**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2024-2040**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 787 331,28 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 688 496,44 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 98 834,84 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 787 259,28 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 688 424,44 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 98 834,84 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 907 059,36 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 2024 roku**

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Dochody ogółem** | **136 738 102,92** | **+787 331,28** | **137 525 434,20** |
| **Dochody bieżące** | **100 084 715,06** | **+688 496,44** | **100 773 211,50** |
| Dotacje bieżące | 16 492 289,47 | +688 496,44 | 17 180 785,91 |
| **Dochody majątkowe** | **36 653 387,86** | **+98 834,84** | **36 752 222,70** |
| **Wydatki ogółem** | **142 645 234,28** | **+787 259,28** | **143 432 493,56** |
| **Wydatki bieżące** | **100 497 982,52** | **+688 424,44** | **101 186 406,96** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 47 478 466,02 | +408 272,89 | 47 886 738,91 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 51 635 156,50 | +280 151,55 | 51 915 308,05 |
| **Wydatki majątkowe** | **42 147 251,76** | **+98 834,84** | **42 246 086,60** |
| **Wynik budżetu** | **-5 907 131,36** | **+72,00** | **-5 907 059,36** |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogoźno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 72,00 zł i po zmianach wynoszą 7 704 059,36 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.**

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Przychody budżetu** | **7 704 131,36** | **-72,00** | **7 704 059,36** |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 6 033 311,41 | -72,00 | 6 033 239,41 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2025-2029. 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]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024 | 1 797 000,00 | 0,00 | 1 797 000,00 |
| 2025 | 1 683 601,24 | 98 254,80 | 1 781 856,04 |
| 2026 | 1 772 000,00 | 10 000,00 | 1 782 000,00 |
| 2027 | 1 770 170,71 | 110 000,00 | 1 880 170,71 |
| 2028 | 899 999,40 | 240 000,00 | 1 139 999,40 |
| 2029 | 1 700 000,00 | 240 000,00 | 1 940 000,00 |
| 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 | 0,00 | 1 656 000,00 |
| 2033 | 1 650 000,00 | 0,00 | 1 650 000,00 |
| 2034 | 1 650 000,00 | 0,00 | 1 650 000,00 |
| 2035 | 1 200 000,00 | 0,00 | 1 200 000,00 |
| 2036 | 1 200 000,00 | 0,00 | 1 200 000,00 |
| 2037 | 1 200 000,00 | 0,00 | 1 200 000,00 |
| 2038 | 1 400 000,00 | 0,00 | 1 400 000,00 |
| 2039 | 1 500 000,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| 2040 | 1 500 000,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.