**OBJAŚNIENIA**

**Do załącznika nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej**

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera obligatoryjne elementy określone w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych.
2. Wzrost dochodów i wydatków w latach 2025 - 2035 przyjęto głównie na poziomie 5% na podstawie danych Ministerstwa Finansów oraz analizy własnej budżetów z lat poprzednich.
3. Spłaty zobowiązań ustalono na podstawie zawartych umów, odsetki od nich oszacowano na podstawie analizy własnej.
4. W wydatkach bieżących na obsługę długu w latach objętych prognozą ujęto tylko odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów.
5. Przeznacza się nadwyżkę budżetową na spłaty zobowiązań w latach kolejnych.
6. Planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują w roku 2025 - sprzedaż działek i lokali.
7. Prognozę kwoty długu sporządzono w oparciu o zawarte umowy pożyczkowe i kredytowe oraz przewidywane do zaciągnięcia zobowiązania finansowe.
8. Planowane dochody majątkowe w 2025 roku dotyczą dofinansowania zadań w ramach RFPŁ, RFRD, KPO oraz PROW na lata 2014-2020, realizowanych w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie i promesy.
9. Planowane wydatki inwestycyjne w 2025 roku stanowią ponad 23% wydatków ogółem. Prognoza wydatków inwestycyjnych na kolejne lata została sporządzona z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu dochodów i wydatków.
10. Do wyliczenia relacji o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w latach 2022-2025 przyjmuje się okres ostatnich siedmiu lat (Zarządzenie Nr Or.0050.1.90.2021 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 15 listopada 2021 roku).
11. Uwzględniono zmiany wynikające z art. 28 ustawy o dodatku węglowym polegające na wyłączeniu poręczeń i gwarancji z indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia.
12. Planowany w 2024 roku kredyt w wysokości 1 335 854,85zł (pokazany w załączniku nr 1 prognozy, kolumna 3 kwartał 2024 roku) nie zostanie zaciągnięty, stąd w prognozie wykonania na 2024 (kolumna wykonanie 2024, poz. 6) wykazano kwotę długu wynikającą z faktycznie zaciągniętych zobowiązań.

**Do załącznika nr 2 wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

1. W wykazie przedsięwzięć uwzględniono następujące projekty, w tym realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej:

1.1 Projekty realizowane w ramach wydatków bieżących:

a) Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2024-2027.

b) Kompetencje kluczem do przyszłości edycja III. Zadanie realizowane w latach 2025-2026.

1.2 Projekty realizowane w ramach wydatków inwestycyjnych:

a) Budowa drogi gminnej w miejscowości Świdwie. Dofinansowanie w ramach PROW. Realizacja 2024-2025.

b) Budowa kanalizacji sanitarnej w Lutowie. Dofinansowanie w ramach PROW. Realizacja 2024-2025.

c) Centrum Usług Społecznych w Gminie Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2024-2027.

d) Budowa zbiornika retencyjnego we Włościborzu. Zadanie realizowane w ramach PROW. Dofinansowanie 100%. Zadanie realizowane w 2025.

**2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:**

2.1 Projekty realizowane w ramach wydatków bieżących:

a) Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego przy ul. Leśnej, ul. Koronowskiej i pomiędzy ul. Koronowską, a ul. Sienkiewicza oraz w Niechorzu.

b) Program do ewidencji szamb na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2023-2026.

c) Cyberbezpieczny samorząd. Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w latach 2024-2025.

d) Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego ul. Bajkowa w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w latach 2024-2025.

e) Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego os. Leśne w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w latach 2024-2025.

f) Umowa dzierżawy - Rozświetlamy Polskę. Umowa zawarta na okres trwałości projektu tj. na lata 2024-2029.

g) Publiczny transport zbiorowy - umowa o swiadczenie usług. Zadanie realizowane w latach 2025-2035.

h) Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego pomiędzy ul. Kościuszki, a ul. Zakładową w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w latach 2025-2026.

2.2 Pozostałe zadania realizowane w ramach wydatków inwestycyjnych:

a) Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Wiśniewie. Zadanie realizowane w latach 2022-2025.

b) Budowa obwodnicy miasta Sępólno Krajeńskie – opracowanie Studium Techniczno - Ekonomiczno - Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia oraz opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem decyzji ZRID. Projekt partnerski Gmina Sępólno Krajeńskie, Powiat Sępoleński, Województwo Kujawsko-Pomorskie. Zadanie realizowane w latach 2021-2025.

c) Budowa budynku Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego przy ulicy Młyńskiej w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie planowane do realizacji na lata 2023-2025. Zadanie dofinansowane ze środków Funduszu Solidarnościowego.

d) Rozbudowa Żłobka w ramach KPO. Zwiększenie dostępności miejsc dla dzieci. Zadanie realizowane w latach 2023-2025.

e) Budowa drogi w miejscowości Wałdówko oraz relacji Komierowo – Mała Klonia. Inwestycja dofinansowana z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych – PGR. Realizacja 2023-2025.

f) Remont muru kamienno-ceglanego - ogrodzenia cmentarza przy kościele w Wałdowie wpisanym do rej. zabytków woj. kujawsko-pomorskiego dec. nr A/816 z 11.10.1993 r. Dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – Polski Ład. Realizacja 2023-2025. Dotacja dla Parafii.

g) Remont dachu kościoła filialnego pw. św. Józefa i św. Kazimierza we Włościborzu. Dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – Polski Ład. Realizacja 2023-2025. Dotacja dla Parafii.

h) Budowa ulic: Na Skarpie, łącznik Zielona-Kwiatowa, łącznik Zielona-Letniskowa, Zakątek z Łącznikiem do ul. Orzeszkowa - Środki Rządowego Funduszu Polski Ład. Realizacja 2024-2025.

i) Przebudowa drogi w Piasecznie - Środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Realizacja 2024-2025.

j) Budowa wodociągu Radońsk. Realizacja po otrzymaniu dofinansowania planowana w latach 2024-2025.

k) "Rozświetlamy Polskę" - wymiana nieenergooszczędnych opraw na terenie Gminy Sępólno Krajeńskie. Dofinansowanie w ramach programu Polski Ład. Zadanie realizowane w latach 2024-2025.

l) Cyberbezpieczny samorząd - poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Sępólno Krajeńskie. Dofinansowanie 100%. Zadanie realizowane w latach 2024-2025.

m) Program "Ciepłe mieszkanie". Zadanie realizowane ze środków WFOŚiGW w latach 2024-2025.

n) Badania konserwatorskie, wykonanie programu prac, konserwacja i restauracja ołtarza głównego, obrazu, remont prezbiterium Kościoła w Sępólnie Krajeńskim. Dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Polski Ład. Realizacja w latach 2024-2025. Dotacja dla Parafii.

o) Uzbrojenie terenów inwestycyjnych - dokumentacja projektowa. Zadanie realizowane w latach 2024-2025.

p) Dokumentacja projektowa dróg gminnych. Zadanie realizowane w latach 2024-2025.

r) Opracowanie dokumentacji projektowej na budowe kanalizacji sanitarnej w Lutowie i Siedlisku. Zadanie realizowane w latach 2024-2025.

s) Modernizacja ul. Ogrodowej. Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Poprawa jakości dróg.

t) Zagospodarowanie lasku komunalnego wraz ze studium wykonalności. Zadanie realizowane w latach 2024-2025.

u) Budowa sali gimnastycznej w Zbożu. Zadanie planowane do realizacji w latach 2026-2027.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodniczący Rady Miejskiej **Artur Juhnke** |