**Objaśnienia wartości przyjętych w WPF na lata 2021 – 2033 Gminy Brudzeń Duży**

Jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane zostały przepisem ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. do tworzenia dokumentu określającego ramy prowadzonej polityki finansowej w dłuższej perspektywie. Dokumentem tym, przybierającym postać uchwały jest wieloletnia prognoza finansowa. WPF ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej jednostki zarówno przez jej organy jak i przez innych zainteresowanych. Prognoza jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego. Przy jej konstruowaniu najważniejszą kwestią są posiadane środki pochodzące ze zgromadzonych dochodów powiększonych o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z poprzedniego roku i wolnych środków stanowiących jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat poprzednich. Środki w pierwszej kolejności winny być rozdysponowane na wydatki bieżące oraz spłatę i obsługę zaciągniętego długu. Pozostałe środki można przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych WPF obejmuje co najmniej 4 lata budżetowe, nie krócej jednak niż na okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie. Ust. 2 powyższego artykułu nakłada natomiast obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej element WPF na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy została przygotowana na lata 2021 – 2033. Gmina Brudzeń Duży posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytu zaciągniętego na realizację zadań inwestycyjnych oraz sfinansowanie deficytu budżetowego w latach poprzednich na okres do 2033 roku.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące faktycznego wykonania dochodów i wydatków za lata 2017-2019, plan za 3 kwartały 2020 roku oraz plan budżetu na rok 2020.

Projekt wieloletniej prognozy finansowej dla gminy Brudzeń Duży składa się z:

- wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021 - 2033,

- prognozy kwoty długu na lata 2021- 2033,

- objaśnień przyjętych wartości oraz załącznika o przedsięwzięciach na lata 2021 – 2024.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

* Dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
* Dla lat 2022 – 2033 bazowano na wartościach wynikających z aktualizacji wytycznych (lipiec 2020 r.) Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw zamieszczonych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)).

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy Brudzeń Duży w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencjach rozwoju, a także na podstawie ograniczeń jakie przewiduje się w związku z rosnącym udziałem środków własnych na utrzymanie placówek oświatowych na terenie gminy.

**Prognoza dochodów**

Pierwszym etapem tworzenia WPF jest oszacowanie dochodów ogółem na okres tworzenia prognozy, które zostały ujęte w załączniku nr 1 do uchwały. Okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian w dochodach na przestrzeni ostatnich lat. Jako rok bazowy przyjęto rok 2021. Przyjęte wartości dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe szacowane są o analizę danych z lat ubiegłych oraz o dane finansowe przekazane z Ministerstwa Finansów, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Wydział Finansów, Krajowe Biuro Wyborcze.

Prognozy dochodów dokonano przy założeniu, że w dochodach ogółem wystąpią, poza rokiem 2021 i 2023, tylko dochody bieżące.

Dochody budżetu gminy na 2021 r. zaplanowano w kwocie **40 190 158,00** z czego bieżące wynoszą **38 847 868,00** zaś majątkowe wynoszą **1 342 290,00**.

Dochody bieżące prognozuje się w podziale na następujące kategorie:

* udziały w podatkach centralnych budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT **5 717 072,00** oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT **15 000,00**).
* subwencje z budżetu państwa, kwota **13 581 915,00** przekazana pismem Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14.10.2020r., w kolejnych latach 2022 -2033 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2020 roku i obowiązujące przepisy.
* pozostałe dochody bieżące (m.in. podatki, opłaty, kary za korzystanie ze środowiska, wpływy z najmów, dzierżaw i inne). Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od środków transportowych, do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z opłaty adiacenckiej, opłaty za odpady, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz opłata skarbowa. W latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z w/w źródeł. W 2019 roku uchwałą Rady Gminy zniesiono zwolnienie w podatku od nieruchomości budynków mieszkalnych lub ich części co wpłynęło na wzrost planowanych dochodów w latach kolejnych. Plan podatków lokalnych został wyliczony na postawie stawek zawartych w uchwałach podatkowych na 2021 rok które nie uległy zmianie w stosunku do poprzedniego roku.

Dochody bieżące w roku bazowym 2021 szacuje się na poziomie **38 847 868,00** stanowią one **96,66 %** dochodów ogółem.

Dochody bieżące na 2021 r. przyjęto na podstawie przewidywanych wpływów za rok 2020 oraz w oparciu o stawki podatkowe i opłaty lokalne.

Przyjęty do prognozy wskaźnik wzrostu dochodów na lata 2022 – 2033 kształtuje się na poziomie 1%. Niższy procent wzrostu dochodów ogółem tj. poniżej 1% można zaobserwować porównując rok 2022 do 2021. Wynika to z faktu, iż brak jest planu dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w roku 2022.

Dane w zakresie dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zostały przekazane w piśmie Nr WF-I.3111.24.25.2020 z 23.10.2020 r. oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Płocku DPŁ.3112-18/20 z dn. 19.10.2020 r. w następnych latach planuje się wzrost dotacji. Wielkości planowane do uzyskania w 2021 roku stanowią wielkości bazowe na lata następne.

W 2021 roku dochody majątkowe wynikają z:

* z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości **35 411,00**
* z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wynoszą **2 457,00**.
* z tytułu dofinansowania z Samorządu Województwa Mazowieckiego na realizację zadania pn. „Poprawa wyposażenia Gminy Brudzeń Duży w infrastrukturę wodociągowo – kanalizacyjną w latach 2017- 2020 etap II” kwota **1 118 114,00.**
* z tytułu dofinansowania z RPO WM 2014 – 2020 realizowanego przez Związek Gmin Regionu Płockiego na podstawie umowy partnerskiej Nr 5/VII/2020 z dnia 10.07.2020r. dotyczącej realizacji zadania pn. „Organizacja systemu PSZOK na terenie Związku Gmin Regionu Płockiego” kwota **186 308,00.**

Dochody majątkowe stanowią **3,34%** dochodów ogółem.

Poza rokiem 2021 i 2023 nie przewiduje się dochodów majątkowych, w tym dochodów ze sprzedaży majątku z uwagi na niestabilną sytuację na rynku nieruchomości. Dochody z powyższego tytułu ustalone są szacunkowo na podstawie analizy zasobów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży. W miarę ich pojawiania się dochody majątkowe, a tym samym Wieloletnia Prognoza Finansowa zostanie urealniona.

W roku 2023 dochody majątkowe zostały zaplanowane na podstawie umowy o przyznanie pomocy Nr00080-65150-UM0700276/19 z dnia 06.03.2020 r. Umowa została zawarta z Samorządem Województwa Mazowieckiego na realizację zadania pn. „Poprawa wyposażenia Gminy Brudzeń Duży w infrastrukturę wodociągowo – kanalizacyjną w latach 2017- 2020 etap II”.

Określając dochody na lata 2022 - 2033 przyjęto tendencję wzrostową opierając się na wskaźnikach makroekonomicznych oraz danych historycznych. Wzrost powyższych wpływów jest wynikiem m. in. przejęcia od 2020 roku przez gminę Brudzeń Duży zadań związanych z gospodarką odpadami, zwrotu z funduszu sołeckiego oraz wpływów z rządowego programu Rodzina 500+.

Udział gmin we wpływach z podatku PIT w 2021 r. wyniesie 38,23 %, a więc będzie wyższy niż w 2020 r. o 0,07 punktu procentowego jak podaje Ministerstwo Finansów.

Dochody bieżące w kolejnych latach obejmujących prognozowanie są do uzyskania przy odpowiedniej polityce podatkowej gminy, oraz przy stosowaniu rzetelnej analizy ściągalności podatków i opłat.

W związku z zawartą umową o przyznanie pomocy Nr00080-65150-UM0700276/19 z dnia 06.03.2020 r. na realizację zadania pn. „Poprawa wyposażenia Gminy Brudzeń Duży w infrastrukturę wodociągowo – kanalizacyjną w latach 2017- 2020 etap II” oraz z tytułu dofinansowania z RPO WM 2014-2020 na podstawie umowy partnerskiej Nr 5/VII/2020 z dnia 10.07.2020 r. na realizację zadania pn. „Organizacja systemu PSZOK na terenie Związku Gmin Regionu Płockiego” wprowadzono 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 w 2021 kwocie **1 304 422,00** oraz w 2023 w kwocie **881 714,00.**

Nie planuje się w roku 2021 oraz w latach 2022-2033 wpływu dochodów bieżących i majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. W przypadku pojawienia się wpływu dochodów bieżących i majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa zostanie urealniona.

**Plan wydatków**

Kolejnym etapem tworzenia WPF jest planowanie wydatków. W pierwszej kolejności szacowane są wydatki bieżące. Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi, bez uwzględnienia wydatków na obsługę długu, powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki z roku poprzedniego i wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, stanowi pulę do dyspozycji. W pierwszej kolejności jest ona rozdysponowana na obsługę długu, a następnie na inwestycje.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 243 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z czym wydatki planowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych gminy.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków:

* w roku 2021 przyjęto dane z projektu budżetu gminy,
* dla lat 2022 – 2033 bazowano na wartościach wynikających z aktualizacji wytycznych (lipiec 2020r.) Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zamieszczonych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)).

Wydatki budżetu gminy zaplanowano w kwocie **42 171 468,00** w tym wydatki bieżące w kwocie **37 206 468,00** (88,23 % wydatków ogółem) zaś majątkowe w kwocie **4 965 000,00** (11,77 % wydatków ogółem).

Oszacowanie wydatków na planowanym poziomie pozwala zachować wymaganą relację pomiędzy stroną dochodową, a wydatkową budżetu. W momencie planowania budżetu na przyszłe lata plan zostanie urealniony.

Przyjęty do prognozy wskaźnik wzrostu wydatków na lata 2022 – 2033 kształtuje się na poziomie 1%.

W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń (**15 400 776,00**) ich wysokość ustalono na poziomie zawartych umów o pracę. W wydatkach tych zostały również zabezpieczone wydatki na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne). Wydatki obejmują wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy, a także wynagrodzenia prowizyjne inkasentów podatkowych oraz wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane wypłacane z tytułu umów zlecenia. W latach 2022-2033 zakłada się wzrost w/w wydatków. Wszelkie zmiany w tym zakresie będą podejmowane na etapie projektowania budżetu na poszczególne lata.

Wydatki są zgodne z budżetem gminy na 2021 rok. Plan na poszczególne lata prognozy ustalony jest na poziomie umożliwiającym zachowanie równowagi budżetowej.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia w kwocie **350 000,00** zaplanowano na podstawie oprocentowania kredytu konsolidacyjnego oraz średniego założonego oprocentowania w latach następnych w stosunku do stawki WIBOR 6M (stawka WIBOR 6M na dzień sporządzenia prognozy wynosi 1,8% + 1,15 marży). Wydatki na obsługę długu zostały oparte o umowę zawierającą zasady spłaty zobowiązań już zaciągniętych, umowa Nr S/38/08/2013/1157/F/OBP z dnia 20 września 2013 oraz o informacje przekazywane przez BOŚ w Warszawie.

W wydatkach na obsługę długu ujęto również kwotę odsetek przypadających na planowany wykup obligacji w latach 2022 - 2027, których emisja nastąpiła w 2018 r.

Wydatki majątkowe w roku 2021 obejmują przedsięwzięcia wieloletnie tj.:

* „Organizacja systemu PSZOK na terenie Związku Gmin Regionu Płockiego” w kwocie – **300 000,00**
* „Poprawa wyposażenia Gminy Brudzeń Duży w infrastrukturę wodociągowo – kanalizacyjną w latach 2017- 2020 etap II” w kwocie **3 450 000,00**
* „Budowa budynku wielofunkcyjnego, świetlicy wiejskiej w Siecieniu” w kwocie **260 000,00**
* „Budowy drogi w Brudzeniu Dużym ul. Witosa i ul. Szkolna”w kwocie **225 000,00**
* „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Siecieniu” w kwocie **50 000,00**
* ,, Budowa boiska wielofunkcyjnego w Sikorzu” w kwocie **50 000,00** oraz cztery zadania jednoroczne pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr290330W w miejscowości Krzyżanowo, Gmina Brudzeń Duży” w kwocie **280 000,00,** „Wykonanie ogrodzenia przy Szkole Podstawowej w Brudzeniu Dużym i Sikorzu” w kwocie **200 000,00,** „Zakup piaskownika na oczyszczalnie ścieków w Bądkowie Kościelnym” w kwocie **50 000,00** oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ciągu ul. Wrzosowej i W. Witosa w Brudzeniu Dużym” w kwocie **100 000,00.**

Wydatki majątkowe na lata 2022 – 2023 obejmują kontynuację w/w przedsięwzięć wieloletnich.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie zadań inwestycyjnych realizowanych w cyklu jednorocznym dla lat 2024-2033. Wszelkie zmiany w następnych

latach prognozowania w tym zakresie będą podejmowane na etapie projektowania budżetu na poszczególne lata.

Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zostały zaplanowane na podstawie wydatków majątkowych.

Wydatki na przedsięwzięcia o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp w tej kategorii przyjęte są wydatki bieżące i majątkowe. W roku bazowym 2021 wydatki w tej kategorii obejmują wydatki majątkowe:

* „Poprawa wyposażenia Gminy Brudzeń Duży w infrastrukturę wodociągowo – kanalizacyjną w latach 2017- 2020 etap II” w kwocie **3 450 000,00**
* „Budowa budynku wielofunkcyjnego, świetlicy wiejskiej w Siecieniu”, limit 2020 – **260 000,00**
* „Organizacja systemu PSZOK na terenie Związku Gmin Regionu Płockiego”, limit w 2020 – **300 000,00**
* „Budowy drogi w Brudzeniu Dużym ul. Witosa i ul. Szkolna”w kwocie **225 000,00**
* „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Siecieniu” w kwocie **50 000,00**
* ,, Budowa boiska wielofunkcyjnego w Sikorzu” w kwocie **50 000,00**

W latach 2022 -2023 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zostały oszacowane na podstawie wydatków kontynuowanych rozpoczętych w latach ubiegłych i ujętych w wieloletniej prognozie finansowej.

Plan wydatków ogółem w latach 2021 – 2023 jest niższy z uwagi na niższy plan wydatków majątkowych w stosunku do 2020 roku. Na etapie planowania ujętych jest sześć zadań wieloletnich z czego pięć zostanie zakończonych w 2021 roku.

Zarówno dochody jak i wydatki zostały zaplanowane w sposób racjonalny i zachowaniem zasady ostrożności. W wydatkach uwzględniono w pierwszej kolejności zadania obligatoryjne, zlecone, kontynuowane oraz wynikające z zawartych bądź planowanych umów.

**Przychody budżetu**

W 2021 roku wprowadzono plan przychodów w kwocie **2 000 000,00.** Są to środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, tj. z tzw. Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły w 2020 roku na wydatki majątkowe. Środki pozostały na wyodrębnionym rachunku bankowym i będą wydatkowane w 2021 roku na realizację przedsięwzięć:

* „Poprawa wyposażenia Gminy Brudzeń Duży w infrastrukturę wodociągowo-kanalizacyjną latach 2017- 2020 etap II”. kwota **1 500 000,00**
* „ Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ciągu ulicy Wrzosowej i W. Witosa w Brudzeniu Dużym” kwota **100 000,00**
* "Przebudowa drogi gminnej nr 290330W w miejscowości Krzyżanowo, Gmina Brudzeń Duży” kwota **100 000,00**
* „Budowa drogi w Brudzeniu Dużym ul. Witosa i ul. Szkolna”. kwota **200 000,00**
* „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Siecieniu” kwota **50 000,00** ,, Budowa boiska wielofunkcyjnego w Sikorzu”. kwota **50 000,00**

W latach 2022 – 2033 nie planuje się przychodów z tytułu zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych.

**Rozchody budżetu**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy wiązane ze spłatą rat kapitałowych kredytu konsolidacyjnego oraz z tytułu emisji obligacji**.**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie opracowanego harmonogramu spłat.

Zadłużenie gminy Brudzeń Duży na koniec 3 kw. 2020 roku wynosiło **11 559 979,00.** Zadłużenie to wynika z zaciągniętych długoterminowych kredytów i pożyczek w latach ubiegłych. W 2013 roku przeprowadzono konsolidację wcześniej zaciągniętych kredytów. Okres spłaty kredytu konsolidacyjnego przypada na lata 2021 – 2033 oraz z tytułu emisji obligacji w latach 2018 – 2019, których wykup zaplanowano na lata 2022 - 2027. W związku z aneksowaniem umowy kredytowej Nr S/38/08/2013/1157/F/OBR uległ w 2020 roku zmianie harmonogram spłaty rat kredytu konsolidacyjnego zaciągniętego w BOŚ w Warszawie.

Spłata długu obejmuje lata 2021 – 2033, w tym:

Rok 2021 – 18 690,00

Rok 2022 – 558 690,00

Rok 2023 – 1 117 032,00

Rok 2024 – 1 208 690,00

Rok 2025 – 1 208 690,00

Rok 2026 – 1 208 690,00

Rok 2027 – 1 018 690,00

Rok 2028 – 961 801,00

Rok 2029 – 811 801,00

Rok 2030 – 811 801,00

Rok 2031 – 911 801,00

Rok 2032 – 911 801,00

Rok 2033 – 811 802,00

Różnica między planem dochodów ogółem, a planem wydatków ogółem stanowi nadwyżkę, która to zostanie przeznaczona w poszczególnych latach na spłatę dotychczas zaciągniętych zobowiązań.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów art. 243 ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Przyjęte założenia pozwalają stwierdzić, że dla okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymagań dotyczących zadłużenia.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w oparciu o dane przyjęte do projektu budżetu na 2021 rok oraz wskaźniki zaproponowane jednostkom samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów. Pewnych trudności nastręcza fakt, iż prognoza gminy Brudzeń Duży musi zostać uchwalona do 2033 roku, co stwarza wysokie ryzyko poprawności prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

**Wieloletnie przedsięwzięcia**

W Ustawie o finansach publicznych art. 226 ust 4 określa co należy rozumieć przez przedsięwzięcia. Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie WPF. Ujęte w załączniku do uchwały w sprawie WPF przedsięwzięcia są grupowane w oparciu o kryterium finansowe.

Pierwszą grupę stanowią przedsięwzięcia współfinansowane z udziałem środków unijnych, w ramach tej grupy gmina Brudzeń Duży w roku bazowym 2021 oraz w latach 2022 - 2023 przewiduje realizację trzech projektów. W przypadku pojawienia się nowych projektów do realizacji WPF będzie urealniany.

*- Budowa budynku wielofunkcyjnego, świetlicy wiejskiej w Siecieniu.*

Przedsięwzięcie wieloletnie realizowane w latach 2018 – 2021. Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie wynoszą **1 613 637,15**.

W 2019 roku zawarto umową o przyznanie pomocy Nr 00011-65170-UM0710060/18 z dnia z Urzędem Marszałkowskim na dofinansowanie powyższego zadania. Celem planowanej operacji jest wsparcie lokalnego rozwoju na terenie Gminy Brudzeń Duży poprzez budowę świetlicy wiejskiej, która będzie służyła aktywizacji i integracji lokalnej społeczności. Cele projektu zostaną osiągnięte po realizacji operacji w 2021 roku. Zadanie jest realizowane na gruntach własnych gminy Brudzeń Duży.

*-Opracowanie systemu PSZOK na terenie Związku Gmin Regionu Płockiego*

Przedsięwzięcie wieloletnie realizowane w latach 2019 – 2021.

Na podstawie umowy nr RPMA.05.02.00 – 14-5273/16-00 zawartej pomiędzy ZGRP oraz Województwem Mazowieckim oraz umowy partnerskiej nr 5/VII/2020 z 10.07.2020 zawartej między ZGRP, a 7 gminami z województwa mazowieckiego ma zostać wybudowanych do 31.12.2021 r. osiem Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych. Zadanie będzie realizowane na gruntach własnych gminy Brudzeń Duży. Łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie wynoszą **315 000,00 zł**

*- Poprawa wyposażenia Gminy Brudzeń Duży w infrastrukturę wodociągowo – kanalizacyjną w latach 2017 – 2020 etap II.*

Przedsięwzięcie wieloletnie realizowane w latach 2020 - 2023**.**

W 2020 r. została podpisana umowa nr 00080-65150-UM0700276/19 na mocy której Gmina uzyskała dofinansowanie na rozbudowę stacji uzdatniania wody i rozbudowę sieci kanalizacji w m. Brudzeń Duży oraz budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w m. Sikórz. Jest to przedsięwzięcie wieloletnie realizowane w latach 2020-2023. Łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie wynoszą **5 727 500,00 zł.**

Gmina nie posiada umów o partnerstwie publiczno – prywatnym.

W wykazie przedsięwzięć ujęto pozostałe programy, projekty i zadania finansowane ze środków własnych, w tym:

*- Budowa drogi w Brudzeniu Dużym ul. Witosa i ul. Szkolna*

Realizacja zadania przyczyni się do polepszenia warunków bezpieczeństwa uczestników dróg, zwłaszcza dzieci uczęszczających tą drogą do szkoły oraz mieszkańców korzystających z punktów usługowych zlokalizowanych na w/w ulicach. Łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie wynoszą **245 000,00 zł.** Jest to zadanie wieloletnie realizowane w latach 2020 -2021

- *Budowa boiska wielofunkcyjnego w Siecieniu*. Planowane jest wykonanie boiska o sztucznej nawierzchni z przeznaczeniem wielofunkcyjnym (piłka nożna, koszykówka oraz siatkówka).

Łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie wynoszą **69 680,00 zł.** Jest to zadanie wieloletnie realizowane w latach 2018 -2021

*-Budowa boiska wielofunkcyjnego w Sikorzu*. Planowane jest wykonanie boiska o sztucznej nawierzchni z przeznaczeniem wielofunkcyjnym (piłka nożna, koszykówka oraz siatkówka).

Łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie wynoszą **69 882,34 zł.** Jest to zadanie wieloletnie realizowane w latach 2018 -2021

Zmiany wprowadzone autopoprawką wójta do projektu budżetu na 2021 rok dotyczą zwiększenia dochodów bieżących w kwocie **8 000,00** w podatku od nieruchomości od osób prawnych oraz zwiększono plan wydatków bieżących w kwocie **8 000,00** na opracowanie planu zagospodarowania w miejscowości Siecień gm . Brudzeń Duży.

Plan wydatków majątkowych zwiększono łącznie o **2 000 000,00.**

Zmiany dotyczą:

- zwiększenia planu wydatków majątkowych w kwocie **1 500 000,00** na zadaniu majątkowym pn. „Poprawa wyposażenia Gminy Brudzeń Duży w infrastrukturę wodociągowo-kanalizacyjną w latach 2017-2020 etap II”.

- wprowadzania nowego zadania majątkowego pn. „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ciągu ulicy Wrzosowej i W. Witosa w Brudzeniu Dużym „ na które przeznacza się kwotę **100 000,00**

- zmieniony nazwy zadania majątkowego z „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krzyżanowo„ na „Przebudowa drogi gminnej nr 290330W w miejscowości Krzyżanowo, gm. Brudzeń Duży” i dodatkowo zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę **100 000,00** łącznie na realizację tego zadania przeznacza się kwotę **280 000,00**

- zmieniony nazwy zadania majątkowego z „Projekt budowy drogi w Brudzeniu Dużym ul. Witosa i ul. Szkolna” na „Budowa drogi w Brudzeniu Dużym ul. Witosa i ul. Szkolna” i dodatkowo zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę **200 000,00** łącznie na realizację tego zadania przeznacza się kwotę **225 000,00**

**-** zwiększenia planu wydatków majątkowych w kwocie **100 000,00** w związku z wprowadzeniem ponownie zadań majątkowych pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Sikorzu” na które przeznacza się kwotę **50 000,00** oraz „ Budowa boiska wielofunkcyjnego w Siecieniu” na które przeznacza się kwotę **50 000,00.** Realizacja zadań miała się zakończać pierwotnie w 2020 roku.

Zwiększono plan przychodów w kwocie **2 000 000,00.**

Ogółem plan dochodów uległ zmianie i wynosi **40 190 158,00.** Uległy zmianie dochody bieżące , które wynoszą **38 847 868,00** dochody majątkowe nie uległy zmianie i wynoszą **1 342 290,00**

Ogółem plan wydatków uległ zmianie i wynosi **42 171 468,00**. Uległy zmianie wydatki bieżące które wynoszą **37 206 468,00** oraz wydatki majątkowe które wynoszą

**4 965 000,00.**