Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr LXXVI/843/2023

Rady Gminy Szczecinek

 z dnia 14.12.2023 r.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Gminy Szczecinek na lata 2023 – 2038.**

**I. W wyniku zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą wydłużono okres obowiązywania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 - 2038 oraz zaktualizowano zapisy załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.**

 **1)** Wysokość planu dochodów w kwocie 63.369.790,26 zł, w tym:

- dochody bieżące - 46.386.506,81 zł,

- dochody majątkowe - 16.983.283,45 zł.

**2)** Wysokość planu wydatków budżetu w kwocie 69.986.654,35 zł w tym:

- wydatki bieżące - 49.339.619,02 zł,

- wydatki majątkowe - 20.647.035,53 zł.

**3)** Na dzień 01.12.2023r. Gmina Szczecinek posiada udzielone poręczenie dla Spółki PWiK
w Szczecinku na łączną kwotę 4.555.387,00 zł, na okres do 2034 roku.

Spółka dokonała wcześniejszych spłat rat kredytowych w związku z czym przypadający na Gminę Szczecinek udział do potencjalnych spłat wynosi 417.832,73 zł. Pierwsze potencjalne spłaty poręczenia z tego tytułu przypadają na rok 2032.

**4)** W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetu ulega zmianie i wynosić będzie

6.616.864,09 zł. Deficyt zostanie pokryty przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 193.427,53 zł, nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 1.991.144,11 zł, pożyczką w kwocie 1.114.000,00 zł oraz wolnymi środkami
w kwocie 3.318.292,45 zł.

**5)** Gmina Szczecinek nie posiada zobowiązań w stosunku do podmiotów niebędących bankami, lecz działających na rynku finansowym (pozabankowe instytucje finansowe tzw. parabanki)

**6)** Gmina Szczecinek nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych i nienazwanych instrumentów finansowych.

**7)** Według obowiązujących wskaźników spłat zobowiązań wynikających z art. 243 ustawy
o finansach publicznych - gmina spełnia dopuszczalne wskaźniki zadłużenia.

**8)** Różnica w kwocie 34.838,48 zł , pomiędzy poz. 9.4 załącznika Nr 1 a poz. 1.1.2 załącznika Nr 3 dotyczącego limitów nakładów majątkowych na rok 2023, stanowi wartość kosztów niekwalifikowalnych przedsięwzięcia pod nazwą "Przebudowa ul. Jeziornej w m. Gwda Wielka" ujętych w planie budżetu z czwartą cyfrą paragrafu "0".

**II. Załącznik Nr 3 – Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2023 – 2038 uległ zmianie
poprzez:**

**1)** Wprowadzenie do realizacji nowego przedsięwzięcia pn: "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Gwda Mała”. Planowany koszt zadania to wartość 160.000,00 zł,

Planowany montaż finansowy:

Okres realizacji zadania – 2023 - 2024

Łączne nakłady finansowe - 160.000,00 zł

Limit 2023 r. - 20.000,00 zł

Limit 2024 r. - 140.000,00 zł

**2)** Wydłużenie okresu realizacji oraz zwiększenie limitu wydatków w roku 2024 na realizację przedsięwzięcia pod nazwą "Budowa obiektu użyteczności publicznej w miejscowości Parsęcko" o kwotę 100.000,00 zł. Montaż finansowy po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:

Okres realizacji zadania 2014 – 2024

Łączne nakłady finansowe - 2.821.597,53 zł

Limit 2023 r. - 2.520.000,00 zł

Limit 2024 r. - 100.000,00 zł

Kwota powyższa stanowi koszt zakupu pierwszego wyposażenia obiektu.