**Uzasadnienie do**

**Uchwały Nr**

**Rady Miejskiej w Serocku**

**z dnia**

**DOCHODY**

**Dział 010**

***Rozdział 01010***

Zwiększa się plan w §6290 o kwotę 29.621 zł w związku z uzyskaniem wpłat od mieszkańców gminy za wybudowanie, jako inwestor zastępczy, przyłączy kanalizacyjnych.

Ponadto wprowadza się plan w §§:

* 0920 w wysokości 20 zł w związku z uzyskaniem wpływów z tytułu zaległości za wpłaty za przyłącza kanalizacyjne,
* 0950 w wysokości 2.695 zł w związku z uzyskaniem wpływu z tytułu kary umownej za nieterminowe wykonanie prac dotyczących zadania pn. „Budowa magistrali wodociągowej w Serocku ul. Żytnia, Marynino Karolino, Dębinki”.

**Dział 600**

***Rozdział 60016***

Zwiększa się plan w §0950 o kwotę 141 zł w związku z uzyskaniem wpływów z tytułu kary umownej za nieterminowe wykonanie opracowania dokumentacji technicznej dotyczącej zadania pn. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej, chodnik ul. Szaniawskiego Jadwisin”.

**Dział 700**

***Rozdział 70005***

Zmniejsza się plan w §§:

* 0550 o kwotę 50.000 zł w związku z niższymi niż planowano wpływami z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gminnych z uwagi na przesunięcie ustawowych terminów wpłat za tą opłatę za rok 2020 do dnia 31 stycznia 2021 r.,
* 0770 o kwotę 100.000 zł z uwagi na niższe niż planowano dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości, wynikające z braku zainteresowania zakupem gruntów. Pomimo reklamy i ogłoszeń o sprzedaży nieruchomości nie znaleziono nabywcy na grunty oferowane do sprzedaży.

Zwiększa się plan w §§:

* 0640 o kwotę 35 zł w związku z wyższymi niż planowano wpływami z tytułu kosztów upomnień od wyegzekwowanych zaległości z tytułu przekształcenia w prawo własności,
* 0750 o kwotę 10.000 zł w związku z wyższymi niż planowano wpływami z tytułu dzierżawy i najmu nieruchomości gminnych z uwagi na większą liczbę zawartych umów.
* 0830 o kwotę 4.000 zł w związku ze wzrostem liczby planowanych postępowań o ustanowienie służebności przesyłu na nieruchomościach stanowiących własność gminy,
* 0920 o kwotę 500 zł w związku ze zwiększonymi niż planowano wpływami z tytułu odsetek od wyegzekwowanych zaległości z tytułu użytkowania wieczystego gruntu.

**Dział 710**

***Rozdział 71012***

Zmniejsza się plan w §0970 o kwotę 9.700 zł w związku z niższymi niż planowano wpływami z tytułu zwrotu kosztów za przeprowadzenie postępowań rozgraniczeniowych ze względu na długotrwały proces postępowań, które zostaną zakończone w 2021 r..

**Dział 750**

***Rozdział 75011***

Zwiększa się plan w §2360 o kwotę 95 zł w związku z uzyskaniem wyższych dochodów niż pierwotnie zakładano z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej.

***Rozdział 75023***

Zwiększa się plan w §0940 o kwotę 206 zł w związku z uzyskaniem dochodów z tytułu zwrotu nadpłaty za 2019 rok.

Ponad to wprowadza się plan w §§:

* 0870 w wysokości 1.220 zł w związku z uzyskaniem wpływów z tytułu sprzedaży samochodu służbowego marki Octavia,
* 0920 w wysokości 1 zł w związku z uzyskaniem wpływu z tytułu nieterminowej wpłaty za korzystanie z energii elektrycznej.

**Dział 756**

***Rozdział 75601***

Zwiększa się plan w §0350 o kwotę 3.100 zł z tytułu wpływu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej realizowanego przez Urzędy Skarbowe.

***Rozdział 75615***

Zwiększa się plan w §§:

* 0340 o kwotę 13.000 zł w związku z większymi wpływami z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych,
* 0500 o kwotę 18.000 zł z tytułu wpływu podatków od czynności cywilno-prawnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, realizowanych przez Urzędy Skarbowe,
* 0910 o kwotę 12.500 zł w związku z wyższymi wpływami od wyegzekwowanych zaległości z podatków od nieruchomości, leśnego i od środków transportu.

***Rozdział 75616***

Zmniejsza się plan w §§:

* 0340 o kwotę 10.000 zł w związku z niższymi wpływami podatku od środków transportowych w związku ze sprzedażą pojazdów przez właścicieli,
* 0360 o kwotę 21.000 zł z tytułu wpływu podatków od spadków i darowizn realizowanych przez Urzędy Skarbowe od osób fizycznych.

Zwiększa się plan w §§:

* 0500 o kwotę 401.000 zł z tytułu wyższych niż zakładano wpływów podatków od czynności cywilno-prawnych od osób fizycznych, realizowanych przez Urzędy Skarbowe,
* 0570 i 0640 o łączną kwotę 4.909 zł w związku z uzyskaniem wpływów z tytułu kar i kosztów upomnienia dla osób fizycznych za nieusunięcie odpadów z miejsca nieprzeznaczonego do ich magazynowania oraz za niezastosowanie się do wezwania do złożenia zeznań w charakterze świadka w sprawie dotyczącej ochrony środowiska.

***Rozdział 75618***

Zwiększa się plan w §§:

* 0410 o kwotę 1.000 zł w związku z wyższymi wpływami z tytułu opłaty skarbowej,
* 0490 o kwotę 50.000 zł w związku z wyższymi niż planowano wypływami z tytułu opłaty adiacenckiej z powodu większej liczby postępowań administracyjnych w sprawie ustalenia opłaty adiacenckiej,
* 0590 o kwotę 301 zł w związku z uzyskaniem wpłat za udzielenie zezwolenia na wykonywanie regularnych, specjalnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym oraz licencji na wykonywanie krajowego transportu drogowego taksówką,
* 0640 o kwotę 150 zł w związku z uzyskaniem wyższych wpływów z tytułu kosztów upomnień od wyegzekwowanych zaległości za zajęcia pasa drogowego i opłaty adiacenckiej,
* 0920 o kwotę 1.500 zł w związku z wyższymi wpływami wpłat naliczanych od wyegzekwowanych zaległości z tytułu opłaty adiacenckiej i od wzrostu wartości nieruchomości.

***Rozdział 75621***

Po dokonaniu analizy dochodów z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych za okres trzech kwartałów br. realizowanych przez Urzędy Skarbowe, zmniejsza się plan w §0020 o kwotę 184.700 zł.

**Dział 758**

***Rozdział 75814***

Zwiększa się plan w §0970 o kwotę 3.320 zł w związku z uzyskaniem wyższych niż planowano dochodów z tytułu rozliczenia obsługi gotówkowej.

**Dział 852**

***Rozdział 85219***

Zmniejsza się plan w §0920 o kwotę 110 zł w związku z uzyskaniem niższych odsetek bankowych od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym.

***Rozdział 85228***

W związku z decyzją otrzymaną z MUW zmniejsza się plan w §2010 o kwotę 1.920 zł przeznaczoną na finansowanie, organizację i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, o których mowa w art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust.2 ustawy o pomocy społecznej.

***Rozdział 85295***

Zmniejsza się plan w §0920 o kwotę 334 zł w związku z uzyskaniem niższych odsetek bankowych od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych dotyczących realizacji projektu „Kompleksowe Usługi Społeczne w gminie Serock” oraz trwałości projektu SCUS.

**Dział 853**

***Rozdział 85395***

Zmniejsza się plan w §0920 o kwotę 134 zł w związku z uzyskaniem niższych odsetek bankowych od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym dotyczącym realizacji projektu ’’Przyjazny OPS Serock”.

**Dział 855**

***Rozdział 85501***

Zmniejsza się plan w §0920 o kwotę 50 zł w związku z wpływem niższych odsetek naliczanych od zwrotów nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych.

***Rozdział 85502***

Zmniejsza się plan w §§:

* 0690 o kwotę 101 zł w związku z niższymi wpływami kwot wyegzekwowanych przez komorników od dłużników, którym przypisano koszty upomnień,
* 0920 o kwotę 150 zł w związku z niższymi kwotami odsetek naliczanych od zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego,
* 0940 o kwotę 16.400 zł w związku ze zmianą harmonogramu spłaty rat przez jedną z osób zobowiązanych do zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata poprzednie.

***Rozdział 85503***

W związku z decyzją otrzymaną z MUW zwiększa się plan w §2010 o kwotę 10 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny, zgodnie z art. 29 ust. 2 ustawy z dnia 6 sierpnia 2020 r. o Karcie Dużej Rodziny.

***Rozdział 85504***

Wprowadza się plan w §2690 w wysokości 1.700 zł w związku z uzyskanymi środkami z funduszu pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie dodatku specjalnego dla asystenta rodziny na 2020 r.

**Dział 900**

***Rozdział 90001***

Zwiększa się plan w §0920 o kwotę 45 zł w związku z wyższymi wpływami z tytułu odsetek od zaległości za przyłącza kanalizacyjne oraz wprowadza się plan w §0640 w wysokości 20 zł w związku z wpływem zaległości dotyczących przyłączy kanalizacyjnych.

***Rozdział 90005***

W związku z niższymi niż pierwotnie zakładano kosztami zakupu oczyszczaczy powietrza dla wybranych placówek oświatowych z terenu Miasta i Gminy Serock, zmniejsza się środki od Marszałka Województwa Mazowieckiego w §2710 o kwotę 33.000 zł.

***Rozdział 90026***

Zwiększa się plan w §§:

* 0640 o kwotę 2.000 zł w związku z wyższymi wpływami z tytułu kosztów upomnień od wyegzekwowanych zaległości z opłaty za gospodarowanie odpadami,
* 0910 o kwotę 1.700 zł w związku z wyższymi wpływami odsetek naliczanych od zaległości z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Zmniejsza się plan w §2460 o kwotę 142,60 zł w związku z uzyskaniem niższego dofinansowania z WFOŚiGW realizacji zadania pn. „Usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu miasta i gminy Serock w 2020 r.” .

***Rozdział 90095***

W związku z odwołaniem wydarzenia pn. „Targi Turystyczne Wypoczynek 2020 Toruński Festiwal Smaków” i rozwiązaniem umowy na dofinansowanie realizacji tej operacji z Województwem Mazowieckiem, zmniejsza się plan w §2460 o kwotę 14.194,20 zł

**Dział 921**

***Rozdział 92195***

Zmniejsza się plan w §2057 o kwotę 31.815,00 zł z uwagi na przesunięcie na rok 2021 terminu realizacji projektu pn. „Serock i okolice w świetle dawnych dokumentów i fotografii” realizowanego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020.

**WYDATKI**

**Dział 010**

***Rozdział 01010***

Zmniejsza się plan w §§:

* 6050 o łączną kwotę 1.180.000 zł przeznaczoną na realizację poniższych zadań inwestycyjnych:
* pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej rejon Borowa Góra-Dosin-Skubianka-Jachranka-Izbica, Dębe" o kwotę 800.000 zł w związku z przesunięciem realizacji zadania na kolejne lata,
* pn. „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Jadwisinie (ul. Książęca, Królewska)” o kwotę 182.000 zł. w związku z uzyskaniem najkorzystniejszej oferty cenowej w postępowaniu przetargowym na realizację tego zadania oraz przesunięciem jego rozpoczęcia na rok 2021,
* pn. "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej Borowa Góra - Stasi Las II etap" o kwotę 62.000 zł w związku ze zmniejszeniem zakresu realizacji umowy o przyłącza, na które mieszkańcy nie zadeklarowali chęci budowy,
* pn. "Budowa magistrali wodociągowej w Serocku ul. Żytnia, Marynino, Karolino, Dębinki" o kwotę 118.000 zł w związku z uzyskaniem najkorzystniejszej oferty cenowej w postępowaniu przetargowym na realizację tego zadania,
* pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej Wierzbica rejon ul. Wiosennej" o kwotę 18.000 zł w związku ze zmniejszeniem zakresu realizacji umowy o przyłącza, na które mieszkańcy nie zadeklarowali chęci budowy.
* 6060 o kwotę 75.000 zł w związku z brakiem ostatecznego porozumienia w sprawie wykupu sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w obrębie Borowa Góra. Środki w kwocie 50.000 zł zostaną przeniesione do rozdziału 90001 §6060.

**Dział 600**

***Rozdział 60016***

Zmienia się plan w §6050 o łączną kwotę 613.000 zł na realizację zadań inwestycyjnych:

* zwiększa się plan o kwotę 5.000 zł na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej w Wierzbicy” z uwagi na konieczność wykonania dodatkowych map do celów projektowych,
* zmniejsza się plan o łączną kwotę 618.000 zł na zadaniach inwestycyjnych:
* pn. „Przebudowa ulicy Oficerskiej w Zegrzu” o kwotę 13.000 zł w związku z uzyskaniem najkorzystniejszej oferty cenowej w postępowaniu przetargowym na realizację tego zadania,
* pn. „Przebudowa nawierzchni dróg gminnych Serock ul. Chrobrego, Łokietka, K. Wielkiego i Szczygielskiego” o kwotę 60.000 zł w związku z uzyskaniem najkorzystniejszej oferty cenowej w postępowaniu przetargowym na realizację tego zadania,
* pn. „Budowa drogi gminnej Jadwisin-Zegrze” o kwotę 50.000 zł w związku z przesunięciem zadania na rok 2021,
* pn. „Budowa ul. Poprzecznej w Borowej Górze” o kwotę 100.000 zł w związku z uzyskaniem najkorzystniejszej oferty cenowej w postępowaniu przetargowym na realizację tego zadania,
* pn. „Budowa ul. Mickiewicz i ul. Słowackiego w Serocku” o kwotę 395.000 zł z uwagi na fakt, iż oferty złożone w postępowaniu przetargowym w br. znacznie przekroczyły zaplanowane na ww. zadanie środki finansowe, realizację zadania przesunięto na 2021r.

**Dział 700**

***Rozdział 70005***

Zmniejsza się plan w §§:

* 4260 o kwotę 3.900 zł z uwagi na toczącą się przed sądem sprawę dotyczącą wzruszenia postanowienia sądu przysądzającego gminie własność nieruchomości położonej we wsi Ludwinowo Zegrzyńskiego w wyniku spadku i dalej niepewnym losie co do pozostania prawa własności nieruchomości w rękach gminy. Środki zabezpieczone na uregulowanie zadłużenia za dostarczanie paliwa gazowego oraz energii elektrycznej nie były wydatkowane,
* 4430 o kwotę 340 zł z uwagi na wykorzystywanie w prowadzonych postępowaniach nieodpłatnych wydruków z elektronicznej przeglądarki ksiąg wieczystych znajdującej się na stronie internetowej Ministerstwa Sprawiedliwości zamiast płatnych odpisów wydawanych przez Sąd Rejonowy w Legionowie,
* 4510 o kwotę 2.400 zł z uwagi na niższe niż planowano opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, których gmina jest użytkownikiem wieczystym,
* 4530 o kwotę 10.000 zł z powodu braku realizacji umów, z których wynikałaby konieczność odprowadzenia podatku VAT,
* 4590 o kwotę 27.000 zł z powodu mniejszej niż planowano liczby wypłaconych odszkodowań za naniesienia i nasadzenia znajdujące się na nieruchomościach przejętych z mocy prawa na rzecz gminy.

**Dział 710**

***Rozdział 71004***

Zmniejsza się plan w §§4110, 4120, 4170 o łączną kwotę 5.010 zł z uwagi na mniejszą niż planowano liczbę posiedzeń Gminnej Komisji Urbanistycznej opiniującej opracowywane projekty mpzp miasta i gminy Serock,

***Rozdział 71012***

Zwiększa się plan w §4300 o kwotę 1.000 zł w związku z większą niż planowano liczbą wniosków o przeprowadzenie postępowania rozgraniczeniowego nieruchomości.

**Dział 750**

***Rozdział 75023***

Zwiększa się plan w §4300 o kwotę 5.200 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla biegłych rzeczoznawców majątkowych wpisanych do centralnego rejestru rzeczoznawców w związku z prowadzonymi postępowaniami podatkowymi.

Zmniejsza się plan w §6050 o kwotę 396.000 zł dotyczący zadania pn. „Modernizacja budynku administracyjnego Ratusza wraz z rewitalizacją Rynku” w związku z przesunięciem realizacji zadania na rok 2021.

***Rozdział 75085***

Zwiększa się plan w §§:

* 4170 o kwotę 812 zł w celu zabezpieczenia środków na zatrudnienie dwóch ekspertów biorących udział w postępowaniu egzaminacyjnym na stopień nauczyciela mianowanego,
* 4360 o kwotę 400 zł dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
* 4440 o kwotę 62 zł w związku z dokonaniem korekty naliczonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych do faktycznej liczby osób zatrudnionych w 2020r..

Zmniejsza się plan w §§4420 i 4430 o łączną kwotę 550 zł w związku z rezygnacją z zagranicznych podróży służbowych związanych z zagrożeniem COVID-19 i niższymi kosztami ubezpieczenia mienia, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,

**Dział 754**

***Rozdział 75410***

Wprowadza się plan w §2300 w wysokości 4.000 zł z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej PSP w Legionowie na bieżące utrzymanie nowej siedziby komendy.

**Dział 757**

***Rozdział 75702***

Zwiększa się plan w §8090 o kwotę 40.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prowizji obsługi emisji obligacji. Środki na ten cel przenosi się z §8110.

**Dział 801**

***Rozdział 80101***

Zwiększa się plan w §§:

* 3020, 4010, 4110 o łączną kwotę 51.535 zł w celu zabezpieczenia środków na wypłatę: nieplanowanej nagrody jubileuszowej i dwóch ekwiwalentów za urlop nauczycielom którym zakończył się stosunek pracy oraz większych kosztów zatrudnienia w szkołach podstawowych w związku z większą absencją chorobową nauczycieli i potrzebą zlecania zastępstw doraźnych, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
* 4140 o kwotę 2.600 zł w celu zabezpieczenia środków na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w związku z mniejszą liczbą uczniów i osób zatrudnionych mających orzeczenie o niepełnosprawności,
* 4210, 4260, 4300 o łączną kwotę 3.576 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup środków czystości, energii i usług wynikających z zawartych umów.

Zmniejsza się plan w §§:

* 4120, 4170, 4360, 4410, 4430 o łączną kwotę 16.910 zł dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
* 4440 o kwotę 18.023 zł w związku z dokonaniem korekty naliczonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych do faktycznej liczby osób zatrudnionych,
* 6050 o łączną kwotę 43.000 zł na realizację zadań inwestycyjnych:
* pn. „Rozbudowa Szkoły Podstawowej wraz z budową boiska w Jadwisinie” o kwotę 30.000 zł z uwagi na opracowanie dokumentacji technicznej za niższą kwotę niż planowano,
* pn. „Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Woli Kiełpińskiej” o kwotę 9.000 zł z uwagi na opracowanie dokumentacji technicznej za niższą kwotę niż planowano,
* pn. „Modernizacja Szkoły Podstawowej w Serocku” o kwotę 4.000 zł z uwagi na realizację zaplanowanego etapu prac za niższą kwotę niż zakładano.

***Rozdział 80103***

Zwiększa się plan w §§:

* 3020, 4010, 4110 o łączną kwotę 7.030 zł w związku ze zwiększeniem zatrudnienia od 1 października 2020r. w oddziale przedszkolnym w Jadwisinie o 0,5 etatu oraz wypłatę wyższych kosztów zastępstw doraźnych w oddziałach przedszkolnych w związku z absencją chorobową nauczycieli,
* 4300 o kwotę 300 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup usług wynikających z zawartych umów,
* §4330 o kwotę 4.000 zł na pokrycie wyższych niż planowano, kosztów usług związanych z uczęszczaniem dzieci będących mieszkańcami gminy Serock do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych położonych poza terenem gminy.

Zmniejsza się plan w §§:

* 4120, 4210, 4260, 4430 o łączną kwotę 2.445 zł dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
* 4440 o kwotę 3.920 zł w związku z dokonaniem korekty naliczonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych do faktycznej liczby osób zatrudnionych w 2020r.

***Rozdział 80104***

Zwiększa się plan w §§:

* 3020, 4010, 4110 o łączną kwotę 28.355 zł w celu zabezpieczenia środków na wypłatę urlopu zdrowotnego nauczyciela zatrudnionego w Przedszkolu w Serocku oraz wypłatę wyższych kosztów zastępstw doraźnych w przedszkolach w związku z wyższą absencją chorobową nauczycieli,
* 4140 o kwotę 1.750 zł w celu zabezpieczenia środków na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Przedszkolu w Serocku, dostosowując plan wydatków do wysokości przewidywanego wykonania,
* 4210, 4260, 4280 o łączną kwotę 4.700 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup środków czystości, energii i usług wynikających z zawartych umów,
* 4440 o kwotę 5.737 zł w związku z dokonaniem korekty naliczonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych do faktycznej liczby osób zatrudnionych w 2020r..

Zmniejsza się plan wydatków w §§:

* 4120 o kwotę 180 zł dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
* 4170, 4360, 4430 o łączną kwotę 4.300 zł ponieważ w przedszkolach nie zachodziła konieczność zatrudniania osób fizycznych na umowy zlecenia oraz niższych od planowanych kosztów usług telefonicznych i ubezpieczenia mienia, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania.

***Rozdział 80113***

Zmniejsza się plan w §§:

* 4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 1.650 zł dostosowując plan do przewidywanego wykonania,
* 4170 o kwotę 1.000 zł ponieważ w szkołach nie zachodziła konieczność zatrudniania osób fizycznych w celu sprawowania opieki nad uczniami dowożonymi do szkół,
* 4300 o kwotę 36.030 zł z uwagi na to iż od 24 października 2020 r. w szkołach podstawowych została wprowadzona nauka zdalna w związku z epidemią COVID-19 zmniejszyły się koszt usługi dowożenia dzieci z terenu gminy do szkół oraz ponosi się niższe zwroty kosztów dowożenia rodzicom dowożącym uczniów,
* 4440 o kwotę 2.154 zł w związku z dokonaniem korekty naliczonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych do faktycznej liczby osób zatrudnionych w 2020r.

***Rozdział 80146***

Zwiększa się plan w §4700 o kwotę 1.300 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów doskonalenia nauczycieli w formie szkoleń. Środki przenosi się z §3020.

***Rozdział 80148***

Zmniejsza się plan wydatków §§4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 6.300 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane do wysokości szacowanego wykonania,

Zwiększa się plan wydatków w §4440 o kwotę 1.952 zł w związku z dokonaniem korekty naliczonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych do faktycznej liczby osób zatrudnionych w 2020r.

***Rozdział 80149***

Zmniejsza się plan w §§:

* 3020, 4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 25.580 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, w związku z mniejszą potrzebą realizacji godzin ponadwymiarowych realizowanych z wychowankami przedszkoli i oddziałów przedszkolnych posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz niższym wsparciem rodziców przez nauczycieli niż planowano,
* 4440 o kwotę 2.182 zł w związku z dokonaniem korekty naliczonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych do faktycznej liczby osób zatrudnionych w 2020r.

***Rozdział 80150***

Zmniejsza się plan w §§3020, 4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 32.085 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane w związku z mniejszą potrzebą realizacji godzin ponadwymiarowych realizowanych z uczniami szkół podstawowych posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz niższym wsparciem rodziców przez nauczycieli niż planowano.

Zwiększa się plan w §4440 o kwotę 3.564 zł w związku z dokonaniem korekty naliczonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych do faktycznej liczby osób zatrudnionych.

**Dział 851**

***Rozdział 85154***

Zwiększa się plan w §4270 o kwotę 13.000 zł z przeznaczeniem na opłacenie prac remontowych w świetlicy środowiskowej w Wierzbicy (wymiana podłóg, malowanie ścian). Środki na ten cel przenosi się z §4170. Oszczędności powstały w związku z czasowym niewykonywaniem pracy w ramach umowy zlecenia ze względu na sytuacją epidemiczną.

**Dział 852**

***Rozdział 85202***

Zwiększa się plan w §4330 o kwotę 260 zł z przeznaczeniem na opłaty za pobyt mieszkańców gminy Serock w domach pomocy społecznej. Środki na ten cel przenosi się z rozdziału 85219 §4410.

***Rozdział 85214***

Zwiększa się plan w §3110 o kwotę 2.042 zł z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków celowych, w związku z większymi potrzebami. Środki na ten cel przenosi się z rozdziału 85219 §§4480, 4410.

***Rozdział 85219***

Zwiększa się plan w §4270 o kwotę 2.000 zł z przeznaczeniem na opłacenie prac remontowych w siedzibie OPS, m.in. na malowanie pomieszczeń oraz usługę hydrauliczną. Środki na ten cel przenosi się z §§4700, 4410.

***Rozdział 85228***

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zmniejsza się plan w §4170 o kwotę 1.920 zł przeznaczoną na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych w związku z czasowym niewykonywaniem usług z powodu kwarantanny zleceniobiorcy.

***Rozdział 85295***

Zwiększa się plan o łączną kwotę 7.030 zł stanowiącą wymagany (20%) wkład własny do realizacji zadań na rzecz wspierania seniorów (w wieku 70+) chroniących przed zakażeniem COVID-19 w §§:

* 4010 o kwotę 3.530zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków specjalnych dla pracowników realizujących zadania związane ze wsparciem seniorów,
* 4410 o kwotę 3.500 zł z przeznaczeniem na opłacenie przejazdów związanych z działaniami na rzecz seniorów.

**Dział 854**

***Rozdział 85401***

Zmniejsza się plan w §§3020, 4120 o łączną kwotę 2.765 zł dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,

Zwiększa się plan w §§:

* 4010, 4410 o łączną kwotę 6.310 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane w związku ukończeniem studiów i podniesieniem wykształcenia przez dwóch nauczycieli świetlic szkolnych,
* 4440 o kwotę 4.391 zł w związku z dokonaniem korekty naliczonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych do faktycznej liczby osób zatrudnionych w 2020r.

**Dział 855**

***Rozdział 85501***

Zwiększa się plan w ramach zadań zleconych w §3110 o kwotę 21.000 zł z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń wychowawczych. Środki na ten cel przenosi się z §§4010, 4040, 4110, 4120, 4280, 4300, 4700.

***Rozdział 85502***

Zmniejsza się plan w §§:

* 2950 i 4580 o łączną kwotę 16.550 zł w związku z niższymi niż zakładano zwrotami nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i z Funduszu Alimentacyjnego do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.
* 4010, 4040, 4210, 4270, 4300, 4360, 4700 o łączną kwotę 27.950 zł w związku z koniecznością dostosowania wysokości kosztów obsługi zadania do limitów, określonych ustawowo. Środki przenosi się do § 3110 z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń rodzinnych z dodatkami, świadczeń opiekuńczych oraz świadczeń funduszu alimentacyjnego.

***Rozdział 85503***

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zwiększa się plan na realizację programu rządowego Karta Dużej Rodziny w §§4010 i 4110 o łączną kwotę 10 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie i jego pochodne dla pracownika realizującego program.

***Rozdział 85504***

Zwiększa się plan na zadaniach zleconych w §§:

* 3110 o kwotę 143 zł z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń jednorazowych Dobry Start ,
* 4110 o kwotę 872 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek ZUS umowy zlecenia,

Środki na ten cel przenosi się ze zmniejszeń planu (dostosowanie do realnych potrzeb) w §§4010 i 4120 na łączną kwotę 1.015 zł.

Na podstawie umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a gminą Serock, zwiększa się plan wydatków §§4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 1.700 zł (w ramach otrzymanej dotacji) na realizację programu „Asystent Rodziny na rok 2020”. Środki przeznacza się na wypłatę jednorazowego dodatku specjalnego wraz z pochodnymi dla asystenta rodziny w związku ze zwiększonym zaangażowaniem w czasie epidemii.

**Dział 900**

***Rozdział 90001***

Zmniejsza się plan w §§:

* 4260 i 4300 o łączną kwotę 11.000 zł w związku z mniejszym niż zakładano zużyciem energii elektrycznej i jej dystrybucji do przepompowni ścieków w Serocku,
* 6230 o kwotę 14.000 zł z powodu rezygnacji z budowy przydomowych oczyszczalni ścieków przez mieszkańców Miasta i Gminy Serock, na które zaplanowano dofinansowanie,
* 6050 o łączną kwotę 257.000 zł przeznaczoną na realizację poniższych zadań inwestycyjnych:
* pn. „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Serocku” o kwotę 31.000 zł w związku z uzyskaniem najkorzystniejszej oferty cenowej w przeprowadzonym postępowaniu przetargowym, która jest niższa od kwoty zaplanowanej na realizację ww. zadania.
* pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej Serock ul. Jaśminowa” o kwotę 12.000 zł z uwagi na zakończenie i rozliczenie zadania,
* pn. „Budowa stacji uzdatniania wody Serock ul. Nasielska” o kwotę 214.000 zł. z uwagi na fakt, iż pewien zakres robót dodatkowych planowanych w br. zostanie wykonany w 2021 r.

Zwiększa się plan w §6060 o kwotę 50.000 zł z przeznaczeniem na zakup sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie miasta Serock w związku z dużą liczbą wniosków złożonych przez osoby zainteresowane wykupieniem przez gminę wybudowanych przez nich sieci. Środki na ten cel zostały przesunięte z rozdziału 01010 §6060.

***Rozdział 90005***

Zmniejsza się plan w §4210 o kwotę 66.003 zł w związku z niższymi niż pierwotnie planowano kosztami realizacji zadania pn. „Zakup oczyszczaczy powietrza dla wybranych placówek oświatowych z terenu Miasta i Gminy Serock”.

***Rozdział 90015***

Zmniejsza się plan w §6050 o łączną kwotę 56.000 zł na zadaniach inwestycyjnych:

* pn. „Budowa punktów świetlnych w m. Bolesławowo – oświetlenie drogi gminnej” o kwotę 8.000 zł w związku z zakończeniem i rozliczeniem inwestycji,
* pn. „Budowa punktów świetlnych w Jachrance – oświetlenie drogi gminnej” o kwotę 39.000 zł w związku z zakończeniem i rozliczeniem inwestycji,
* pn. „Budowa punktów świetlnych Dosin ul. Borówkowa – oświetlenie drogi gminnej” o kwotę 9.000 zł w związku z uzyskaniem najkorzystniejszej oferty cenowej w przeprowadzonym postępowaniu przetargowym, która jest niższa od przewidzianych na to zadanie środków,

***Rozdział 90026***

Zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 41.358 zł w związku z niższymi niż planowano kosztami realizacji przedsięwzięcia pn. „Usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Serock w 2020 r.”

***Rozdział 90095***

Zmniejsza się plan w §§:

* 4210 o kwotę 10.000 zł w związku z sytuacją epidemiczną w kraju i brakiem możliwości realizacji zadań z zakresu edukacji ekologicznej i związanych z tym zakupem nagród,
* 4260 i 4300 o łączną kwotę 2.000 zł w związku z mniejszym niż zakładano zużyciem energii elektrycznej i jej dystrybucji do oświetlenia placów zabaw na terenie gminy,
* 4300 o kwotę 14.647,12 zł w związku z odstąpieniem od przeprowadzenia operacji Udział w Targach Turystycznych Wypoczynek 2020 Toruński Festiwal Smaków. Z uwagi na sytuację epidemiczną w kraju targi zostały odwołane,
* 4390 o kwotę 18.500 zł z powodu przedłużających się postępowań administracyjnych, w których wymagane są ekspertyzy sporządzane przez biegłego,
* 6050 o łączną kwotę 650.000 zł na realizację zadań inwestycyjnych:
* pn. „Rewitalizacja terenu Grodziska wraz z pozostałościami fortyfikacji napoleońskich” o kwotę 50.000 zł z uwagi na przesunięcie realizacji zadania na lata następne,
* pn. „Rewitalizacja placu zabaw w Maryninie” o kwotę 600.000 zł z uwagi na fakt, iż oferty złożone w postępowaniu przetargowym w br. znacznie przekroczyły zaplanowane na ww. zadanie środki finansowe, realizację zadania przesunięto na lata następne.

**Dział 921**

***Rozdział 92195***

Zmniejsza się plan w §§4177, 4179, 4307 i 4309 o łączną kwotę 49.840 zł przeznaczoną na realizację projektu „Serock i okolice w świetle dawnych dokumentów i fotografii” w ramach PROW 2014-2020 (w tym na projekt i skład publikacji, korektę polonistyczną, tłumaczenie na jęz. angielski, druk publikacji i plakatów ją promujących), z powodu epidemii COVID-19 rozliczenie projektu zostało przesunięte na rok 2021.

**Dział 926**

***Rozdział 92695***

Zmniejsza się plan w §§:

* 4170, 4300 o łączna kwotę 2.000 zł w związku z epidemią COVID-19 i niższym niż planowano zakupem usług związanych z realizacją programu - program powszechnej nauki pływania „Umiem pływać w gminie Serock 2020” dostosowując plan wydatków do rzeczywistego wykonania,
* 6050 o kwotę 337.300 zł na zadaniu inwestycyjnym pn. „Modernizacja boiska sportowego w Wierzbicy” z uwagi na uzyskanie korzystnej oferty cenowej w przeprowadzonym postępowaniu przetargowym.