

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 215 122,81 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 144 122,81 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 929 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 244 877,19 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 415 122,81 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 660 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 027 062,80 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	58 427 378,86	+215 122,81	58 642 501,67
Dochody bieżące	49 325 102,86	+1 144 122,81	50 469 225,67
Dotacje bieżące	9 053 416,26	+1 275 122,81	10 328 539,07
Pozostałe	12 277 546,60	-131 000,00	12 146 546,60
Dochody majątkowe	9 102 276,00	-929 000,00	8 173 276,00
Wydatki ogółem	69 914 441,66	-244 877,19	69 669 564,47
Wydatki bieżące	47 714 595,66	+1 415 122,81	49 129 718,47
Wynagrodzenia i pochodne	23 553 924,57	+49 275,14	23 603 199,71
Pozostałe wydatki bieżące	24 160 671,09	+1 365 847,67	25 526 518,76
Wydatki majątkowe	22 199 846,00	-1 660 000,00	20 539 846,00
Wynik budżetu	-11 487 062,80	+460 000,00	-11 027 062,80

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 460 000,00 zł i po zmianach wynoszą 11 027 062,80 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	11 487 062,80	-460 000,00	11 027 062,80
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	11 487 062,80	-460 000,00	11 027 062,80

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 3. 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%	14,17%	TAK	16,15%	TAK
2026	0,00%	12,39%	TAK	14,36%	TAK
2027	0,00%	10,62%	TAK	12,60%	TAK

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.

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.