**Projekt**

**UCHWAŁA NR IV/.../2024  
RADY MIEJSKIEJ GMINY DOBRZYCA**

z dnia 24 czerwca 2024 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2024 - 2039.**

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, 572, 1463 i 1688) 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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**W uchwale nr LII/470/2023 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 27 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2024 - 2039 dokonuje się zmiany:

1. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2024 - 2039 - **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 2024-2039**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca:

1. Dochody ogółem zwiększono o 85 720,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 85 720,42 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 303 720,42 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 103 198,98 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 406 919,40 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 809 644,41 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 2024 roku**

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Dochody ogółem** | **57 423 688,84** | **+85 720,42** | **57 509 409,26** |
| **Dochody bieżące** | **46 966 692,70** | **+85 720,42** | **47 052 413,12** |
| Dotacje bieżące | 8 192 724,89 | +26 970,42 | 8 219 695,31 |
| Pozostałe | 14 696 330,81 | +58 750,00 | 14 755 080,81 |
| **Wydatki ogółem** | **64 015 333,25** | **+303 720,42** | **64 319 053,67** |
| **Wydatki bieżące** | **47 257 804,62** | **-103 198,98** | **47 154 605,64** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 15 275 018,14 | +53 383,78 | 15 328 401,92 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 31 032 786,48 | -156 582,76 | 30 876 203,72 |
| **Wydatki majątkowe** | **16 757 528,63** | **+406 919,40** | **17 164 448,03** |
| **Wynik budżetu** | **-6 591 644,41** | **-218 000,00** | **-6 809 644,41** |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 218 000,00 zł i po zmianach wynoszą 9 303 587,61 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.**

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Przychody budżetu** | **9 085 587,61** | **+218 000,00** | **9 303 587,61** |
| Wolne środki | 5 170 725,22 | +218 000,00 | 5 388 725,22 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2024-2039 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 III kwartale)** | **Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)** | **Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 | 8,08% | 18,08% | TAK | 19,70% | TAK |
| 2025 | 7,23% | 14,55% | TAK | 16,18% | TAK |
| 2026 | 7,81% | 11,57% | TAK | 13,27% | TAK |
| 2027 | 5,95% | 10,26% | TAK | 11,95% | TAK |
| 2028 | 7,81% | 9,27% | TAK | 10,97% | TAK |
| 2029 | 6,64% | 8,18% | TAK | 9,88% | TAK |
| 2030 | 6,27% | 7,52% | TAK | 9,21% | TAK |
| 2031 | 3,01% | 8,59% | TAK | 8,59% | TAK |
| 2032 | 2,57% | 9,62% | TAK | 9,62% | TAK |
| 2033 | 0,96% | 9,38% | TAK | 9,38% | TAK |
| 2034 | 0,91% | 9,36% | TAK | 9,36% | TAK |
| 2035 | 1,06% | 9,31% | TAK | 9,31% | TAK |
| 2036 | 0,58% | 9,20% | TAK | 9,20% | TAK |
| 2037 | 0,00% | 9,04% | TAK | 9,04% | TAK |
| 2038 | 0,00% | 8,82% | TAK | 8,82% | TAK |
| 2039 | 0,00% | 8,53% | TAK | 8,53% | 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. "opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji" (przedsięwzięcie dodane w celu podpisania umowy w roku 2024 z terminem realizacji w roku 2025

łączne nakłady 70.000,-zł; limit wydatków 2024r. 0,-zł; 2025r 70.000,-zł

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozwój komunikacji autobusowej na terenie Miasta i Gminy Pleszew oraz Gminy Dobrzyca ( w związku z aneksem do umowy dokonuje się zmiany limitu wydatków w roku 2024 do kwoty 1.201.000,-zł)
2. Budowa sali gimnastycznej z łącznikiem w miejscowości Koźminiec ( zwiększono limit wydatków na rok 2024 o kwotę 72.000,-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.