**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jednorożec**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jednorożec na rok 2022 przyjęto:

**1. Dochody ogółem w kwocie 41.909.662,77 zł**, w tym:

- dochody bieżące – 34.364.662,77 zł;

- dochody majątkowe - 7.545.000,00 zł.

W dochodach bieżących największy udział stanowi subwencja otrzymywana z Ministerstwa Finansów w kwocie 17.803.657,00 zł. Pozostałą kwotę dochodów bieżących stanowią dotacje na zadania zlecone i zadania własne oraz dochody własne tj. z podatków i opłat lokalnych.

Na dochody majątkowe składają się dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie w kwocie 1.800.000,00 zł, dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki w Warszawie w kwocie 900.000,00 zł, które zostały pozyskane na przebudowę stadionu sportowego w Jednorożcu oraz środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 4.845.000,00 zł, które zostały pozyskane na rozbudowę stacji uzdatniania wody w Jednorożcu oraz w Żelaznej Prywatnej a także na przebudowę dróg gminnych w miejscowości Ulatowo - Pogorzel.

**2. Wydatki ogółem w kwocie 42.409.662,77 zł,** w tym:

- wydatki bieżące - 33.439.366,09 zł tj. na obsługę długu - 230.000,00 zł, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 16.134.301,51 zł, pozostała kwota wydatków bieżących przeznaczona jest na zadania statutowe, na dotacje na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na zadania zlecone, wydatki na działalność w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomani;

- wydatki majątkowe - 8.970.296,68 zł.

**3. Przychody w kwocie 1.600.000,00 zł** - 1.600.000,00 zł emisja obligacji komunalnych (planowany wykup 2031 rok - 800.000,00 zł, 2032 rok - 800.000,00 zł).

**4. Rozchody w kwocie 1.100.000,00 zł** - wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski S.A.

**5. Kwota długu - 10.600.000,00 zł** są to obligacje komunalne.

**6. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w 2021 roku 5,21 %, przy dopuszczalnej spłacie 16,90 %**.

**7. Wynik budżetu wynosi 500.000,00 zł** - deficyt budżetu gminy, który zostanie sfinansowany przychodami ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanymi przez Gminę Jednorożec.

Prognoza dochodów budżetu gminy przygotowana została w oparciu o analizę realizacji poszczególnych źródeł dochodów budżetu określonych w obowiązujących przepisach ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz innych ustaw stanowiących o dochodach gminy. Ustalenie planowanych dochodów budżetowych nastąpiło w oparciu o:

1. Prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
2. Wykonanie dochodów w latach 2019 - 2020 oraz przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2021,
3. W latach 2023 - 2032 zaplanowano wyższy poziom własnych dochodów w celu dążenia do zrównoważenia systemu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz ze względu na nowe taryfy na sprzedaż wody i odprowadzanie ścieków.
4. Dotacje i wydatki bieżące w latach 2023 - 2032 oszacowano w oparciu o przyjęte na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej wskaźniki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 3,3 %.
5. Uwzględniono zmiany wynikające z nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w zakresie zwiększenia planowanych dochodów z tytułu subwencji ogólnej oraz prognozowanych dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych ustalonych jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat poprzedzających rok budżetowy, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17.
6. Od 2023 roku zaplanowano niższe dochody bieżące z tytułu dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami z uwagi na przejęcie od 1 czerwca 2022 przez ZUS obsługi wypłat świadczeń „Rządowego programu 500 plus” oraz wydatki bieżące nimi finansowane.
7. Z uwagi na wzrost minimalnego wynagrodzenia od 2023 roku rezygnuje się z zatrudniania pracowników za pośrednictwem Powiatowego Urzędu Pracy co powoduje niższe wydatki bieżące na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.
8. W latach 2023 - 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe, o które gmina będzie się ubiegała ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, środków PROW oraz środków z Urzędu Marszałkowskiego.

Planuje się aby budżet Gminy Jednorożec w latach 2023 - 2032 zamykał się nadwyżką budżetową, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**PRZEDSIĘWZIĘCIA ROK 2022**

I . WYDATKI BIEŻĄCE

**- "Erasmus+"** *-* celem zadania jest podnoszenie kompetencji nauczycieli i innowacyjności oferty szkolnej poprzez organizację dodatkowych zajęć, kółek zainteresowań oraz wymianę międzynarodową. Przedsięwzięcie realizowane przez Zespół Placówek Oświatowych w Jednorożcu w latach 2020 - 2022 w łącznej kwocie 235.767,83 zł, w tym w roku 2022 - 15.652,77 zł.

**- "Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej w Gminie Jednorożec"** *-* celem zadania jest zabezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej w Gminie Jednorożec na wypadek nieszczęśliwych zdarzeń losowych i klęsk żywiołowych. Przedsięwzięcie realizowane przez Urząd Gminy w Jednorożcu w latach 2014 - 2022 w łącznej kwocie 458.381,03 zł, w tym w roku 2022 - 87.000,00 zł.

- **"Obsługa sesji Rady Gminy Jednorożec"** - celem zadania jest głosowanie i transmisja online sesji Rady Gminy Jednorożec. Przedsięwzięcie realizowane przez Urząd Gminy w Jednorożcu w latach 2020-2023 w łącznej kwocie 14.022,00 zł, w tym w 2022 roku - 4.428,00 zł.

- **"Doradztwo w zakresie podatku VAT"** - celem zadania jest pomoc w zakresie zwrotu podatku VAT. Przedsięwzięcie realizowane przez Urząd Gminy w Jednorożcu w latach 2020-2023 w łącznej kwocie 89.990,00 zł, w tym w 2022 roku - 37.000,00 zł.

I I. WYDATKI MAJĄTKOWE

- **"Rozbudowa stacji uzdatniania wody i ujęcia wody w miejscowości Jednorożec, gm. Jednorożec"** - celem zadania jest poprawa jakości wody. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2022-2023 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 4.050.000,00 zł, w tym w roku 2022 - 2.531.250,00 zł. Gmina Jednorożec pozyskała na to zadanie środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 3.800.000,00 zł.

- **"Rozbudowa stacji uzdatniania wody i ujęcia wody w miejscowości Żelazna Prywatna, gm. Jednorożec"** - celem zadania jest poprawa jakości wody. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2022-2023 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 3.045.000,00 zł, w tym w roku 2022 - 1.015.000,00 zł. Gmina Jednorożec pozyskała na to zadanie środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 2.850.000,00 zł.

- **"Budowa instalacji fotowoltaicznej zasilającej oczyszczalnię ścieków w Jednorożcu"** - celem zadania jest minimalizacja kosztów zużywanej energii elektrycznej dla obiektu oczyszczalni ścieków poprzez pozyskanie energii z promieniowania słonecznego. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2021-2022 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 257.690,00 zł, w tym w roku 2022 - 254.000,00 zł.

- **"Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Jednorożcu"** - celem zadania jest rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków o drugi reaktor biologiczny wraz z modernizacją oczyszczalni w zakresie technologicznym. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2020-2022 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 1.740.947,75 zł, w tym w roku 2022 - 8.000,00 zł.

- **"Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Jednorożec"** - celem zadania jest poprawa jakości życia mieszkańców oraz ograniczenie procesu przedostania się niebezpiecznych substancji do wody i gleby. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2022-2024 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 6.130.000,00 zł, w tym w roku 2022 - 360.000,00 zł. Gmina Jednorożec zamierza ubiegać się o pozyskanie środków zewnętrznych na dofinansowanie w/w zadania.

- **"Budowa chodnika przy drodze gminnej w miejscowości Małowidz"** - celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa mieszkańców. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2021-2022 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w ramach funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 48.049,95 zł, w tym w roku 2022 - 27.489,10 zł.

- **"Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Jednorożec"** - celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców Gminy Jednorożec. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2021-2025 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 5.056.700,00 zł, w tym w 2022 roku - 300.000,00 zł. Gmina Jednorożec zamierza ubiegać się o pozyskanie środków zewnętrznych na dofinansowanie w/w zadania.

- **"Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Stegna"** - celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa mieszkańców miejscowości Stegna. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2022-2024 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 6.100.000,00 zł, w tym w 2022 roku - 200.000,00 zł. Gmina Jednorożec zamierza ubiegać się o pozyskanie środków zewnętrznych na dofinansowanie w/w zadania.

- **"Wykonanie klimatyzacji w Urzędzie Gminy w Jednorożcu"** - celem zadania jest poprawa warunków pracy pracowników Urzędu Gminy w Jednorożcu. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2020 - 2022 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 83.010,29 zł, w tym w 2022 roku - 35.000,00 zł.

- **"Centralny System Monitoringu w Gminie Jednorożec"** - celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa mieszkańców. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2021 - 2022 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 132.000,00 zł, w tym w 2022 roku - 60.000,00 zł.

- **"Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Jednorożec"** - celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa publicznego poprzez rozbudowę oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Jednorożec. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2016 - 2022 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 650.174,39 zł, w tym w 2022 roku - 20.000,00 zł.

- **"Kompleksowa termomodernizacja budynku remizy OSP w miejscowości Małowidz w gminie Jednorożec"** - celem zadania jest zmniejszenie kosztów ogrzewania oraz poprawa ochrony środowiska naturalnego. Przedsięwzięcie realizowane przez Urząd Gminy w Jednorożcu w latach 2022-2023 w łącznej kwocie 675.000,00 zł, w tym w roku 2022 - 200.000,00 zł. Gmina Jednorożec zamierza ubiegać się o pozyskanie środków zewnętrznych na dofinansowanie w/w zadania.

- **"Remont budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Kobylaki - Korysze"** - celem zadania jest integracja społeczna mieszkańców. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2021 - 2022 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 75.983,33 zł, w tym w 2022 roku - 14.983,33 zł (fundusz sołecki).

- **"Przebudowa stadionu sportowego w Jednorożcu"** - celem zadania jest rozwój sportu i kultury fizycznej oraz integracja społeczna mieszkańców. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2019-2022 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 6.916.518,00 zł, w tym w 2022 roku - 900.000,00 zł.

- **"Remont dachu na hali sportowej w Jednorożcu"** - celem zadania jest wymiana pokrycia dachowego na hali sportowej w Jednorożcu. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2021 - 2023 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 1.040.000,00 zł, w tym w 2022 roku - 70.000,00 zł. Gmina Jednorożec zamierza ubiegać się o pozyskanie środków zewnętrznych na dofinansowanie w/w zadania.

- **"Zwiększenie dostępności dzieci i młodzieży do przyszkolnej infrastruktury sportowej poprzez przebudowę i remont boisk przy szkołach podstawowych w gminie Jednorożec**" - celem zadania jest przebudowa boisk w miejscowościach Parciaki, Lipa w celu rozwoju sportu i kultury fizycznej. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2019 - 2022 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 768.500,00 zł, w tym w 2022 roku - 300.000,00

- **"Budowa sieci wodociągowej Budziska - Jednorożec"** - rezygnacja z realizacji, zadanie będzie realizowane z chwilą pozyskania środków zewnętrznych.