

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ruda Maleniecka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 160 613,27 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 77 860,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 82 753,27 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 484 440,70 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 77 582,40 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 406 858,30 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -232 733,43 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	26 804 672,00	+160 613,27	26 965 285,27
Dochody bieżące	18 713 773,84	+77 860,00	18 791 633,84
Dotacje bieżące	2 568 754,00	+9 808,60	2 578 562,60
Pozostałe	4 351 584,84	+68 051,40	4 419 636,24
Dochody majątkowe	8 090 898,16	+82 753,27	8 173 651,43
Wydatki ogółem	26 713 578,00	+484 440,70	27 198 018,70
Wydatki bieżące	18 713 773,60	+77 582,40	18 791 356,00
Wynagrodzenia i pochodne	10 584 523,00	+12 130,00	10 596 653,00
Pozostałe wydatki bieżące	7 490 576,60	+65 452,40	7 556 029,00
Wydatki majątkowe	7 999 804,40	+406 858,30	8 406 662,70
Wynik budżetu	91 094,00	-323 827,43	-232 733,43

W 2026 r. zwiększono planowane dochody i wydatki majątkowe o kwotę 3 990 000,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ruda Maleniecka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 323 827,43 zł i po zmianach wynoszą 2 539 129,43 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	2 215 302,00	+323 827,43	2 539 129,43
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+67 173,06	67 173,06
Wolne środki	0,00	+256 654,37	256 654,37

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 r. 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	10,89%	12,64%	TAK	13,71%	TAK
2026	9,48%	10,95%	TAK	12,02%	TAK
2027	9,16%	9,43%	TAK	10,50%	TAK
2028	8,65%	9,00%	TAK	10,07%	TAK
2029	7,18%	8,55%	TAK	9,62%	TAK
2030	6,55%	7,34%	TAK	8,41%	TAK
2031	6,39%	10,18%	TAK	11,25%	TAK
2032	5,99%	12,37%	TAK	12,37%	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

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ruda Maleniecka 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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Koliszowy ETAP 1 – zadanie majątkowe, którego realizacja przypada na lata 2021-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 221 366,50 zł, w tym w 2025 r. – 36 625,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 975,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Rudzie Malenieckiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 71 460,60 zł;
 - 2) Zagospodarowanie terenów w miejscowości Maleniec i Machory, gmina Ruda Maleniecka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 9 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 71 000,00 zł;
 - 3) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Ruda Maleniecka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 39 995,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Ruda Maleniecka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 123 000,00 zł;
 - 2) Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Ruda Maleniecka na lata 2025-2030 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 25 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 11 224,00 zł;

- c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 13 776,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 3) Modernizacja i rozbudowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Ruda Maleniecka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 16 772,70 zł;
- 4) Modernizacja elektrowni wodnych na terenie Gminy Ruda Maleniecka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 255 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 4 164 000,00 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	148 000,00	-25 000,00	123 000,00
2026	0,00	+13 776,00	13 776,00

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 438 154,40	+385 858,30	7 827 012,70
2026	1 034 320,00	+4 164 000,00	5 198 320,00

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.