**Uchwała Nr ………………..**

**Rady Gminy w Brudzeniu Dużym**

**z dnia 08 sierpnia 2024 r.**

**zmieniająca Uchwałę Budżetową Gminy Nr LVI/398/23 z dnia 28 grudnia 2023 r**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz U. z 2023r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 235 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023r.poz. 1270 z późn. zm.) Rada Gminy w Brudzeniu Dużym uchwala, co następuje:*

§ 1

W Uchwale Budżetowej Gminy Brudzeń Duży na rok 2024 LVI/398/23 z dnia 28 grudnia 2023 r. wprowadza się następujące zmiany

1.Zwiększa się dochody budżetu ogółem o kwotę **420 223,84 zł** oraz zmniejsza się o kwotę **290 000,00 zł** tj. ustala się dochody budżetu w łącznej kwocie **63 448 813,08 zł.**

1) Dochody bieżące zwiększa się o kwotę 2**19 970,32 zł** oraz zmniejsza się o kwotę **290 000,00 zł** tj. do kwoty **43 527 302,63 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały zmieniającym załącznik Nr 1 do Uchwały Budżetowej na rok 2024 pn. „Dochody”

2) Dochody majątkowe zwiększa się o kwotę **200 253,52 zł** tj. do kwoty **19 921 510,45 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały zmieniającym załącznik Nr 1 do Uchwały Budżetowej na rok 2024 pn. „Dochody”

2. Zwiększa się wydatki budżetu ogółem o kwotę **598 713,84 zł** oraz zmniejsza się o kwotę **468 490,00 zł** tj. ustala się wydatki budżetu w łącznej **71 491 164,16 zł**

1) Wydatki bieżące zwiększa się o kwotę **343 713,84 zł** oraz zmniejsza się o kwotę **468 490,00 zł** tj. do kwoty **45 159 894,33 zł**

2) Wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę **255 000,00 zł** tj. do kwoty **26 331 269,83 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały zmieniającym załącznik Nr 2 do Uchwały Budżetowej na rok 2024 pn. „Wydatki”.

§2

1. Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetowych gminy na zadania inwestycyjne na rok 2024 nie objęte wykazem przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej .
2. Wydatki budżetowe gminy na zadania inwestycyjne na 2024 r nie objęte wykazem przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej po dokonanych zmianach określa załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały

**§**3

Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie umów- porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały

**§**4

Wprowadza się zmiany w załączniku pn. „Dotacje podmiotowe w 2024 r” zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały

§5

Wprowadza się zmiany w załączniku pn. „Dotacje celowe dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2024 r” zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały

§6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§**7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w 2024 r

Przewodniczący Rady Gminy w Brudzeniu Dużym

**Uzasadnienie**

Dochody:

Zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie 2**19 970,32 zł**

Zmiany dotyczą:

-Dz 750 R 75075 zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **4 000,00 zł**. Kwota ta jest to darowizna na dofinansowanie imprezy Festiwal Ginących Zawodów.

-Dz 801 R 80104 zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **15 970,32** zł z tytułu naliczenia kosztów wychowania przedszkolnego w przypadku dziecka niebędącego mieszkańcem gminy, a uczęszczającego do publicznego przedszkola prowadzonego przez gminę.

- Dz 921 R 92109 zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **200 000,00 zł** z tytułu udzielenia przez Województwo Mazowieckie pomocy finansowej na realizację zadania pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Sobowie” w ramach programu wsparcia „Mazowsze dla lokalnych centrów integracyjnych 2024” zgodnie z zawartą umową Nr W/UMWM-UU/UM/RW/1035/2024 z dnia 23 lutego 2024 r. Kwotę przenosi się z Dz754R75412 ponieważ Uchwałą nr 17/24 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 25 czerwca 2024 r. dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej realizowanego zadania.

Zmniejsza się plan dochodów bieżących w kwocie 2**90 000,00 zł**

Zmiany dotyczą:

- Dz 754 R 75412 zmniejsza się plan dochodów bieżących w kwocie **200 000,00 zł** na realizację zadania pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Sobowie” w ramach programu wsparcia „Mazowsze dla lokalnych centrów integracyjnych 2024”. Uchwałą nr 17/24 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 25 czerwca 2024 r. dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej realizowanego zadania.

-Dz 900 R 90095 zmniejsza się plan dochodów bieżących w kwocie **90 000,00 zł:**

- w kwocie **30 000,00 zł** na realizacji zadania pn. „Utworzenie miejsca rekreacji dla mieszkańców sołectwa Turza Mała i Cegielnia” w ramach programu „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2024” – „Mazowsze dla sołectw 2024”

- w kwocie **60 000,00 zł** na realizacji zadania pn. „Posadowienie wiat przystankowych w Gminie Brudzeń Duży” w ramach programu „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2024” – „Mazowsze dla sołectw 2024”

Zmiana wynika z podania we wniosku o dofinansowanie błędnej klasyfikacji budżetowej. W zawartych umowach została wskazana klasyfikacja z paragrafem dochodów bieżących. Z zakresu prac wynika, iż powyższe zadania są zadaniami majątkowymi.

Zwiększa się plan dochodów majątkowych w kwocie **200 253,52 zł**

Zmiany dotyczą:

-Dz 900 R 90026 zwiększa się plan dochodów majątkowych w kwocie **110 253,52 zł** z tytułu refundacji kosztów poniesionych w związku z realizacją projektu pn. „Organizacja systemu PSZOK na terenie Związku Gmin Regionu Płockiego” nr RPMA.05.02.00-14-5273/16.

Wydatki na realizację w/w zadania zostały poniesione z własnych środków. Zadanie zostało zakończone w roku 2022.

-Dz 900 R 90095 zwiększa się plan dochodów majątkowych w kwocie **90 000,00 zł** z tytułu:

- udzielenia pomocy finansowej w kwocie **30 000,00 zł** z budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zadania pn. „Utworzenie miejsca rekreacji dla mieszkańców sołectwa Turza Mała i Cegielnia” w ramach programu „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2024” – „Mazowsze dla sołectw 2024” zgodnie z zawartą umową Nr W/UMWM-UU/UM/RW/708/2024 z dnia 23 lutego 2024 r.

- udzielenia pomocy finansowej w kwocie **60 000,00 zł** z budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zadania pn. „Posadowienie wiat przystankowych w Gminie Brudzeń Duży” w ramach programu „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2024” – „Mazowsze dla sołectw 2024” zgodnie z zawartą umową Nr W/UMWM-UU/UM/RW/706/2024 z dnia 23 lutego 2024 r.

Zmiana wynika z podania we wniosku o dofinansowanie błędnej klasyfikacji budżetowej. W zawartych umowach została wskazana klasyfikacja z paragrafem dochodów bieżących. Z zakresu prac wynika, iż powyższe zadania są zadaniami majątkowymi.

Wydatki

Zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **343 713,84 zł**

Zmiany dotyczą :

-Dz 750 R 75075 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **4 000,00 zł** na wydatki związane z promocją gminy, kwota ta jest to darowizna na dofinansowanie imprezy Festiwal Ginących Zawodów.

-Dz 750 R 75085 zwiększa się plan dotacji celowej dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych dla Urzędu Gminy Nowy Duninów w kwocie **1 537,00** zł na koszty oddelegowanego pracownika związków zawodowych .

Jednocześnie zmniejsza się o kwotę **47,00 zł** plan dotacji celowej dla Urzędu Miasta w Płocku z tytułu kosztów utrzymania obsługi Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej pracowników oświaty .

- Dz 801 R 80104 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **15 970,32 zł** w na zakupie usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu.

W/w środki pochodzą od gminy Stara Biała z tytułu zwrotu za dzieci będące mieszkańcami tej gminy, a uczęszczające do publicznych przedszkoli prowadzonych przez gminę Brudzeń Duży.

- Dz 855 R 85508 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **9 000,00** zł na opłacenie pobytu dzieci z terenu gminy w rodzinach zastępczych. Środki przenosi się z opłat za DPS w rozdziale 85202.

- Dz 855 R 85510 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **28 000,00** zł na opłacenie pobytu dzieci z terenu gminy w placówce opiekuńczo-wychowawczej. Środki przenosi się z opłat za DPS w rozdziale 85202.

-Dz 900 R 90095 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **2 000,00 zł** na wydatki związane utrzymaniem placów zabaw (opłata za energię).

-Dz 921 R 92109 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **250 000,00 zł** na realizację zadania pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Sobowie” w ramach programu wsparcia „Mazowsze dla lokalnych centrów integracyjnych 2024” zgodnie z zawartą umową Nr W/UMWM-UU/UM/RW/1035/2024 z dnia 23 lutego 2024 r. O tę samą kwotę zmniejsza się wydatki w Dz754R75412. Zmiana podyktowana jest zmianą klasyfikacji budżetowej, na podstawie podpisanej umowy środki zostały wprowadzone do Działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, Rozdziału Ochotnicze straże pożarne. Uchwałą nr 17/24 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 25 czerwca 2024 r. dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej realizowanego zadania.

-Dz 921 R 92116 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **32 053,52 zł** na zabezpieczenie środków wkładu własnego Gminnej Biblioteki Publicznej w Brudzeniu Dużym w związku z przystąpieniem do Programu A2.5.1 wspierania działalności podmiotów sektora kultury i przemysłów kreatywnych na rzecz stymulowania ich rozwoju realizowanego w ramach KPO  na  rzecz Dożynek  Gminnych pt. " Ekologiczne dożynki gminne w Gminie Brudzeń Duży”.

-Dz 926 R 92601 zwiększa się plan wydatków bieżących w kwocie **1 200,00 zł** na zakup piłko chwytów.

Zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **468 490,00 zł**

Zmiany dotyczą :

- Dz 750 R 75085 zmniejsza wydatki o kwotę **1 537,00** z czego: o kwotę **47,00 zł** zmniejsza się plan dotacji celowej dla Urzędu Miasta w Płocku z tytułu kosztów utrzymania obsługi Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej pracowników oświaty oraz o kwotę **1 490,00 zł** zmniejsza się wydatki bieżące na składkach na ubezpieczenia społeczne.

-Dz 754 R 75412 zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **250 000,00 zł** na realizacji zadania pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Sobowie”. Zmiana podyktowana jest zmianą klasyfikacji budżetowej.

- Dz 852 R 85502 zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **37 000,00** zł na opłatach za DPS. Kwotę 9 000,00 zł przenosi się na opłacenie rodzin zastępczych, natomiast kwotę 28 000,00 zł na opłacenie placówek opiekuńczo-wychowawczych.

-Dz 900 R 90095 zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **180 000,00 zł** z czego:

- w kwocie **60 000,00** zł na realizację zadania pn. „Utworzenie miejsca rekreacji dla mieszkańców sołectwa Turza Mała i Cegielnia”, kwota **30 000,00 zł** została przyznana w ramach programu „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2024” – „Mazowsze dla sołectw 2024” zgodnie z zawartą umową Nr W/UMWM-UU/UM/RW/708/2024 z dnia 23 lutego 2024 r., zaś kwota **30 000,00 zł** stanowi wkład własny gminy.

- w kwocie **120 000,00 zł** na realizację zadania pn. „Posadowienie wiat przystankowych w Gminie Brudzeń Duży”, kwota **60 000,00 zł** została przyznana w ramach programu „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2024” – „Mazowsze dla sołectw 2024”, zgodnie z zawartą umową Nr W/UMWM-UU/UM/RW/706/2024 z dnia 23 lutego 2024 r. zaś kwota **60 000,00 zł** stanowi wkład własny gminy.

Zmiana wynika z podania we wniosku o dofinansowanie błędnej klasyfikacji budżetowej. W zawartych umowach została wskazana klasyfikacja z paragrafem wydatków bieżących. Z zakresu prac wynika, iż powyższe zadania są zadaniami majątkowymi polegającymi na budowie nowego placu zabaw oraz zakupu nowych wiat przystankowych powyżej 10 000,00 zł.

Zwiększa się plan wydatków majątkowych w kwocie **419 298,69 zł**

Zmiany dotyczą :

-Dz 600 R 60016 zwiększa się plan wydatków majątkowych w kwocie **194 298,69 z czego** na realizację zadania majątkowego pn.:

**-** „Zakup kosiarki bijakowej tylno-bocznejna pantografie” kwota **30 000,00 zł**

**-** „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Siecień – etap II” kwota **164 298,69 zł** (zadanie jednoroczne).

-Dz 900 R 90095 zwiększa się plan wydatków majątkowych w kwocie **225 000,00** z czego:

- **10 000,00 zł** jako zabezpieczenie wkładu własnego na zadanie pn.: „Rewitalizacja parku podworskiego w Siecieniu”. Zadanie zostało wprowadzone do budżetu Uchwałą Rady Gminy w Brudzeniu Dużym Nr LVI/398/23 z 28.12.2023 roku w kwocie 490 000,00 zł stanowiącej promesę z rządowego programu odbudowy zabytków nr RPOZ/2022/12279/PolskiLad.

- w kwocie **95 000,00** zł na realizację zadania pn. „Utworzenie miejsca rekreacji dla mieszkańców sołectwa Turza Mała i Cegielnia”, kwota **30 000,00 zł** została przyznana w ramach programu „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2024” – „Mazowsze dla sołectw 2024” zgodnie z zawartą umową Nr W/UMWM-UU/UM/RW/708/2024 z dnia 23 lutego 2024 r., kwota **30 000,00 zł** stanowi wkład własny gminy, zaś kwota **35 000,00 zł** jest zabezpieczona celem wykonania niezbędnych prac ziemnych będących podstawą do budowy placu zabaw.

- w kwocie **120 000,00 zł** na realizację zadania pn. „Posadowienie wiat przystankowych w Gminie Brudzeń Duży”, kwota **60 000,00 zł** została przyznana w ramach programu „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2024” – „Mazowsze dla sołectw 2024”, zgodnie z zawartą umową Nr W/UMWM-UU/UM/RW/706/2024 z dnia 23 lutego 2024 r. zaś kwota **60 000,00 zł** stanowi wkład własny gminy.

Pierwotnie zadania „Utworzenie miejsca rekreacji dla mieszkańców sołectwa Turza Mała i Cegielnia” oraz „Posadowienie wiat przystankowych w Gminie Brudzeń Duży” zostały wprowadzone do budżetu jako zadania bieżące na podstawie zawartych umów.

Jednak z zakresu prac wynika, iż powyższe zadania są zadaniami majątkowymi polegającymi na budowie nowego placu zabaw oraz zakupu i posadowieniu nowych wiat przystankowych powyżej 10 000,00 zł.

Zmniejsza się plan wydatków majątkowych w kwocie **164 298,69 zł**

Zmiany dotyczą :

-Dz 600 R 60016 zmniejsza się plan wydatków majątkowych w kwocie **164 298,69 zł** na zadaniu „Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brudzeń Duży Etap I” (zadanie wieloletnie, zakończone). Środki przenosi się na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Siecień – etap II” (zadanie jednoroczne).