

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ruda Maleniecka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 831 790,04 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 251 061,49 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 580 728,55 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 242 176,88 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 209 966,82 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 032 210,06 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -965 243,92 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	27 184 039,09	+831 790,04	28 015 829,13
Dochody bieżące	18 919 887,66	+251 061,49	19 170 949,15
Subwencja ogólna	4 941 500,94	+41 401,00	4 982 901,94
Dotacje bieżące	2 685 403,42	+122 802,49	2 808 205,91
Pozostałe	4 441 049,24	+86 858,00	4 527 907,24
Podatek od nieruchomości	1 322 229,00	+37 000,00	1 359 229,00
Dochody majątkowe	8 264 151,43	+580 728,55	8 844 879,98
Sprzedaż majątku	0,00	+5 100,00	5 100,00
Wydatki ogółem	27 738 896,17	+1 242 176,88	28 981 073,05
Wydatki bieżące	19 239 733,47	+209 966,82	19 449 700,29
Wynagrodzenia i pochodne	10 664 717,54	+44 693,50	10 709 411,04
Pozostałe wydatki bieżące	7 936 341,93	+165 273,32	8 101 615,25
Wydatki majątkowe	8 499 162,70	+1 032 210,06	9 531 372,76
Wynik budżetu	-554 857,08	-410 386,84	-965 243,92

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ruda Maleniecka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 410 386,84 zł i po zmianach wynoszą 3 271 639,92 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	2 861 253,08	+410 386,84	3 271 639,92
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	389 296,71	-931,89	388 364,82
Wolne środki	256 654,37	+411 318,73	667 973,10

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	10,79%	12,64%	TAK	15,06%	TAK
2026	9,48%	10,72%	TAK	13,14%	TAK
2027	9,15%	9,20%	TAK	11,62%	TAK
2028	8,65%	8,77%	TAK	11,19%	TAK
2029	7,18%	8,33%	TAK	10,75%	TAK
2030	6,55%	7,12%	TAK	9,54%	TAK
2031	6,39%	9,96%	TAK	12,38%	TAK
2032	5,99%	12,15%	TAK	12,15%	TAK
2033	5,53%	13,51%	TAK	13,51%	TAK
2034	5,24%	13,22%	TAK	13,22%	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 dane z wykonania budżetu.

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. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Ruda Maleniecka – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 101 488,60 zł, w tym w 2025 r. – 15 695,22 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 101 488,60 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Rudzie Malenieckiej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

2. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Ruda Maleniecka – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 825 289,09 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 677 210,06 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2029 o kwotę 3 121 659,04 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 798 869,10 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029.

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	123 000,00	+15 695,22	138 695,22
2026	13 776,00	+20 835,35	34 611,35
2027	0,00	+24 270,17	24 270,17
2028	0,00	+25 460,19	25 460,19
2029	0,00	+15 227,67	15 227,67

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 829 012,70	+677 210,06	8 506 222,76
2026	5 198 320,00	+171 542,67	5 369 862,67
2027	3 050 000,00	+1 301 550,21	4 351 550,21
2028	0,00	+1 186 644,67	1 186 644,67
2029	0,00	+461 921,49	461 921,49

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.