**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2023-2040**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 113,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 113,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 61 113,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 58 467,86 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 645,14 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 327 559,49 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** | **117 467 517,68** | **+1 113,00** | **117 468 630,68** |
| **Dochody bieżące** | **88 165 958,23** | **+1 113,00** | **88 167 071,23** |
| Dotacje bieżące | 17 269 777,62 | +1 113,00 | 17 270 890,62 |
| Pozostałe | 28 606 360,61 | 0,00 | 28 606 360,61 |
| **Dochody majątkowe** | **29 301 559,45** | **0,00** | **29 301 559,45** |
| Sprzedaż majątku | 1 717 707,20 | 0,00 | 1 717 707,20 |
| **Wydatki ogółem** | **126 735 117,17** | **+61 113,00** | **126 796 230,17** |
| **Wydatki bieżące** | **90 723 773,64** | **+58 467,86** | **90 782 241,50** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 38 115 996,01 | -31 700,00 | 38 084 296,01 |
| Obsługa długu | 1 142 650,28 | 0,00 | 1 142 650,28 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 51 465 127,35 | +90 167,86 | 51 555 295,21 |
| **Wydatki majątkowe** | **36 011 343,53** | **+2 645,14** | **36 013 988,67** |
| **Wynik budżetu** | **-9 267 599,49** | **-60 000,00** | **-9 327 559,49** |

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Przychody budżetu zwiększono o 60 000,00 zł i po zmianach wynoszą 11 544 599,49 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** | **11 484 5998495** | **+60 000,00** | **11 544 599,49** |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 1 705 312,18 | 0,00 | 1 705 312,18 |
| Wolne środki | 2 887 918,04 | +60 000,00 | 2 947 918,04 |

Źródło: opracowanie własne.

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.