**Uchwała Nr III/20/18**

**Rady Gminy w Brudzeniu Dużym**

**z dnia 28 grudnia 2018 r.**

w sprawie : zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Brudzeń Duży na lata

2018 – 2033.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 994 z póź.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 231, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 poz. 2077 z późn.zm.) oraz uchwały Nr XXVIII/200/17 z dnia 29 grudnia 2017 r. Rady Gminy w Brudzeniu Dużym na lata 2018-2033

Rada Gminy w Brudzeniu Dużym uchwala, co następuje:

§ 1

Zmianie ulega załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/200/17 Rady Gminy w Brudzeniu Dużym z dnia 29 grudnia 2017 r. pn. "Wieloletnia Prognoza Finansowa”, który otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały oraz zmianie ulega załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVIII/200/17 Rady Gminy w Brudzeniu Dużym z dnia 29 grudnia 2017 r. pn. "Wykaz przedsięwzięć do WPF", który otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Tadeusz Wojciech Borowicki

**Objaśnienia**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej urealniono załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/200/17 Rady Gminy w Brudzeniu Dużym z dnia 29 grudnia 2017r. pn. "Wieloletnia Prognoza Finansowa" oraz załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXVIII/200/17 Rady Gminy w Brudzeniu Dużym z dnia 29 grudnia 2017r. pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

Dokonuje się zmiany planu dochodów i wydatków zgodnie ze zmianą Uchwały Budżetowej na rok 2018 Nr XXVIII/201/17 Rady Gminy Brudzeń Duży z dnia 29 grudnia 2017r.

Załącznik Nr 1

Dochody ogółem w 2018 roku kształtują się na poziomie **31 729 566,62 zł.**

Zmianie uległy dochody bieżące kolumna 1.1

Zmiany wprowadzone uchwałą dotyczą zwiększenia planu dochodów bieżących:

- w kwocie **217 056,00** z tytułu wpływu ponadplanowych dochodów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,

- w kwocie **500,00**  z tytułu wpływu ponadplanowych dochodów z odsetek od nieterminowych wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych,

- w kwocie **20 000,00** z tytułu wpływu ponadplanowych dochodów z podatku od nieruchomości od osób prawnych,

- w kwocie **4 000,00** z tytułu wpływu ponadplanowych dochodów z podatku od środków transportowych od osób fizycznych.

- w kwocie **354,51**  z tytułu ponadplanowych dochodów za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholi.

- w kwocie **627,00**  z tytułu zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej z rezerwy zgodnie z pismem Nr ST5.4751.12.2018.16g z dnia 29.11.2018r z Ministerstwa Finansów,

- w kwocie **4 300,00**  z tytułu wpływu ponadplanowych dochodów od mieszkańców z miejscowości Siecień i Bądkowo Kościelne z czego za odprowadzanie ścieków na oczyszczalnie ścieków w kwocie **4 000,00** oraz odsetek za nieterminowe wpłaty w kwocie **300,00,**

- w kwocie **530,96**  z tytułu wpływu ponadplanowych dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,

- w kwocie **24,72** z tytułu wpływu do budżetu gminy pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej,

- w kwocie **6 615,00** z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów zadania określonego w programie asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2018 zgodnie z zawartą umową z Wojewodą Mazowieckim Nr WPS-VIII946.2.154.2018 z dnia 15.11.2018 r.

Plan dochodów bieżących w 2018 roku zmniejszono również:

- w kwocie **3 000,00** z tytułu czynszów za dzierżawę lokali, gruntów, oraz za najem lokali na cele mieszkalne,.

- w kwocie **20 000,00** w podatku od nieruchomości od osób fizycznych,

- w kwocie **6 500,00** we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Przewiduje się, iż wpływy będą niższe niż zaplanowano w budżecie gminy w 2018r

Plan dochodów majątkowych zwiększono w kwocie **3 000,00** z tytułu wpływu ponadplanowych dochodów za sprzedaż lokalu mieszkalnego oraz zmniejszono w kwocie **422 038,39.**

Zmniejszenie dochodów majątkowych dotyczy zadań wieloletnich „Budowa dróg osiedlowych w miejscowości Siecień” oraz „Termomodernizacja Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Gminie Brudzeń Duży” realizowanego w ramach projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej zlokalizowanych na terenie Gmin Związku Gmin Regionu Płockiego”.

Zmiany wprowadzone Zarządzeniami Wójta Gminy w Brudzeniu Dużym dotyczą zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę **28 161,00** oraz zmniejszenia ich o kwotę **36 945,00.**

Wydatki ogółem w 2018 roku kolumna 2 zmniejszono do kwoty **34  162 776,62 zł.**

Zmianie uległy wydatki bieżące kolumna 2.1 i wynoszą **30 228 298,07 zł.**

Zmiany wprowadzone uchwałą dotyczą zwiększenia planu wydatków bieżących:

- w kwocie **300,00** na odprowadzenie składek na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego,

- w kwocie **3 200,00** na zwiększenie dotacji dla Urzędu Miasta w Płocku na dofinansowanie komunikacji miejskiej,

- w kwocie **13 000,00** na wypłatę diet dla radnych,

- w kwocie **5 000,00** na zakup wyposażenia,

- w kwocie **4 744,00** na zwiększenie odpisu na ZFŚS w administracji samorządowej,

- w kwocie **5 000,00** na wydatki związane z promocją gminy,

- w kwocie **15 000,00** z przeznaczeniem na wyposażenie, wyszkolenie i zapewnienie gotowości bojowej jednostek OSP na terenie gminy,

- w kwocie **19 000,00** na uzupełnienie wkładu własnego na realizację zadania pn. „Remont bramy garażowej i stolarki drzwiowej i posadzek i tynków wewnętrznych strażnicy OSP Bądkowo Kościelne”

- w kwocie **627,00** z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w gimnazjach,

- w kwocie **354,51** na realizację zadań związanych z profilaktyką uzależnień wśród mieszkańców z terenu gminy,

- w kwocie **530,96** na utrzymanie parku w Brudzeniu,

- w kwocie **6 024,72** z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi w świetlicach szkolnych ze środków zabezpieczonych na wypłatę wynagrodzeń osobowych w rozdziale szkoły podstawowe oraz z pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej,

- w kwocie **6 615,00** z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń osobowych dla asystenta rodziny i koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej,

- w kwocie **591,00** na zakup materiałów dla świetlicy wiejskiej w Turzy Małej.

Zmiany wprowadzone uchwałą dotyczą również zmniejszenia planu wydatków bieżących w kwocie **32 000,00** zabezpieczonych w budżecie gminy na pokrycie odsetek od zaciągniętego kredytu oraz w kwocie **6 000,00** na wynagrodzeniach osobowych w szkołach podstawowych.

Zmian dokonano także w wydatkach majątkowych zmniejszając plan wydatków majątkowych:

- w kwocie **13 500,00** na zadaniu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Bądkowie Kościelnym i Siecieniu etap II”. Przewiduje się, iż środki finansowe zabezpieczone w budżecie gminy w 2018r. nie będą wykorzystane do wysokości planu i dlatego dokonuje się korekty planu.

- w kwocie **47 150,00** na zadaniu pn. „Budowa dróg osiedlowych w Siecieniu”. Środki na ten cel w 2018r. nie będą wykorzystane do wysokości planu i dlatego dokonuje się korekty planu.

- w kwocie **18 867,00**  na zadaniu pn. „Ekspertyza stanu ochrony przeciwpożarowej klatki schodowej w Zespole Szkół w Siecieniu” oraz zmniejsza się plan wydatków majątkowych w kwocie **157 000,39** na zadaniu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gmin Związków Gmin Regionu Płockiego”.

Środki finansowe na tych zadaniach w 2018r. nie będą wykorzystane do wysokości planu i dlatego dokonuje się korekty planu.

Zmiany wprowadzone Zarządzeniami Wójta Gminy w Brudzeniu Dużym dotyczą zwiększenia planu wydatków bieżących o kwotę **95 936,00**  oraz zmniejszenia o kwotę **104 720,00**.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kolumna 11.1 zmniejszono o

**34 561,28**tj. do kwoty **12 261 115,62.** Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zwiększono o **17 744,00** tj. do kwoty **3 204 268,00**. Zmiany wynikają z realizacji budżetu w 2018 roku.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy kolumna 11.3, z tego: majątkowe kolumna 11.3.2 zmniejszono o **236 517,39.**

Zmniejszenie planu dotyczy zadania pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Bądkowie Kościelnym i Siecieniu etap II”, zadania pn. „Budowa dróg osiedlowych w Siecieniu”, zadania „Ekspertyza stanu ochrony przeciwpożarowej klatki schodowej w Zespole Szkół w Siecieniu” oraz zadania „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gmin Związków Gmin Regionu Płockiego”. Środki finansowe na tych zadaniach w 2018r. nie będą wykorzystane do wysokości planu i dlatego dokonuje się korekty planu.

O tę samą kwotę tj. **236 517,39** zmniejszono wydatki inwestycyjne kontynuowane ponieważ wszystkie w/w zadania są zadaniami wieloletnimi.

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy kolumna 12.2, 12.2.1 oraz 12.2.1.1 zmniejszono plan o **422 038,39** do kwoty **626 425,00**. W budżecie gminy zostały zabezpieczone środki finansowe dotyczące dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich zadania pn. „Budowa dróg osiedlowych w miejscowości Siecień”. Na dochody gminy przekazano kwotę pomniejszoną o **47 150,00** , ponieważ kwota zwrotu była uzależniona od ostatecznych kosztorysów powykonawczych i uległa zmniejszeniu. Prace zostały zakończone i rozliczone wnioskiem końcowym zgodnie z kosztorysami powykonawczymi. Kwota **374 888,39** dotyczy dofinansowania zadania majątkowego pn. „Termomodernizacja Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Gminie Brudzeń Duży” realizowanego w ramach projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej zlokalizowanych na terenie Gmin Związku Gmin Regionu Płockiego”. Zadanie zostało złożone do rozliczenia we wniosku końcowym w ramach Związku Gmin. Projekt został wytypowany do kontroli pod względem zamówień publicznych. Prace kontrolne są w toku, a przedsięwzięcie nie może być rozliczone przed ich zakończeniem. W związku z powyższym przewiduje się, iż proces zwrotu środków może nastąpić w 2019r., natomiast w 2018r. należy dokonać korekty (zmniejszenia) dochodów majątkowych.

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy kolumna12.4 zmniejszono 204 150,39. Zmniejszenie dotyczy zadań „Budowa dróg osiedlowych w miejscowości Siecień” i „Termomodernizacja Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Gminie Brudzeń Duży”.

Kwota ujęta w kolumnie 12.4.1 tj. **47 150,00** jest to zmniejszenie planu wydatków majątkowych na zadaniu pn. „Budowa dróg osiedlowych w miejscowości Siecień”.

Kwota ujęta w kolumnie 12.5.1 tj. **157 000,39** jest to zmniejszenie planu wydatków majątkowych na zadaniu pn. „Termomodernizacja Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Gminie Brudzeń Duży”.

Środki na ten cel w 2018r. nie będą wykorzystane do wysokości planu i dlatego dokonuje się korekty planu.

W 2019 roku dokonano zmiany w planie wydatków bieżących i majątkowych. W roku 2019 zwiększono w stosunku do projektu plan wydatków bieżących o **110 000,00** oraz zmniejszono o kwotę **41 774,00** tj. z kwoty **27 611 960,41** do **27 680 186,41.**

Zmiany dotyczą zwiększenia planu rezerwy ogólnej o kwotę **109 000,00** oraz rezerwy celowej z zakresu zarządzania kryzysowego o kwotę **1 000,00,**  a także zmniejszenia planu wydatków bieżących o kwotę **31 774,00** na zadaniu realizowanym z funduszu sołeckiego pn. ,,Budowa placu zabaw w miejscowości Siecień”. W projekcie budżetu zadanie to ujęto w wydatkach bieżących, jednak po głębszej analizie okazało się, iż zadanie to powinno być ujęte w wydatkach majątkowych i dlatego dokonuje się korekty planu.

Zmniejsza się również plan wydatków bieżących o kwotę **10 000,00** z tytułu zmniejszenia dotacji na utrzymanie bibliotek w 2019 roku.

Zwiększono w 2019 roku plan wydatków majątkowych o kwotę **31 774,00** na zadaniu realizowanym z funduszu sołeckiego pn. „ Budowa placu zabaw w miejscowości Siecień” oraz zmniejszono plan wydatków majątkowych w kwocie **100 000,00** na zadaniu pn. „ Zakup samochodu średniego dla OSP w Bądkowie Kościelnym”

Wydatki ogółem w 2019 roku nie uległy zmianie.

Ponadto w projekcie zaplanowano kwotę **150 000,00** na realizację zadania pn. ,,Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gmin Związku Gmin Regionu Płockiego” i ujęto zadanie w wydatkach na programy projekty lub zadania pozostałe. W związku z tym, że jest to kontynuacja zadania rozpoczętego w roku 2015 z udziałem środków unijnych należy zaplanować wydatki na ten cel w wydatkach 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 2009r.

Załącznik 2

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Do Wykazu Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadza się następujące zmiany:

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 2009r. o finansach publicznych kształtują się następująco:

1) wydatki majątkowe:

- „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gmin Związków Gmin Regionu Płockiego”. Łączne nakłady finansowe **1 157 578,66**  limit wydatków w 2018 roku zmniejszono o **157 000,39.**  Środki finansowe w 2018r. nie będą wykorzystane do wysokości planu i dlatego dokonuje się korekty planu. W roku 2019 limit wynosi **150 000,00.**

- „Budowa dróg osiedlowych w Siecieniu”. Łączne nakłady finansowe **1 612 763,11**  limit wydatków w 2018 roku zmniejszono o **47 150,00.**  Środki na ten cel w 2018r. nie będą wykorzystane do wysokości planu i dlatego dokonuje się korekty planu.

**II.** Wydatki na programy projekty lub zadania pozostałe kształtują się następująco:

**1)** wydatki majątkowe:

- „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Bądkowie Kościelnym i Siecieniu etap II”.”. Łączne nakłady finansowe **188 962,50**, limit wydatków w 2018 roku zmniejszono do **13 500,00.**  Przewiduje się, iż środki finansowe zabezpieczone w budżecie gminy w 2018r. nie będą wykorzystane do wysokości planu i dlatego dokonuje się korekty planu.

- „Ekspertyza stanu ochrony przeciwpożarowej klatki schodowej w Zespole Szkół w Siecieniu” Łączne nakłady finansowe **248 898,00,**  limit wydatków w 2018 roku zmniejszono o **18 867,00.**  Środki finansowe w 2018r. nie będą wykorzystane do wysokości planu i dlatego dokonuje się korekty planu.