

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 7 177 976,86 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 7 177 976,86 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Rogoźno na dzień 26.10.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 7 183 959,86 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 7 117 071,15 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 66 888,71 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Rogoźno na dzień 26.10.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 26.10.2022 r. wynosi -4 719 772,77 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	107 980 675,94 zł	+7 177 976,86 zł	115 158 652,80 zł
dochody bieżące, w tym:	97 112 320,42 zł	+7 177 976,86 zł	104 290 297,28 zł
udziały z podatku PIT	13 032 462,00 zł	+2 888 418,57 zł	15 920 880,57 zł
z subwencji ogólnej	22 674 368,00 zł	+65 217,00 zł	22 739 585,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	36 108 802,72 zł	+2 724 341,29 zł	38 833 144,01 zł
pozostałe	23 940 096,70 zł	+1 500 000,00 zł	25 440 096,70 zł
dochody majątkowe	10 868 355,52 zł	0,00 zł	10 868 355,52 zł
Wydatki ogółem:	112 694 465,71 zł	+7 183 959,86 zł	119 878 425,57 zł
wydatki bieżące, w tym:	98 440 530,44 zł	+7 117 071,15 zł	105 557 601,59 zł
wynagrodzenia z narzutami	33 121 876,66 zł	+2 596 606,23 zł	35 718 482,89 zł
wydatki majątkowe	14 253 935,27 zł	+66 888,71 zł	14 320 823,98 zł
Wynik budżetu	-4 713 789,77 zł	-5 983,00 zł	-4 719 772,77 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 5 983,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	6 930 589,77 zł	+5 983,00 zł	6 936 572,77 zł
wolne środki	2 279 651,20 zł	+5 983,00 zł	2 285 634,20 zł
Rozchody budżetu	2 216 800,00 zł	0,00 zł	2 216 800,00 zł

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

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 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	4,53%	3,93%	4,24%	3,85%	3,79%
8.3	8,28%	7,37%	6,20%	5,03%	2,90%
8.3.1	9,53%	8,61%	7,44%	6,27%	3,86%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	3,63%	3,29%	3,24%	3,10%	2,97%
8.3	3,16%	3,93%	4,64%	5,59%	5,94%
8.3.1	4,12%	4,89%	4,64%	5,59%	5,94%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	2036
8.1	3,16%	3,00%	2,85%	2,80%	2,59%
8.3	6,14%	6,08%	5,87%	5,69%	5,53%
8.3.1	6,14%	6,08%	5,87%	5,69%	5,53%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2037				
8.1	2,48%				
8.3	5,38%				
8.3.1	5,38%				
8.4.1	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.