

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 136 100,96 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 136 100,96 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 236 100,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 183 450,96 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 52 650,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 792 808,03 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	73 102 515,02	+136 100,96	73 238 615,98
Dochody bieżące	52 315 365,02	+136 100,96	52 451 465,98
Dotacje bieżące	5 103 852,22	+136 100,96	5 239 953,18
Wydatki ogółem	83 795 323,05	+236 100,96	84 031 424,01
Wydatki bieżące	49 090 613,05	+183 450,96	49 274 064,01
Wynagrodzenia i pochodne	26 591 139,32	+59 255,51	26 650 394,83
Pozostałe wydatki bieżące	22 499 473,73	+124 195,45	22 623 669,18
Wydatki majątkowe	34 704 710,00	+ 52 650,00	34 757 360,00
Wynik budżetu	-10 692 808,03	-100 000,00	-10 792 808,03

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 100 000,00 zł i po zmianach wynoszą 10 792 808,03 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	10 692 808,03	+100 000,00	10 792 808,03
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	10 692 808,03	+100 000,00	10 792 808,03

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	8 451 940,00	+120 000,00	8 571 940,00

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%	14,78%	TAK	15,90%	TAK
2027	0,00%	13,01%	TAK	14,14%	TAK
2028	0,00%	11,18%	TAK	12,31%	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.

Do załącznika przedsięwzięć wprowadzono przedsięwzięcie:

1. Klaster Energii u Źródeł Prosnicy

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.