**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 - 2.892.566,90 zł**

w tym:

1. **zwiększenie dochodów bieżących o kwotę - 2.053.761,87 zł**

co stanowi:

1. zwiększenie z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie **1.408.256,25 zł**

Na podstawie:

-) wpływu środków finansowych przeznaczonych na organizację bezpłatnego transportu na wybory samorządowe ogłoszone na dzień 07.04.2024r,

-) pisma KBW Delegatura w Płocku Nr DPŁ.3112.7.2024 z dnia 02.04.2024r. w sprawie dotacji z przeznaczeniem na organizację i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów, sejmików województw i rad dzielnic m.st.Warszawy oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast,

-) pisma KBW Delegatura w Płocku Nr DPŁ.3112.6.2024 z dnia 22.03.2024r. w sprawie dotacji z przeznaczeniem na organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego,

-) wpływu środków finansowych z Funduszu Pomocy na realizację zadań zw. z wypłatą świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy,

-) pisma KBW Delegatura w Płocku Nr DPŁ.3112.7.2024 z dnia 15.04.2024r. w sprawie dotacji z przeznaczeniem na organizację i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów, sejmików województw i rad dzielnic m.st.Warszawy oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast,

-) pisma MUW w Warszawie Nr WF-I.3112.1.17.2024 z dnia 19.04.2024r. w sprawie dotacji przeznaczonej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z woj. maz. oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę,

-) pisma MUW w Warszawie Nr WF-I.3112.17.13.2024 z dnia 22.04.2024r w sprawie dotacji z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych,

-) pisma MUW w Warszawie Nr WF-I.3112.19.3.2024 z dnia 18.04.2024r.,

-) wpływu środków finansowych dot. części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz w związku ze zwiększeniem wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, -) wpływu środków z MUW w Warszawie dot. refundacji podatku VAT za paliwo gazowe dla gospodarstw domowych,

1. zwiększenie z tyt. pozostałych dochodów bieżących w kwocie **645.505,62 zł,**

w tym z podatku od nieruchomości w kwocie 300.000,00 zł,

1. **zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę - 838.805,03 zł,**

co stanowi: zwiększenie z tyt. dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 838.805,03 zł,

Na podstawie:

-) Promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/3031/PolskiLad na realizację zad. inwestycyjnego pn. „Przebudowa dróg na terenie gminy Gozdowo”,

-) Umowy z Samorządem Województwa Mazowieckiego Nr 00029-65021-UM0720015/23 o przyznaniu pomocy na realizację zad. pn. „Przebudowa zbiornika retencyjnego w miejscowości Rogienice”,

-) Umowy z Samorządem Województwa Mazowieckiego Nr 00030-65021-UM0720016/23 o przyznaniu pomocy na realizację zad. pn. „Przebudowa zbiornika retencyjnego w miejscowości Miodusy”

* **zwiększa się wydatki ogółem o kwotę - 4.145.566,90 zł**

co stanowi:

1. **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę** - **2.745.761,87 zł**

z tytułu zmian budżetowych,

w tym: zwiększenie wydatków bieżących na obsługę długu w wysokości 100.000,00 zł

z tytułu zmian budżetowych.

1. **zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę - 1.399.805,03 zł**

stanowiące wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy,

w tym:

**-) zwiększono plan wydatków inwestycyjnych** jednostek budżetowych o kwotę **1.533.930,00 zł**,

w tym, na realizację zadań pn:

1. „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo” w kwocie 121.000,00 zł - zał. Nr 4 do uchwały budżetowej,
2. „Przebudowa dróg na terenie gminy Gozdowo oraz nadzór inwestorski” w kwocie 440.000,00 zł – zał. Nr 4 do uchwały budżetowej,
3. „Przebudowa zbiornika retencyjnego w miejscowości Miodusy” w kwocie 483.390,00 zł – zał. Nr 4 do uchwały budżetowej,
4. „Przebudowa zbiornika retencyjnego w miejscowości Rogienice” w kwocie 489.540,00 zł – zał. Nr 4 do uchwały budżetowej,

**-) zmniejszono plan wydatków inwestycyjnych** ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład o kwotę **134.124,97 zł**, na realiz. zad. pn: „Przebudowa dróg na terenie gminy Gozdowo” w kwocie 134.124,97 zł – zał. Nr 4 do uchwały budżetowej,

* **zmniejsza się wynik budżetu o kwotę 1.253.000,00 zł** i stanowi deficyt budżetu w kwocie **2.491.660,76 zł –** poz. 3 zał. Nr 1 do WPF, który zostanie pokryty przychodami z planowanego do zaciągnięcia długoterminowego kredytu w wysokości **2.491.660,76 zł.**
* **zwiększa się przychody budżetu o kwotę 1.253.000,00 zł** tj. do kwoty **4.000.000,00 zł – poz. 4 zał. Nr 1 do WPF,** stanowiące przychody budżetu w wysokości 4.000.000,00 zł z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu – poz. 4.1 zał. Nr 1 do WPF, z przeznaczeniem na rozchody tj.:

-) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości **1.508.339,24 zł**,

-) finansowanie przejściowego deficytu budżetu gminy powstałego w związku z realizacją zadań inwestycyjnych w wysokości **2.491.660,76 zł,**

* **rozchody budżetu stanowią kwotę 1.508.339,24 zł**, stanowiące spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – poz. 5 zał. Nr 1 do WPF, stanowiące spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w wysokości 1.508.339,24 zł – poz.5.1 zał. Nr 1 do WPF,
* **zwiększa się kwotę długu o kwotę 1.253.000,00 zł,** w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu.

**W roku 2025**

* zwiększa się **wydatki bieżące na obsługę długu** o kwotę - **150.000,00 zł**

z tytułu zmian budżetowych

* **zwiększa się kwotę długu o kwotę - 1.253.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu.

**W roku 2026**

* zwiększa się **wydatki bieżące na obsługę długu** o kwotę - **200.000,00 zł**

z tytułu zmian budżetowych

* **zwiększa się kwotę długu o kwotę - 1.253.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu.

**W roku 2027**

* **zwiększa się dochody ogółem o kwotę - 50.000,00 zł**

co stanowi:

-) zwiększenie dochodów bieżących o kwotę - 50.000,00 zł

w tym: zwiększenie z tyt. pozostałych dochodów bieżących w kwocie **50.000,00 zł**,

w tym z podatku od nieruchomości w kwocie 30.000,00 zł,

* zwiększa się **wydatki bieżące na obsługę długu** o kwotę - **180.000,00 zł**

z tytułu zmian budżetowych

* **zwiększa się wynik budżetu o kwotę - 50.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu

* **zwiększa się rozchody budżetu o kwotę - 50.000,00 zł**

z tytułu zmian w planowanej spłacie rat kapitałowych kredytu

* **zwiększa się kwotę długu o kwotę - 1.203.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu.

Występuje różnica między poz. 5.1 a poz. 10.6 w zał. Nr 1 do WPF o kwotę **70.000,00 zł**,

ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie została jeszcze podpisana umowa.

**W roku 2028**

* **zwiększa się dochody ogółem o kwotę - 50.000,00 zł**

co stanowi:

 -) zwiększenie dochodów bieżących o kwotę - 50.000,00 zł

w tym: zwiększenie z tyt. pozostałych dochodów bieżących w kwocie **50.000,00 zł**,

w tym z podatku od nieruchomości w kwocie 30.000,00 zł,

* zwiększa się **wydatki bieżące na obsługę długu** o kwotę - **180.000,00 zł**

z tytułu zmian budżetowych

* **zwiększa się wynik budżetu o kwotę - 50.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu

* **zwiększa się rozchody budżetu o kwotę - 50.000,00 zł**

z tytułu zmian w planowanej spłacie rat kapitałowych kredytu

* **zwiększa się kwotę długu o kwotę - 1.153.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu.

Występuje różnica między poz. 5.1 a poz. 10.6 w zał. Nr 1 do WPF o kwotę **100.000,00 zł**,

ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie została jeszcze podpisana umowa.

**W roku 2029**

* **zwiększa się dochody ogółem o kwotę - 200.000,00 zł**

co stanowi:

 -) zwiększenie dochodów bieżących o kwotę - 200.000,00 zł

w tym: zwiększenie z tyt. pozostałych dochodów bieżących w kwocie **200.000,00 zł**,

w tym z podatku od nieruchomości w kwocie 100.000,00 zł,

* zwiększa się **wydatki bieżące na obsługę długu** o kwotę - **170.000,00 zł**

z tytułu zmian budżetowych

* **zwiększa się wynik budżetu o kwotę - 200.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu

* **zwiększa się rozchody budżetu o kwotę - 200.000,00 zł**

z tytułu zmian w planowanej spłacie rat kapitałowych kredytu

* **zwiększa się kwotę długu o kwotę - 953.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu.

Występuje różnica między poz. 5.1 a poz. 10.6 w zał. Nr 1 do WPF o kwotę **320.000,00 zł**,

ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie została jeszcze podpisana umowa.

**W roku 2030**

* **zwiększa się dochody ogółem o kwotę - 300.000,00 zł**

co stanowi:

-) zwiększenie dochodów bieżących o kwotę - 300.000,00 zł

w tym: zwiększenie z tyt. pozostałych dochodów bieżących w kwocie **300.000,00 zł**,

w tym z podatku od nieruchomości w kwocie 150.000,00 zł,

* zwiększa się **wydatki bieżące na obsługę długu** o kwotę - **170.000,00 zł**

z tytułu zmian budżetowych

* **zwiększa się wynik budżetu o kwotę - 300.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu

* **zwiększa się rozchody budżetu o kwotę - 300.000,00 zł**

z tytułu zmian w planowanej spłacie rat kapitałowych kredytu

* **zwiększa się kwotę długu o kwotę - 653.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu.

Występuje różnica między poz. 5.1 a poz. 10.6 w zał. Nr 1 do WPF o kwotę **457.000,00 zł**,

ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie została jeszcze podpisana umowa.

**W roku 2031**

* **zwiększa się dochody ogółem o kwotę - 303.000,00 zł**

co stanowi:

-) zwiększenie dochodów bieżących o kwotę - 303.000,00 zł

w tym: zwiększenie z tyt. pozostałych dochodów bieżących w kwocie **303.000,00 zł**,

w tym z podatku od nieruchomości w kwocie 150.000,00 zł,

* zwiększa się **wydatki bieżące na obsługę długu** o kwotę - **140.000,00 zł**

z tytułu zmian budżetowych

* **zwiększa się wynik budżetu o kwotę - 303.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu

* **zwiększa się rozchody budżetu o kwotę - 303.000,00 zł**

z tytułu zmian w planowanej spłacie rat kapitałowych kredytu

* **zwiększa się kwotę długu o kwotę - 350.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu.

Występuje różnica między poz. 5.1 a poz. 10.6 w zał. Nr 1 do WPF o kwotę **703.000,00 zł**,

ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie została jeszcze podpisana umowa.

**W roku 2032**

* **zwiększa się dochody ogółem o kwotę - 200.000,00 zł**

co stanowi:

-) zwiększenie dochodów bieżących o kwotę - 200.000,00 zł

w tym: zwiększenie z tyt. pozostałych dochodów bieżących w kwocie **200.000,00 zł**,

w tym z podatku od nieruchomości w kwocie 200.000,00 zł,

* zwiększa się **wydatki bieżące na obsługę długu** o kwotę - **110.000,00 zł**

 z tytułu zmian budżetowych.

* **zwiększa się wynik budżetu o kwotę - 200.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu

* **zwiększa się rozchody budżetu o kwotę - 200.000,00 zł**

z tytułu zmian w planowanej spłacie rat kapitałowych kredytu

* **zwiększa się kwotę długu o kwotę - 150.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu.

Występuje różnica między poz. 5.1 a poz. 10.6 w zał. Nr 1 do WPF o kwotę **600.000,00 zł**,

ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie została jeszcze podpisana umowa.

**W roku 2033**

* **zwiększa się dochody ogółem o kwotę - 150.000,00 zł**

co stanowi:

-) zwiększenie dochodów bieżących o kwotę - 150.000,00 zł

w tym: zwiększenie z tyt. pozostałych dochodów bieżących w kwocie **150.000,00 zł**,

w tym z podatku od nieruchomości w kwocie 150.000,00 zł,

* zwiększa się **wydatki bieżące na obsługę długu** o kwotę -  **90.000,00 zł**

 z tytułu zmian budżetowych.

* **zwiększa się wynik budżetu o kwotę - 150.000,00 zł**

w związku z planowanym zaciągnięciem długoterminowego kredytu

* **zwiększa się rozchody budżetu o kwotę - 150.000,00 zł**

z tytułu zmian w planowanej spłacie rat kapitałowych kredytu.

Występuje różnica między poz. 5.1 a poz. 10.6 w zał. Nr 1 do WPF o kwotę **550.000,00 zł**,

ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie została jeszcze podpisana umowa.

**W roku 2034**

* zwiększa się **wydatki bieżące na obsługę długu** o kwotę - **70.000,00 zł**

z tytułu zmian budżetowych.

Występuje różnica między poz. 5.1 a poz. 10.6 w zał. Nr 1 do WPF o kwotę **400.000,00 zł**,

ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie została jeszcze podpisana umowa.

**W roku 2035**

* zwiększa się **wydatki bieżące na obsługę długu** o kwotę - **40.000,00 zł**

z tytułu zmian budżetowych.

Występuje różnica między poz. 5.1 a poz. 10.6 w zał. Nr 1 do WPF o kwotę **400.000,00 zł**, ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie została jeszcze podpisana umowa.

**W roku 2036**

* zwiększa się **wydatki bieżące na obsługę długu** o kwotę -  **20.000,00 zł**

z tytułu zmian budżetowych.

Występuje różnica między poz. 5.1 a poz. 10.6 w zał. Nr 1 do WPF o kwotę **400.000,00 zł**,

ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie została jeszcze podpisana umowa.