**Objaśnienia do uchwały w sprawie WPF na lata 2024-2036**

**I/**

Doprowadza się uchwałą zmieniającą zgodność WPF z Uchwałą budżetową:

**W roku 2024:**

* **zwiększa się dochody ogółem o kwotę - 248.592,64 zł**

w tym:

1. **zwiększenie dochodów bieżących o kwotę - 319.416,00 zł**

co stanowi:

1. zwiększenie z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie **39.687,77 zł**

Na podstawie:

-) wpływu środków finansowych dot. wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,

-) pisma z MUW w Warszawie Nr WF-I.3112.17.66.2024 z dnia 19.08.2024r.,

-) pisma z MUW w Warszawie Nr WF-I.3112.17.75.2024 z dnia 21.08.2024r.,

-) pisma z MUW w Warszawie Nr WF-I.3112.17.70.2024 z dnia 28.08.2024r.,

-) pisma MUW w Warszawie Nr WF-I.3112.20.28.2024 z dnia 22.08.2024r,

-) pisma z MUW w Warszawie Nr WF-I.3112.9.45.2024 z dnia 06.09.2024r.,

-) pisma z MUW w Warszawie Nr WF-I.3112.17.85.2024 z dnia 03.09.2024r.,

-) pisma MUW w Warszawie Nr WF-I.3112.20.21.2024 z dnia 09.09.2024r,

-) Rozporządzenia Ministra Finansów z 15 lipca 2024 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1096),

-) Umowy z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych dot. przyznanego dofinansowania na realizację zadania inwest. dot. *„Zakupu nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Lelice wraz z wyposażeniem”* oraz wydatków bieżących dot. promocji w ramach w/w zadania,

-) w związku z wpływem środków finansowych z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,

-) w związku z korektą dot. zwrotu podatku VAT za lata ubiegłe,

-) Umowy z WFOŚiGW w Warszawie Nr 2043/24/OZ/DA z dnia 04.09.2024 r. na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Gozdowo”,

2) zwiększenie z tyt. pozostałych dochodów bieżących w kwocie **279.728,23 zł,**

1. **zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę - 70.823,36 zł,**

co stanowi: zmniejszenie z tyt. dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 70.823,36 zł**,**

Na podstawie:

-) Rozporządzenia Ministra Finansów z 15 lipca 2024 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1096),

-) Umowy o powierzenie grantu o nr FERC.02.02-CS.01-001/23/1315/ FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 w ramach działania 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd”,

-) Umowy Nr W/UMWM-UU/UM/ES/1217/2024 z dnia 23.02.2024r. o udzieleniu pomocy finansowej w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej „Mazowsze dla sportu 2024”- edycja 2024,

-) otrzymanej Promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Nr Edycja8/2023/3019/PolskiLad, z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Budowa lub modernizacja infrastruktury sportowej na terenie gminy Gozdowo”,

-) Umowy z WFOŚiGW w Warszawie Nr 1805/24/OA/D z dnia 04.09.2024 r. na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Gozdowo”

-) W związku z zakończonymi postępowaniami przetargowymi oraz na podstawie otrzymanej Promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Nr Edycja8/2023/3027/PolskiLad, z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Budowa wraz z modernizacją infrastruktury gospodarki odpadami na terenie gminy Gozdowo”,

-) otrzymanej wstępnej Promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr Edycja2RPOZ/2023/1671/PolskiLad, dot. finansowania Dotacji przeznaczonej na zad. inw. pn. „Prace konserwatorsko-restauratorskie lub roboty budowlane w Kościele zabytkowym w Gozdowie – etap II” z okresem realizacji w roku 2025,

* **zwiększa się wydatki ogółem o kwotę - 248.592,64 zł**

co stanowi:

1. **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę** - **307.507,28 zł**

z tytułu zmian budżetowych,

**2) zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę - 58.914,64 zł,**

stanowiących inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art.236 ust. 4 pkt 1 ustawy w wysokości 58.914,64 zł, w tym zmniejszenie wydatków majątkowych o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy w wysokości 500.000,00 zł , w tym:

**-) zwiększono plan wydatków inwestycyjnych** jednostek budżetowych o kwotę **506.151,00 zł**,

na realizację zad. pn:

1. „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo” w kwocie **1.300,00 zł –** zał. Nr 3 do uchwały budżetowej,
2. „Przebudowa dróg na terenie gminy Gozdowo oraz nadzór inwestorski” – środki własne w kwocie **30.000,00** zł – zał. Nr 3 do uchwały budżetowej,
3. „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd – Gmina Gozdowo”. Zapewnienie bezpiecznej obsługi procesów administracyjnych wspierających świadczenie usług publicznych” w kwocie **469.851,00 zł** – poz. 1.1.2.2 zał. Nr 2 do WPF,
4. „Budowa i modernizacja infrastruktury sportowej na terenie Gminy Gozdowo” w wysokości **5.000,00 zł** – zał. Nr 3 do uchwały budżetowej,

**-) zwiększono plan wydatków na zakupy inwestycyjne** jednostek budżetowych o kwotę **86.800,00 zł,** na realizację zad. pn: „Montaż oświetlenia na terenie gminy Gozdowo” w kwocie **86.800,00 zł** – zał. Nr 3 do uchwały budżetowej,

**-) zmniejszono plan dotacji celowych dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych na 2024 rok o kwotę 500.000,00 zł** dot. dotacji celowej przekazanej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, dot. realizacji dotacji na zad. inw. pn. „Prace konserwatorsko-restauratorskie lub roboty budowlane w Kościele zabytkowym w Gozdowie – etap II” w kwocie **500.000,00 zł** (stanowiące dotację z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków) - zał. nr 4 do uchwały budżetowej,

**-) zmniejszono plan wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych** o kwotę **151.865,64 zł**,

na realizację zad. pn:

1. „Budowa i modernizacja infrastruktury sportowej na terenie Gminy Gozdowo” w wysokości **2.269,20 zł** – zał. Nr 3 do uchwały budżetowej,
2. „Budowa wraz z modernizacją infrastruktury gospodarki odpadami na terenie gminy Gozdowo” w wysokości **149.596,44 zł** – zał. Nr 3 do uchwały budżetowej,
* **zmniejsza się dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy** o kwotę **15.891,28 zł**, stanowiące dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w wysokości 15.891,28 zł - poz. 9.1 i 9.1.1 zał. Nr 1 do WPF, w tym środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy w wysokości 12.991,63 zł – poz. 9.1.1.1 zał. Nr 1 do WPF,
* **zwiększa się dochody majątkowe** **na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy** o kwotę **494.242,28 zł**, stanowiące dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wysokości 494.242,28 zł – poz. 9.2 i 9.2.1 zał. Nr 1 do WPF, w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy o kwotę 402.071,63 zł – poz. 9.2.1.1 zał. Nr 1 do WPF,
* **zwiększa się wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy** o kwotę **10.000,00 zł**, stanowiące wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – poz. 9.3 i 9.3.1 zał. Nr 1 do WPF, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w wysokości 8.500,00 zł,
* **zwiększa się wydatki majątkowe na** **programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy** o kwotę **469.851,00 zł**, stanowiące wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – poz. 9.4 i 9.4.1 zał. Nr 1 do WPF, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w wysokości 380.580,00 zł – poz. 9.4.1.1 zał. Nr 1 do WPF,
* **zwiększa się wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy** o kwotę 959.898,50 zł, stanowiące wydatki majątkowe – poz. 10.1 i 10.1.2 zał. Nr 1 do WPF.

**W roku 2025:**

* **zwiększa się dochody ogółem o kwotę - 500.000,00 zł**

w tym:

* **zwiększa się dochody majątkowe o kwotę - 500.000,00 zł,**

co stanowi: zwiększenie z tyt. dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 500.000,00 zł,

Na podstawie:

-) otrzymanej wstępnej Promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr Edycja2RPOZ/2023/1671/PolskiLad, dot. finansowania Dotacji przeznaczonej na zad. inw. pn. „Prace konserwatorsko-restauratorskie lub roboty budowlane w Kościele zabytkowym w Gozdowie – etap II” z okresem realizacji w roku 2025.

* **zwiększa się wydatki ogółem o kwotę - 500.000,00 zł**

co stanowi:

* **zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę - 500.000,00 zł,**

stanowiących inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art.236 ust. 4 pkt 1 ustawy w wysokości 500.000,00 zł, w tym zwiększenie **wydatków majątkowych o charakterze dotacyjnym** na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na realizację zad. pn. „Prace konserwatorsko-restauratorskie lub roboty budowlane w Kościele zabytkowym w Gozdowie – etap II” w kwocie **500.000,00 zł** (stanowiące dotację z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków).

**II/**

**W wykazie przedsięwzięć – zał. Nr 2 do WPF, w kolumnie „Łączne nakłady finansowe”, „Limit 2024 roku”, Limit 2025 roku, „Limit zobowiązań”:**

**Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia:**

1. **W poz. 1.1.2.2** zał. Nr 2 do WPF wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Gozdowo" - Zapewnienie bezpiecznej obsługi procesów administracyjnych wspierających świadczenie usług publicznych” z okresem realizacji w latach 2024 – 2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 469.851,00 zł. Limit wydatków w roku 2024 – 469.851,00 zł. Limit zobowiązań na w/w przedsięwzięcie wynosi 469.851,00 zł. **Wprowadzono limit wydatków w roku 2024**, natomiast zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025. Po otrzymaniu środków finansowych dot. w/w zadania, zał. Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej zostanie dostosowany po ustaleniu konkretnych kwot w poszczególnych latach.
2. **W poz. 1.3.2.5** zał. Nr 2 do WPF wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Dotacja na zadanie inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych dla parafii Gozdowo na realizację zad. pn. „Prace konserwatorsko-restauratorskie lub roboty budowlane w Kościele zabytkowym w Gozdowie – etap I i II” z okresem realizacji w latach 2024 – 2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 990.047,50 zł. Limit wydatków w roku 2024 – 490.047,50 zł. Limit wydatków w roku 2025 – 500.000,00 zł. Limit zobowiązań na w/w przedsięwzięcie wynosi 990.047,50 zł.