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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 831 324,13 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 617 524,13 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 213 800,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 831 324,13 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 281 324,13 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 550 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 683 572,12 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** | **113 384 970,36** | **+831 324,13** | **114 216 294,49** |
| **Dochody bieżące** | **80 871 392,91** | **+617 524,13** | **81 488 917,04** |
| Dotacje bieżące | 14 384 739,76 | +0,00 | 14 384 739,76 |
| Pozostałe | 28 239 657,15 | +0,00 | 28 239 657,15 |
| **Dochody majątkowe** | **32 513 577,45** | **+213 800,0** | **32 727 377,45** |
| Sprzedaż majątku | 4 996 713,45 | +203 300,00 | 5 200 013,45 |
| **Wydatki ogółem** | **119 068 542,48** | **+831 324,13** | **119 899 866,61** |
| **Wydatki bieżące** | **83 807 148,94** | **+281 324,13** | **84 088 473,07** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 37 268 512,51 | +0,00 | 37 268 512,51 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 45 818 636,43 | +0,00 | 45 818 636,43 |
| **Wydatki majątkowe** | **35 261 393,54** | **+550 000,00** | **35 811 393,54** |
| **Wynik budżetu** | **-5 683 572,12** | **0,00** | **-5 683 572,12** |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Przychody nie uległy zmianie.
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** | **7 900 572,12** | **0,00** | **7 900 572,12** |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 583 198,90 | 0,00 | 583 198,90 |
| Wolne środki | 3 986 003,95 | 0,00 | 3 986 003,95 |

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Rogoźno zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rogoźno**

| **Rok** | **Zobowiązanie historyczne [zł]** | **Zobowiązanie planowane [zł]** | **Zobowiązania razem [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2023 | 2 217 000,00 | 0,00 | 2 217 000,00 |
| 2024 | 1 797 000,00 | 0,00 | 1 797 000,00 |
| 2025 | 1 683 601,24 | 0,00 | 1 683 601,24 |
| 2026 | 1 772 000,00 | 0,00 | 1 772 000,00 |
| 2027 | 1 771 144,00 | 0,00 | 1 771 144,00 |
| 2028 | 899 026,11 | 0,00 | 899 026,11 |
| 2029 | 1 700 000,00 | 0,00 | 1 700 000,00 |
| 2030 | 1 700 000,00 | 0,00 | 1 700 000,00 |
| 2031 | 1 700 000,00 | 0,00 | 1 700 000,00 |
| 2032 | 1 656 000,00 | 555 000,00 | 2 211 000,00 |
| 2033 | 1 650 000,00 | 555 000,00 | 2 205 000,00 |
| 2034 | 1 650 000,00 | 555 000,00 | 2 205 000,00 |
| 2035 | 400 000,00 | 555 000,00 | 955 000,00 |
| 2036 | 400 000,00 | 555 000,00 | 955 000,00 |
| 2037 | 400 000,00 | 556 369,27 | 956 369,27 |

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.

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