

Objaśnienia
zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Ruda Maleniecka na lata 2025 – 2035

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 218 753,82 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 128 253,82 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 90 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 540 877,47 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 448 377,47 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 92 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -554 857,08 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	26 965 285,27	+218 753,82	27 184 039,09
Dochody bieżące	18 791 633,84	+128 253,82	18 919 887,66
Dotacje bieżące	2 578 562,60	+106 840,82	2 685 403,42
Pozostałe	4 419 636,24	+21 413,00	4 441 049,24
Dochody majątkowe	8 173 651,43	+90 500,00	8 264 151,43
Wydatki ogółem	27 198 018,70	+540 877,47	27 738 896,17
Wydatki bieżące	18 791 356,00	+448 377,47	19 239 733,47
Wynagrodzenia i pochodne	10 596 653,00	+68 064,54	10 664 717,54
Pozostałe wydatki bieżące	7 556 029,00	+380 312,93	7 936 341,93
Wydatki majątkowe	8 406 662,70	+92 500,00	8 499 162,70
Wynik budżetu	-232 733,43	-322 123,65	-554 857,08

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ruda Maleniecka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 322 123,65 zł i po zmianach wynoszą 2 861 253,08 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	2 539 129,43	+322 123,65	2 861 253,08
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	67 173,06	+322 123,65	389 296,71

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ruda Maleniecka na lata 2025-2035 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	10,88%	12,64%	TAK	15,06%	TAK
2026	9,48%	10,67%	TAK	13,09%	TAK
2027	9,16%	9,15%	NIE	11,57%	TAK
2028	8,65%	8,71%	TAK	11,13%	TAK
2029	7,18%	8,27%	TAK	10,69%	TAK
2030	6,55%	7,05%	TAK	9,47%	TAK
2031	6,39%	9,89%	TAK	12,31%	TAK
2032	5,99%	12,09%	TAK	12,09%	TAK
2033	5,53%	13,50%	TAK	13,50%	TAK
2034	5,24%	13,21%	TAK	13,21%	TAK
2035	4,10%	13,02%	TAK	13,02%	TAK

W roku 2027 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2024 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2024 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Koliszowy ETAP 1 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 975,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 827 012,70	+2 000,00	7 829 012,70

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.