

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 stycznia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 958 564,62 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 264 426,05 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 694 138,57 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 6 013 564,62 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 280 726,05 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 732 838,57 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 922 078,27 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	83 762 897,88	+4 958 564,62	88 721 462,50
Dochody bieżące	76 347 860,54	+1 264 426,05	77 612 286,59
Dotacje bieżące	10 717 539,39	+521 926,05	11 239 465,44
Pozostałe	27 383 325,15	+742 500,00	28 125 825,15
Dochody majątkowe	7 415 037,34	+3 694 138,57	11 109 175,91
Wydatki ogółem	85 629 976,15	+6 013 564,62	91 643 540,77
Wydatki bieżące	76 337 435,47	+2 280 726,05	78 618 161,52
Wynagrodzenia i pochodne	37 091 652,89	-62 153,95	37 029 498,94
Pozostałe wydatki bieżące	38 525 782,58	+2 342 880,00	40 868 662,58
Wydatki majątkowe	9 292 540,68	+3 732 838,57	13 025 379,25
Wynik budżetu	-1 867 078,27	-1 055 000,00	-2 922 078,27

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Przychody budżetu zwiększono o 1 055 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 139 078,27 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	4 084 078,27	+1 055 000,00	5 139 078,27
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	300 000,00	+1 055 000,00	1 355 000,00

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)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
-----	---	--	--	---	--

				wykonania)	
2023	4,43%	8,63%	TAK	9,31%	TAK
2024	4,20%	7,15%	TAK	7,83%	TAK
2025	3,66%	7,07%	TAK	7,75%	TAK
2026	3,36%	3,39%	TAK	4,06%	TAK
2027	3,16%	3,27%	TAK	3,94%	TAK
2028	2,81%	3,74%	TAK	4,41%	TAK
2029	2,73%	3,28%	TAK	3,95%	TAK
2030	2,58%	4,09%	TAK	4,09%	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	1,99%	4,96%	TAK	4,96%	TAK
2036	1,89%	4,97%	TAK	4,97%	TAK
2037	1,79%	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”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.