

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2022-2037.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2022-2037:

Kwota dochodów została zwiększona o 3 304 770,22 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 4 361 090,80 zł, a dochody majątkowe zmalały o 1 056 320,58 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Rogoźno na dzień 28.12.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 3 409 204,88 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 5 168 828,16 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 1 759 623,28 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Rogoźno na dzień 28.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.12.2022 r. wynosi -4 824 207,43 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>Dochody ogółem:</b>	115 158 652,80 zł	+3 304 770,22 zł	118 463 423,02 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	104 290 297,28 zł	+4 361 090,80 zł	108 651 388,08 zł
z subwencji ogólnej	22 739 585,00 zł	+1 717,00 zł	22 741 302,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	38 833 144,01 zł	+2 779 615,20 zł	41 612 759,21 zł
pozostałe	25 440 096,70 zł	+1 579 758,60 zł	27 019 855,30 zł
<b>dochody majątkowe, w tym:</b>	10 868 355,52 zł	-1 056 320,58 zł	9 812 034,94 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	8 197 722,22 zł	-1 056 320,58 zł	7 141 401,64 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	119 878 425,57 zł	+3 409 204,88 zł	123 287 630,45 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	105 557 601,59 zł	+5 168 828,16 zł	110 726 429,75 zł
wynagrodzenia z narzutami	35 718 482,89 zł	+275 742,40 zł	35 994 225,29 zł
wydatki na obsługę długu	749 158,00 zł	+296 164,00 zł	1 045 322,00 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	14 320 823,98 zł	-1 759 623,28 zł	12 561 200,70 zł
<b>Wynik budżetu</b>	-4 719 772,77 zł	-104 434,66 zł	-4 824 207,43 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 104 434,66 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 3 123 452,59 zł.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 3 123 452,59 zł.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	6 936 572,77 zł	+104 434,66 zł	7 041 007,43 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 123 452,59 zł	-3 123 452,59 zł	0,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 527 485,98 zł	-300 000,00 zł	1 227 485,98 zł
wolne środki	2 285 634,20 zł	+3 527 887,25 zł	5 813 521,45 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	2 216 800,00 zł	0,00 zł	2 216 800,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 4 800 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2037. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany wzrosła o 2 000 000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Kompleksowa termomodernizacja budynków szkół podstawowych na terenie Gminy Rogoźno;
- 2) Wykonania zbiorczego systemu kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słomowo.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2022-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uopf**

	2022	2023	2024	2025	2026
<b>8.1</b>	4,87%	3,91%	4,24%	3,85%	3,79%
<b>8.3</b>	8,28%	7,25%	6,15%	4,97%	2,86%
<b>8.3.1</b>	9,53%	8,49%	7,39%	6,22%	3,82%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
<b>8.1</b>	3,63%	3,29%	3,24%	3,10%	2,97%
<b>8.3</b>	3,12%	3,89%	4,60%	5,66%	5,94%
<b>8.3.1</b>	4,08%	4,85%	4,60%	5,66%	5,94%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	2036
<b>8.1</b>	3,16%	3,00%	2,85%	2,42%	2,22%
<b>8.3</b>	6,14%	6,08%	5,87%	5,69%	5,53%
<b>8.3.1</b>	6,14%	6,08%	5,87%	5,69%	5,53%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2037				
<b>8.1</b>	1,93%				
<b>8.3</b>	5,38%				
<b>8.3.1</b>	5,38%				
<b>8.4.1</b>	Tak				

W latach 2026, 2027 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu

o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2021 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.