**UZASADNIENIE**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2022-2030.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 563.231,40 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 276.167,51 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 287 063,89 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Bądkowo na dzień 20.12.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 563.231,40 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o kwotę 482.731,00zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Bądkowo na dzień 20.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 20.12.2022 r. wynosi -1 641 021,42 zł.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| **Dochody ogółem:** | 36 579 877,72 zł | +782.060,77zł | 37.361.938,49 zł |
| **dochody bieżące, w tym:** | 30 860 404,79 zł | +494.996,88zł | 31.355.401,67 zł |
| udziały z podatku CIT | 15 500,00 zł | +2 500,00 zł | 18 000,00 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 10 638 254,86 zł | +170 786,08 zł | 10 809 040,94 zł |
| pozostałe | 8 132 849,36 zł | +321.710,80 zł | 8.454.560,16 zł |
| **dochody majątkowe, w tym:** | 5 719 472,93 zł | +287 063,89 zł | 6 006 536,82 zł |
| ze sprzedaży majątku | 26 000,71 zł | -6 000,71 zł | 20 000,00 zł |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | 5 693 113,01 zł | +293 064,60 zł | 5 986 177,61 zł |
| **Wydatki ogółem:** | 38 220 899,14 zł | +782.060,77 zł | 39.002.959,91 zł |
| **wydatki bieżące, w tym:** | 29 567 113,41 zł | +701.560,77 zł | 30.268.674,18 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 9 407 349,06 zł | +21.355,78 zł | 9.480.759,84 zł |
| **wydatki majątkowe** | 8 653 785,73 zł | +80 500,00 zł | 8 734 285,73 zł |
| **Wynik budżetu** | -1 641 021,42 zł | 0,00 zł | -1 641 021,42 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

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** | 2 928 673,52 zł | 0,00 zł | 2 928 673,52 zł |
| **Rozchody budżetu** | 1 287 652,10 zł | 0,00 zł | 1 287 652,10 zł |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano przedsięwzięcie Remont chodnika przy ulicy Wojska Polskiego, gm. Bądkowo w ciągi drogi wojewódzkiej.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2022-2030 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** | 4,26% | 1,36% | 1,28% | 1,19% | 1,12% |
| **8.3** | 16,53% | 14,02% | 11,90% | 10,77% | 9,29% |
| **8.3.1** | 17,67% | 15,16% | 13,04% | 11,91% | 10,39% |
| **8.4.1** | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
|  | **2027** | **2028** | **2029** | **2030** |  |
| **8.1** | 1,05% | 0,98% | 0,92% | 0,86% |  |
| **8.3** | 8,25% | 7,93% | 8,54% | 9,11% |  |
| **8.3.1** | 9,35% | 9,04% | 8,54% | 9,11% |  |
| **8.4.1** | Tak | Tak | Tak | Tak |  |

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