+22 511,03	23 466 573,77
Pozostałe wydatki bieżące	23 505 152,37	+80 524,97	23 585 677,34
Wydatki majątkowe	28 910 426,00	-5 694 500,00	23 215 926,00
Wynik budżetu	-12 917 062,80	+1 700 000,00	-11 217 062,80

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 700 000,00 zł i po zmianach wynoszą 11 217 062,80 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	12 917 062,80	-1 700 000,00	11 217 062,80
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	12 917 062,80	-1 700 000,00	11 217 062,80

Źródło: opracowanie własne.

W latach 2025 i 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów (nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych). Plan rozchodów w w/w okresie nie uległ zmianie.

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%	14,31%	TAK	16,29%	TAK
2026	0,00%	12,52%	TAK	14,50%	TAK
2027	0,00%	10,75%	TAK	12,73%	TAK

Źródło: 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. Rewitalizacja centrum aktywności lokalnej - strażnicy OSP w Jelonkach
2. Rewitalizacja infrastruktury sportowej w Rudnikach
3. Rewitalizacja budynku Wiejskiego Centrum Kultury w Żytniowie

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa domu dziennego pobytu seniora;
2. Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Rudniki.

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.