

**PROJEKT UCHWAŁY NR 79**  
**Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca**  
**z dnia 24 marca 2025 r.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy**  
**Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2025 - 2041.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572) 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 2024 r. poz. 1530 ze zmianami) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr X/60/2024 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2025 - 2041 dokonuje się zmiany:

1. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2025 - 2041 - **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.

## Uzasadnienie

**do uchwały Nr XIII/.../2025  
Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca  
z dnia 24 marca 2025 r.**

### **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2025-2041**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca:

1. Dochody ogółem zwiększono o 107 612,03 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 107 612,03 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 265 743,21 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 747 743,21 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 518 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 458 274,65 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

#### **Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
<b>Dochody ogółem</b>	<b>57 619 879,75</b>	<b>+107 612,03</b>	<b>57 727 491,78</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>49 730 765,22</b>	<b>+107 612,03</b>	<b>49 838 377,25</b>
Dotacje bieżące	5 527 730,99	+72 228,00	5 599 958,99
Pozostałe	15 986 916,25	+35 384,03	16 022 300,28
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>60 920 023,22</b>	<b>+2 265 743,21</b>	<b>63 185 766,43</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>46 973 780,09</b>	<b>+747 743,21</b>	<b>47 721 523,30</b>
Wynagrodzenia i pochodne	16 460 975,38	+115 228,00	16 576 203,38
Pozostałe wydatki bieżące	29 512 804,71	+632 515,21	30 145 319,92
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>13 946 243,13</b>	<b>+1 518 000,00</b>	<b>15 464 243,13</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-3 300 143,47</b>	<b>-2 158 131,18</b>	<b>-5 458 274,65</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

#### **Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2029	347 658,00	+51 550,00	399 208,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 157 281,18 zł i po zmianach wynoszą 7 374 067,18 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.

#### **Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
<b>Przychody budżetu</b>	<b>5 216 786,00</b>	<b>+2 157 281,18</b>	<b>7 374 067,18</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	616 786,00	+55 181,18	671 967,18
Wolne środki	1 300 000,00	+2 102 100,00	3 402 100,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Dobrzyca zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

#### **Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dobrzyca**

<b>Rok</b>	<b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b>	<b>Zobowiązanie planowane [zł]</b>	<b>Zobowiązania razem [zł]</b>
2025	1 915 792,53	0,00	1 915 792,53
2026	2 488 481,67	10 000,00	2 498 481,67
2027	1 802 000,00	10 000,00	1 812 000,00
2028	2 717 000,00	50 000,00	2 767 000,00
2029	2 410 000,00	250 000,00	2 660 000,00
2030	2 487 000,00	250 000,00	2 737 000,00
2031	1 150 000,00	580 000,00	1 730 000,00
2032	1 104 000,00	650 000,00	1 754 000,00
2033	400 000,00	700 000,00	1 100 000,00
2034	400 000,00	700 000,00	1 100 000,00
2035	500 000,00	850 000,00	1 350 000,00
2036	285 000,00	850 000,00	1 135 000,00
2037	0,00	200 000,00	200 000,00
2038	0,00	200 000,00	200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2025-2041 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

#### **Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

<b>Rok</b>	<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b>
2025	6,59%	16,18%	TAK	17,70%	TAK

<b>Rok</b>	<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b>
2026	7,32%	13,35%	TAK	14,87%	TAK
2027	5,59%	11,99%	TAK	13,52%	TAK
2028	7,06%	10,69%	TAK	12,21%	TAK
2029	6,54%	9,05%	TAK	10,57%	TAK
2030	6,23%	7,92%	TAK	9,45%	TAK
2031	3,96%	6,97%	TAK	8,49%	TAK
2032	3,82%	7,55%	TAK	7,55%	TAK
2033	2,34%	7,57%	TAK	7,57%	TAK
2034	2,20%	7,34%	TAK	7,34%	TAK
2035	2,50%	7,34%	TAK	7,34%	TAK
2036	1,99%	7,38%	TAK	7,38%	TAK
2037	0,36%	7,42%	TAK	7,42%	TAK
2038	0,33%	7,48%	TAK	7,48%	TAK
2039	0,00%	7,56%	TAK	7,56%	TAK
2040	0,00%	7,67%	TAK	7,67%	TAK
2041	0,00%	7,79%	TAK	7,79%	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 30.09.2024 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Przebudowa dworu w Trzebinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 175 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 401 523,79	+175 000,00	11 576 523,79

Źródło: opracowanie własne.

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.