

**UCHWAŁA NR XII/93/2025
RADY GMINY RUDNIK**

z dnia 19 lutego 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudnik

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024r., poz.1465 z późn. zm.) art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz 1530 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10.01.2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. jedn. Dz .U. tj. 2021 r., poz 83 z późn. zm.)

**Rada Gminy Rudnik
uchwała:**

§ 1. W uchwale Rady Gminy Rudnik nr IX/69/2024 z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudnik dokonuje się następującej zmiany - § 1 przedmiotowej uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025-2030 – zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Uchwala się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć w latach 2025-2028 – zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2030 – stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady
Gminy Rudnik

Eugeniusz Kosel

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 URG Nr XII.93.2025
Rady Gminy Rudnik
z dnia 19.02.2025 roku

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	
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	
2025	47 832 226,73	34 970 987,83	14 063 479,53	1 815,38	10 032 897,66	2 234 121,00	8 638 674,26	2 907 603,00	12 861 238,90	132 090,00	12 727 698,90	
2026	35 721 555,00	35 721 555,00	14 485 384,00	1 870,00	10 333 885,00	2 213 047,00	8 687 369,00	2 957 200,00	0,00	0,00	0,00	
2027	39 753 148,74	36 773 700,00	14 919 945,00	1 926,00	10 643 901,00	2 279 438,00	8 928 490,00	3 026 416,00	2 979 448,74	0,00	2 979 448,74	
2028	37 857 412,00	37 857 412,00	15 367 544,00	1 984,00	10 963 218,00	2 347 821,00	9 176 845,00	3 097 708,00	0,00	0,00	0,00	
2029	38 973 634,00	38 973 634,00	15 828 570,00	2 043,00	11 292 115,00	2 418 256,00	9 432 650,00	3 171 140,00	0,00	0,00	0,00	
2030	40 123 344,00	40 123 344,00	16 303 427,00	2 105,00	11 630 878,00	2 490 804,00	9 696 130,00	3 246 774,00	0,00	0,00	0,00	

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			
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		
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
2025	50 035 135,95	32 755 994,64	16 339 151,29	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	17 279 141,31	17 279 141,31	686 503,18
2026	35 382 735,00	33 135 754,00	16 825 727,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	2 246 981,00	2 246 981,00	0,00
2027	39 414 328,74	34 129 826,00	17 330 499,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 284 502,74	5 284 502,74	0,00
2028	37 518 592,00	35 153 721,00	17 850 413,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	2 364 871,00	2 364 871,00	0,00
2029	38 645 307,22	36 208 333,00	18 385 926,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 436 974,22	2 436 974,00	0,00
2030	40 123 344,00	37 294 583,00	18 937 504,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 828 761,00	2 828 761,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2025	-2 202 909,22	0,00	3 159 301,22	0,00	0,00	2 137 605,88	1 181 213,88	1 021 695,34	1 021 695,34
2026	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	328 326,78	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	z tego:		
								łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	956 392,00	956 392,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	338 820,00	338 820,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	328 326,78	328 326,78	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	

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		
	łącznie 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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 786,78	0,00	2 214 993,19	5 374 294,41	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 005 966,78	0,00	2 585 801,00	2 585 801,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	667 146,78	0,00	2 643 874,00	2 643 874,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	328 326,78	0,00	2 703 691,00	2 703 691,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 765 301,00	2 765 301,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 828 761,00	2 828 761,00	

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
2025	3,44%	7,52%	14,51%	16,29%	TAK	TAK
2026	1,44%	8,15%	13,60%	15,37%	TAK	TAK
2027	1,33%	8,01%	12,26%	14,04%	TAK	TAK
2028	1,22%	7,88%	10,89%	12,67%	TAK	TAK
2029	1,09%	7,76%	10,10%	11,88%	TAK	TAK
2030	0,13%	7,65%	7,93%	9,71%	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			środki określone 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
2025	0,00	0,00	0,00	103 577,00	103 577,00	103 577,00	77 868,86	77 868,86	69 599,44
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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
2025	91 500,00	91 500,00	0,00	16 793 446,98	957 077,86	15 836 369,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	420 012,38	82 000,00	338 012,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 091 865,00	0,00	3 091 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 wyłączeniu z limitu spłaty 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:						
					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
2025	956 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	338 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	328 326,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do URG Nr XII.93.2025
Rady Gminy Rudnik
z dnia 19 lutego 2025 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 516 607,51	16 793 446,98	420 012,38	3 091 865,00	0,00	2 405 054,73
1.a	- wydatki bieżące				2 572 384,00	957 077,86	82 000,00	0,00	0,00	761 079,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 944 223,51	15 836 369,12	338 012,38	3 091 865,00	0,00	1 643 975,73
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:				394 275,00	169 368,86	0,00	0,00	0,00	61 870,00
1.1.1	- wydatki bieżące				302 775,00	77 868,86	0,00	0,00	0,00	61 870,00
1.1.1.1	Kształcenie włączające w Rudniku - poprawa oferty edukacyjnej	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W RUDNIKU	2024	2025	302 775,00	77 868,86	0,00	0,00	0,00	61 870,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				91 500,00	91 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zakup 6 niskoemisyjnych autobusów z Krajowego Planu Odbudowy - dotacja dla Powiatu Raciborskiego - wsparcie w zakupie operatora publicznego transportu zbiorowego	Urząd Gminy	2025	2026	91 500,00	91 500,00	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				33 122 332,51	16 624 078,12	420 012,38	3 091 865,00	0,00	2 343 184,73
1.3.1	- wydatki bieżące				2 269 609,00	879 209,00	82 000,00	0,00	0,00	699 209,00
1.3.1.1	Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Rudnik - zmiana przeznaczenia gruntów w zagospodarowaniu przestrzennym Gminy Rudnik	Urząd Gminy Rudnik	2021	2025	73 800,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	Realizacja powiatowych przewozów w zakresie publicznego transportu zbiorowego - ciągłość wykonywania przewozów na liniach komunikacyjnych	Urząd Gminy Rudnik	2021	2025	1 698 209,00	468 209,00	0,00	0,00	0,00	268 209,00
1.3.1.3	OZE na budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego - składka członkowska związana z realizacją projektu - rozwój energetyki rozproszonej opartej na OZE	Urząd Gminy	2024	2026	44 600,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	WFOŚiGW "Zagospodarowanie terenu zespołu pałacowo - parkowego w Sławikowie" - rewitalizacja terenów zielonych	Urząd Gminy	2024	2025	223 000,00	221 000,00	0,00	0,00	0,00	221 000,00
1.3.1.5	Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Rudnik - zmiana przeznaczenia gruntów w zagospodarowaniu przestrzennym Gminy Rudnik	Urząd Gminy Rudnik	2021	2025	70 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie planu ogólnego gminy - zapewnienie zrównoważonego rozwoju gminy i harmonijnego zagospodarowania jej przestrzeni	Urząd Gminy	2025	2026	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.7	PL (Zagospodarowanie zespołu pałacowo-parkowego w Sławikowie) - Rewitalizacja terenu oraz zabezpieczenie ruin zabytkowego pałacu w Sławikowie	Urząd Gminy Rudnik	2017	2025	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 852 723,51	15 744 869,12	338 012,38	3 091 865,00	0,00	1 643 975,73
1.3.2.1	Budowa Regionalnej Drogi Racibórz - Pszczyna - Poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Rudnik	2012	2026	61 736,93	24 071,18	3 112,38	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wraz z odwodnieniem w ciągu drogi wojewódzkiej nr 421 w miejscowości Sławików w Gminie Rudnik (zadanie realizowane przez gminę na podstawie porozumienia) - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rudnik	2021	2025	188 888,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Strzybnik (RFIL) przebudowa dróg dojazdowych oraz budowa infrastruktury towarzyszącej na osiedlu wielorodzinnym - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Rudnik	2021	2025	810 000,00	746 256,24	0,00	0,00	0,00	92 819,24
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji i modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Gamów (Polski Ład) - ochrona środowiska i poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Rudnik	2021	2025	6 572 600,00	3 120 222,11	0,00	0,00	0,00	288 556,88
1.3.2.5	Budowa świetlicy w Ponięcicach wraz z zagospodarowaniem terenu (PL edycja 8/2023/8573) - Stworzenie miejsca do spotkań i rozwoju kulturalnego miejscowości	Urząd Gminy Rudnik	2017	2025	2 062 649,40	845 111,16	0,00	0,00	0,00	89 518,31
1.3.2.6	PL (Zagospodarowanie zespołu pałacowo-parkowego w Sławikowie) - Rewitalizacja terenu oraz zabezpieczenie ruin zabytkowego pałacu w Sławikowie	Urząd Gminy Rudnik	2017	2026	655 485,50	316 228,80	190 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa Krajowej Trasy Rowerowej nr 3 Rudnik-Racibórz-Krzyżanowice na terenie Gminy Rudnik - zwiększenie atrakcyjności turystycznej	Urząd Gminy	2023	2025	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa hali wielofunkcyjnej w Gamowie - stworzenie miejsca do integracji oraz pomieszczeń na cele gospodarcze	Urząd Gminy	2022	2025	1 410 369,80	128 000,00	0,00	0,00	0,00	128 000,00
1.3.2.9	Budowa lub modernizacja dróg na terenie Gminy Rudnik wraz z ukształtowaniem i wzmocnieniem skarp - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2025	5 813 200,00	2 414 018,40	0,00	0,00	0,00	116 046,67
1.3.2.10	Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój odnawialnych źródeł energii - „Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój odnawialnych źródeł energii”	Urząd Gminy	2024	2026	354 300,00	210 300,00	144 000,00	0,00	0,00	354 300,00
1.3.2.11	PL Budowa i modernizacja infrastruktury wodno – kanalizacyjnej na terenie Gminy Rudnik wraz z uwzględnieniem obiektów użyteczności publicznej - poprawa gospodarki wod-kan	Urząd Gminy	2023	2025	2 100 000,00	2 053 395,00	0,00	0,00	0,00	22 107,00
1.3.2.12	PL Budowa, rozbudowa i modernizacja infrastruktury kulturalnej i rekreacyjno – sportowej na terenie Gminy Rudnik - poprawa bazy kulturalno-rekreacyjnej	Urząd Gminy	2023	2027	6 250 000,00	3 067 262,60	0,00	3 091 865,00	0,00	208 500,00
1.3.2.13	PL PGR Modernizacja i budowa sieci wodociągowej wraz z zakupem niezbędnego sprzętu na bieżące utrzymanie infrastruktury wodno – kanalizacyjnej na terenie Gminy Rudnik - poprawa gospodarki ściekowej	Urząd Gminy	2024	2025	2 941 000,00	2 059 071,63	0,00	0,00	0,00	29 695,63
1.3.2.14	Wymiana źródeł ciepła w budynkach publicznych – montaż kotłów gazowych", - montaż kotłów gazowych	Urząd Gminy	2023	2025	180 000,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	128 000,00
1.3.2.15	PL Renowacje i prace w kościołach, kaplicach na terenie Gminy Rudnik (współfinansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków) - renowacja zabytków	Urząd Gminy	2023	2025	1 117 061,88	207 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.16	Dokumentacja do "Przebudowy odcinka drogi powiatowej od ul. Parkowej w Strzybniku do ul. Kozielskiej w Rudniku oraz od ul. Kozielskiej w Rudniku do DK 45" - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2025	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.17	„Wykonanie instalacji klimatyzacji opartej na układzie wody lodowej z wykorzystaniem istniejących pomp ciepła, dla systemu klimatyzowania budynku D poradni specjalistycznych” dotacja dla Powiatu Raciborskiego - poprawa komfortu leczenia	Urząd Gminy	2024	2025	38 432,00	38 432,00	0,00	0,00	0,00	38 432,00
1.3.2.18	Przebudowa ul. Nowej w Rudniku - dokumentacja - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2025	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa ul. Strażackiej w Sławikowie - dokumentacja - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2025	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	dokumentacja na „Remont spichlerza w Sławikowie - stworzenie zaplecza turystyczno - kulturalnego Gminy Rudnik - poprawa oferty kulturalnej	Urząd Gminy	2024	2025	73 000,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00

O B J A Ś N I E N I A

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rudnik celem dostosowania do planu budżetu (dochody, wydatki, przychody, rozchody) na dzień 19 lutego 2025 roku.

W związku z przyspieszeniem spłaty kredytu (URG Nr XII.94.2025) i skróceniem okresu kredytowania z 2033 roku do 2029 roku skraca się okres obowiązywania Wieloletniej Prognozy do 2030 roku.

Niniejsza uchwała obejmuje zmiany w budżecie wprowadzone:

- 1) Zarządzeniami Wójta Gminy: RZW nr 9.2025 z dnia 16 stycznia 2025 roku, RZW nr 20.2025 z dnia 29 stycznia 2025 roku, RZW nr 26.2025 z dnia 7 lutego 2025 roku,
- 2) Uchwałą Rady Gminy Nr X.81.2025 z dnia 2 stycznia 2025 roku, Uchwałą Rady Gminy Nr XII.94.2025 z dnia 19 lutego 2025 roku,

W zakresie planu przychodów na 2025 rok:

- 1) Zwiększenie planu przychodów z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych (§ 957) o kwotę 650.664,90 zł, tj. do kwoty 1.502.441,89 zł,
- 2) zwiększenie planu przychodów z tytułu wolnych środków (§ 950) w wysokości 1.021.695,34 zł, tj. do kwoty 1.021.695,34 zł,
- 3) Zwiększenie planu przychodów (§ 905) - rozliczenie „środków alkoholowych za 2024 rok” o 11.120,14 zł,
- 4) zwiększenie planu przychodu – przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (§ 906) o kwotę 15.998,86 zł, tj. do kwoty 77.787,61 zł (dotyczy projektu „Kształcenie włączające”).

Wyszczególnienie § 905 planu przychodów na 19.02.2025 rok:

§ 905 (Przychody z tytułu przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczegółowymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach)	
opis	kwota
rozliczenie środków alkoholowych za 2024 rok	11.120,14 zł
środki RFIL na inwestycje w sołectwie Strzybnik	546.256,24 zł
razem do wyłączenia	557.376,38 zł

Suma kwot z § 905 (557.376,38 zł) i § 906 (77.781,61 zł) to część kwoty w poz. 4.2. nadwyżka budżetowa.

Dla zbilansowania budżetu 2025 roku zaangażowano: 1.502.441,89 zł z nadwyżki z lat ubiegłych (§ 957), 1.021.695,34 zł wolne środki (§ 950), 77.787,61 zł środki (§ 906) oraz 557.376,38 zł środki (§ 905).

W wyniku złożonych sprawozdań za grudzień 2024 roku i przygotowanych sprawozdań rocznych (Rb-27S i Rb-28S) dodatni wynik wykonania budżetu wskazuje, iż na dzień przygotowania niniejszej prognozy można zaangażować do zrównoważenia budżetu 2025 roku wolne środki w kwocie 1.021.695,34 zł (zaangażowane w planie 2024 roku nie zostały wykorzystane do pokrycia planowanego deficytu w 2024 roku) oraz nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 1.502.441,89 zł.

W zakresie planu rozchodów:

Uchwałą Nr XII.94.2025 z dnia 19 lutego 2025 roku - zwiększono plan rozchodów o 617.572,00 zł (planowane zawarcie aneksu – przyspieszenie spłaty rat kredytu zaplanowanego uprzednio do spłaty w latach 2030 -2033 w kwocie 617.572,00 zł) i tym samym skrócenie okresu kredytowania z 2033 roku do 2029 roku.

W zakresie planu dochodów na 2025 rok największe zmiany to:

Aktualizacja dochodów (zmiany pomiędzy latami 2025-2026) na inwestycje współfinansowane ze środków Polskiego Ładu, otrzymany zwrot podatku Vat od inwestycji wodno -kanalizacyjnych realizowanych w 2024 roku (167.800,26 zł), zwiększone dochody z podatku od nieruchomości farma wiatrowa (650.103,00 zł), otrzymany zwrot środków unijnych z projektów realizowanych w latach poprzednich (103.577,00 zł). Zmiany w dotacjach otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych.

W zakresie planu wydatków na 2025 rok największe zmiany to:

Zwiększenie i aktualizacja wydatków na przedsięwzięciach w Wieloletniej Prognozie:

- 1) Zwiększenie wydatków na zadaniu „Budowa sieci kanalizacji i modernizacja sieci wodociągowej w Gamowie” kwota 260.112,11 zł - przeniesienie niezrealizowanych wydatków w 2024 roku (zadanie w WPF) współfinansowane z FP COVID-19 Polski Ład,
- 2) Zwiększenie wydatków na zadaniu „Budowa i modernizacja infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie Gminy Rudnik wraz z uwzględnieniem obiektów użyteczności publicznej” kwota 3.395,00 zł - - przeniesienie niezrealizowanych wydatków w 2024 roku, współfinansowane z FP COVID-19 Polski Ład,
- 3) Zwiększenie wydatków na zadaniu „Budowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Rudnik wraz z ukształtowaniem i wzmocnieniem skarp” kwota 101.518,40 zł - przeniesienie niezrealizowanych wydatków w 2024 roku, współfinansowane z FP COVID-19 Polski Ład,
- 4) Zwiększenie wydatków na zadaniu „Budowa świetlicy w Ponięcicach wraz zagospodarowaniem terenu” kwota 45.111,16 zł - przeniesienie niezrealizowanych wydatków w 2024 roku, współfinansowane z FP COVID-19 Polski Ład,
- 5) Zwiększenie wydatków na zadaniu „Przebudowa dróg dojazdowych oraz budowa infrastruktury towarzyszącej na osiedlu w Strzybniku” kwota 6.000,00 zł przeniesienie niezrealizowanych wydatków w 2024 roku, współfinansowane z FP COVID-19 Polski Ład i RFIL
- 6) Zwiększenie wydatków na zadaniu „Budowa Regionalnej Drogi Racibórz – Pszczyna” kwota 6.426,53 zł przeniesienie niezrealizowanych wydatków w 2024 roku,
- 7) Zwiększenie wydatków na zadaniu „Dokumentacja projektowa ul. Nowa w Rudniku” kwota 5.800,00 zł przeniesienie niezrealizowanych wydatków w 2024 roku,
- 8) Zwiększenie wydatków na zadaniu „Kształcenie włączające” ZSP Rudnik kwota 15.998,86 zł - niewykorzystane środki za 2024 roku w projekcie dofinansowanym ze środków UE,
- 9) Zwiększenie wydatków na zadaniu „Modernizacja i budowa sieci wodociągowej wraz zakupem niezbędnego sprzętu na bieżące utrzymanie infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie Gminy Rudnik” kwota 7.551,63 zł - przeniesienie niezrealizowanych wydatków w 2024 roku, współfinansowane z FP COVID-19 Polski Ład, + dołożenie środków 21.000,00 zł na prace dodatkowe
- 10) Zwiększenie wydatków na zadaniu „Zagospodarowanie zespołu pałacowo – parkowego w Sławikowie” kwota 2.428,80 zł przeniesienie niezrealizowanych wydatków w 2024 roku, współfinansowane z FP COVID-19 Polski Ład, aktualizacja nakładów pomiędzy latami + przeniesienie kwoty 10.800 zł na wydatki bieżące,
- 11) Zwiększenie wydatków na zadaniu „Budowa, rozbudowa i modernizacja infrastruktury kulturalnej i rekreacyjno – sportowej na terenie Gminy Rudnik” kwota 556.627,60 zł przeniesienie niezrealizowanych wydatków w 2024 roku, współfinansowane z FP COVID-19 Polski Ład + uzupełnienie środków na nadzór (150.000 zł tj. 71.085,00 zł to 2025 rok i 78.915,00 zł na 2027 rok)
- 12) uzupełnienie środków na zadaniu dokumentacja do „Remontu spichlerza w Sławikowie – stworzenie zaplecza turystyczno – kulturalnego” kwota 23.000,00 zł,
- 13) zabezpieczenie środków na „Opracowanie planu ogólnego gminy” - zadanie w WPF kwota 150.000 zł (100.000,00 zł na 2025 rok i 50.000,00 zł na 2026 rok),
- 14) Uzupełnienie środków na dotację dla Powiatu na organizację przewozów pasażerskich (268.209,00zł),
- 15) Zabezpieczenie środków na opracowanie PFU na modernizację boiska LKS Dąb Brzeźnica wraz z zapleczem sanitarno – szatniowym (30.000,00 zł), opracowanie PFU i wkład własny do zadania „Budowa zaplecza szatniowo-sanitarnego na boisku LKS Grzegorzowice” (220.000,00 zł) – poza WPF,

- 16) Zabezpieczenie środków na modernizację istniejącego placu zabaw w Rudniku (wniosek do dofinansowania w ramach inicjatywy sołeckiej) 120.000,00 – poza WPF
- 17) Uzupelnienie środków do wymiany źródeł ciepła w obiektach publicznych 60.000,00 zł.

W związku z powyższym dokonano zmian w dochodach, wydatkach, przychodach i rozchodach w 2025 roku.

W zakresie rozchodów w latach 2030 do 2033 – zmniejszono planowane rozchody o 617.572,00 zł co daje możliwość skrócenia planowania Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dochody bieżące w latach 2026-2030

- wprowadzono zwiększone o 650.000,00 zł dochody z podatku od nieruchomości.

Wydatki majątkowe w latach 2026 – 2030

- wprowadzono zwiększone o 650.000,00 zł wydatki majątkowe.