**Załącznik nr 3 do uchwały nr LIII /389/ 2023 Rady Gminy Bądkowo**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2023-2030**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 8 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo:

1. Dochody ogółem nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem nie uległy zmianie.
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]** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wydatki bieżące** | **23 539 578,98** | **-** | **23 539 578,98** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 10 595 916,53 | +4 000,00 | 10 599 916,53 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 12 848 662,45 | -4 000,00 | 12 844 662,45 |

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024 | 2 118 827,30 | +1 329 000,00 | 3 447 827,30 |

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024 | 4 228 000,00 | +666 000,00 | 4 894 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo:

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

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

**Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bądkowo**

| **Rok** | **Zobowiązanie historyczne [zł]** |
| --- | --- |
| 2023 | 160 000,00 |
| 2024 | 160 000,00 |
| 2025 | 160 000,00 |
| 2026 | 160 000,00 |
| 2027 | 160 000,00 |
| 2028 | 160 000,00 |
| 2029 | 160 000,00 |
| 2030 | 160 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Remont zabytkowego kościoła parafialnego rzymskokatolickiego pw. św Mateusza w Bądkowie ;
2. Rewitalizacja parku dworskiego w Łowiczku .

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Remont wnętrza zabytkowego drewnianego kościoła pw. Świętego Krzyżą w Łowiczku z 1711 roku ;
2. Remont zabytkowej drewnianej dzwonnicy w zespole kościoła parafialnego pw. Świętego Krzyża w Łowiczku.

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.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2023 | 0,00 | +32 500,00 | 32 500,00 |
| 2024 | 3 565 000,00 | +666 000,00 | 4 231 000,00 |

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 niniejszego zarządzenia.

.