**UCHWAŁA NR XLI/..../2023  
RADY MIEJSKIEJ GMINY DOBRZYCA**

z dnia 29 marca 2023 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2023 - 2032.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) i art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1 i 6, art. 230b, art. 231, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**W uchwale nr XXXIX/380/2022 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2023 - 2032 zmienionej :

- uchwałą nr XL/394/2023 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 9 lutego 2023r. dokonuje się zmiany:

1. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2022 - 2032 - **zgodnie z załącznikiem nr 1**do niniejszej uchwały.

2. Wieloletnich Przedsięwzięć Finansowych - **zgodnie z załącznikiem nr 2**do niniejszej uchwały.

**§ 2.**Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Dobrzyca.

**§ 3.**Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**bjaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2023-2032**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca:

1. Dochody ogółem zwiększono o 958 590,65 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 958 590,65 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 683 171,68 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 645 671,68 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 37 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 275 195,46 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 2023 roku**

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Dochody ogółem** | **46 797 977,58** | **+958 590,65** | **47 756 568,23** |
| **Dochody bieżące** | **36 707 822,89** | **+958 590,65** | **37 666 413,54** |
| Subwencja ogólna | 12 396 943,00 | +37 631,00 | 12 434 574,00 |
| Dotacje bieżące | 5 354 898,17 | +145 575,65 | 5 500 473,82 |
| Pozostałe | 13 585 554,72 | +775 384,00 | 14 360 938,72 |
| **Wydatki ogółem** | **51 348 592,01** | **+2 683 171,68** | **54 031 763,69** |
| **Wydatki bieżące** | **37 171 595,43** | **+2 645 671,68** | **39 817 267,11** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 12 490 089,68 | +1 050 751,54 | 13 540 841,22 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 23 731 505,75 | +1 594 920,14 | 25 326 425,89 |
| **Wydatki majątkowe** | **14 176 996,58** | **+37 500,00** | **14 214 496,58** |
| **Wynik budżetu** | **-4 550 614,43** | **-1 724 581,03** | **-6 275 195,46** |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca:

1. Przychody budżetu zwiększono o 1 724 581,03 zł i po zmianach wynoszą 8 216 631,68 zł.
2. Rozchody 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 2023 rok.**

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Przychody budżetu** | **6 492 050,65** | **+1 724 581,03** | **8 216 631,68** |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 0,00 | +72 576,00 | 72 576,00 |
| Wolne środki | 4 132 025,65 | +1 652 005,03 | 5 784 030,68 |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2023-2032 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 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

| **Rok** | **Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)** | **Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)** | **Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)** | **Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)** | **Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2023 | 8,99% | 18,63% | TAK | 20,76% | TAK |
| 2024 | 9,34% | 15,13% | TAK | 17,27% | TAK |
| 2025 | 7,72% | 12,69% | TAK | 14,83% | TAK |
| 2026 | 8,57% | 9,84% | TAK | 11,98% | TAK |
| 2027 | 5,90% | 9,04% | TAK | 11,19% | TAK |
| 2028 | 7,92% | 8,63% | TAK | 10,77% | TAK |
| 2029 | 6,60% | 8,11% | TAK | 10,25% | TAK |
| 2030 | 5,72% | 10,18% | TAK | 10,18% | TAK |
| 2031 | 2,19% | 12,68% | TAK | 12,68% | TAK |
| 2032 | 1,78% | 13,13% | TAK | 13,13% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dobrzyca spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w m.Karminek-Trzebowa;
2. Budowa sali gimnastycznej z łącznikiem w miejscowości Koźminiec ;
3. Budowa sali wiejskiej w miejscowości Karmin.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.