

UCHWAŁA NR VI/45/2024
RADY GMINY RUDKA

z dnia 27 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudka na lata 2025 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 – 2041

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609, zm.: poz. 721) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rudka na lata 2025 – 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

3. Upoważnia się Wójta do 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, 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 rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierz się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXXVI/282/2023 Rady Gminy Rudka z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudka na lata 2024 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2041.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodnicząca Rady

Izabela Zapisek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe	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	pozostałe dochody bieżące	w tym:		ze sprzedaży majątku	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 2018	8 199 329,74	8 199 329,74	743 637,00	17 196,16	3 218 831,00	2 558 075,32	1 661 590,26	291 012,31	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	10 015 844,22	8 684 892,22	812 300,00	24 288,25	3 376 843,00	2 941 462,24	1 529 998,73	312 095,94	1 330 952,00	13 950,00	1 317 002,00
Wykonanie 2020	10 132 208,78	9 615 031,78	733 914,00	6 700,14	3 534 656,00	3 200 602,80	2 139 158,84	295 341,60	517 177,00	17 177,00	500 000,00
Wykonanie 2021	12 426 854,74	10 480 965,33	764 342,00	10 771,93	4 133 220,00	3 702 242,69	1 870 388,71	308 141,90	1 945 889,41	15 000,00	1 930 889,41
Wykonanie 2022	14 945 123,98	13 697 474,00	3 541 059,57	20 175,43	4 088 356,00	3 887 277,89	2 160 605,11	344 034,50	1 247 649,98	119 545,40	1 128 104,58
Wykonanie 2023	16 768 170,91	11 145 011,79	672 098,00	25 304,00	5 966 716,10	1 967 257,34	2 513 636,35	404 939,62	5 623 159,12	30 304,74	5 592 854,38
Plan 3 kw. 2024	33 812 725,00	12 340 023,00	900 410,00	29 463,00	5 261 708,00	2 170 284,00	3 978 158,00	470 718,00	21 472 702,00	33 038,00	21 439 664,00
Wykonanie 2024	34 638 639,00	13 744 139,00	1 002 610,00	29 463,00	6 419 918,00	2 576 349,00	3 715 799,00	470 718,00	20 894 500,00	33 038,00	20 861 462,00
2025	21 847 199,00	12 098 647,00	3 399 517,00	18 895,00	5 095 402,00	1 288 584,00	2 296 249,00	333 236,00	9 748 552,00	10 000,00	9 738 552,00
2026	13 160 238,00	12 761 606,00	3 501 502,00	19 462,00	5 248 264,00	1 327 242,00	2 665 136,00	343 233,00	398 632,00	0,00	398 632,00
2027	13 531 645,00	13 235 454,00	3 606 547,00	20 046,00	5 405 712,00	1 367 058,00	2 836 091,00	353 530,00	296 191,00	0,00	296 191,00
2028	13 914 194,00	13 620 517,00	3 714 743,00	20 647,00	5 567 883,00	1 408 070,00	2 909 174,00	364 136,00	293 677,00	0,00	293 677,00
2029	14 308 220,00	14 017 132,00	3 826 185,00	21 266,00	5 734 919,00	1 450 312,00	2 984 450,00	375 060,00	291 088,00	0,00	291 088,00
2030	14 714 066,00	14 425 646,00	3 940 970,00	21 904,00	5 906 966,00	1 493 821,00	3 061 982,00	386 312,00	288 420,00	0,00	288 420,00
2031	15 132 088,00	14 846 415,00	4 059 199,00	22 561,00	6 084 175,00	1 538 656,00	3 141 824,00	397 901,00	285 673,00	0,00	285 673,00
2032	15 562 650,00	15 279 807,00	4 180 975,00	23 238,00	6 266 700,00	1 584 795,00	3 224 096,00	409 838,00	282 843,00	0,00	282 843,00
2033	16 056 129,00	15 726 201,00	4 306 404,00	23 935,00	6 454 701,00	1 632 339,00	3 308 819,00	422 133,00	329 928,00	0,00	329 928,00
2034	16 568 736,00	16 185 897,00	4 435 596,00	24 653,00	6 648 342,00	1 681 309,00	3 395 997,00	411 067,00	382 839,00	0,00	382 839,00
2035	16 979 616,00	16 659 566,00	4 568 664,00	25 392,00	6 847 792,00	1 731 748,00	3 485 965,00	423 399,00	320 050,00	0,00	320 050,00

2036	17 464 214,00	17 147 353,00	4 705 724,00	26 154,00	7 053 226,00	1 783 700,00	3 578 544,00	436 101,00	316 861,00	0,00	316 861,00
2037	17 877 138,00	17 649 773,00	4 846 896,00	26 938,00	7 264 883,00	1 837 211,00	3 673 845,00	449 184,00	227 365,00	0,00	227 365,00
2038	18 301 252,00	18 167 266,00	4 992 303,00	27 746,00	7 482 829,00	1 892 327,00	3 772 061,00	462 659,00	133 986,00	0,00	133 986,00
2039	18 837 689,00	18 700 284,00	5 142 072,00	28 578,00	7 707 314,00	1 949 097,00	3 873 223,00	450 531,00	137 405,00	0,00	137 405,00
2040	19 407 290,00	19 249 292,00	5 296 344,00	29 435,00	7 938 533,00	2 007 569,00	3 977 411,00	464 047,00	157 998,00	0,00	157 998,00
2041	19 904 654,00	19 714 821,00	5 455 234,00	30 318,00	8 176 689,00	2 067 796,00	3 984 784,00	477 968,00	189 833,00	0,00	189 833,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	wydatki na obsługę długu	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236ust. 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		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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy			
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 2018	10 278 322,61	7 454 393,42	3 326 957,46	0,00	0,00	146 768,60	0,00	0,00	0,00	2 823 929,19	2 823 929,19	0,00
Wykonanie 2019	8 572 782,46	8 116 578,97	3 513 244,90	0,00	0,00	192 529,62	0,00	0,00	0,00	456 203,49	456 203,49	0,00
Wykonanie 2020	9 234 386,12	8 828 018,08	3 567 186,12	0,00	0,00	133 770,13	0,00	0,00	0,00	406 368,04	406 368,04	0,00
Wykonanie 2021	10 252 542,57	9 392 719,76	3 987 085,49	0,00	0,00	80 710,74	0,00	0,00	0,00	859 822,81	859 822,81	0,00
Wykonanie 2022	13 272 673,97	10 710 098,50	4 195 474,57	0,00	0,00	345 140,83	0,00	0,00	0,00	2 562 575,47	2 562 575,47	0,00
Wykonanie 2023	18 027 768,47	9 942 258,01	4 562 013,81	0,00	0,00	462 764,55	0,00	0,00	0,00	8 085 510,46	8 085 510,46	2 000,00
Plan 3 kw. 2024	35 371 189,00	11 438 447,00	5 746 278,00	0,00	0,00	415 062,00	0,00	0,00	0,00	23 932 742,00	23 932 742,00	450 000,00
Wykonanie 2024	35 705 179,00	12 106 552,00	5 952 098,00	0,00	0,00	415 062,00	0,00	0,00	0,00	23 598 627,00	23 598 327,00	0,00
2025	25 077 695,00	12 219 994,00	6 774 258,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	12 857 701,00	12 857 701,00	1 150 000,00
2026	12 880 234,00	12 380 234,00	6 946 586,00	0,00	0,00	395 462,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	13 251 641,00	12 751 641,00	7 154 983,00	0,00	0,00	369 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	13 634 190,00	13 134 190,00	7 369 632,00	0,00	0,00	367 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00

2029	14 028 216,00	13 528 216,00	7 590 721,00	0,00	0,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	14 434 062,00	13 934 062,00	7 818 443,00	0,00	0,00	363 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	14 852 084,00	14 352 084,00	8 052 996,00	0,00	0,00	361 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2032	15 282 646,00	14 782 646,00	8 294 586,00	0,00	0,00	359 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2033	15 726 125,00	15 226 125,00	8 543 423,00	0,00	0,00	357 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2034	16 182 909,00	15 682 909,00	8 799 726,00	0,00	0,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2035	16 553 396,00	16 153 396,00	9 063 718,00	0,00	0,00	353 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2036	17 037 998,00	16 637 998,00	9 335 630,00	0,00	0,00	351 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2037	17 437 138,00	17 137 138,00	9 615 699,00	0,00	0,00	349 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2038	17 861 252,00	17 561 252,00	9 904 170,00	0,00	0,00	347 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2039	18 388 089,00	18 088 089,00	10 201 295,00	0,00	0,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2040	19 030 732,00	18 630 732,00	10 507 334,00	0,00	0,00	343 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2041	19 489 654,00	19 189 654,00	10 822 554,00	0,00	0,00	341 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-2 078 992,87	0,00	2 529 277,85	2 479 425,00	2 029 140,02	0,00	0,00	49 852,85	49 852,85
Wykonanie 2019	1 443 061,76	1 443 061,76	313 764,98	0,00	0,00	0,00	0,00	313 764,98	0,00
Wykonanie 2020	897 822,66	0,00	483 827,74	0,00	0,00	0,00	0,00	483 827,74	0,00
Wykonanie 2021	2 174 312,17	0,00	1 228 742,40	0,00	0,00	84 309,00	0,00	1 144 433,40	0,00
Wykonanie 2022	1 672 450,01	1 672 450,01	3 202 934,57	0,00	0,00	1 746 551,21	0,00	1 456 383,36	0,00
Wykonanie 2023	-1 259 597,56	0,00	4 685 544,58	0,00	0,00	899 798,72	899 798,72	3 785 745,86	359 798,84
Plan 3 kw. 2024	-1 558 464,00	0,00	1 771 642,00	0,00	0,00	47 627,00	47 627,00	1 724 015,00	1 510 837,00
Wykonanie 2024	-1 066 540,00	0,00	1 279 718,00	0,00	0,00	47 627,00	47 627,00	1 232 091,00	1 018 913,00
2025	-3 230 496,00	0,00	3 510 500,00	0,00	0,00	21 065,00	21 065,00	3 489 435,00	3 209 431,00
2026	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	280 004,00	280 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2031	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	330 004,00	330 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	385 827,00	385 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	426 220,00	426 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	426 216,00	426 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	449 600,00	449 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	376 558,00	376 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	415 000,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów awersyjnych	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	136 520,00	136 520,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 272 999,00	1 272 999,00	2 272 958,00	1 136 479,00	1 136 479,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	152 908,00	152 908,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	200 120,00	200 120,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	189 840,00	189 840,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	213 320,00	213 320,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	213 178,00	213 178,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	213 178,00	213 178,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00

2031	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	330 004,00	330 004,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	385 827,00	385 827,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	426 220,00	426 220,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	426 216,00	426 216,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	449 600,00	449 600,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	376 558,00	376 558,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	415 000,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu	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		w tym:		
	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 171 822,00	0,00	744 936,32	794 789,17
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 898 823,00	0,00	568 313,25	882 078,23
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 745 915,00	0,00	787 013,70	1 270 841,44
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 545 795,00	0,00	1 088 245,57	2 316 987,97
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 355 955,00	0,00	2 987 375,50	6 190 310,07
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 142 635,00	0,00	1 202 753,78	5 888 298,36
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 929 457,00	0,00	901 576,00	2 673 218,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 929 457,00	0,00	1 637 587,00	2 917 305,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 649 453,00	0,00	-121 347,00	3 389 153,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 369 449,00	0,00	381 372,00	381 372,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 089 445,00	0,00	483 813,00	483 813,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 809 441,00	0,00	486 327,00	486 327,00

2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 529 437,00	0,00	488 916,00	488 916,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 249 433,00	0,00	491 584,00	491 584,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 969 429,00	0,00	494 331,00	494 331,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 689 425,00	0,00	497 161,00	497 161,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 359 421,00	0,00	500 076,00	500 076,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 973 594,00	0,00	502 988,00	502 988,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 547 374,00	0,00	506 170,00	506 170,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 121 158,00	0,00	509 355,00	509 355,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 681 158,00	0,00	512 635,00	512 635,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 241 158,00	0,00	606 014,00	606 014,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	791 558,00	0,00	612 195,00	612 195,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	415 000,00	0,00	618 560,00	618 560,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	525 167,00	525 167,00

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	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 246 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		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)	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)	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 określonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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 określonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	13,58%	x	x	x	x

Wykonanie 2022	0,00%	x	36,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	20,83%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	12,95%	13,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	18,19%	18,49%	x	x	x	x
2025	6,57%	3,05%	x	18,29%	19,04%	TAK	TAK
2026	5,91%	6,79%	x	16,10%	16,85%	TAK	TAK
2027	5,47%	7,19%	x	15,31%	16,05%	TAK	TAK
2028	5,30%	6,99%	x	14,18%	14,93%	TAK	TAK
2029	5,13%	6,80%	x	13,27%	14,02%	TAK	TAK
2030	4,97%	6,61%	x	9,18%	9,93%	TAK	TAK
2031	4,82%	6,43%	x	7,20%	7,95%	TAK	TAK
2032	4,67%	6,25%	x	6,27%	6,27%	TAK	TAK
2033	4,87%	6,08%	x	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2034	5,11%	5,92%	x	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2035	5,22%	5,76%	x	6,44%	6,44%	TAK	TAK
2036	5,06%	5,60%	x	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2037	4,99%	5,45%	x	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2038	4,84%	5,86%	x	5,93%	5,93%	TAK	TAK
2039	4,74%	5,71%	x	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2040	4,17%	5,58%	x	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2041	4,28%	4,91%	x	5,70%	5,70%	TAK	TAK

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	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	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	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	w tym:
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	171 806,00	171 806,00	159 609,00	1 268 802,00	1 268 802,00	1 268 802,00	121 297,30	121 297,30	109 898,30
Wykonanie 2020	95 849,85	95 849,85	88 933,35	0,00	0,00	0,00	141 414,84	141 414,84	133 520,62

Wykonanie 2021	660 690,39	660 690,39	648 129,13	416 590,31	416 590,31	416 590,31	397 050,02	397 050,02	365 966,16
Wykonanie 2022	371 591,30	371 591,30	363 889,58	625 638,08	625 638,08	625 638,08	513 480,20	513 480,20	468 634,31
Wykonanie 2023	4 766,74	4 766,74	4 766,74	197 854,38	197 854,38	197 854,38	220 248,35	220 248,35	174 832,20
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	59 195,00	59 195,00	47 948,00	200 001,00	200 001,00	173 248,00	38 499,00	38 499,00	35 344,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 155 166,00	1 155 166,00	1 155 166,00	21 065,00	21 065,00	17 063,00
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
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	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	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 2018	1 786 075,26	1 786 075,26	1 136 479,00	2 621 805,31	0,00	2 621 805,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	211 632,38	211 632,38	132 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie 2020	179 508,03	179 508,03	96 718,72	22 976,29	906,29	22 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	236 099,29	236 099,29	170 280,89	379 192,24	91 904,75	287 287,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	786 331,44	786 331,44	775 228,85	1 930 040,87	265 931,33	1 664 109,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	227 250,00	227 250,00	194 574,00	7 952 052,69	306 752,54	7 645 300,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	70 880,00	70 880,00	0,00	20 356 711,00	29 477,00	20 327 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	182 633,00	182 633,00	90 520,00	20 356 711,00	29 477,00	20 327 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 736 798,00	1 736 798,00	1 155 166,00	11 222 001,00	0,00	11 222 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	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	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
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydatki zmniejszające dług	w tym:					Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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 zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID 19	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	dokonywana w formach wydatku bieżącego					
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 2018	136 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 272 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	152 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	200 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	189 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	312 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	213 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	213 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	330 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	385 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	426 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	426 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2037	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	449 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	376 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				12 656 811,00	11 222 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 656 811,00	11 222 001,00	0,00	0,00	0,00	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:				1 807 678,00	1 736 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 807 678,00	1 736 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej na terenie Gminy Rudka -	Urząd Gminy Rudka	2024	2025	1 807 678,00	1 736 798,00	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				10 849 133,00	9 485 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 849 133,00	9 485 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja budynku Urzędu Gminy Rudka -	URZĄD GMINY W RUDCE	2021	2025	187 055,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Odbudowa (renowacja) zabytków -	Urząd Gminy Rudka	2023	2025	1 317 140,00	167 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 108125B w miejscowości Olendy -	URZĄD GMINY W RUDCE	2024	2025	1 621 467,00	1 590 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii i poprawa efektywności energetycznej obiektów oświatowych i budynku użyteczności publicznej w Rudce -	Urząd Gminy Rudka	2022	2025	5 627 346,00	5 627 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont drogi gminnej nr 108120B (ul. Szkolna) w m. Rudka -	Urząd Gminy Rudka	2024	2025	1 780 750,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Remont drogi gminnej nr 108119B (ul. Wolności) w m. Rudka w zakresie istniejących chodników, zjazdów i placów manewrowych -	Urząd Gminy Rudka	2024	2025	315 375,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje swoim zakresem co najmniej 4 lata budżetowe, tj. rok budżetowy (bazowy) oraz co najmniej trzy kolejne lata i uchwalana jest nie później niż uchwała budżetowa na rok 2025.

Sporządzając Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rudka przyjęto następujące założenia:

Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto projekt budżetu Gminy Rudka na 2025 rok. Następnie założono zmiany poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o zakres wykonywanych zadań oraz prognozowane wskaźniki inflacji i PKB uwzględniając specyfikę i uwarunkowania wewnętrzne gminy.

1. Dla lat 2017 – 2023 – przyjęto faktyczne wykonanie poszczególnych pozycji zestawienia.
2. Dla roku 2024 plan 3 kw. 2024 – przyjęto dane według planu budżetu gminy na dzień 30 września 2024 r.
3. Dla roku 2024 wykonanie 2024 – przyjęto dane według przewidywanego wykonania budżetu gminy.
4. Dla roku 2025 – przyjęto dane według projektu uchwały budżetowej na 2025 r. uzupełnionego o dane dotyczące zobowiązań i kształtowania się długu wynikające z posiadanych przez gminę dokumentów.

1) W zakresie dochodów zakłada się, że:

- a) dochody w roku 2025 wyniosą 21 847 199,00 zł, w tym: dochody bieżące – 12 098 647,00 zł, dochody majątkowe – 9 748 552,00 zł.

Na dochody bieżące składają się: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 3 399 517,00 zł, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 18 895,00 zł, z subwencji ogólnej – 5 095 402,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 1 288 584,00 zł, pozostałe dochody bieżące – 2 296 249,00 zł – w tym: wpływy z podatku od nieruchomości 333 236,00 zł.

W 2025 roku planowane dochody z tytułu podatku rolnego będą niższe w stosunku do roku 2024 w związku z ogłoszoną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego niższą ceną skupu żyta przyjętą za podstawę naliczania podatku rolnego na rok 2025. Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2025 ogłoszona w komunikacie wynosi 86,34 zł za dt. Dochody z tytułu podatku leśnego wyliczono biorąc pod uwagę średnią cenę sprzedaży drewna, obliczoną według ceny drewna uzyskanego przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 roku, która wynosi 277,35 zł za 1 m³ i jest niższa w stosunku do roku 2024. Dochody z tytułu podatku od nieruchomości będą niższe w stosunku do roku poprzedniego. Na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 przyjęto do budżetu kwoty subwencji ogólnej dla gminy na 2025 rok oraz planowane dochody

z tytułu udziału gminy w PIT na 2025 rok. Kwota subwencji na rok 2025 wynosi 5 095 402,00 zł. Planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych są wyższe o kwotę 2 396 907,00 zł w stosunku do roku 2024. Dotacje celowe na zadania zlecone i własne gminy na rok 2025 przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białymstoku.

Dochody majątkowe to dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 9 738 552,00 zł oraz dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 10 000,00 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku ruchomego – 10 000,00 zł.

Zaplanowano sprzedaż starych sprzętów i urządzeń będących własnością gminy, które nie są już użyteczne dla realizacji zadań gminy.

2) w zakresie wydatków zakłada się, że:

- a) wydatki w roku 2025 wyniosą 25 077 695,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 12 219 994,00 zł, wydatki majątkowe – 12 857 701,00 zł, z przeznaczeniem na realizację inwestycji. Wydatki bieżące – 12 219 994,00 zł – w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6 774 258,00 zł, wydatki na obsługę długu – 430 000,00 zł.

W trakcie realizacji budżetu w roku 2025 plan wydatków wzrastać będzie o kwoty dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na cele związane głównie z realizacją zadań z zakresu opieki społecznej, zrównoważony dochodami z tytułu dotacji otrzymanych na ten cel. Zmiana poziomu wydatków w tym zakresie nie spowoduje zachwiania ogólnych relacji budżetowych oraz wskaźników.

5. Dla lat 2026 – 2028:

Po przeanalizowaniu wykonania dochodów i wydatków bieżących w latach 2017 - 2023 oraz przewidywanego wykonania w roku 2024, przewidywanej inflacji ustalono dochody bieżące na kolejne lata. Dochody i wydatki majątkowe zaplanowano wg posiadanych dokumentów, deklaracji oraz analizy możliwości wykonania w poszczególnych latach.

1) w zakresie dochodów zakłada się, że:

- a) dochody w roku 2026 wyniosą 13 160 238,00 zł, w tym: dochody bieżące – 12 761 606,00 zł, dochody majątkowe – 398 632,00 zł.

Na dochody bieżące składają się: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 3 501 502,00 zł, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 19 462,00 zł, z subwencji ogólnej – 5 248 264,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 1 327 242,00 zł, pozostałe dochody bieżące – 2 665 136,00 zł – w tym: wpływy z podatku od nieruchomości 343 233,00 zł.

Dochody majątkowe to dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 398 632,00 zł i ze sprzedaży majątku ruchomego 10 000,00 zł.

- b) dochody w roku 2027 wyniosą 13 531 645,00 zł, w tym: dochody bieżące – 13 235 454,00 zł, dochody majątkowe – 296 191,00 zł.

Na dochody bieżące składają się: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 3 606 547,00 zł, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 20 046,00 zł, z subwencji

ogólnej – 5 405 712,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 1 367 058,00 zł, pozostałe dochody bieżące – 2 836 091,00 zł – w tym: wpływy z podatku od nieruchomości 353 530,00 zł.

Dochody majątkowe to dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 296 191,00 zł i ze sprzedaży majątku 0,00 zł.

c) dochody w roku 2028 wyniosą 13 914 194,00 zł, w tym: dochody bieżące – 13 620 517,00 zł, dochody majątkowe – 293 677,00 zł.

Na dochody bieżące składają się: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 3 714 743,00 zł, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 20 647,00 zł, z subwencji ogólnej – 5 567 883,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 1 408 070,00 zł, pozostałe dochody bieżące – 2 909 174,00 zł – w tym: wpływy z podatku od nieruchomości 364 136,00 zł.

Dochody majątkowe to dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 293 677,00 zł i ze sprzedaży majątku 0,00 zł.

2) w zakresie wydatków zakłada się, że:

b) wydatki w roku 2026 wyniosą 12 880 234,00 zł, z tego: wydatki majątkowe – 500 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji, wydatki bieżące – 12 380 234,00 zł – w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6 946 586,00 zł, wydatki na obsługę długu – 395 462,00 zł, wydatki na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy –0,00 zł.

c) wydatki w roku 2027 wyniosą 13 251 641,00 zł, z tego: wydatki majątkowe – 500 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji, wydatki bieżące – 12 751 641,00 zł – w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 5 007 446,00 zł, wydatki na obsługę długu – 369 000,00 zł, wydatki na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy –0,00 zł.

d) wydatki w roku 2028 wyniosą 13 634 190 ,00 zł, z tego: wydatki majątkowe – 500 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji, wydatki bieżące – 13 134 190,00 zł – w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7 369 632,00 zł, wydatki na obsługę długu – 367 000,00 zł, wydatki na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 0,00 zł.

6. Zaplanowane wydatki na obsługę długu w latach 2025 – 2041 wynikają z harmonogramów spłat dołączonych do podpisanych umów z bankami. W okresie, w którym sporządzona jest prognoza stopy procentowe kształtują się na określonym poziomie, niemniej jednak trudno jest przewidzieć jak będą się kształtować w przyszłości.

7. W roku 2025 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 12 857 701,00 zł. Planuje się realizować następujące inwestycje i zakupy inwestycyjne:

- 1) „Remont drogi gminnej nr 108120B (ul. Szkolna) w m. Rudka” – 1 750 000,00 zł,
- 2) „Remont drogi gminnej nr 108119B (ul. Wolności) w m. Rudka w zakresie istniejących chodników, zjazdów i placów manewrowych” – 300 000,00 zł,
- 3) „Przebudowa drogi gminnej Nr 108125B w miejscowości Olendy” – 1 590 717,00 zł,
- 4) „Zakup brony aktywnej do utrzymania dróg gminnych” – 60 000,00 zł,

- 5) „Zakup wyposażenia do magazynku pracowników gospodarki komunalnej” – 25 000,00 zł,
- 6) „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej na terenie Gminy Rudka” – 1 736 798,00 zł,
- 7) „Modernizacja budynku Urzędu Gminy Rudka” – 50 000,00 zł,
- 8) „Modernizacja serwerowni w budynku Urzędu Gminy Rudka” – 10 000,00 zł,
- 9) „Zakup samochodu” – 70 000,00 zł,
- 10) „Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii i poprawa efektywności energetycznej obiektów oświatowych i budynku użyteczności publicznej w Rudce” – 5 627 346,00 zł,
- 11) „Zakup i montaż nagłośnienia w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Rudce” – 30 000,00 zł
- 12) „Modernizacja budynku przedszkola w m. Rudka” – 25 000,00 zł,
- 13) „Modernizacja przepompowni ścieków na terenie Gminy Rudka” – 100 000,00 zł,
- 14) „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Rudce” – 30 000,00 zł,
- 15) „Modernizacja pomieszczeń Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudce” – 30 000,00 zł,
- 16) „Odbudowa (renowacja) zabytków” – 167 140,00 zł,
- 17) „Modernizacja boiska Orlik w Rudce” – 100 000,00 zł..

Wydatki majątkowe w latach 2026 – 2041 zaplanowane zostały w wielkościach wynikających z ogólnej zasady finansowania budżetu mówiącej o przeznaczeniu dochodów na wydatki związane z realizacją zadań własnych gminy. Określenie ich przeznaczenia następować będzie przy sporządzeniu projektów budżetów na poszczególne lata.

8. W roku 2025 zaplanowano przychody budżetu w wysokości 3 510 500,00 zł, rozchody w wysokości 280 004,00 zł.

Przychody budżetu:

- Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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 w kwocie 21 065,00 zł.
W roku 2024 wpłynęły środki na realizację projektu: „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Rudka i Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rudce” w kwocie 200 000,00 zł. W roku 2023 zakupiono serwer wydając kwotę 29 052,60 zł, w roku 2024 nastąpiła refundacja tych wydatków. Zaplanowano częściową realizację zadania w roku 2024 i wydatkowanie na ten cel kwoty 150 251,40 zł, w tym 369,00 zł ze środków własnych gminy. A w roku 2025 zaplanowano zakończenie realizacji zadania i wydatkowania kwoty **21 065,00 zł**.
- Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 489 435,00 zł.
Przychody z roku 2023 stanowiły kwotę 3 212 707,80 zł, spłacono raty kapitałowe od kredytów i pożyczek w wysokości 213 320,00 zł. W roku 2024 na spłatę rat kapitałowych przeznaczono kwotę 213 178,00 zł, oraz kwotę 1 066 540,00 zł na pokrycie przewidywanego deficytu budżetowego. Zostaje do dyspozycji kwota 1 719 669,80 zł. W roku 2025 na spłatę rat kapitałowych przeznaczono kwotę **280 004,00 zł**, a kwotę w wysokości **1 418 600,00 zł** przeznaczono na pokrycie deficytu budżetowego.
W 2024 wpłynie zwrot podatku VAT (realizacja przebudowy oczyszczalni ścieków) w wysokości 2 502 613,00 zł, w budżecie 2024 r. zaangażowano kwotę

1 612 192,00 zł, pozostałą kwotę w wysokości **890 421,00 zł** przeznaczono na pokrycie deficytu budżetowego w 2025 r.

W 2024 r. przyznano Gminie Rudka dodatkową subwencję ogólną w wysokości **798 210,00 zł** oraz dodatkową kwotę z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie **102 200,00 zł**. Kwoty te nie zostaną zaangażowane w budżecie w 2024 r., a przeznaczone zostaną na pokrycie deficytu budżetowego w 2025r.

Rozchody w wysokości 280 004,00 zł na:

- spłatę kredytów – 280 004,00 zł.

9. W roku 2025 zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 3 230 496,00 zł, który zostanie pokryty:

- Przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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 w kwocie 21 065,00 zł.

W roku 2024 wpłynęły środki na realizację projektu: „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Rudka i Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rudce” w kwocie 200 000,00 zł. W roku 2023 zakupiono serwer wydatkując kwotę 29 052,60 zł, w roku 2024 nastąpiła refundacja tych wydatków. Zaplanowano częściową realizację zadania w roku 2024 i wydatkowanie na ten cel kwoty 150 251,40 zł, w tym 369,00 zł ze środków własnych gminy. A w roku 2025 zaplanowano zakończenie realizacji zadania i wydatkowania kwoty 21 065,00 zł.

- Wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 209 431,00 zł.

Przychody z roku 2023 stanowiły kwotę 3 212 707,80 zł, spłacono raty kapitałowe od kredytów i pożyczek w wysokości 213 320,00 zł. W roku 2024 na spłatę rat kapitałowych przeznaczono kwotę 213 178,00 zł, oraz kwotę 1 066 540,00 zł na pokrycie przewidywanego deficytu budżetowego. Zostaje do dyspozycji kwota 1 719 669,80 zł. W roku 2025 na spłatę rat kapitałowych przeznaczono kwotę 280 004,00 zł, a kwotę w wysokości 1 418 600,00 zł przeznaczono na pokrycie deficytu budżetowego.

W 2024 wpłynię zwrot podatku VAT (realizacja przebudowy oczyszczalni ścieków) w wysokości 2 502 613,00 zł, w budżecie 2024 r. zaangażowano kwotę 1 612 192,00 zł, pozostałą kwotę w wysokości 890 421,00 zł przeznaczono na pokrycie deficytu budżetowego w 2025 r.

W 2024 r. przyznano Gminie Rudka dodatkową subwencję ogólną w wysokości 798 210,00 zł oraz dodatkową kwotę z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 102 200,00 zł. Kwoty te nie zostaną zaangażowane w budżecie w 2024 r., a przeznaczone zostaną na pokrycie deficytu budżetowego w 2025r.

10. W okresie objętym projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej, założono tzw. nadwyżki operacyjne (kol. 7.1 tabeli WPF) czyli dodatnie różnice między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Nadwyżki operacyjne latach objętych WPF kształtują się następująco: wykonane nadwyżki w roku 2018 – 744 936,32 zł, wykonane nadwyżki w roku 2019 – 568 313,25 zł, w roku 2020 – 787 013,70 zł, w roku 2021 – 1 088 245,57 zł, w roku 2022 – 2 987 375, w roku 2023 – 1 202 753,78 zł. W roku 2024 prognozuje się nadwyżkę operacyjną w wysokości 1 637 587,00 zł. W latach następnych planuje się osiągnąć nadwyżki na poziomie: 2026 r. – 381 372,00 zł, w 2027 r.

– 483 813,00 zł, w roku 2028 – 486 327,00 zł. Osiągnięcie przyjętych tzw. nadwyżek operacyjnych w okresie na jaki sporządzony jest WPF, przy specyfice i uwarunkowaniach gminy może być trudne do osiągnięcia. Wykonania budżetów latach 2018 - 2023 wykazują jednak, że przy zachowaniu dyscypliny w wykonywaniu budżetu możliwe jest ich osiągnięcie.

11. Analizując zachowanie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 u. o. f. p. w poszczególnych latach budżetowych możemy stwierdzić iż nie narusza on granicznej wartości w 2025 roku i latach następnych. Zadłużenie gminy na koniec roku 2024 wynosi 5 929 457,00 zł, w roku 2025 po spłacie określonych w harmonogramie na ten rok spłat kredytów i pożyczek wyniesie 5 649 453,00 zł. Nie planuje się zwiększania poziomu zadłużenia gminy.

12. W załączniku przedsięwzięć ujęto następujące zadania:

Zadanie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej na terenie Gminy Rudka” realizowane w latach 2024 – 2025. Nakłady na realizację zadania wynoszą 1 807 678,00 zł, w roku 2025 zaplanowano wydatkowanie kwoty 1 736 798,00 zł i zakończenie realizacji.

Zadanie „Modernizacja budynku Urzędu Gminy Rudka” realizowane w latach 2021 – 2025. Nakłady na realizację zadania wynoszą 187 055,00 zł, w roku 2025 zaplanowano wydatkowanie kwoty 50 000,00 zł i zakończenie realizacji.

Zadanie „Odbudowa (renowacja) zabytków” realizowane w latach 2023 – 2025. Nakłady na realizację zadania wynoszą 1 317 140,00 zł, w roku 2025 zaplanowano wydatkowanie kwoty 167 140,00 zł.

Zadanie „Przebudowa drogi gminnej Nr 108125B w miejscowości Olendy” realizowane w latach 2024 – 2025. Nakłady na realizację zadania wynoszą 1 621 467,00 zł, w roku 2025 zaplanowano wydatkowanie kwoty 1 590 717,00 zł i zakończenie realizacji.

Zadanie „Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii i poprawa efektywności energetycznej obiektów oświatowych i budynku użyteczności publicznej w Rudce” realizowane w latach 2022 – 2025. Nakłady na realizację zadania wynoszą 5 627 346,00 zł, w roku 2025 zaplanowano wydatkowanie kwoty 5 627 346,00 zł i zakończenie realizacji zadania.

Zadanie „Remont drogi gminnej nr 108120B (ul. Szkolna) w m. Rudka” realizowane w latach 2024 – 2025. Nakłady na realizację zadania wynoszą 1 780 750,00 zł, w roku 2025 zaplanowano wydatkowanie kwoty 1 750 000,00 zł i zakończenie realizacji.

Zadanie „Remont drogi gminnej nr 108119B (ul. Wolności) w m. Rudka w zakresie istniejących chodników, zjazdów i placów manewrowych” realizowane w latach 2024 – 2025. Nakłady na realizację zadania wynoszą 315 375,00 zł, w roku 2025 zaplanowano wydatkowanie kwoty 300 000,00 zł i zakończenie realizacji zadania.

Gmina Rudka nie udziela poręczeń i gwarancji.