

UZASADNIENIE

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

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

Kwota dochodów została zmniejszona o 2 638 700,00 zł, z czego dochody bieżące zmalały o 283 700,00 zł, a dochody majątkowe zmalały o 2 355 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Brzozie na dzień 19.12.2022 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 3 258 700,00 zł, z czego wydatki bieżące zmalały o 421 700,00 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 2 837 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Brzozie na dzień 19.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 19.12.2022 r. wynosi -500 000,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	34 353 700,00 zł	-2 638 700,00 zł	31 715 000,00 zł
dochody bieżące, w tym:	28 509 112,32 zł	-283 700,00 zł	28 225 412,32 zł
udziały z podatku CIT	60 000,00 zł	+13 645,00 zł	73 645,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	11 140 389,23 zł	-459 808,47 zł	10 680 580,76 zł
pozostałe	4 559 448,52 zł	+162 463,47 zł	4 721 911,99 zł
dochody majątkowe, w tym:	5 844 587,68 zł	-2 355 000,00 zł	3 489 587,68 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	5 794 977,68 zł	-2 355 000,00 zł	3 439 977,68 zł
Wydatki ogółem:	35 473 700,00 zł	-3 258 700,00 zł	32 215 000,00 zł
wydatki bieżące, w tym:	25 573 699,47 zł	-421 700,00 zł	25 151 999,47 zł
wynagrodzenia z narzutami	9 062 558,00 zł	+75 953,30 zł	9 138 511,30 zł
wydatki majątkowe	9 900 000,53 zł	-2 837 000,00 zł	7 063 000,53 zł
Wynik budżetu	-1 120 000,00 zł	+620 000,00 zł	-500 000,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 620 000,00 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:	1 581 300,00 zł	-620 000,00 zł	961 300,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 581 300,00 zł	-620 000,00 zł	961 300,00 zł
wolne środki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Rozchody budżetu	461 300,00 zł	0,00 zł	461 300,00 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 następujące przedsięwzięcia:

- 1) Budowa ekologicznej świetlicy w Jajkowie;
- 2) Projekt grantowy "Cyfrowa gmina" w ramach Programu Operacyjnego Cyfrowa Polska na lata 2014-2020.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Budowa ekologicznej świetlicy wraz z remizą OSP w Brzoziu;
- 2) Kultura hybrydowa 3.0 - Stworzenie sali widowiskowej z innowacyjnym studium multimedialnym do nagrań i transmisji online w Brzoziu .

Wycofano się z realizacji następujących przedsięwzięć:

- 1) Budowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzozie ;
- 2) Budowa placów zabaw oraz doposażenie miejsc rekreacji i wypoczynku na terenie Gminy Brzozie;
- 3) Naprawa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach nr 31 i 42/5, obręb Jajkowo, Gmina Brzozie, na odcinku od 0+025 km do 1+136 km ;
- 4) Stworzenie infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Brzozie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie 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	3,35%	3,56%	3,05%	3,06%	2,67%
8.3	17,35%	17,61%	15,55%	12,70%	11,25%
8.3.1	19,40%	19,66%	17,60%	14,75%	13,30%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
8.1	1,89%	1,72%	1,27%	1,14%	
8.3	9,58%	7,49%	8,18%	6,57%	

8.3.1	11,63%	9,54%	8,18%	6,57%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

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