**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 1 287 933,98 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 219 282,97 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 68 651,01 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Rogoźno na dzień 28.06.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 287 934,02 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 11 85 358,98 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 102 575,00 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 -4 003 738,97 zł.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| **Dochody ogółem:** | 96 331 328,82 zł | +1 287 933,98 zł | 97 199 262,80 zł |
| **dochody bieżące, w tym:** | 85 544 266,55 zł | +1 219 282,97 zł | 86 763 549,52 zł |
| z subwencji ogólnej | 22 461 546,00 zł | 0,00 zł | 22 461 546,00 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 25 263 524,46 zł | 0,00 zł | 25 263 524,46 zł |
| pozostałe | 23 430 143,09 zł | 0,00 zł | 23 430 143,09 zł |
| **dochody majątkowe, w tym:** | 10 787 062,27 zł | +68 651,01 zł | 10 855 713,28 zł |
| ze sprzedaży majątku | 2 622 982,29 zł | 0,00 zł | 2 622 982,29 zł |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | 8 119 079,98 zł | +93 651,01 zł | 8 212 730,99 zł |
| **Wydatki ogółem:** | 100 335 067,79 zł | +1 287 934,02 zł | 101 623 001,77 zł |
| **wydatki bieżące, w tym:** | 86 347 844,01 zł | +1 185 358,98 zł | 87 533 202,99 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 32 357 334,84 zł | 0,00 zł | 32 357 334,84 zł |
| wydatki na obsługę długu | 749 158,00 zł | 0,00 zł | 749 158,00 zł |
| **wydatki majątkowe** | 13 987 223,78 zł | +102 575,00 zł | 14 089 798,78 zł |
| **Wynik budżetu** | -4 003 738,97 zł | 0,00 zł | -4 003 738,97 zł |

Przychody i 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 | 0,00 zł | 6 220 538,97 zł |
| nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 1 527 485,98 zł | 0,00 zł | 1 527 485,98 zł |
| wolne środki | 1 569 600,40 zł | 0,00 zł | 1 569 600,40 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** | 4,92% | 3,93% | 4,24% | 3,85% | 3,79% |
| **8.3** | 8,28% | 7,52% | 6,35% | 5,18% | 3,01% |
| **8.3.1** | 9,53% | 8,76% | 7,60% | 6,42% | 3,96% |
| **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** | 3,26% | 4,03% | 4,74% | 5,59% | 5,94% |
| **8.3.1** | 4,22% | 4,99% | 4,74% | 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 |

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.