

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 125 432,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 174 568,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 300 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 975 432,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 161 568,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 137 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 712 808,03 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	74 611 403,11	-2 125 432,00	72 485 971,11
Dochody bieżące	51 524 253,11	+174 568,00	51 698 821,11
Subwencja ogólna	10 713 588,08	+141 876,00	10 855 464,08
Dotacje bieżące	4 458 740,11	+49 568,00	4 508 308,11
Pozostałe	13 017 834,05	-16 876,00	13 000 958,05
Dochody majątkowe	23 087 150,00	-2 300 000,00	20 787 150,00
Wydatki ogółem	84 174 211,14	-1 975 432,00	82 198 779,14
Wydatki bieżące	48 317 501,14	+161 568,00	48 479 069,14
Wynagrodzenia i pochodne	26 547 992,98	+34 375,69	26 582 368,67
Pozostałe wydatki bieżące	21 769 508,16	+127 192,31	21 896 700,47
Wydatki majątkowe	35 856 710,00	-2 137 000,00	33 719 710,00
Wynik budżetu	-9 562 808,03	-150 000,00	-9 712 808,03

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 150 000,00 zł i po zmianach wynoszą 9 712 808,03 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 562 808,03	+150 000,00	9 712 808,03
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	9 562 808,03	+150 000,00	9 712 808,03

W 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 951 940,00	+500 000,00	7 451 940,00

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.

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	17,38%	TAK
2026	0,00%	14,79%	TAK	15,92%	TAK
2027	0,00%	13,03%	TAK	14,15%	TAK
2028	0,00%	11,20%	TAK	12,32%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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 dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudniki obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

1. Zwiększono o 30 000 zł nakłady na zadaniu "Rozbudowa z przebudową sieci wodociągowej w miejscowości Rudniki wraz z budową zbiornika wody czystej".
2. Zabezpieczono środki na zorganizowanie przetargu dotyczącego zakupu usługi ubezpieczenia Gminy Rudniki w okresie 2025-2028.
3. Do załącznika wprowadzono przedsięwzięcie "Remont wraz z wyposażeniem dziennego domu pobytu 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.