**Uchwała Nr ………………..**

**Rady Gminy w Brudzeniu Dużym**

**z dnia 29 listopada 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 2024r. poz. 1465 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 2024r. poz. 1530 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 **58 966 637,44 zł.**

Zwiększono plan dochodów bieżących w kwocie **4 500,00 zł** z tytułu udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej z budżetu Województwa Mazowieckiego na wydatki bieżące z przeznaczeniem zakup wyposażenia dla OSP Karwosieki Noskowice zgodnie z zawartą umową Nr W/UMWM-UU/UM/OR/9148/2024 z dnia 04 listopada 2024 r. oraz zwiększa się plan dochodów bieżących w kwocie **25 814,26** zł na pokrycie kosztów wynagrodzenia oraz dodatek do wynagrodzenia dla asystenta rodziny zgodnie z umową nr WRPS-IV.946.5.154.2024.

Zmniejsza się plan dochodów bieżących w kwocie **200 000,00 zł.** Środki zostały wprowadzone do budżetu na rok 2024 sesją Rady Gminy nr LVIII/412/24 z dnia 07.03.2024r. jako pomoc finansowa udzielenia przez Województwo Mazowieckie 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. Jednak zadanie nie zostanie zrealizowane w roku 2024 i zostało ujęte w projekcie Uchwały Budżetowej na rok 2025 oraz w projekcie WPF na lata 2025-2038.

Zmniejsza się plan dochodów majątkowych w kwocie **7 600 000,00** na realizację zadania pn. „Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Brudzeń Duży”. Środki zostały zabezpieczone zgodnie z promesą **7 600 000,00** Promesa Nr Edycja 8/2023/9067 Polski Ład jako zadanie jednoroczne. Jednak w związku z przedłużającymi się pracami ww. zadanie będzie realizowane w latach 2024 – 2025.

Wydatki ogółem w 2024 roku kolumna 2 kształtują się na poziomie **67 508 988,52 zł.**

Zmianie uległy wydatki bieżące kolumna 2.1 i wynoszą **48 216 855,70 zł.**

Zmiana wynika ze zwiększenia planu wydatków bieżących:

- w kwocie **120 000,00 zł** na wydatkach związanych z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych

- w kwocie **50 000,00 zł** na wydatki związane z utrzymaniem budynków komunalnych

- w kwocie **45 000,00 zł** na wydatki związane z zakupem usług w administracji

- w kwocie **9 000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup wyposażenia dla OSP Karwosieki Noskowice. Kwota 4 500,00 zł jest to udzielona pomoc finansowa w formie dotacji celowej zgodnie z zawartą umową Nr W/UMWM-UU/UM/OR/9148/2024 z dnia 04 listopada 2024 r. pozostała kwota **4 500,00 zł** są to środki własne gminy.

-w kwocie **10 000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup wyposażenia dla jednostek OSP z terenu Gminy Brudzeń Duży

- w kwocie **20,00 zł** w związku realizacją zadania „Eko Siecieniaki”.

- w kwocie **25 814,26** zł na pokrycie kosztów wynagrodzenia oraz dodatek do wynagrodzenia dla asystenta rodziny zgodnie z umową nr WRPS-IV.946.5.154.2024.

- w kwocie **8 000,00** zł z przeznaczeniem na odprowadzenie składek członkowskich do Związków Gmin, LGD, ZGRP

Zmniejsza się plan wydatków bieżących w kwocie **192 520,00** zł na środkach które były zabezpieczone na zapłatę odsetek od kredytu i obligacji oraz w kwocie **250 000,00 zł** na realizacji zadania pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Sobowie”. Zmiana podyktowana jest iż środki nie zostaną wykorzystane w 2024 roku z powodu opóźnień w realizacji zadania w związku z czym planuje się ich w wydatkowanie w roku 2025. Pismem nr RW-OW-I.043.11.95.2023.KM z dnia 31 października Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie wyraził zgodę na wydłużenie terminu realizacji.

Zmiany wprowadzone uchwałą dotyczą również zmiany planu wydatków majątkowych, które zwiększono o **5 000,00 zł** w związku z zabezpieczeniem wkładu własnego do realizowanego przez Związek Gmin Regionu Płockiego projektu pn. „Rozwój społeczności energetycznych działających w OZE na terenie Związku Gmin Regionu Płockiego” w ramach inwestycji B2.2/G1.1.2 Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności. Zadanie jest zadaniem wieloletnim. Zmniejszono również plan wydatków majątkowych o kwotę **7 600 000,00 zł** na realizacji zadania pn. „Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Brudzeń Duży”. Są to środki z Polskiego Ładu. Pierwotnie zadanie zostało zabezpieczone w budżecie gminy jako zadanie jednoroczne jednak ze względu na duży zakres prac zadanie będzie realizowane w latach 2024 -2025.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia składki od nich naliczane zwiększono o **75 511,16** zł tj. do kwoty**23 586 265,48 zł**. Zmiany wynikają z realizacji budżetu w 2024 roku.

Zmiany wprowadzone Zarządzeniami Wójta Gminy dotyczą zwiększenia planu dochodów i wydatków bieżących o kwotę **284 266,00** oraz zmniejszenia planu dochodów i wydatków bieżących o kwotę **5 739,10 zł.**

Deficyt budżetu gminy wynosi **8 542 351,08 zł** zostanie on pokryty przychodami z:

- przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **2 706 157,94 zł**

**-** zemisji obligacji w kwocie **871 310,00 zł**

**-** wolnych środków w kwocie **4 964 883,14 zł**

Przychody budżetu w wysokości **9 751 041,08 zł** przeznacza się na rozchody w wysokości **1 208 690,00** tj. na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań z tytułu kredytu w wysokości **1 208 690,00 zł**, oraz na pokrycie deficytu budżetu gminy w kwocie **8 542 351,08 zł.**

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększono w roku 2024 o kwotę **5 000,00 zł** natomiast w roku 2025 o kwotę **4 000,00 zł** na zabezpieczenie wkładu własnego do realizowanego przez Związek Gmin Regionu Płockiego projektu pn. „Rozwój społeczności energetycznych działających w OZE na terenie Związku Gmin Regionu Płockiego” w ramach inwestycji B2.2/G1.1.2 Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w tym bieżące w latach 2024 – 2027 zwiększono o kwotę **50 000,00 zł** w związku z realizacją zadania „Utrzymanie miejsc dla bezdomnych zwierząt w schronisku z zapewnieniem ich odłowienia, transportu i utrzymania, opieki weterynaryjnej oraz przeprowadzenia obowiązkowych zabiegów kastracji sterylizacji wraz z weterynaryjną opieką pozabiegową z okresem realizacji w latach 2024-2027”

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w tym majątkowe w roku 2024 zwiększono o kwotę **1 457 360,02 zł** a w roku 2025 o kwotę **8 604 000,00 zł** w związku z realizacją zadań wieloletnich.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 35/24 Wójta Gminy w Brudzeniu Dużym z dnia 14 listopada 2024r. w sprawie projektu uchwały budżetowej oraz Zarządzenia Nr 34/24 Wójta Gminy w Brudzeniu Dużym z dnia 14 listopada 2024r. w sprawie projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej wprowadzono do niniejszej uchwały plan dochodów i wydatków na 2025 rok oraz wszelkie zmiany w latach 2026-2038 obowiązywania WPF. Objaśnienia dla zmian w 2025 roku oraz lat kolejnych zostały przedłożone wraz z zarządzeniem Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie.

Załącznik 2

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

Wprowadza się do przedsięwzięć wieloletnich następujące zadania:

- „Utrzymanie miejsc dla bezdomnych zwierząt w schronisku z zapewnieniem ich odłowienia, transportu i utrzymania, opieki weterynaryjnej oraz przeprowadzenia obowiązkowych zabiegów kastracji sterylizacji wraz z weterynaryjną opieką pozabiegową z okresem realizacji w latach 2024-2027”. Łączne nakłady finansowe wynoszą **200 000,00 zł** oraz limit w latach 2024 – 2027 **50 000,00 zł.** Jest to wydatek bieżący w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe.

- „Rozwój społeczności energetycznych działających w OZE na terenie Związku Gmin Regionu Płockiego” w ramach inwestycji B2.2/G1.1.2 Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności. Łączne nakłady finansowe wynoszą **9 000,00 zł**, limit w roku 2024 **5 000,00** i w 2025 roku **4 000,00.** Jest to wydatek majątkowy w ramach wydatków 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 .

- „Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Brudzeń Duży”. Łączne nakłady finansowe wynoszą **9 202 360,02 zł**, limit w roku 2024 **1 402 360,02** i w 2025 roku **7 800 000,00.** Zadanie zostało zmienione z zadania jednorocznego na wieloletnie realizowane w latach 2024 – 2025.

**-** „Budowa oczyszczalni ścieków dla m. Sikórz, gmina Brudzeń Duży”. Łączne nakłady finansowe wynoszą **175 000,00zł**, limit w roku 2024 **50 000,00** i w 2025 roku **125 000,00.** Zadanie zostało zmienione z zadania jednorocznego na wieloletnie realizowane w latach 2024 – 2025.

Dokonuje się urealnienia łącznych nakładów finansowych na zadaniach zgodnie z projektem budżetu za 2025 rok.