

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 1 745 984,24 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 677 333,23 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 68 651,01 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Rogoźno na dzień 24.08.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 055 984,24 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 952 334,55 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 103 649,69 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Rogoźno na dzień 24.08.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 24.08.2022 r. wynosi -4 313 738,97 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	96 331 328,82 zł	+1 745 984,24 zł	98 077 313,06 zł
dochody bieżące, w tym:	85 544 266,55 zł	+1 677 333,23 zł	87 221 599,78 zł
z subwencji ogólnej	22 461 546,00 zł	+212 822,00 zł	22 674 368,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	25 263 524,46 zł	+1 019 270,28 zł	26 282 794,74 zł
pozostałe	23 430 143,09 zł	+445 240,95 zł	23 875 384,04 zł
dochody majątkowe, w tym:	10 787 062,27 zł	+68 651,01 zł	10 855 713,28 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	8 119 079,98 zł	+66 000,00 zł	8 185 079,98 zł
Wydatki ogółem:	100 335 067,79 zł	+2 055 984,24 zł	102 391 052,03 zł
wydatki bieżące, w tym:	86 347 844,01 zł	+1 952 334,55 zł	88 300 178,56 zł
wynagrodzenia z narzutami	32 357 334,84 zł	+546 218,87 zł	32 903 553,71 zł
wydatki majątkowe	13 987 223,78 zł	+103 649,69 zł	14 090 873,47 zł
Wynik budżetu	-4 003 738,97 zł	-310 000,00 zł	-4 313 738,97 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 310 000,00 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:	6 220 538,97 zł	+310 000,00 zł	6 530 538,97 zł
wolne środki	1 569 600,40 zł	+310 000,00 zł	1 879 600,40 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	4,87%	3,93%	4,24%	3,85%	3,79%
8.3	8,28%	7,45%	6,28%	5,11%	2,94%
8.3.1	9,53%	8,69%	7,52%	6,35%	3,90%
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	3,20%	3,96%	4,67%	5,59%	5,94%
8.3.1	4,16%	4,92%	4,67%	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.