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

z dnia 29 czerwca 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.,

- uchwałą nr XLII/415/2023 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 27 kwietnia 2023r.,

- uchwałą nr XLIII/418/2023 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 15 maja 2023r.,

dokonuje się zmiany:

1. wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2039 roku;

2. tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobrzyca na lata 2023-2039”;

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 2023-2039**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 607 109,34 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 376 460,66 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 983 570,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 225 307,77 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 416 543,34 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 641 851,11 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 541 256,73 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** | **49 129 578,83** | **-607 109,34** | **48 522 469,49** |
| **Dochody bieżące** | **38 845 189,14** | **+376 460,66** | **39 221 649,80** |
| Dotacje bieżące | 6 643 190,56 | +399 323,66 | 7 042 514,22 |
| Pozostałe | 14 396 997,58 | -22 863,00 | 14 374 134,58 |
| **Dochody majątkowe** | **10 284 389,69** | **-983 570,00** | **9 300 819,69** |
| **Wydatki ogółem** | **56 289 033,99** | **-225 307,77** | **56 063 726,22** |
| **Wydatki bieżące** | **40 945 251,41** | **+416 543,34** | **41 361 794,75** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 13 606 996,93 | +33 831,05 | 13 640 827,98 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 26 388 254,48 | +382 712,29 | 26 770 966,77 |
| **Wydatki majątkowe** | **15 343 782,58** | **-641 851,11** | **14 701 931,47** |
| **Wynik budżetu** | **-7 159 455,16** | **-381 801,57** | **-7 541 256,73** |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca:

1. Przychody budżetu zwiększono o 381 801,57 zł i po zmianach wynoszą 8 831 256,73 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** | **8 449 455,16** | **+381 801,57** | **8 831 256,73** |
| Wolne środki | 5 714 771,85 | +381 801,57 | 6 096 573,42 |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2023-2039 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 | 6,96% | 18,63% | TAK | 20,76% | TAK |
| 2024 | 9,37% | 15,17% | TAK | 17,31% | TAK |
| 2025 | 7,75% | 12,73% | TAK | 14,86% | TAK |
| 2026 | 8,61% | 9,87% | TAK | 12,02% | TAK |
| 2027 | 6,10% | 9,08% | TAK | 11,23% | TAK |
| 2028 | 8,17% | 8,66% | TAK | 10,81% | TAK |
| 2029 | 6,78% | 8,15% | TAK | 10,29% | TAK |
| 2030 | 5,72% | 10,21% | TAK | 10,21% | TAK |
| 2031 | 2,19% | 12,68% | TAK | 12,68% | TAK |
| 2032 | 1,78% | 13,13% | TAK | 13,13% | TAK |
| 2033 | 0,00% | 13,57% | TAK | 13,57% | TAK |
| 2034 | 0,00% | 13,73% | TAK | 13,73% | TAK |
| 2035 | 0,00% | 13,86% | TAK | 13,86% | TAK |
| 2036 | 0,00% | 13,94% | TAK | 13,94% | TAK |
| 2037 | 0,00% | 13,99% | TAK | 13,99% | TAK |
| 2038 | 0,00% | 14,01% | TAK | 14,01% | TAK |
| 2039 | 0,00% | 13,98% | TAK | 13,98% | 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”.

W związku z zamiarem zaciągnięcia pożyczki w roku 2024 z WFOŚiGW na kwotę 223.500,-zł w zał. nr 1 w wierszu 4.1 kol. roku 2024 wpisano kwotę przychodów 223.500,-zł oraz uwzględniono spłaty poszczególnych rat planowanej pożyczki.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Sprzedaż węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych; zmniejszono limit wydatków 2023 do kwoty 1075.397,-zł
2. Rozwój komunikacji autobusowej na terenie Miasta i Gminy Pleszew oraz Gminy Dobrzyca; uzupełniono limity wydatków na lata 2033-2039; łączne nakłady 9.262.254,-zł
3. Budowa kanalizacji sanitarnej w m.Karminek-Trzebowa; limit wydatków 2023 3.874.200,-zł; łączne nakłady 4.192.200zł
4. Budowa dwóch studni głębinowych na potrzeby socjalno-bytowe mieszkańców Gminy Dobrzyca; limit wydatków 2023 73.000,-zł; 2024r. 2.000.000,-zł.
5. dodano nowe przedsięwzięcie pn."Budowa mikroinstalacji wiatrowej przy hali widowiskowo-sportowej w Dobrzycy" łączne nakłady 290.520,-zł

limit wydatków 2023 15.000,-zł; 2024r. 275.520,-zł

limit zobowiązań 290.520,-zł

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.