**Uchwała Nr ZIR.0007.23.2024**

**Rady Gminy Jednorożec
z dnia 23 grudnia 2024 roku**

 **w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jednorożec na lata 2025 – 2030**

 Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j Dz.U. 2024, poz.1530 z późn. zm.) Rada Gminy Jednorożec uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jednorożec na lata 2025–2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025–2028zgodniez załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jednorożec na lata 2025-2030.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

4. Przekazania uprawnień kierownikom/dyrektorom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr SOK.0007.60.2023 Rady Gminy Jednorożec z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jednorożec na lata 2024- 2033 z póź. zm.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jednorożec.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

 Przewodniczący Rady Gminy Jednorożec

 /-/ Tadeusz Sobolewski

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jednorożec**

 W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jednorożec na rok 2025 przyjęto:

**1. Dochody ogółem w kwocie 57.946.669,31 zł**, w tym:

- dochody bieżące – 49.922.002,84 zł;

 - dochody majątkowe - 8.024.666,47 zł.

W dochodach bieżących największy udział stanowi subwencja otrzymywana z Ministerstwa Finansów w kwocie 24.980.772,12 zł. oraz dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 11.628.958,22 zł. Pozostałą kwotę dochodów bieżących stanowią dotacje na zadania zlecone i zadania własne oraz dochody własne.

Na dochody majątkowe składają się środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład na przebudowę i modernizację oczyszczalni ścieków w Jednorożcu oraz na przebudowę i modernizację SUW w Żelaznej Prywatnej kwocie 4.930.445,57 zł, dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie w kwocie 500.000,00 zł na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego dla OSP Ulatowo-Pogorzel (refundacja wydatków poniesionych w 2024 r.), środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zabytki w kwocie 588.000,00 zł, środki PROW WM 2014-2020 na przebudowę dróg w kwocie 1.512.259,00 zł, dotacja z Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 na zadanie "Cyberbezpieczny Samorząd" w kwocie 361.211,90 zł, dotacja z Funduszu Europejskiego dla Mazowsza 2021-2027 na zadanie pn. „Mazowsze bez smogu” w kwocie 12.750,00 zł. oraz dochody ze sprzedaży mieszkania w Ostródzie w kwocie 120.000,00 zł.

 **2. Wydatki ogółem w kwocie 55.670.014,14 zł,** w tym:

- wydatki bieżące - 41.645.510,41 zł tj. na obsługę długu - 300.000,00 zł, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 22.532.171,09 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 oraz na zakup i dystrybucję węgla.

- wydatki majątkowe - 14.024.503,73 zł.

**3. Przychody w kwocie 335.603,70 zł** - są to przychody wynikające 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 tj.:

- 134.817,60 zł na realizację projektu pn. "Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Programu - Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027. W 2024 roku otrzymano 30 % kwoty dofinansowania tj. 154.805,10 zł, wydatkowano 19.987,50 zł.

- 200.786,10 zł. na realizację projektu pn. "Erasmus+” W 2024 roku otrzymano 80 % kwoty dofinansowania i nie poniesiono wydatków.

**4. Rozchody w kwocie 2.612.258,87 zł** - 1.100.000,00 zł wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski S.A., 1.512.258,87 zł. spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie.

**5. Kwota długu - 5.600.000,00 zł** są to obligacje komunalne (kwota 2.600.000,00 zł. faktyczne zadłużenie na 31.12.2025 r., 3.000.000,00 zł planowane na 2024 r. obligacje do wyemitowania).

**6. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w 2025 roku 6,65 %, przy dopuszczalnej spłacie 19,07 %**.

**7. Wynik budżetu wynosi 2.276.655,17 zł** - nadwyżka budżetu gminy, która zostanie przeznaczona na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych przez Gminę Jednorożec oraz spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie.

 Prognoza dochodów budżetu gminy przygotowana została w oparciu o analizę realizacji poszczególnych źródeł dochodów budżetu określonych w obowiązujących przepisach ustawy z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst. jedn. Dz.U z 2024, poz. 1572). Ustalenie planowanych dochodów budżetowych nastąpiło w oparciu o:

1. Prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych.
2. Wykonanie dochodów w latach 2022 - 2023 oraz przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2024.
3. Dotacje, subwencje, udziały w podatkach oraz dochody i wydatki bieżące w latach 2026 - 2030 oszacowano w oparciu o przyjęty na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 4,1 %.
4. W roku 2026 zaplanowano dochody majątkowe, które gmina otrzymała ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład na kontynuację przebudowy oczyszczalni ścieków w kwocie 3.548.494,43 zł.
5. W latach 2026 -2028 zaplanowano dotację bieżącą i majątkową otrzymaną z Funduszu Europejskiego dla Mazowsza 2021-2027 na zadanie pn. "Mazowsze bez smogu".
6. Planuje się aby budżet Gminy Jednorożec w latach 2026 - 2030 zamykał się nadwyżką budżetową, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**PRZEDSIĘWZIĘCIA NA ROK 2025**

I . WYDATKI BIEŻĄCE

- **"Mazowsze bez smogu"** - celem przedsięwzięcia jest zatrudnienie ekodoradcy, wyposażenia stanowiska pracy, narzędzia prowadzenia kontroli, audyty energetyczne i przeglądy kominiarskie w gospodarstwach ubogich, akcje edukacyjne. Zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Jednorożcu w latach 2024 - 2028 w łącznych nakładach w kwocie 1.050.643,22 zł, w tym w 2025 roku - 178.970,00 zł. Zadanie dofinansowane z Funduszu Europejskiego dla Mazowsza 2021-2027.

- **"Cyberbezpieczny Samorząd"** - celem przedsięwzięcia jest wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa poprzez przeprowadzenie szkoleń informatycznych oraz zakup serwera z oprogramowaniem i agregatu prądotwórczego. Zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Jednorożcu w latach 2024 - 2025 w łącznych nakładach w kwocie 81.524,40 zł, w tym w 2025 roku - 61.536,90 zł. Zadanie dofinansowane z Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy 2021-2027.

- **"Erasmus+ (2024-2025)"** - celem przedsięwzięcia jest wyjazd Jednorożec-Włochy-Malta - poszerzamy horyzonty społeczności szkolnej Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu. Zadanie realizowane w latach 2024-2025 w łącznej kwocie 251.042,40 zł. Wydatki zostaną poniesione w 2025 roku.

**- "Wsparcie procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej"** - celem przedsięwzięcia jest przygotowanie przetargu dotyczącego zakupu energii elektrycznej oraz bieżąca koordynacja zarządzania energią. Zadanie realizowane w latach 2023-2026 w łącznej kwocie 33.579,00 zł, z tym w roku 2025 - 4.428,00 zł.

- **"Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Jednorożec"** - celem przedsięwzięcia jest sporządzenie dokumentu określającego warunki zagospodarowania i zabudowy terenu, a także rozmieszczenie inwestycji celu publicznego. Zadanie realizowane w latach 2024-2025 w łącznej kwocie 196.500,00 zł. Wydatki zostaną poniesione w 2025 roku.

**- "Obsługa sesji Rady Gminy"** - celem przedsięwzięcia jest zakup oprogramowania do głosowania Radnych Gminy Jednorożec, transmisji i napisów sesji. Zadanie realizowane w latach 2024-2027 w łącznej kwocie 24.108,00 zł, z tym w roku 2025 - 7.380,00 zł.

- **"Zbieranie, transport oraz unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych Gminy Jednorożec w 2024 roku"** - celem przedsięwzięcia jest ochrona środowiska naturalnego poprzez utylizację wyrobów zawierających azbest w gospodarstwach rolnych. Zadanie realizowane w latach 2024-2025 w łącznej kwocie 85.505,00 zł. Wydatki zostaną poniesione w 2025 roku.

- **"Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla obszarów położonych w zachodniej części miejscowości Jednorożec"** - celem przedsięwzięcia jest sporządzenie dokumentu określającego warunki zagospodarowania i zabudowy terenu, a także rozmieszczenie inwestycji celu publicznego. Zadanie realizowane w latach 2024-2025 w łącznej kwocie 10.000,00 zł., w tym w roku 2025 - 2.000,00 zł.

I I. WYDATKI MAJĄTKOWE

- **"Mazowsze bez smogu"** - celem przedsięwzięcia jest zatrudnienie ekodoradcy, wyposażenia stanowiska pracy, narzędzia prowadzenia kontroli, audyty energetyczne i przeglądy kominiarskie w gospodarstwach ubogich, akcje edukacyjne. Zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Jednorożcu w latach 2024 - 2028 w łącznych nakładach w kwocie 100.000,00 zł, w tym w 2025 roku 15.000,00 zł. Zadanie dofinansowane z Funduszu Europejskiego dla Mazowsza 2021-2027.

- **"Cyberbezpieczny Samorząd"** - celem przedsięwzięcia jest wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa poprzez przeprowadzenie szkoleń informatycznych oraz akup serwera z oprogramowaniem i zakup agregatu prądotwórczego. Zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Jednorożcu w latach 2024 - 2025 w łącznych nakładach w kwocie 434.492,60 zł. Wydatki zostaną poniesione w 2025 roku. Zadanie dofinansowane z Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy 2021-2027.

- **"Przebudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Jednorożec, gmina Jednorożec"** - celem zadania jest rozbudowa oczyszczalni ścieków w Jednorożcu. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2026 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznych nakładach kwocie 9.403.936,49 zł, w tym w roku 2025 - 4.177.005,57 zł. Gmina Jednorożec pozyskała na to zadanie środki z Rządowego Funduszu Polski Ład.

- **"Wymiana pieca CO na gazowy w przedszkolu w Jednorożcu"** - celem przedsięwzięcia jest wymiana pieca CO z olejowego na gazowy w przedszkolu w Jednorożcu. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2028 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznych nakładach kwocie 249.658,00 zł, w tym w roku 2025 - 201.000,00 zł.

- **"Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Jednorożec"** - celem przedsięwzięcia jest zaspokojenie podstawowych potrzeb życiowych mieszkańców. Zadanie realizowane w latach 2022-2025 w łącznej kwocie 222.517,19 zł., w tym w roku 2025 - 83.000,00 zł.

- **"Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Jednorożec"** - celem przedsięwzięcia, jest poprawa jakości życia mieszkańców oraz ograniczenie procesu przedostania się niebezpiecznych substancji do wody i gleby. Zadanie realizowane w latach 2024-2025 w łącznej kwocie 83.000,00 zł. Wydatki zostaną poniesione w 2025 roku.

- **"Rozbudowa budynku OSP w miejscowości Połoń, gmina Jednorożec"** - celem przedsięwzięcia jest budowa garażu celem zabezpieczenia gotowości bojowej OSP Połoń. Zadanie realizowane w latach 2024-2025 w łącznej kwocie 92.120,00 zł. Wydatki zostaną poniesione w 2025 roku.

- **"Przebudowa drogi gminnej od km 0+000,00 do km około 0+735,49 w obrębie Połoń, gmina Jednorożec"** - celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Zadanie realizowane w latach 2024-2025 w łącznej kwocie 210.000,00 zł. Wydatki zostaną poniesione w 2025 roku.

- **"Przebudowa istniejącego budynku na potrzeby Domu Seniora w miejscowości Parciaki, gmina Jednorożec"** - celem przedsięwzięcia jest przebudowa budynku w celu stworzenia Domu Seniora w Parciakach. Zadanie realizowane w latach 2024-2025 w łącznej kwocie 235.000,00 zł. Wydatki zostaną poniesione w 2025 roku.

- **"Prace konserwatorskie i roboty budowlane w drewnianym kościele parafialnym Św. Stanisława BM w Parciakach"** - celem przedsięwzięcia są roboty budowlane i konserwatorskie w kościele w Parciakach. Zadanie realizowane w latach 2024-2025 w łącznej kwocie 600.000,00 zł. Wydatki zostaną poniesione w 2025 roku, jako dotacja przekazana dla Parafii w Parciakach.

- **"Zakup gruntów"** - celem przedsięwzięcia jest zwiększenie mienia Gminy Jednorożec poprzez zakup i przejmowanie na własność gruntów. Zadanie realizowane w latach 2016-2025 w łącznej kwocie 685.528,55 zł, z tym w roku 2025 - 60.000,00 zł.

- **"Zakup lampy z montażem na teren wsi Drążdżewo Nowe"** - celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa mieszkańców. Zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego w latach 2024-2025 w łącznej kwocie 20.400,00 zł, z tym w roku 2025 - 10.000,00 zł.

- **"Rozbudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody i ujęcia wody w miejscowości Małowidz, gm. Jednorożec"** - celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości wody. Zadanie realizowane w latach 2024-2026 w łącznej kwocie 1.360.000,00 zł, z tym w roku 2025 - 800.000,00 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 336.400,00 zł, w tym w 2025 roku - 40.000,00 zł.

- **"Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Drążdżewo Nowe, gmina Jednorożec"** - celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa mieszkańców. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2026 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 1.200.000,00 zł, w tym w 2025 roku - 600.000,00 zł.

- **"Budowa hali sportowej "Olimpia" w miejscowości Parciaki, gmina Jednorożec"** - celem przedsięwzięcia jest poprawa warunków sportowych dzieci i młodzieży. Zadanie realizowane w latach 2024-2025 w łącznej kwocie 1.580.000,00 zł. Wydatki zostaną poniesione w 2025 roku.

- **"Rozbudowa stacji uzdatniania wody i ujęcia wody w miejscowości Żelazna Prywatna, gmina Jednorożec"** - celem zadania jest poprawa jakości wody. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2022-2025 przez Urząd Gminy w Jednorożcu w łącznej kwocie 2.681.072,46 zł, w tym w 2025 roku - 1.473.540,00 zł.