

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 4 100 474,95 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 213 636,05 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 314 111,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 9 380 474,95 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 314 725,05 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 9 695 200,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 672 808,03 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	73 623 170,70	-4 100 474,95	69 522 695,75
Dochody bieżące	52 771 190,70	+213 636,05	52 984 826,75
Subwencja ogólna	10 855 464,08	+83 111,00	10 938 575,08
Dotacje bieżące	6 299 465,90	-474,95	6 298 990,95
Pozostałe	12 282 169,85	+131 000,00	12 413 169,85
Dochody majątkowe	20 851 980,00	-4 314 111,00	16 537 869,00
Sprzedaż majątku	195 000,00	-23 111,00	171 889,00
Wydatki ogółem	86 575 978,73	-9 380 474,95	77 195 503,78
Wydatki bieżące	50 665 188,73	+314 725,05	50 979 913,78
Wynagrodzenia i pochodne	26 606 193,24	-14 002,94	26 592 190,30
Pozostałe wydatki bieżące	24 058 995,49	+328 727,99	24 387 723,48
Wydatki majątkowe	35 910 790,00	-9 695 200,00	26 215 590,00
Wynik budżetu	-12 952 808,03	+5 280 000,00	-7 672 808,03

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudniki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 5 280 000,00 zł i po zmianach wynoszą 7 672 808,03 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.

W roku 2028 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.

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%	14,48%	TAK	15,60%	TAK
2027	0,00%	12,79%	TAK	13,91%	TAK
2028	0,00%	10,96%	TAK	12,08%	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 są konsekwencją zmian w planie inwestycji na rok 2025 jak również koniecznością dostosowania załącznika do Projektu budżetu na 2026 rok.