

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2023-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 lutego 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 20 879 351,31 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 737 126,90 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 20 142 224,41 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 21 714 246,26 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 889 126,90 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 20 825 119,36 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 756 973,22 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	88 721 462,50	+20 879 351,31	109 600 813,81
Dochody bieżące	77 612 286,59	+737 126,90	78 349 413,49
Dotacje bieżące	11 239 465,44	+711 326,90	11 950 792,34
Pozostałe	28 125 825,15	+25 800,00	28 151 625,15
Dochody majątkowe	11 109 175,91	+20 142 224,41	31 251 400,32
Sprzedaż majątku	1 610 500,00	+2 340 424,00	3 950 924,00
Wydatki ogółem	91 643 540,77	+21 714 246,26	113 357 787,03
Wydatki bieżące	78 618 161,52	+889 126,90	79 507 288,42
Wynagrodzenia i pochodne	37 029 498,94	+89 209,91	37 118 708,85
Pozostałe wydatki bieżące	40 868 662,58	+799 916,99	41 668 579,57
Wydatki majątkowe	13 025 379,25	+20 825 119,36	33 850 498,61
Wynik budżetu	-2 922 078,27	-834 894,95	-3 756 973,22

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Przychody budżetu zwiększono o 834 894,95 zł i po zmianach wynoszą 5 973 973,22 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 139 078,27	+834 894,95	5 973 973,22
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 355 000,00	-1 055 000,00	300 000,00
Wolne środki	452 709,00	+1 889 894,95	2 342 603,95

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2023-2037 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 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,42%	8,63%	TAK	9,28%	TAK
2024	4,20%	7,66%	TAK	8,30%	TAK
2025	3,66%	7,58%	TAK	8,22%	TAK
2026	3,36%	3,40%	TAK	4,03%	TAK
2027	3,16%	3,28%	TAK	3,91%	TAK
2028	1,88%	3,75%	TAK	4,38%	TAK
2029	2,73%	3,28%	TAK	3,91%	TAK
2030	2,58%	4,10%	TAK	4,10%	TAK
2031	2,43%	4,85%	TAK	4,85%	TAK
2032	2,88%	4,77%	TAK	4,77%	TAK
2033	2,72%	4,76%	TAK	4,76%	TAK
2034	2,59%	4,88%	TAK	4,88%	TAK
2035	1,14%	4,96%	TAK	4,96%	TAK
2036	1,06%	4,97%	TAK	4,97%	TAK
2037	0,99%	4,92%	TAK	4,92%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rogoźno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogoźno obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Kompleksowa termomodernizacja budynków szkół podstawowych na terenie Gminy Rogoźno.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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