

**UCHWAŁA NR XXXV/206/2022
RADY GMINY BRZEŻNO**

z dnia 29 września 2022 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeżno na lata 2022-2027.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXVIII/172/2021 Rady Gminy Brzeżno z dnia 22.12.2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeżno na lata 2022-2027 wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brzeżno na lata 2022-2027 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brzeżno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy

Andrzej Janas

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźno na lata 2022-2027.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzeźno na lata 2022-2027:

Kwota dochodów została zwiększona o 2 609 020,84 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 579 020,84 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 30 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Brzeźno na dzień 29.09.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 976 020,84 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 946 020,84 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 30 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Brzeźno na dzień 29.09.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 29.09.2022 r. wynosi - 432 208,10 zł.

W związku z otrzymaniem rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (siłownie wiatrowe) w wysokości 2.593.310,00 zł .które zwiększają dochody bieżące budżetu gminy, ulega zmianie wynik budżetu (zmniejsza się deficyt)

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	16 537 844,27 zł	+2 609 020,84 zł	19 146 865,11 zł
dochody bieżące, w tym:	13 662 844,27 zł	+2 579 020,84 zł	16 241 865,11 zł
z subwencji ogólnej	4 275 747,00 zł	+117 254,00 zł	4 393 001,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	3 599 946,27 zł	+1 056 002,58 zł	4 655 948,85 zł
pozostałe	4 770 350,00 zł	+1 405 764,26 zł	6 176 114,26 zł
dochody majątkowe, w tym:	2 875 000,00 zł	+30 000,00 zł	2 905 000,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	2 665 000,00 zł	+30 000,00 zł	2 695 000,00 zł
Wydatki ogółem:	17 603 052,37 zł	+1 976 020,84 zł	19 579 073,21 zł
wydatki bieżące, w tym:	13 001 052,37 zł	+1 946 020,84 zł	14 947 073,21 zł
wynagrodzenia z narzutami	5 456 611,36 zł	+227 491,39 zł	5 684 102,75 zł
wydatki na obsługę długu	50 000,00 zł	+67 000,00 zł	117 000,00 zł
wydatki majątkowe	4 602 000,00 zł	+30 000,00 zł	4 632 000,00 zł
Wynik budżetu	-1 065 208,10 zł	+633 000,00 zł	-432 208,10 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzeźno dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 633 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

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:	1 402 958,10 zł	-633 000,00 zł	769 958,10 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 292 958,10 zł	-633 000,00 zł	659 958,10 zł
Rozchody budżetu	337 750,00 zł	0,00 zł	337 750,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2027. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzeźno na lata 2022-2027 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	4,04%	5,27%	4,91%	4,46%	2,37%
8.3	6,23%	10,15%	8,69%	12,34%	8,94%
8.3.1	9,82%	13,74%	12,28%	12,34%	10,84%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027				
8.1	1,72%				
8.3	10,57%				
8.3.1	12,46%				
8.4.1	Tak				

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.