

Uchwała
Rady Gminy Rudniki
z dnia 20 lutego 2025 roku
zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) Rada Gminy Rudniki postanawia:

§ 1

W uchwale Nr X/64/2024 Rady Gminy Rudniki z dnia 12 grudnia 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 "Wieloletnia prognoza finansowa" otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 "Plan przedsięwzięć wieloletnich" otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rudniki.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr Rady Gminy Rudniki z dnia 20.02.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:									
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		Dochody majątkowe ^x	w tym:	
								z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	76 370 346,40	51 483 196,40	23 285 311,69	48 779,18	10 713 588,08	4 417 683,40	13 017 834,05	3 090 000,00	24 887 150,00	150 000,00	24 737 150,00	
2026	72 548 554,00	52 797 354,00	24 007 156,00	50 291,00	11 045 709,00	4 272 811,00	13 421 387,00	3 185 790,00	19 751 200,00	150 000,00	19 601 200,00	
2027	66 160 087,00	54 170 087,00	24 631 342,00	51 599,00	11 332 898,00	4 383 905,00	13 770 343,00	3 268 621,00	11 990 000,00	150 000,00	11 840 000,00	
2028	58 355 829,00	55 524 339,00	25 247 126,00	52 889,00	11 616 220,00	4 493 502,00	14 114 602,00	3 350 336,00	2 831 490,00	150 000,00	2 681 490,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	85 428 154,43	48 276 444,43	26 390 240,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 151 710,00	37 151 710,00	155 000,00
2026	77 600 494,00	49 204 774,00	27 265 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 395 720,00	28 395 720,00	0,00
2027	68 984 098,00	50 484 098,00	27 974 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00
2028	58 355 829,00	51 746 201,00	28 673 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 609 628,00	6 609 628,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		Przychody budżetu ^X	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2025	-9 057 808,03	0,00	9 057 808,03	0,00	0,00	9 057 808,03	9 057 808,03	0,00	0,00		
2026	-5 051 940,00	0,00	5 051 940,00	0,00	0,00	5 051 940,00	5 051 940,00	0,00	0,00		
2027	-2 824 011,00	0,00	2 824 011,00	0,00	0,00	2 824 011,00	2 824 011,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 206 751,97	12 264 560,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 592 580,00	8 644 520,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 685 989,00	6 510 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 778 138,00	3 778 138,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy.

Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,00%	7,34%	16,25%	17,60%	TAK	TAK
2026	0,00%	7,01%	14,87%	16,22%	TAK	TAK
2027	0,00%	7,40%	13,10%	14,45%	TAK	TAK
2028	0,00%	7,40%	11,27%	12,62%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	0,00	0,00	0,00	18 691 150,00	18 691 150,00	18 598 630,00	250 000,00	250 000,00	190 000,00
2026	190 000,00	190 000,00	190 000,00	13 400 000,00	13 400 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 900 000,00	10 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 540 000,00	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	20 164 100,00	20 164 100,00	14 914 130,00	33 949 710,00	3 315 000,00	30 634 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	19 000 000,00	19 000 000,00	13 400 000,00	28 340 000,00	60 000,00	28 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	15 700 000,00	15 700 000,00	10 900 000,00	17 560 000,00	60 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 200 000,00	2 200 000,00	1 540 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr Rady Gminy Rudniki z dnia 20.02.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				95 222 506,00	33 949 710,00	28 340 000,00	17 560 000,00	2 200 000,00	59 592 110,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 780 000,00	3 315 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	180 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				89 442 506,00	30 634 710,00	28 280 000,00	17 500 000,00	2 200 000,00	59 412 110,00
1.1.1	- wydatki bieżące				62 007 486,00	16 850 710,00	19 000 000,00	15 700 000,00	2 200 000,00	48 347 110,00
1.1.1.1	Opracowanie Planu Ogólnego dla Gminy Rudniki - Realizacja obowiązku ustawowego	Gmina Rudniki	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa mobilności mieszkańców poprzez budowę ścieżek pieszo-rowerowych - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Gmina Rudniki	2021	2026	61 757 486,00	16 600 710,00	19 000 000,00	15 700 000,00	2 200 000,00	48 347 110,00
1.1.2.2	Modernizacja budynku SKR w Rudnikach - Poprawa infrastruktury użyteczności publicznej	Gmina Rudniki	2023	2025	7 635 000,00	2 780 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	6 180 000,00
1.1.2.3	Modernizacja wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Rudnikach - Poprawa infrastruktury mieszkaniowej	Gmina Rudniki	2018	2025	90 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.1.2.4	Rozbudowa z przebudową sieci wodociągowej w miejscowości Rudniki wraz z budową zbiornika wody czystej - Poprawa zaopatrzenia w wodę	Gmina Rudniki	2022	2025	860 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.1.2.5	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa jednostek gminnych	Gmina Rudniki	2024	2025	3 810 000,00	3 780 100,00	0,00	0,00	0,00	126 500,00
1.1.2.6	Utworzenie centrum kulturalno i turystyczno-rekreacyjnego przy zbiorniku Młyny - Poprawa infrastruktury społecznej	Gmina Rudniki	2021	2027	1 102 486,00	630 610,00	0,00	0,00	0,00	630 610,00
1.1.2.7	Rewitalizacja budynku Wiejskiego Centrum Kultury w Żytnowie - Poprawa infrastruktury społecznej	Gmina Rudniki	2021	2025	7 729 000,00	100 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	7 500 000,00
1.1.2.8	Rewitalizacja centrum aktywności lokalnej - strażnicy OSP w Jelonkach - Poprawa infrastruktury społecznej	Gmina Rudniki	2024	2025	226 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.1.2.9	Termomodernizacja szkoły podstawowej w Dalachowie - Poprawa infrastruktury oświatowej	Gmina Rudniki	2024	2025	70 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2.10	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Rudnikach i Żytnowie - Poprawa stanu sanitarnego	Gmina Rudniki	2024	2025	3 070 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.1.2.11	Przebudowa drogi gminnej Nr 101036 O w Nowym Bugaju - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Rudniki	2025	2028	19 450 000,00	250 000,00	5 000 000,00	12 000 000,00	2 200 000,00	19 450 000,00
1.1.2.12	Redukcja zanieczyszczeń powietrza poprzez zastosowanie instalacji OZE - Poprawa jakości powietrza	Gmina Rudniki	2024	2025	7 185 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Termomodernizacja szkoły podstawowej w Rudnikach - Poprawa infrastruktury edukacyjnej	Gmina Rudniki	2023	2026	5 630 000,00	3 450 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	5 550 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				4 900 000,00	100 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	4 900 000,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego									
1.3.1	- wydatki bieżące				33 215 020,00	17 099 000,00	9 340 000,00	1 860 000,00	0,00	11 245 000,00
1.3.1.1	Zakup usługi ubezpieczenia - Ubezpieczenie majątku, osób i od odpowiedzialności cywilnej	Gmina Rudniki	2023	2025	5 530 000,00	3 065 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	180 000,00
1.3.1.2	Zakup usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu gminy Rudniki - Utrzymanie czystości i porządku	Gmina Rudniki	2024	2025	300 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Utrzymanie składowiska odpadów - Poprawa stanu środowiska	Gmina Rudniki	2025	2027	4 200 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Regulacja sposobu użytkowania terenu	Gmina Rudniki	2024	2025	180 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	180 000,00
1.3.1.5	Program Opieki nad Zabytkami dla Gminy Rudniki na lata 2025-2028 - Poprawa stanu zabytków	Gmina Rudniki	2024	2025	50 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zakup usługi publicznego transportu zbiorowego - Poprawa komunikacji zbiorowej na terenie gminy	Gmina Rudniki	2024	2025	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 101011 O Młyny - Słowików II etap - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Rudniki	2024	2027	27 685 020,00	14 034 000,00	9 280 000,00	1 800 000,00	0,00	11 065 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Rudnikach - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Rudniki	2022	2025	1 070 000,00	10 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 010 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi dojazdowej w Żytniowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Rudniki	2022	2025	1 463 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	505 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 101042 O Żytniów - Stary Bugaj - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Rudniki	2024	2026	1 123 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 101020 O Słowików - Polesie - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Rudniki	2022	2026	1 290 000,00	150 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi dojazdowej do gruntów w Julianpolu (Kąty) - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Rudniki	2024	2026	907 000,00	70 000,00	800 000,00	0,00	0,00	870 000,00
1.3.2.7	Budowa budynku komunalnego - lokali mieszkalnych w Dalachowie - Poprawa infrastruktury mieszkaniowej	Gmina Rudniki	2022	2025	450 000,00	40 000,00	400 000,00	0,00	0,00	440 000,00
1.3.2.8	Budowa domu dziennego pobytu seniora - Poprawa infrastruktury społecznej	Gmina Rudniki	2023	2026	3 165 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Realizacja zadań związanych z ochroną zabytków - Poprawa infrastruktury zabytków	Gmina Rudniki	2024	2025	8 870 000,00	3 500 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Rudniki - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia drogowego	Gmina Rudniki	2023	2025	1 278 020,00	1 254 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko ORLIK 2012 w Rudnikach - Poprawa infrastruktury sportowej	Gmina Rudniki	2024	2025	1 877 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa skate-parku w Dalachowie - Poprawa infrastruktury sportowej	Gmina Rudniki	2020	2025	1 320 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.13	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Żytniowie - Poprawa infrastruktury oświatowej	Gmina Rudniki	2018	2025	967 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.14	Rewitalizacja infrastruktury sportowej w Rudnikach - Poprawa infrastruktury sportowej	Gmina Rudniki	2024	2025	815 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.15	Budowa ul. Piaskowej w Rudnikach - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Rudniki	2025	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.16	Budowa drogi gminnej nr 101012 O Janinów - Słowików - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Rudniki	2025	2026	650 000,00	50 000,00	600 000,00	0,00	0,00	650 000,00
					950 000,00	150 000,00	800 000,00	0,00	0,00	950 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.17	Budowa drogi dojazdowej do gruntów w Julianpolu (Karcze) - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Rudniki	2025	2027	860 000,00	60 000,00	0,00	800 000,00	0,00	860 000,00
1.3.2.18	Budowa studni głębinowej w Rudnikach - Poprawa zaopatrzenia w wodę	Gmina Rudniki	2025	2026	230 000,00	50 000,00	180 000,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.19	Rozbudowa budynku stacji uzdatniania wody o część socjalną - Poprawa warunków pracy	Gmina Rudniki	2025	2026	350 000,00	50 000,00	300 000,00	0,00	0,00	350 000,00

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 273 346,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 273 346,40 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 98 845,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 551 154,43 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 650 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 057 808,03 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	+273 346,40	76 370 346,40
Dochody bieżące	51 209 850,00	+273 346,40	51 483 196,40
Dotacje bieżące	4 144 337,00	+273 346,40	4 417 683,40
Wydatki ogółem	85 527 000,00	-98 845,57	85 428 154,43
Wydatki bieżące	47 725 290,00	+551 154,43	48 276 444,43
Wynagrodzenia i pochodne	26 314 402,00	+75 838,25	26 390 240,25
Pozostałe wydatki bieżące	21 410 888,00	+475 316,18	21 886 204,18
Wydatki majątkowe	37 801 710,00	-650 000,00	37 151 710,00
Wynik budżetu	-9 430 000,00	+372 191,97	-9 057 808,03

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 372 191,97 zł i po zmianach wynoszą 9 057 808,03 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	-372 191,97	9 057 808,03
Nadwyżki z lat ubiegłych	9 430 000,00	-630 000,00	8 800 000,00
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

W 2026 dokonano zmiany 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%	14,86%	TAK	16,22%	TAK
2027	0,00%	13,10%	TAK	14,45%	TAK
2028	0,00%	11,27%	TAK	12,62%	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 zmiany w załączniku nr 2, w kolumnie Limit zobowiązań.
2. Do załącznika nr 2 dodano nowe przedsięwzięcie o nazwie "Termomodernizacja szkoły podstawowej w Rudnikach"

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.