

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 616 543,91 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 616 543,91 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 596 543,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 611 543,91 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 985 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 692 808,03 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	72 485 971,11	+ 616 543,91	73 102 515,02
Dochody bieżące	51 698 821,11	+ 616 543,91	52 315 365,02
Dotacje bieżące	4 508 308,11	+ 595 544,11	5 103 852,22
Pozostałe	13 000 958,05	+20 999,80	13 021 957,85
Wydatki ogółem	82 198 779,14	+ 1 596 543,91	83 795 323,05
Wydatki bieżące	48 479 069,14	+ 611 543,91	49 090 613,05
Wynagrodzenia i pochodne	26 582 368,67	+ 8770,65	26 591 139,32
Pozostałe wydatki bieżące	21 896 700,47	+602 773,26	22 499 473,73
Wydatki majątkowe	33 719 710,00	+985 000,00	34 704 710,00
Wynik budżetu	-9 712 808,03	-980 000,00	-10 692 808,03

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 980 000,00 zł i po zmianach wynoszą 10 692 808,03 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	9 712 808,03	+980 000,00	10 692 808,03

W 2026 dokonano zwiększenie przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej w kwocie 1 000 000 zł.

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.

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.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

W załączniku nr2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian na zadaniach:

1. Rozbudowa z przebudową sieci wodociągowej w miejscowości Rudniki wraz z budową zbiornika wody czystej - zmniejszenie nakładów o 17 000 zł.
2. Modernizacja strażnicy OSP w Jelonkach - zwiększenie w roku 2025 nakładów o 160 000. Zmiana źródeł finansowania.
3. Rewitalizacja infrastruktury sportowej w Rudnikach - zwiększenie nakładów w roku 2026 o 2 000 000 zł.
4. Zabezpieczono środki na lata 2026-2027 na zakup usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Rudniki.