

Uchwała Nr
Rady Gminy Jednoróżec
z dnia2026 roku

zmieniająca uchwałę Nr XX.66.2025 Rady Gminy Jednoróżec z dnia 22 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jednoróżec na lata 2026-2029

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 (tekst jedn. Dz.U. 2025 r, poz. 1483 z późn. zm.) Rada Gminy Jednoróżec uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XX.66.2025 Rady Gminy Jednoróżec z dnia 22 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jednoróżec na lata 2026-2029 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jednoróżec na lata 2026–2029 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jednoróżec" otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jednoróżec na lata 2026-2029.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jednoróżec.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


mgr inż. Krzysztof Nizielski

WYOM

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025, relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Jednorzec z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:												w tym:		
		z tego:						z tego:						Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	w tym:						
										z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości			
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych											
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2					
Wykonanie 2019	42 262 115,99	38 674 388,35	2 469 715,00	22 856,61	15 942 261,00	16 175 950,52	4 063 605,22	1 068 007,64	3 587 727,64	23 174,29	3 564 553,35					
Wykonanie 2020	43 100 390,93	41 428 315,82	2 472 539,00	10 834,39	16 855 066,00	16 812 714,25	5 277 162,18	1 146 919,53	1 672 075,11	130 422,04	1 541 653,07					
Wykonanie 2021	47 009 690,24	42 360 145,41	2 908 737,00	16 182,50	18 634 375,00	15 742 913,33	5 057 937,58	1 602 200,80	4 649 544,83	45 062,50	4 604 482,33					
Wykonanie 2022	50 594 704,30	46 821 077,65	5 338 964,57	21 644,00	18 213 425,00	16 984 184,62	6 262 859,46	1 413 041,63	3 773 626,65	81 124,19	3 692 502,46					
Wykonanie 2023	56 383 639,84	39 643 083,59	2 441 123,00	31 777,00	21 148 189,75	9 074 536,53	6 947 457,31	1 421 109,89	16 740 556,25	11 758,51	16 728 797,74					
Wykonanie 2024	58 354 244,47	47 546 589,93	3 241 461,00	38 158,00	25 983 708,00	11 045 524,75	7 237 738,18	1 469 579,43	10 807 654,54	1 126,83	10 806 527,71					
Plan 3 kw. 2025	64 374 249,65	53 323 801,78	11 628 958,22	9 584,70	25 138 039,12	8 599 692,89	7 947 526,85	1 529 255,00	11 050 447,87	120 000,00	10 930 447,87					
Wykonanie 2025	63 870 098,47	55 075 935,10	11 628 958,22	9 584,70	25 138 039,12	9 897 717,64	8 401 635,42	1 614 122,64	8 794 163,37	195 000,50	8 599 162,87					
2026	63 941 937,07	54 831 558,35	13 934 706,00	62 032,00	25 574 020,00	7 467 743,35	7 793 057,00	1 689 958,00	9 110 378,72	128 415,00	8 981 963,72					
2027	54 738 275,00	54 738 275,00	14 352 747,00	63 893,00	26 341 241,00	6 134 580,00	7 845 814,00	1 740 657,00	0,00	0,00	0,00					
2028	56 432 441,00	56 432 441,00	14 783 330,00	65 810,00	27 131 478,00	6 370 635,00	8 081 188,00	1 792 876,00	0,00	0,00	0,00					
2029	57 836 882,00	57 836 882,00	15 226 829,00	67 784,00	27 945 422,00	6 273 223,00	8 323 624,00	1 846 663,00	0,00	0,00	0,00					

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

		z tego:									
Lp	Wyszczególnienie	w tym:									
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3					
Wykonanie 2019	40 231 540,84	33 244 917,60	11 908 479,60	0,00	0,00	244 260,81	0,00	0,00	0,00	6 986 623,24	2.2.1
Wykonanie 2020	39 881 773,58	37 299 152,06	13 589 831,27	0,00	0,00	191 327,22	0,00	0,00	0,00	2 582 621,52	2.2.1.1
Wykonanie 2021	44 686 624,89	37 255 343,03	14 470 917,91	0,00	0,00	86 488,00	0,00	0,00	0,00	7 431 281,86	228 719,51
Wykonanie 2022	45 445 487,11	41 026 889,48	15 578 429,38	0,00	0,00	329 132,00	0,00	0,00	0,00	4 418 597,63	405 961,95
Wykonanie 2023	59 428 782,12	35 505 770,14	17 137 883,59	0,00	0,00	410 150,00	0,00	0,00	0,00	23 923 011,98	340 455,09
Wykonanie 2024	60 629 082,50	40 648 437,33	21 192 148,21	0,00	0,00	279 184,28	0,00	0,00	0,00	19 980 625,17	539 094,34
Plan 3 kw. 2025	62 610 532,04	45 613 474,83	23 087 755,24	0,00	0,00	301 230,00	0,00	0,00	0,00	16 997 057,21	315 000,00
Wykonanie 2025	53 816 955,35	44 025 671,05	22 831 808,06	0,00	0,00	180 605,32	0,00	0,00	0,00	19 980 625,17	1 149 926,00
2026	71 511 275,83	46 317 220,70	25 514 545,87	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	16 997 057,21	977 590,00
2027	53 638 275,00	45 650 512,00	26 267 142,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	9 791 284,30	796 270,00
2028	58 032 441,00	47 081 224,00	27 069 608,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	25 194 055,13	212 275,00
2029	57 836 882,00	48 154 212,00	27 694 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 987 763,00	0,00
										8 951 217,00	0,00
										9 682 670,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:		
		3	3.1			4	4.1	w tym:				4.2	4.3
								na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x				
Lp						4.1.1	4.2.1					4.3.1	
Wykonanie 2019	2 030 575,15	0,00		3 067 583,88	1 931 703,07	0,00	0,00	0,00		0,00	1 135 880,81	0,00	
Wykonanie 2020	3 218 617,35	0,00		3 116 063,71	0,00	0,00	744 005,69	0,00		0,00	2 115 928,02	0,00	
Wykonanie 2021	2 323 065,35	0,00		4 795 390,31	0,00	0,00	1 037 697,43	0,00		0,00	3 513 822,88	0,00	
Wykonanie 2022	5 149 217,19	0,00		4 694 065,70	0,00	0,00	2 347 032,85	0,00		0,00	2 347 032,85	0,00	
Wykonanie 2023	-3 045 142,28	0,00		9 823 802,85	0,00	0,00	3 823 802,85	2 883 307,28		6 000 000,00	161 835,00		
Wykonanie 2024	-2 274 818,03	0,00		7 190 919,44	1 512 258,87	1 512 258,87	940 495,57	762 559,16		4 738 165,00	0,00		
Plan 3 kw. 2025	1 763 717,61	1 763 717,61		848 541,26	0,00	0,00	337 657,41	0,00		510 883,85	0,00		
Wykonanie 2025	10 053 143,12	0,00		3 716 101,41	0,00	0,00	337 657,41	0,00		3 378 444,00	0,00		
2026	-7 569 338,76	0,00		8 669 338,76	0,00	0,00	6 190 053,20	6 190 053,20		2 479 285,56	1 379 285,56		
2027	1 100 000,00	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
2028	400 000,00	400 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
2029	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 238 225,32	2 033 553,00	833 553,00	833 553,00	0,00	
Wykonanie 2020	256 130,00	0,00	0,00	0,00	2 283 160,75	1 731 703,07	631 703,07	631 703,07	0,00	
Wykonanie 2021	243 870,00	0,00	0,00	0,00	3 270 188,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 612 258,87	2 612 258,87	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 612 258,87	2 612 258,87	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z powoływania i zwalniania z urzędu, z tytułu zwrotu kosztów

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	204 672,32	9 931 703,07	0,00	5 429 470,75	6 585 351,56
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	551 457,68	8 202 005,56	2 005,56	4 129 163,76	6 989 097,47
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	2 170 188,00	7 100 055,80	55,80	5 104 802,38	9 656 322,69
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 001 272,20	1 272,20	5 794 188,17	10 488 253,87
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	4 137 313,45	13 961 116,30
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 212 258,87	0,00	6 898 152,60	12 576 813,17
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	7 710 326,95	8 558 868,21
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	11 050 264,05	14 766 365,46
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	8 514 337,65	17 183 676,41
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	9 087 763,00	9 087 763,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 351 217,00	9 351 217,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 682 670,00	9 682 670,00

B) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	22,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	18,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	21,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	20,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	15,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	19,10%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	19,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	26,16%	x	x	x	x
2026	2,64%	18,08%	19,49%	20,50%	TAK	TAK
2027	2,49%	19,00%	18,91%	19,92%	TAK	TAK
2028	0,86%	18,84%	18,98%	19,98%	TAK	TAK
2029	0,00%	18,78%	18,60%	19,61%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy	
					w tym:				
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	876 675,09	876 675,09	716 029,67	1 206 226,14	1 206 226,14	1 141 793,22	158 353,63	158 353,63	132 534,45
Wykonanie 2020	1 057 428,56	1 057 428,56	1 015 540,71	817 247,00	817 247,00	817 247,00	1 144 446,19	1 144 446,19	1 016 486,82
Wykonanie 2021	597 756,80	597 756,80	574 252,85	64 368,00	64 368,00	51 494,40	1 052 727,03	1 052 727,03	894 837,82
Wykonanie 2022	188 415,38	188 415,38	188 415,38	108 753,46	108 753,46	108 753,46	163 043,54	163 043,54	148 016,16
Wykonanie 2023	43 647,29	43 647,29	43 647,29	71 479,93	71 479,93	71 479,93	188 666,50	188 666,50	188 666,50
Wykonanie 2024	282 310,50	282 310,50	266 820,86	1 803 716,79	1 803 719,79	1 789 793,67	74 658,98	74 658,98	62 672,95
Plan 3 kw. 2025	146 378,70	146 378,70	146 378,70	1 873 470,90	1 873 470,90	1 804 841,12	557 679,37	557 679,37	509 210,04
Wykonanie 2025	34 330,02	34 330,02	33 518,04	1 869 193,69	1 869 193,69	1 801 375,89	425 796,89	425 796,89	396 232,80
2026	480 917,46	480 917,46	480 917,46	1 291 963,72	1 291 963,72	1 291 963,72	382 308,77	382 308,77	322 036,25
2027	221 465,97	221 465,97	221 465,97	0,00	0,00	0,00	260 548,20	260 548,20	221 465,97
2028	280 127,23	280 127,23	280 127,23	0,00	0,00	0,00	329 561,47	329 561,47	280 127,23
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:							
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2019	1 287 932,37	1 287 932,37	631 703,45	1 745 681,01	159 454,46	1 586 226,55	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	469 549,42	469 549,42	196 752,00	1 933 626,36	1 056 528,87	877 097,49	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	384 821,99	384 821,99	51 492,72	6 931 690,90	1 014 238,17	5 917 452,73	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	3 102 393,89	224 278,59	2 878 115,30	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	795 709,08	795 709,08	299 435,06	7 498 823,17	755 342,97	6 743 480,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	6 038 399,02	6 038 399,02	3 133 028,00	15 720 442,67	97 744,98	15 622 697,69	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	599 492,60	599 492,60	492 189,70	14 234 157,54	739 312,37	13 494 845,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	580 115,39	580 115,39	475 899,47	6 808 523,87	606 612,99	6 201 910,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 470 872,85	1 470 872,85	1 164 548,72	16 341 301,77	523 586,77	15 817 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	3 564 456,20	276 714,20	3 287 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	1 279 093,47	340 561,47	938 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
Wyszczególnienie	10.6	10.7	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)							
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:						10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
						spłata zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x										zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:
Lp																		
Wykonanie 2019	2 033 553,00	11 601,36	11 601,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
Wykonanie 2020	1 731 703,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
Wykonanie 2021	1 100 000,00	2 005,56	2 005,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	30 871,69							
Wykonanie 2022	1 100 000,00	55,50	55,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	17 544,80							
Wykonanie 2023	1 100 000,00	1 272,20	1 272,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
Wykonanie 2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
Plan 3 kw. 2025	2 612 258,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
Wykonanie 2025	2 612 258,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie, niekierowców we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wiodeniowej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wiodeniowej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ... Rady Gminy Jednorzec z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 961 787,36	16 341 301,77	3 564 456,20	1 279 093,47	0,00	21 184 851,44
1.a	- wydatki bieżące				1 531 878,93	523 586,77	276 714,20	340 561,47	0,00	1 140 862,44
1.b	- wydatki majątkowe				25 429 908,43	15 817 715,00	3 287 742,00	938 532,00	0,00	20 043 989,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				1 236 544,83	374 682,77	260 548,20	329 561,47	0,00	964 792,44
1.1.1	- wydatki bieżące				1 236 544,83	374 682,77	260 548,20	329 561,47	0,00	964 792,44
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu - Zatrudnienie ekodoradcy, wyposażenie stanowiska pracy, narzędzia prowadzenia kontroli, audyty energetyczne i przeglądy kominiarskie w gospodarstwach ubogich, akcje edukacyjne, zakup smogowozu	URZĄD GMINY W JEDNOROZCU	2024	2028	1 150 743,22	308 561,16	260 548,20	329 561,47	0,00	898 670,83
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa poprzez przeprowadzenie szkoleń informatycznych oraz zakup serwera z oprogramowaniem i agregatu prądotwórczego	URZĄD GMINY W JEDNOROZCU	2024	2026	85 801,61	66 121,61	0,00	0,00	0,00	66 121,61
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				25 725 242,53	15 966 619,00	3 303 908,00	949 532,00	0,00	20 220 059,00
1.3.1	- wydatki bieżące				285 334,10	148 904,00	16 166,00	11 000,00	0,00	176 070,00
1.3.1.1	Wsparcie procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej - Przygotowanie przetargu dotyczącego zakupu energii elektrycznej oraz bieżąca koordynacja procesu zarządzania energią	URZĄD GMINY W JEDNOROZCU	2023	2026	29 151,00	4 428,00	0,00	0,00	0,00	4 428,00
1.3.1.2	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Jednorzec - sporządzenie dokumentu określającego warunki zagospodarowania i zabudowy terenu, a także rozmnieszczenie inwestycji celu publicznego	URZĄD GMINY W JEDNOROZCU	2024	2026	196 472,40	117 900,00	0,00	0,00	0,00	117 900,00
1.3.1.3	Obsługa sesji Rady Gminy - Zakup oprogramowania do głosowania Radnych Gminy Jednorzec, transmisji i napisów sesji.	URZĄD GMINY W JEDNOROZCU	2024	2027	28 536,00	8 856,00	5 166,00	0,00	0,00	14 022,00
1.3.1.4	Mazowsze bez smogu - Zatrudnienie ekodoradcy, wyposażenie stanowiska pracy, narzędzia prowadzenia kontroli, audyty energetyczne i przeglądy kominiarskie w gospodarstwach ubogich, akcje edukacyjne, zakup smogowozu oraz wydatki niekwalifikowane	URZĄD GMINY W JEDNOROZCU	2024	2028	41 174,70	17 720,00	11 000,00	11 000,00	0,00	39 720,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 429 908,43	15 817 715,00	3 287 742,00	938 532,00	0,00	20 043 989,00
1.3.2.1	Przebudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Jednorzec, gmina Jednorzec - Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Jednorzcu	URZĄD GMINY W JEDNOROZCU	2023	2026	8 773 936,80	7 777 500,00	0,00	0,00	0,00	7 777 500,00
1.3.2.2	Utworzenie ścieżki turystyczno-rekreacyjnej do Polskiej Kępy - tworzenie warunków do rozwoju rekreacji i turystyki na terenie Gminy Jednorzec	URZĄD GMINY W JEDNOROZCU	2025	2026	27 500,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	24 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Rozbudowa budynku OSP w miejscowości Połoń, gmina Jednorzec - Budowa garażu celem zabezpieczenia gotowości bojowej OSP Połoń	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2024	2027	386 127,61	100 000,00	205 000,00	0,00	0,00	305 000,00
1.3.2.4	Zakup gruntów - Zwiększanie mienia Gminy Jednorzec poprzez zakup i przejmowanie na własność gruntów	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2016	2026	651 310,05	34 324,00	0,00	0,00	0,00	34 324,00
1.3.2.5	Zakup lampy z montażem na teren wsi Drażdżewo Nowe - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2024	2026	30 400,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody i ujęcia wody w miejscowości Małowidz, gm. Jednorzec - Poprawa jakości wody	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2024	2028	2 056 897,29	123 000,00	939 500,00	938 532,00	0,00	2 001 032,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Jednorzec - Poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców Gminy Jednorzec	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2021	2026	429 085,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00
1.3.2.8	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Drażdżewo Nowe, gmina Jednorzec - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2024	2026	2 651 730,00	2 650 500,00	0,00	0,00	0,00	2 650 500,00
1.3.2.9	Budowa drogi gminnej ulicy Lawendowej w miejscowości Stegna, gmina Jednorzec - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2025	2027	726 332,00	0,00	726 332,00	0,00	0,00	726 332,00
1.3.2.10	Remont świetlicy wiejskiej we wsi Ulatowo-Slabogóra - Remont budynku w celu integracji mieszkańców	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa zadania o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy Publicznej Szkole Podstawowej w miejscowości Parciaki - Poprawa warunków sportowych dzieci i młodzieży	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2024	2026	6 777 529,68	3 563 500,00	0,00	0,00	0,00	3 563 500,00
1.3.2.12	Rozbudowa ulicy Polnej w miejscowości Jednorzec - Poprawa bezpieczeństwa życia mieszkańców	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2025	2027	406 900,00	9 840,00	370 000,00	0,00	0,00	379 840,00
1.3.2.13	Budowa przystani kajakowej przy moście na rzece Orzyc - Budowa przystani kajakowej przy moście na rzece Orzyc wraz z infrastrukturą publiczną (płec zabaw, mobilna stacja naprawy rowerów)	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2025	2028	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
1.3.2.14	Budowa ciągu pieszo-rowerowego na drodze powiatowej 3234W Siara Wieś - Chorzele - Krasnosielec na odcinku Jednorzec - Drażdżewo Nowe - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2025	2026	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.3.2.15	Budowa i rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Jednorzec - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2025	2026	26 760,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.2.16	Adaptacja budynku mieszkalnego w Jednorzcu przy ul. Piastowskiej z przeznaczeniem na cele kulturalne - dostosowanie budynku na potrzeby kulturalne	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2025	2027	822 639,00	300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.17	Przebudowa boiska sportowego w miejscowości Małowidz, gmina Jednorzec - Promowanie aktywności fizycznej oraz poprawa zdrowia mieszkańców	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2026	2027	546 910,00	0,00	546 910,00	0,00	0,00	546 910,00
1.3.2.18	Dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców Gminy Jednorzec - redukcja zanieczyszczeń biologicznych i chemicznych, co zapobiega zatruciu wód gruntowych	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2025	2026	35 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.19	Przebudowa boiska sportowego w miejscowości Żelazna Rządowa, gmina Jednorzec - wsparcie rozwoju fizycznego dzieci i młodzieży oraz aktywizacja lokalnej społeczności	URZĄD GMINY W JEDNOROŻCU	2025	2026	902 851,00	893 551,00	0,00	0,00	0,00	893 551,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jednoróżec

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jednoróżec na rok 2026 przyjęto:

1. Dochody ogółem w kwocie 63.941.937,07 zł, w tym:

- dochody bieżące – 54.831.558,35 zł;
- dochody majątkowe - 9.110.378,72 zł.

2. Wydatki ogółem w kwocie 71.511.275,83 zł, w tym:

- wydatki bieżące - 46.317.220,70 zł;
- wydatki majątkowe - 25.194.055,13 zł.

3. Przychody w kwocie 8.669.338,76 zł, w tym:

- przychody pochodzące z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustaw - 2.479.285,56 zł;
- 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 ("Cyberbezpieczny Samorząd") - 66.121,61 zł;
- przychody z tytułu rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) - 33.464,68 zł;
- nadwyżka z lat ubiegłych - 6.090.466,91 zł.

4. Rozchody w kwocie 1.100.000,00 zł tj. wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski S.A. oraz w Domu Maklerskim Banku BPS w Warszawie.

5. Kwota długu - 1.500.000,00 zł są to obligacje komunalne.

6. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w 2026 roku 2,64 %, przy dopuszczalnej spłacie 20,50 %.

7. Wynik budżetu w kwocie 7.569.338,76 zł - deficyt budżetu gminy, który zostanie sfinansowany przychodami z wolnych środków w kwocie 1.379.285,56 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 6.090.466,91 zł, przychodami z tytułu rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 33.464,68 zł oraz 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 66.121,61 zł.

PRZEDSIĘWZIĘCIA NA ROK 2026

WYDATKI MAJĄTKOWE

- **"Budowa drogi gminnej ulicy Lawendowej w miejscowości Stegna, gmina Jednorożec"** - wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do roku 2027 oraz zwiększa się łączne nakłady w kwocie 55.332,00 zł. Zmniejsza się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 671.000,00 zł, wprowadza się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 726.332,00 zł.
- **"Rozbudowa ulicy Polnej w miejscowości Jednorożec"** - zwiększa się łączne nakłady finansowe w kwocie 9.840,00 zł oraz wprowadza się limit wydatków na 2026 rok w kwocie 9.840,00 zł.
- **"Adaptacja budynku mieszkalnego w Jednorożcu przy ul. Piastowskiej z przeznaczeniem na cele kulturalne"** - wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do roku 2027 oraz zwiększa się łączne nakłady w kwocie 500.000,00 zł. Wprowadza się limit wydatków na 2027 rok w kwocie 500.000,00 zł.
- **"Przebudowa boiska sportowego w miejscowości Żelazna Rządowa, gmina Jednorożec"** - zwiększa się łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2026 rok w kwocie 93.551,00 zł.