

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

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

1. Dochody ogółem zmniejszono o 617 390,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 111 840,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 505 550,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 617 390,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 160,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 619 550,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>60 133 007,55</b>	<b>-617 390,00</b>	<b>59 515 617,55</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>51 959 731,55</b>	<b>-111 840,00</b>	<b>51 847 891,55</b>
Subwencja ogólna	20 236 520,00	+82 028,00	20 318 548,00
Dotacje bieżące	10 289 044,95	+2 160,00	10 291 204,95
Pozostałe	12 176 546,60	-196 028,00	11 980 518,60
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>8 173 276,00</b>	<b>-505 550,00</b>	<b>7 667 726,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>69 660 070,35</b>	<b>-617 390,00</b>	<b>69 042 680,35</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>49 120 224,35</b>	<b>+2 160,00</b>	<b>49 122 384,35</b>
Wynagrodzenia i pochodne	23 459 871,71	+8 288,08	23 468 159,79
Pozostałe wydatki bieżące	25 660 352,64	-6 128,08	25 654 224,56
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>20 539 846,00</b>	<b>-619 550,00</b>	<b>19 920 296,00</b>

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych 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 2. 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

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)
2025	0,00%	14,63%	TAK	16,61%	TAK
2026	0,00%	12,87%	TAK	14,85%	TAK
2027	0,00%	11,09%	TAK	13,06%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Poprawa mobilności mieszkańców poprzez budowę ścieżek pieszo-rowerowych;
2. Rozbudowa z przebudową sieci wodociągowej w miejscowości Rudniki wraz z budową zbiornika wody czystej.

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.