**Uchwała Nr ………….**

**Rady Gminy w Brudzeniu Dużym**

**z dnia 08 sierpnia 2024 r.**

W sprawie : zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Brudzeń Duży na lata 2024 – 2038.

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 40 z póź. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 231, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023r. poz. 1270 z póź. zm.) oraz uchwały Nr LVI/397/23 z dnia 28 grudnia 2023r. Rady Gminy w Brudzeniu Dużym w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Brudzeń Duży na lata 2024-2038*

**Rada Gminy w Brudzeniu Dużym uchwala, co następuje:**

**§1**

Zmianie ulega załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LVI/397/23 Rady Gminy w Brudzeniu Dużym z dnia 28.12.2023r. pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa”, która otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały oraz zmianie ulega załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LVI/397/23 Rady Gminy w Brudzeniu Dużym z dnia 28.12.2023r. 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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej urealniono załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LVI/397/23 Rady Gminy w Brudzeniu Dużym z dnia 28 grudnia 2023 r. pn. "Wieloletnia Prognoza Finansowa" oraz załącznik Nr 2 do uchwały Nr LVI/397/23 Rady Gminy w Brudzeniu Dużym z dnia 28 grudnia 2023 r. pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

Dokonuje się zmiany planu dochodów i wydatków zgodnie ze zmianą Uchwały Budżetowej na rok 2024 Nr LVI/397/23 Rady Gminy Brudzeń Duży z dnia 28 grudnia 2023r.

Załącznik Nr 1

Dochody ogółem kolumna 1 w 2024 roku kształtują się na poziomie **63 448 813,08 zł.**

Zwiększono plan dochodów bieżących w kwocie **219 970,32 zł** :

- **4 000,00 zł** jest to darowizna na dofinansowanie imprezy Festiwal Ginących Zawodów.

- **15 970,32** zł z tytułu naliczenia kosztów wychowania przedszkolnego w przypadku dziecka niebędącego mieszkańcem gminy, a uczęszczającego do publicznego przedszkola prowadzonego przez gminę.

- **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 **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. Zmniejsza się również plan dochodów bieżących w kwocie **90 000,00 zł** z czego **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.

Plan dochodów majątkowych zwiększono 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 zadania zostały poniesione z własnych środków. Zadanie zostało zakończone w roku 2022.

Plan dochodów majątkowych zwiększono również 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 ogółem w 2024 roku kolumna 2 kształtują się na poziomie **71 491 164,16 zł.**

Zmianie uległy wydatki bieżące kolumna 2.1 i wynoszą **45 159 894,33 zł.**

Zmiana wynika ze zwiększenia planu wydatków bieżących:

- w kwocie **4 000,00 zł** na wydatkach związanych z promocją gminy, kwota ta jest to darowizna na dofinansowanie imprezy Festiwal Ginących Zawodów.

- 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 .

- 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.

- 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.

- 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.

- kwocie **2 000,00 zł** na wydatki związane utrzymaniem placów zabaw (opłata za energię).

- 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.

- 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 dożnki gminne w Gminie Brudzeń Duży”.

- w kwocie **1 200,00 zł** na zakup piłko chwytów.

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

- o kwotę **47,00 zł** zmniejszeniem planu dotacji celowej dla Urzędu Miasta w Płocku z tytułu kosztów utrzymania obsługi Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej pracowników oświaty

- o kwotę **1 490,00 zł** zmniejsza się wydatki bieżące na składkach na ubezpieczenia społeczne.

- o kwotę **250 000,00 zł** na realizacji zadania pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Sobowie”. Zmiana podyktowana jest zmianą klasyfikacji budżetowej.

- o kwotę **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.

- o kwotę **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.

- o kwotę **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.

Zmiany wprowadzone bieżącą uchwałą dotyczą również zmiany planu wydatków majątkowych, które zwiększono o kwotę **419 298,69 zł**.

Zwiększa się plan wydatków majątkowych w kwocie:

**- 30 000,00 zł** na realizację zadania majątkowego pn.„Zakup kosiarki bijakowej tylno-bocznejna pantografie”

**- 164 298,69 zł** na realizację zadania majątkowego pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Siecień – etap II” (zadanie jednoroczne).

- **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.

- **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.

- **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 również 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).

Wydatki bieżące na wynagrodzenia składki od nich naliczane zwiększono o **28 471,03** zł tj. do kwoty**23 207 890,50 zł**. Zmiany wynikają z realizacji budżetu w 2024 roku.

Zmiany wprowadzone Zarządzeniami Wójta Gminy dotyczą zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę **29 842,00 zł** oraz zwiększenia planu wydatków bieżących o kwotę **29 842,00 zł.** Uchwałą Rady Gminy Nr III/23/24 z dnia 27.06.2024 r. zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę **417 445,61 zł,** dochodów majątkowych o kwotę **1 151 350,68 zł** oraz zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę **417 445,61 zł** i plan wydatków majątkowych o kwotę **1 151 350,68 zł.**

Zwiększa się plan dochodów majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o **110 253,52 zł.** Jest to refundacja 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.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w tym majątkowe w roku 2024 zmniejszono o kwotę **164 298,69 zł** w związku z zakończeniem realizacji zadania wieloletniego „Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brudzeń Duży Etap I” .

Załącznik 2

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

Zmniejsza się łączne nakłady finansowe oraz limit w 2024 roku o **164 298,69 zł** na zadaniu pn.: „Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brudzeń Duży Etap I”.