Załącznik Nr 2
 do Uchwały Nr XLVII/360/22
 Rady Miejskiej w Pyrzycach
 z dnia 31 marca 2022r.

**UZASADNIENIE**

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano od 01.01.2022 r. następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pyrzyce na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 740 689,82 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 537 992,80 zł, a dochody majątkowe zmalały o 797 302,98 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pyrzyce na dzień 31.03.2022 r. (wg przedstawionego projektu zmian Uchwały budżetowej oraz zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej).

Kwota wydatków została zwiększona o 9 209 438,91 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 3 123 514,28 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 6 085 924,63 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pyrzyce na dzień 31.03.2022 r. (wg przedstawionego projektu zmian Uchwały budżetowej oraz zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej).

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 31.03.2022 r. wynosi - 9 468 749,09 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach oraz wynik budżetu w 2022 roku** (wg przedstawionego projektu zmian Uchwały budżetowej oraz zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| **Dochody ogółem:** | 82 357 879,78 zł | +1 740 689,82 zł | 84 098 569,60 zł |
| **dochody bieżące, w tym:** | 79 875 021,27 zł | +2 537 992,80 zł | 82 413 014,07 zł |
| z subwencji ogólnej | 25 004 481,00 zł | +24 104,00 zł | 25 028 585,00 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 16 605 566,00 zł | +2 390 888,80 zł | 18 996 454,80 zł |
| pozostałe | 24 415 560,27 zł | +123 000,00 zł | 24 538 560,27 zł |
| **dochody majątkowe, w tym:** | 2 482 858,51 zł | -797 302,98 zł | 1 685 555,53 zł |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | 1 963 858,51 zł | -797 302,98 zł | 1 166 555,53 zł |
| **Wydatki ogółem:** | 84 357 879,78 zł | +9 209 438,91 zł | 93 567 318,69 zł |
| **wydatki bieżące, w tym:** | 79 874 972,72 zł | +3 123 514,28 zł | 82 998 487,00 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 34 878 111,12 zł | -302 203,58 zł | 34 575 907,54 zł |
| **wydatki majątkowe** | 4 482 907,06 zł | +6 085 924,63 zł | 10 568 831,69 zł |
| **Wynik budżetu** | -2 000 000,00 zł | -7 468 749,09 zł | -9 468 749,09 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pyrzyce dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 7 468 749,09 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Plan rozchodów budżetu w 2022 roku nie zmienił się.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach w 2022 roku**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| **Przychody budżetu, w tym:** | 3 569 036,00 zł | +7 468 749,09 zł | 11 037 785,09 zł |
| nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 0,00 zł | +387 930,17 zł | 387 930,17 zł |
| wolne środki | 3 569 036,00 zł | +7 080 818,92 zł | 10 649 854,92 zł |
| **Rozchody budżetu (bez zmian)** | 1 569 036,00 zł | 0,00 zł | 1 569 036,00 zł |

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pyrzyce 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** | 3,44% | 3,19% | 3,12% | 3,24% | 3,34% |
| **8.3** | 9,48% | 8,34% | 7,86% | 7,83% | 6,79% |
| **8.3.1** | 11,21% | 10,08% | 9,59% | 9,57% | 8,58% |
| **8.4.1** | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
|  | **2027** | **2028** | **2029** | **2030** |  |
| **8.1** | 1,93% | 2,12% | 1,72% | 1,47% |  |
| **8.3** | 6,41% | 6,03% | 7,09% | 7,99% |  |
| **8.3.1** | 8,20% | 7,82% | 7,09% | 7,99% |  |
| **8.4.1** | Tak | Tak | Tak | Tak |  |

Pełen zakres zmian obrazuje Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.