**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI**

**W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ**

**GMINY JARCZÓW NA LATA 2025-2029**

Wieloletnią prognozę finansową obejmująca prognozę kwoty długu (dalej WPF) sporządzono na lata 2025-2029, tj. na okres na który zaciągnięto zobowiązania.

Przy opracowaniu WPF i prognozy kwoty długu kierowano się wskaźnikami przedstawionymi w Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zaktualizowanych w październiku 2024 r. dostępnych na stronie internetowej MF.

W WPF-ie pokazano również dane historyczne niezbędne do wyliczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych, wykonanie roku 2022 i 2023, plan III kwartałów roku 2024 i przewidywane wykonanie 2024 r. W przewidywanym wykonaniu podano dane najbardziej realne do osiągnięcia. Rok 2025 stanowi bazę wyjściową do planowania dochodów i wydatków bieżących na lata objęte prognozą.

Planując dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w latach objętych wieloletnią prognozą finansową uwzględniono dochody z dotacji z tytułu realizacji przedsięwzięć.

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w roku 2025, uwzględniając istniejący zasób majątku Gminy, aktualne ceny sprzedaży gruntów i zainteresowanie potencjalnych nabywców. Według posiadanego planu sprzedaży na rok 2025 zaplanowano do sprzedaży 3 działki rolne o powierzchni 1,56 ha, oraz 4 działki budowlane o powierzchni 1,05 ha.

Wydatki bieżące w latach 2025-2029 zaplanowano uwzględniając średnioroczną dynamikę wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2025 - 2029. Na wymienionym poziomie przyjęto również wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

**Przy planowaniu projektu budżetu na rok 2025 zmiana ustawy o finansach publicznych nakłada na gminy obwarowania dotyczące wydatków bieżących. Gmina zostaje zobligowana do stosowania i podjęcia działań oszczędnościowych, ze względu na możliwość obsługi długu publicznego już zaciągniętego.**

Przyjęty horyzont WPF pozwala na prognozę sytuacji budżetu Gminy do momentu spłaty wszystkich istniejących oraz przyszłych zobowiązań dłużnych. Założono, iż w roku 2025 nastąpi spłata kredytów i wykup obligacji w łącznej wysokości 720 000,00 zł.

Ustalając kwotę długu jaka planowana jest do wystąpienia na koniec 2024 roku i lata kolejne objęte prognozą kwoty długu wzięto pod uwagę przede wszystkim dług już zaciągnięty oraz harmonogram jego spłaty. Na rok 2024 zostały zaplanowane przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 3 700 000,00 zł. Po przeprowadzonej analizie dochodów i wydatków zaplanowanych do końca roku 2024 została podjęta decyzja o zaciągnięciu kredytu w mniejszej kwocie tj. 2 500 000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu roku 2024. Zadłużenie na koniec roku 2024 to kwota 4 290 000,00 zł. Spłata zaplanowanego kredytu nastąpi w pięciu kolejnych latach począwszy od roku 2025 w kwocie 500 000,00 zł rocznie.

Relacje o których mowa w art. 242-244 zostały zachowane we wszystkich latach objętych prognozą.

Zaplanowano kontynuację następujących przedsięwzięć majątkowych na rok 2025 :

1. **bieżącego przedsięwzięcia** - tj.

* Cyberbezpieczny Samorząd - Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 264 168,00 zł

1. **a także przedsięwzięć majątkowych:**

* Poprawa efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej w Jarczowie - planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 2 000 000,00 zł
* Rozbudowa i modernizacja ujęcia wody w Łubczu wraz ze stacją uzdatniania wody**.** Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 514 000,00 zł. Wydatek sfinansowany z uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów. Subwencja na ten cel została przekazana w roku 2021, wskazany okres realizacji zadania to lata 2021-2025., oraz środków z dofinansowania Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycji 8/2023/8056/PolskiLad..
* Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Jarczów Kolonia Druga**.** Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 1 434 500,00 zł. Wydatek sfinansowany z uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji. Subwencja na ten cel została przekazana w roku 2021, wskazany okres realizacji zadania to lata 2021-2024., oraz środków z dofinansowania Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycji 8/2023/8056/PolskiLad..
* Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Jarczów i Jarczów Kolonia Pierwsza o długości 0,8663 km. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 1 130 000,00 zł
* Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Jarczów Kolonia Pierwsza- etap III. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 1 055 000,00 zł
* Budowa drogi gminnej Nr 111950L w miejscowości Jarczów. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 850 000,00 zł
* Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Jarczów - etap II. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 555 000,00 zł
* Renowacja starego budynku Urzędu Gminy w Jarczowie – termomodernizacja i modernizacja etap I i etap II. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 1 190 000,00 zł
* Renowacja i konserwacja zabytkowego drewnianego kościoła w Jarczowie – dotacja dla Parafii Jarczów. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 130 927,83 zł
* Wymiana okien w kościele parafialnym pw. Świętej Anny w Gródku – dotacja dla Parafii Gródek. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 258 252,95 zł
* Konserwacja ołtarza bocznego w kościele parafialnym pw. Świętej Anny w Gródku – dotacja dla Parafii Gródek. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 103 320,00 zł.
* Modernizacja budynków użyteczności publicznej – fotowoltaika Urząd Gminy. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 100 000,00 zł.
* Budowa remizy strażackiej w miejscowości Wierszczyca. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 2 250 000,00 zł.
* Modernizacja budynków użyteczności publicznej – OSP Szlatyn. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 200 000,00 zł
* Modernizacja budynków użyteczności publicznej – siłownia wewnętrzna. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 300 000,00 zł
* Modernizacja budynków użyteczności publicznej – sala konferencyjna. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 300 000,00 zł
* Termomodernizacja i modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Łubcze. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 1 690 000,00 zł
* Termomodernizacja i modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Szlatyn. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 600 000,00 zł
* Modernizacja budynków użyteczności publicznej – Fotowoltaika i klimatyzacja SOK. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 110 000,00 zł
* Zakup lekkiego samochodu dla OSP Wierszczyca. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 700 000,00 zł
* Wykonanie dokumentacji na drogę wewnętrzna – ul. Ligowskiego w miejscowości Jarczów. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 37 000,00 zł
* Kompleksowa rozbudowa systemu wodociągowo-kanalizacyjnego w gminie Jarczów.

Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 80 000,00 zł, a na rok 2026 -

1 500 000,00 zł.

* Wykonanie dokumentacji budowy wodociągu w miejscowości Przewłoka, Nedeżów, Sowiniec. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 87 000,00 zł
* Sieć kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jurów- dokumentacja. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 30 000,00 zł
* Sieć kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zawady - dokumentacja. Planowany koszt zadania na rok 2025 to kwota 30 000,00 zł

W uchwale zawarto również upoważnienia dla Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć i z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Ponadto upoważniono Wójta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy, uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy.