

Zarządzenie Nr 87/2025
Wójta Gminy Ruda Maleniecka
z dnia 13 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ruda Maleniecka na lata 2026-2035.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych- (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) Wójt Gminy Ruda Maleniecka zarządza, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ruda Maleniecka na lata 2026-2035 wraz z załącznikami.

§ 2

Przedkłada się przyjęty projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ruda Maleniecka na lata 2026-2035 wraz z załącznikami Radzie Gminy Ruda Maleniecka oraz przesyła się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy
/-/Jolanta Orman

Uchwała Nr
Rady Gminy Ruda Maleniecka
z dnia

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ruda Maleniecka
na lata 2026–2035.**

PROJEKT

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) **Rada Gminy Ruda Maleniecka uchwala, co następuje:**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ruda Maleniecka na lata 2026–2035, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 – 2035, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków,

o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr IX/48/2024 Rady Gminy Ruda Maleniecka z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ruda Maleniecka na lata 2025-2035 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ruda Maleniecka.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 87/2025
z dnia 2025-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	17 343 312,48	15 185 609,89	1 647 094,00	19 787,05	5 134 192,00	5 311 891,78	3 072 645,06	929 573,10	2 157 702,59	55 635,26	2 023 798,00
Wykonanie 2020	16 418 496,63	14 878 413,34	1 602 049,00	6 241,90	5 347 375,00	5 314 188,59	2 608 558,85	897 044,23	1 540 083,29	834,10	1 539 249,19
Wykonanie 2021	22 063 674,30	17 188 681,48	1 667 164,00	13 117,00	5 540 403,00	6 019 821,95	2 612 772,71	921 537,00	4 874 992,82	25 546,24	4 343 453,43
Wykonanie 2022	25 045 871,89	21 401 822,26	4 368 564,57	16 975,25	5 452 502,00	8 083 596,98	3 480 183,46	1 095 292,65	3 644 049,63	981,30	3 643 068,33
Wykonanie 2023	16 973 912,56	14 306 155,71	1 442 092,00	24 463,00	5 726 346,50	3 218 484,72	3 894 769,49	1 135 661,87	2 667 756,85	84 445,00	2 583 311,85
Wykonanie 2024	30 395 053,97	18 616 525,99	1 919 639,00	30 022,00	8 031 639,00	3 824 509,62	4 810 716,37	1 234 070,96	11 778 527,98	93 589,00	11 684 938,98
Plan 3 kw. 2025	26 994 265,83	19 981 898,40	6 850 302,00	1 631,26	4 982 901,94	3 437 704,12	4 709 358,28	1 359 229,00	7 012 367,43	39 220,00	6 973 147,43
Wykonanie 2025	27 060 721,30	20 048 353,87	6 850 302,00	1 631,26	4 982 901,94	3 504 159,59	4 709 358,28	1 359 229,00	7 012 367,43	39 220,00	6 973 147,43
2026	26 670 006,00	19 346 840,92	7 537 375,00	11 031,00	5 319 955,00	2 547 267,44	3 931 212,48	1 373 020,00	7 323 165,08	0,00	7 323 165,08
2027	25 501 762,21	21 802 944,53	7 977 277,00	1 900,00	5 754 449,00	2 991 352,00	5 077 966,53	1 539 755,00	3 698 817,68	0,00	3 698 817,68
2028	25 050 882,21	22 402 916,00	8 200 641,00	1 953,00	5 915 574,00	3 075 110,00	5 209 638,00	1 582 868,00	2 647 966,21	0,00	2 647 966,21
2029	23 550 559,27	23 157 926,00	8 430 259,00	2 008,00	6 081 210,00	3 161 213,00	5 483 236,00	1 627 188,00	392 633,27	0,00	392 633,27
2030	23 605 673,00	23 605 673,00	8 641 015,00	2 058,00	6 233 240,00	3 240 243,00	5 489 117,00	1 667 868,00	0,00	0,00	0,00
2031	24 195 814,00	24 195 814,00	8 857 040,00	2 109,00	6 389 071,00	3 321 249,00	5 626 345,00	1 709 565,00	0,00	0,00	0,00
2032	24 800 710,00	24 800 710,00	9 078 466,00	2 162,00	6 548 798,00	3 404 280,00	5 767 004,00	1 752 304,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 420 728,00	25 420 728,00	9 305 428,00	2 216,00	6 712 518,00	3 489 387,00	5 911 179,00	1 796 112,00	0,00	0,00	0,00
2034	26 056 246,00	26 056 246,00	9 538 064,00	2 271,00	6 880 331,00	3 576 622,00	6 058 958,00	1 841 015,00	0,00	0,00	0,00
2035	26 317 043,00	26 317 043,00	9 555 906,00	2 328,00	7 052 339,00	3 606 038,00	6 100 432,00	1 887 040,00	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Jolanta Orman

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
								w tym:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	17 634 239,22	12 918 952,62	5 215 055,77	0,00	0,00	166 628,65	0,00	0,00	0,00	4 715 286,60	4 659 543,60	55 743,00
Wykonanie 2020	16 648 533,07	13 397 173,13	5 353 488,29	0,00	0,00	98 315,24	0,00	0,00	0,00	3 251 359,94	3 101 359,94	200 658,00
Wykonanie 2021	21 350 985,98	15 475 264,98	5 908 811,26	0,00	0,00	75 814,18	0,00	0,00	0,00	5 875 721,00	6 086 126,13	331 852,00
Wykonanie 2022	21 569 776,21	18 641 952,71	6 655 288,27	0,00	0,00	430 307,85	0,00	0,00	0,00	2 927 823,50	2 927 823,50	120 584,00
Wykonanie 2023	20 420 425,78	15 617 571,68	7 445 998,47	0,00	0,00	425 654,82	0,00	0,00	0,00	4 802 854,10	4 202 854,10	0,00
Wykonanie 2024	32 888 654,56	17 085 935,65	9 014 604,00	0,00	0,00	417 167,07	0,00	0,00	0,00	15 802 718,91	15 602 718,91	230 000,00
Plan 3 kw. 2025	27 755 264,17	20 206 159,17	10 887 302,69	0,00	0,00	638 674,00	0,00	0,00	0,00	7 549 105,00	7 549 105,00	779 150,00
Wykonanie 2025	27 821 719,64	20 264 335,51	10 891 724,69	0,00	0,00	638 674,00	0,00	0,00	0,00	7 557 384,13	7 557 384,13	779 150,00
2026	27 997 191,00	19 346 840,56	10 750 576,00	0,00	0,00	500 715,00	0,00	0,00	0,00	8 650 350,44	8 650 350,44	700 000,00
2027	24 074 594,21	19 723 044,00	11 572 334,00	0,00	0,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	4 351 550,21	4 351 550,21	0,00
2028	23 623 714,21	20 079 448,00	12 032 334,00	0,00	0,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	3 544 266,21	3 544 266,21	0,00
2029	22 426 559,27	20 418 406,00	12 354 199,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	2 008 153,27	2 008 153,27	0,00
2030	22 490 725,00	21 019 266,00	12 675 408,00	0,00	0,00	347 780,00	0,00	0,00	0,00	1 471 459,00	1 471 459,00	0,00
2031	23 156 866,00	21 814 530,00	12 995 462,00	0,00	0,00	301 000,00	0,00	0,00	0,00	1 342 336,00	1 342 336,00	0,00
2032	23 897 118,00	22 406 153,00	13 307 353,00	0,00	0,00	262 000,00	0,00	0,00	0,00	1 490 965,00	1 490 965,00	0,00
2033	24 517 136,00	22 879 323,00	13 623 403,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	1 637 813,00	1 637 813,00	0,00
2034	25 152 654,00	23 390 790,00	13 940 147,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 761 864,00	1 761 864,00	0,00
2035	25 695 284,00	23 867 879,00	14 260 770,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	1 827 405,00	1 827 405,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	-290 926,74	0,00	2 860 350,57	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 160 350,57	290 926,74
Wykonanie 2020	-230 036,44	0,00	2 231 365,35	1 000 000,00	0,00	210 389,57	210 389,57	1 020 975,78	19 646,87
Wykonanie 2021	712 688,32	712 688,32	2 576 341,13	1 444 378,00	0,00	676 178,96	0,00	455 784,17	0,00
Wykonanie 2022	3 476 095,68	1 276 014,00	2 107 216,36	0,00	0,00	542 971,35	0,00	1 564 245,01	0,00
Wykonanie 2023	-3 446 513,22	0,00	5 797 593,83	1 500 000,00	1 082 101,00	591 384,03	591 384,03	3 706 209,80	1 773 028,19
Wykonanie 2024	-2 493 600,59	0,00	5 963 669,92	4 857 659,00	2 423 247,28	370 484,08	70 353,34	735 526,84	0,00
Plan 3 kw. 2025	-760 998,34	0,00	3 067 394,34	1 000 000,00	0,00	388 364,82	388 364,82	1 679 029,52	372 633,52
Wykonanie 2025	-760 998,34	0,00	3 067 394,34	1 000 000,00	0,00	388 364,82	388 364,82	1 679 029,52	372 633,52
2026	-1 327 185,00	0,00	2 704 353,00	1 000 000,00	0,00	58 280,00	58 280,00	1 646 073,00	1 268 905,00
2027	1 427 168,00	1 427 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 427 168,00	1 427 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 124 000,00	1 124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 114 948,00	1 114 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 038 948,00	1 038 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	903 592,00	903 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	903 592,00	903 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	903 592,00	903 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	621 759,00	621 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 062,00	1 338 062,00	669 782,00	669 782,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	869 364,00	869 364,00	364 096,00	364 096,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 181 812,00	1 181 812,00	464 096,00	464 096,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 276 014,00	1 276 014,00	464 096,00	464 096,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 772,80	1 254 772,80	464 096,00	0,00	464 096,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 168,00	1 127 168,00	100 000,00	0,00	100 000,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 306 396,00	2 306 396,00	1 179 228,00	1 029 228,00	150 000,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 306 396,00	2 306 396,00	1 179 228,00	1 029 228,00	150 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 377 168,00	1 377 168,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 168,00	1 427 168,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 168,00	1 427 168,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 000,00	1 124 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 948,00	1 114 948,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 038 948,00	1 038 948,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	903 592,00	903 592,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	903 592,00	903 592,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	903 592,00	903 592,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	621 759,00	621 759,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 175 411,00	0,00	2 266 657,27	3 427 007,84
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 306 047,00	0,00	1 481 240,21	2 712 605,56
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 568 613,00	0,00	1 713 416,50	2 845 379,63
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 292 599,00	0,00	2 759 869,55	4 867 085,91
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 417 840,00	0,00	-1 311 415,97	2 986 177,86
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 148 331,00	0,00	1 530 590,34	2 636 601,26
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 841 935,00	0,00	-224 260,77	1 843 133,57
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 841 935,00	0,00	-215 981,64	1 851 412,70
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 464 767,00	0,00	0,36	1 704 353,36
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 037 599,00	0,00	2 079 900,53	2 079 900,53
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 610 431,00	0,00	2 323 468,00	2 323 468,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 486 431,00	0,00	2 739 520,00	2 739 520,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 371 483,00	0,00	2 586 407,00	2 586 407,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 332 535,00	0,00	2 381 284,00	2 381 284,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 428 943,00	0,00	2 394 557,00	2 394 557,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 525 351,00	0,00	2 541 405,00	2 541 405,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	621 759,00	0,00	2 665 456,00	2 665 456,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 449 164,00	2 449 164,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	24,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	16,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-6,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	13,84%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	2,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	2,81%	x	x	x	x
2026	10,29%	3,40%	13,20%	13,21%	TAK	TAK
2027	9,42%	14,33%	10,19%	10,19%	TAK	TAK
2028	8,91%	14,98%	9,89%	9,90%	TAK	TAK
2029	7,77%	15,88%	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2030	7,18%	14,41%	8,44%	8,45%	TAK	TAK
2031	6,42%	12,85%	11,37%	11,38%	TAK	TAK
2032	5,45%	12,42%	11,23%	11,24%	TAK	TAK
2033	5,01%	12,48%	12,61%	12,61%	TAK	TAK
2034	4,73%	12,57%	13,91%	13,91%	TAK	TAK
2035	3,11%	11,16%	13,66%	13,66%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	619 059,95	619 059,95	574 783,74	2 024 424,33	2 024 424,33	2 001 831,34	488 929,54	551 329,54	440 934,41
Wykonanie 2020	265 364,53	265 364,53	252 910,87	630 799,19	630 799,19	630 799,19	254 675,49	254 675,49	237 929,29
Wykonanie 2021	768 360,99	768 360,99	704 045,02	3 123 312,58	3 123 312,58	2 979 177,37	872 650,27	872 650,27	764 303,91
Wykonanie 2022	700 433,10	700 433,10	653 880,66	2 242 234,43	2 242 234,43	2 133 628,82	683 158,49	683 158,49	595 100,56
Wykonanie 2023	119 702,73	119 702,73	110 192,95	339 130,58	339 130,58	330 403,90	243 110,32	243 110,32	223 061,94
Wykonanie 2024	14 068,04	14 068,04	14 068,04	3 291 005,26	3 291 005,26	3 279 585,94	19 472,29	19 472,29	16 550,64
Plan 3 kw. 2025	60 762,60	60 762,60	50 855,00	2 375 871,43	2 375 871,43	2 359 133,93	63 146,00	63 146,00	49 346,50
Wykonanie 2025	60 762,60	60 762,60	50 855,00	2 375 871,43	2 375 871,43	2 359 133,93	63 146,00	63 146,00	49 346,50
2026	46 905,44	46 905,44	46 905,44	1 461 165,08	1 461 165,08	1 461 165,08	117 065,22	117 065,22	95 177,84
2027	20 629,64	20 629,64	20 629,64	2 592 000,00	2 592 000,00	2 592 000,00	140 826,34	140 826,34	119 702,39
2028	21 641,16	21 641,16	21 641,16	1 008 647,97	1 008 647,97	1 008 647,97	149 168,92	149 168,92	126 793,58
2029	12 943,52	12 943,52	12 943,52	392 633,27	392 633,27	392 633,27	19 510,12	19 510,12	16 583,60
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	4 118 604,33	4 118 604,33	1 974 696,15	4 905 094,65	595 951,65	4 309 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 098 361,45	2 098 361,45	1 485 521,61	2 911 143,75	469 535,75	2 441 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	5 254 346,06	5 254 346,06	3 044 070,50	6 810 732,13	1 189 534,07	5 621 198,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	758 037,40	758 037,40	435 736,30	1 602 025,64	634 580,65	967 444,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	600 404,61	600 404,61	330 404,48	4 205 105,78	258 876,78	3 946 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	6 704 479,60	6 704 479,60	3 551 688,47	19 401 695,00	0,00	19 401 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 509 255,00	1 509 255,00	1 302 906,40	6 465 881,00	186 146,00	6 279 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 509 255,00	1 509 255,00	1 302 906,40	6 465 881,00	186 146,00	6 279 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 744 017,74	1 744 017,74	1 461 165,08	8 027 091,66	167 741,22	7 859 350,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 655 496,30	3 655 496,30	3 107 171,86	3 896 322,64	140 826,34	3 755 496,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 532 677,00	3 532 677,00	3 002 775,45	3 681 845,92	149 168,92	3 532 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	465 493,33	465 493,33	395 669,33	485 003,45	19 510,12	465 493,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	1 338 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	869 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 181 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 276 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 254 772,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-119 986,20	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 127 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	2 306 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	2 306 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 377 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 377 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 377 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	986 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	910 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	775 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	775 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	775 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	489 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 87/2025
z dnia 2025-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 564 372,47	8 027 091,66	3 896 322,64	3 681 845,92	485 003,45	0,00
1.a	- wydatki bieżące				581 712,60	167 741,22	140 826,34	149 168,92	19 510,12	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 982 659,87	7 859 350,44	3 755 496,30	3 532 677,00	465 493,33	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 971 615,97	1 861 082,96	3 796 322,64	3 681 845,92	485 003,45	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				444 936,60	117 065,22	140 826,34	149 168,92	19 510,12	0,00
1.1.1.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Ruda Maleniecka -	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2024	2029	118 708,60	30 215,22	26 811,34	23 805,92	19 510,12	0,00
1.1.1.2	Zagospodarowanie terenów w miejscowościach Maleniec i Machory, gmina Ruda Maleniecka -	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2024	2028	264 228,00	24 850,00	114 015,00	125 363,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Rudzie Malenieckiej -	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2024	2026	62 000,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 526 679,37	1 744 017,74	3 655 496,30	3 532 677,00	465 493,33	0,00
1.1.2.26	Zagospodarowanie terenów w miejscowościach Maleniec i Machory, gmina Ruda Maleniecka -	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2024	2028	4 903 610,28	208 488,34	2 289 335,02	2 316 786,92	0,00	0,00
1.1.2.27	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Ruda Maleniecka -	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2024	2029	4 598 069,09	1 510 529,40	1 366 161,28	1 215 890,08	465 493,33	0,00
1.1.2.29	Wspieranie retencjonowania wody w Gminie Ruda Maleniecka -	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2025	2026	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 592 756,50	6 166 008,70	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				136 776,00	50 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Ruda Maleniecka -	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2024	2026	123 000,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Ruda Maleniecka na lata 2025-2030 -	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2024	2026	13 776,00	13 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 455 980,50	6 115 332,70	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Cieklińsko, Młotkowice, Cis i Lipa	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2026	2027	300 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Ruda Maleniecka -	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2023	2026	2 653 180,50	1 287 272,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Modernizacja elektrowni wodnych na terenie Gminy Ruda Maleniecka	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2024	2026	8 668 800,00	4 224 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowej kaplicy p.w. Zwiastowania NMP i Św. Tadeusza Judy w Rudzie Malenieckiej -	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2024	2026	410 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	10 134 254,97
1.a	0,00	0,00	0,00	426 570,60
1.b	0,00	0,00	0,00	9 707 684,37
1.1	0,00	0,00	0,00	9 824 254,97
1.1.1	0,00	0,00	0,00	426 570,60
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	100 342,60
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	264 228,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	62 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	9 397 684,37
1.1.2.26	0,00	0,00	0,00	4 814 610,28
1.1.2.27	0,00	0,00	0,00	4 558 074,09
1.1.2.29	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.29	Wykonanie prac konserwatorskich wewnątrz zabytkowego, unikatowego, drewnianego budynku kościoła parafialnego p.w. Św. Wawrzyńca w Lipie -	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2024	2026	410 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Dostosowanie dla osób ze szczególnymi potrzebami budynku użyteczności publicznej znajdującego się na działce Nr 155/3 w Rudzie Malenieckiej -	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2025	2026	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Budowa i przebudowa obiektów sportowych w miejscowości Ruda Maleniecka -	Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej	2025	2026	12 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	2 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Gminy Ruda Maleniecka
z dnia

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ruda Maleniecka na lata 2026-2035

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ruda Maleniecka zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ruda Maleniecka jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ruda Maleniecka za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Ruda Maleniecka na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty

wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ruda Maleniecka została przygotowana na lata 2026-2035.

Założenia makroekonomiczne

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych w WPF pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Ruda Maleniecka dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Ruda

Maleniecka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących zaplanowano ich wzrost zgodnie z wytycznymi w zakresie wskaźników makroekonomicznych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ruda Maleniecka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 1 373 020,00 zł, co stanowi 101,01% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 7 323 165,08 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację

zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028, 2029 w łącznej kwocie 6 739 417,16 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Ruda Maleniecka dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Ruda Maleniecka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Ruda Maleniecka wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 10 750 576,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę -141 148,69 zł. W latach 2027-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Ruda Maleniecka nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak

również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ruda Maleniecka na lata 2026-2035.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 327 185,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 58 280,00 zł;
2. wolnych środków – 1 268 905,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Ruda Maleniecka

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	26 670 006,00	27 997 191,00	-1 327 185,00
2027	25 501 762,21	24 074 594,21	1 427 168,00
2028	25 050 882,21	23 623 714,21	1 427 168,00
2029	23 550 559,27	22 426 559,27	1 124 000,00
2030	23 605 673,00	22 490 725,00	1 114 948,00
2031	24 195 814,00	23 156 866,00	1 038 948,00
2032	24 800 710,00	23 897 118,00	903 592,00
2033	25 420 728,00	24 517 136,00	903 592,00
2034	26 056 246,00	25 152 654,00	903 592,00
2035	26 317 043,00	25 695 284,00	621 759,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 704 353,00 zł. Przychody Gminy Ruda Maleniecka w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 000 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 58 280,00 zł;
3. wolne środki – 1 646 073,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Ruda Maleniecka obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ruda Maleniecka zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ruda Maleniecka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 377 168,00	0,00	1 377 168,00
2027	1 377 168,00	50 000,00	1 427 168,00
2028	1 377 168,00	50 000,00	1 427 168,00

2029	996 000,00	128 000,00	1 124 000,00
2030	986 948,00	128 000,00	1 114 948,00
2031	910 948,00	128 000,00	1 038 948,00
2032	775 592,00	128 000,00	903 592,00
2033	775 592,00	128 000,00	903 592,00
2034	775 592,00	128 000,00	903 592,00
2035	489 759,00	132 000,00	621 759,00

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Ruda Maleniecka planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Ruda Maleniecka

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2026	150 000,00
2027	150 000,00
2028	150 000,00

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ruda Maleniecka na lata 2026-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 9 841 935,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 9 464 767,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy

o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 55,10%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	9 464 767,00	17 176 741,48	55,10%
2027	8 037 599,00	18 811 592,53	42,73%

2028	6 610 431,00	19 327 806,00	34,20%
2029	5 486 431,00	19 996 713,00	27,44%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. i w kolejnych latach prognozy zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi.

W związku z powyższym, Gmina Ruda Maleniecka zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Ruda Maleniecka przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	10,29%	13,20%	TAK	13,21%	TAK
2027	9,42%	10,19%	TAK	10,19%	TAK
2028	8,91%	9,89%	TAK	9,90%	TAK
2029	7,77%	9,58%	TAK	9,58%	TAK
2030	7,18%	8,44%	TAK	8,45%	TAK
2031	6,42%	11,37%	TAK	11,38%	TAK
2032	5,45%	11,23%	TAK	11,24%	TAK
2033	5,01%	12,61%	TAK	12,61%	TAK
2034	4,73%	13,91%	TAK	13,91%	TAK
2035	3,11%	13,66%	TAK	13,66%	TAK

9. Przedsięwzięcia

Gmina Ruda Maleniecka planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2029.

W Wykazie przedsięwzięć do WPF określono limity wydatków bieżących i majątkowych na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków bieżących i majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe, w tym: w roku 2026 w kwocie ogółem 8 027 091,66 zł, w roku 2027 w kwocie ogółem 3 896 322,64 zł, w roku 2028 w kwocie ogółem 3 681 845,92 zł i w roku 2029 w kwocie ogółem 485 003,45 zł.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.