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

z dnia 27 kwietnia 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 oraz z 2023 r. poz. 412) 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.

- uchwałą nr XLI/405/2023 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 29 marca 2023r.

dokonuje się zmiany:

1. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2023 - 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.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca:

1. Dochody ogółem zwiększono o 180 149,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 180 149,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 180 149,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 92 649,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 87 500,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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** | **47 828 457,91** | **+180 149,00** | **48 008 606,91** |
| **Dochody bieżące** | **37 738 303,22** | **+180 149,00** | **37 918 452,22** |
| Dotacje bieżące | 5 572 363,50 | +161 154,00 | 5 733 517,50 |
| Pozostałe | 14 360 938,72 | +18 995,00 | 14 379 933,72 |
| **Wydatki ogółem** | **54 337 648,07** | **+180 149,00** | **54 517 797,07** |
| **Wydatki bieżące** | **39 905 865,49** | **+92 649,00** | **39 998 514,49** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 13 559 205,45 | +12 712,00 | 13 571 917,45 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 25 396 660,04 | +79 937,00 | 25 476 597,04 |
| **Wydatki majątkowe** | **14 431 782,58** | **+87 500,00** | **14 519 282,58** |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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 2. 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 | 8,98% | 18,63% | TAK | 20,76% | TAK |
| 2024 | 9,34% | 15,20% | TAK | 17,33% | TAK |
| 2025 | 7,72% | 12,76% | TAK | 14,89% | TAK |
| 2026 | 8,57% | 9,90% | TAK | 12,05% | TAK |
| 2027 | 5,90% | 9,11% | TAK | 11,25% | TAK |
| 2028 | 7,92% | 8,69% | TAK | 10,84% | TAK |
| 2029 | 6,60% | 8,17% | TAK | 10,32% | TAK |
| 2030 | 5,72% | 10,24% | TAK | 10,24% | 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”.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa dwóch studni głebinowych na potrzeby socjalno-bytowe mieszkańców Gminy Dobrzyca;
2. Budowa sali gimnastycznej z łącznikiem w miejscowości Koźminiec .

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.