

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudniki na lata 2025-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 131 231,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 131 231,40 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 320 960,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 409 039,43 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 730 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 977 808,03 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	76 097 000,00	+131 231,40	76 228 231,40
Dochody bieżące	51 209 850,00	+131 231,40	51 341 081,40
Dotacje bieżące	4 144 337,00	+131 231,40	4 275 568,40
Wydatki ogółem	85 527 000,00	-320 960,57	85 206 039,43
Wydatki bieżące	47 725 290,00	+409 039,43	48 134 329,43
Wynagrodzenia i pochodne	26 314 402,00	+75 838,25	26 390 240,25
Pozostałe wydatki bieżące	21 410 888,00	+333 201,18	21 744 089,18
Wydatki majątkowe	37 801 710,00	-730 000,00	37 071 710,00
Wynik budżetu	-9 430 000,00	+452 191,97	-8 977 808,03

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 452 191,97 zł i po zmianach wynoszą 8 977 808,03 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 430 000,00	-452 191,97	8 977 808,03
Nadwyżki z lat ubiegłych	9 430 000,00	-710 000,00	8 720 000,00
Przychody JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	0,00	257 808,03	257 808,03

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki na lata 2025-2028 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)
2025	0,00%	16,25%	TAK	17,60%	TAK
2026	0,00%	14,79%	TAK	16,14%	TAK
2027	0,00%	13,03%	TAK	14,38%	TAK
2028	0,00%	11,20%	TAK	12,55%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

1. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudniki obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, w kolumnie Limit zobowiązań.

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.