

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 490 505,88 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 490 505,88 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 9 494,12 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 9 494,12 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 527 062,80 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	58 642 501,67	+1 490 505,88	60 133 007,55
Dochody bieżące	50 469 225,67	+1 490 505,88	51 959 731,55
Udział we wpływach z PIT	8 271 442,00	+938 840,00	9 210 282,00
Subwencja ogólna	19 675 360,00	+561 160,00	20 236 520,00
Dotacje bieżące	10 328 539,07	-39 494,12	10 289 044,95
Pozostałe	12 146 546,60	+30 000,00	12 176 546,60
Wydatki ogółem	69 669 564,47	-9 494,12	69 660 070,35
Wydatki bieżące	49 129 718,47	-9 494,12	49 120 224,35
Wynagrodzenia i pochodne	23 603 199,71	-143 328,00	23 459 871,71
Pozostałe wydatki bieżące	25 526 518,76	+133 833,88	25 660 352,64
Wynik budżetu	-11 027 062,80	+1 500 000,00	-9 527 062,80

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 500 000,00 zł i po zmianach wynoszą 9 527 062,80 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	11 027 062,80	-1 500 000,00	9 527 062,80
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	11 027 062,80	-1 500 000,00	9 527 062,80

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

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%	14,67%	TAK	16,65%	TAK
2026	0,00%	12,88%	TAK	14,86%	TAK
2027	0,00%	11,12%	TAK	13,09%	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, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla terenów obrębów Jaworek, Młyny, Mostki
2. Budowa sportowo-rekreacyjnego kompleksu wspinaczkowego w Rudnikach
3. Modernizacja budynku mieszkalnego w Jelonkach
4. Modernizacja sceny plenerowej w Dalachowie
5. Adaptacja pomieszczeń budynku mieszkalnego w Dalachowie

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.