**Uzasadnienie do**

**Uchwały Nr ………………….**

**Rady Miejskiej w Serocku**

**z dnia ……………………**

**PRZYCHODY**

W roku 2021 planuje się wpływy z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 8.356.647 zł i pożyczek w wysokości 1.643.353 zł oraz zaangażowanie wolnych środków w łącznej wysokości 3.762.324,93 zł stanowiące nadwyżkę:

1. środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 2.218.140,09 zł,
2. wynikającą z rozliczenia niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającej z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokość 915.827 zł, na którą składa się dofinansowanie ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ul. Mickiewicza i ul. Słowackiego w Serocku” oraz „Rewitalizacja placu zabaw w Maryninie”,
3. środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 628.357,84 zł, na którą składają się n/w projekty:
4. Kluby Kluczowych Kompetencji – kwota 336.893,54 zł,
5. Przyjazny OPS – kwota 23.769,90 zł,
6. Kompleksowe Usługi Społeczne – kwota 267.694,40 zł.

**ROZCHODY**

Rozchody budżetu stanowiące w całości wykup obligacji komunalnych, spłaty rat kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań dłużnych zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na podstawie zawartych umów oraz na podstawie planowanych harmonogramów spłat.

Zobowiązania z tytułu spłaty rat kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych w 2021r. wynoszą 4.201.597,12 zł i dotyczą:

- spłaty rat kredytów – 33.421,28 zł,

- spłaty rat pożyczek - 791.175,84 zł,

- wykupu obligacji komunalnych - 3.377.000 zł.

**DOCHODY**

**Dział 600**

***Rozdział 60004***

Zwiększa się plan w §2170 o kwotę 1.191.332,36 zł w związku z objęciem przez Wojewodę Mazowieckiego dopłatą w 2021 r. realizacji zadań własnych organizatora w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej poprzez dopłatę do ceny usługi w kwocie 3 zł do każdego wozokilometra zamiast 0,80 zł, jak planowano zgodnie z ustawą o funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

**Dział 852**

***Rozdział 85215***

Na podstawie decyzji z MUW wprowadza się plan w §2010 w wysokosci 152 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania.

**WYDATKI**

**Dział 010**

***Rozdział 01010***

Zwiększa się plan w §4510 o kwotę 736 zł z przeznaczeniem na roczne opłaty za umieszczenie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w pasie dróg krajowych, powiatowych i gminnych.

**Dział 600**

***Rozdział 60016***

Zwiększa się plan w §4300:

* o kwotę 292.000 zł z przeznaczeniem na równanie dróg na terenie gminy,
* o kwotę 10.000 zł z przeznaczeniem na planowane wykonanie rocznych przeglądów dróg gminnych.

Zmniejsza się plan w §6050 o kwotę 200.000 zł przeznaczony na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ul. Mickiewicza i ul. Słowackiego w Serocku” w związku z uzyskaniem korzystniejszej oferty cenowej w postępowaniu przetargowym.

**Dział 750**

***Rozdział 75023***

Zwiększa się plan w §4300 o kwotę 4.000 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie dla biegłego rzeczoznawcy majątkowego wpisanego do centralnego rejestru rzeczoznawców w związku z prowadzonym postępowaniem podatkowym.

**Dział 751**

***Rozdział 75101***

Wprowadza się plan w §4300 w wysokości 2.796 zł z przeznaczeniem na wykonanie serwisu systemu ewidencji ludności SELWIN z Rejestrem Wyborców RWWIN. Środki na ten cel przenosi się z §4210.

**Dział 801**

***Rozdział 80195***

Wprowadza się plan w łącznej wysokości 336.893,54 zł w związku z przedłużeniem do czerwca 2021 r. terminu realizacji projektu pn. ,,Kluby Kluczowych Kompetencji”.Przesuniecie terminu związane jest z zawieszeniem realizacji projektu w okresie 12.03.2020r. do czerwca 2020r. z uwagi na sytuację epidemiczną w kraju i niewykorzystaniem powyższych środków w 2020 r.

W związku z powyższym wprowadza się plan w poszczególnych §§:

* 4017, 4019, 4117, 4119, 4127, 4129, 4177, 4179 w łącznej wysokości 295.173,25 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane z przeznaczeniem na zajęcia realizowane w 4 szkołach podstawowych w czterech blokach tematycznych (w tym: zajęcia wyrównawcze dla uczniów klas I, II i III, Klub Poligloty dla uczniów klas I – VII, Klub Naukowca dla uczniów klas I – VIII i Klub Informatyka dla uczniów klas I – VIII) oraz wykonanie zadań związanych z prowadzeniem i rozliczaniem projektu pn. ,,Kluby Kluczowych Kompetencji’’ realizowanego w ramach RPO WM 2014 – 2020. Zajęcia realizowane będą przez nauczycieli poszczególnych szkół w formie godzin ponadwymiarowych,
* 4217, 4219, 4247, 4249 w łącznej wysokości 31.780,01 zł z przeznaczeniem na zakup podręczników, zeszytów ćwiczeń i materiałów piśmienniczych dla uczestników zajęć wyrównawczych i Klubu Poligloty,
* 4307, 4309 w łącznej wysokości 8.336,50 zł z przeznaczeniem na zakup biletów wstępu i usługi przewozowej na wyjazdy edukacyjne do Centrum Nauki Kopernik dla uczestników Klubu Naukowca i Klubu Informatyka,
* 4437, 4439 w łącznej wysokości 1.603,78 zł na ubezpieczenie uczestników wyjazdów edukacyjnych do Centrum Nauki Kopernik.

**Dział 852**

***Rozdział 85215***

Wprowadza się plan w §§3110 i 4210 w łącznej kwocie 152 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania w wysokości 2% zgodnie z przepisami ustawy Prawo energetyczne.

***Rozdział 85295***

Zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę 267.694,40 zł na realizację projektu „Kompleksowe Usługi Społeczne w Gminie Serock” w związku zniewydatkowaniem tych środków w 2020 r. Projekt ma na celu zwiększenie dostępności do usług społecznych poprzez działalność Klubu Seniora, funkcjonowanie mieszkania chronionego oraz zapewnienie usług opiekuńczych i teleopieki. Z uwagi na sytuacją epidemiczną w kraju nie odbywały się zajęcia w Klubie Seniora, nie ponoszono wydatków za zajęcia oraz za dowóz uczestników.

W związku z powyższym:

* zwiększa się plan w §§4017, 4019, 4117, 4119, 4127, 4129, 4217, 4219, 4267, 4269, 4307, 4309, 4367, 4369, 4417, 4419, 4707, 4709 o łączną kwotę 267.464,88 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne, a także na opłacenie dowozu i zajęć w Klubie Seniora.
* wprowadza się plan w §§4287, 4289 w łącznej wysokości 229,52 zł z przeznaczeniem na badania z zakresu medycyny pracy w związku z długą absencją chorobową pracownika.

**Dział 853**

***Rozdział 85395***

Zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę 23.769,90 zł na realizację projektu „Przyjazny OPS Serock” w związku z niewydatkowaniem tych środków w 2020 r. z uwagi na sytuację epidemiczną w kraju. Celem projektu jest poprawa jakości obsługi klientów OPS m.in. poprzez wdrożenie usprawnień organizacyjnych, zatrudnienie pracownika socjalnego, przeprowadzenie szkoleń dla pracowników.

Środki przeznacza się na opłacenie szkoleń pracowników, wynagrodzenie i pochodne pracowników oraz na zakupy i usługi w ramach kosztów pośrednich.

**Dział 900**

***Rozdział 90001***

Zwiększa się plan w §6050 o kwotę 390.000 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa stacji uzdatniania wody Serock ul. Nasielska”. Środki te przeznaczone są na pokrycie zobowiązań z 2020 r.

***Rozdział 90015***

Zwiększa się plan w §6050 o kwotę 300.000 zł w związku z wprowadzeniem zadania inwestycyjnego pn. „Budowa punktów świetlnych Karolino”. Z uwagi na planowaną przebudowę drogi powiatowej przenosi się realizację zadania z 2023 roku dostosowując plan do wartości kosztorysu inwestorskiego.

***Rozdział 90095***

Zwiększa się plan w §§:

* 4300 o kwotę 7.000 zł z przeznaczeniem na wykonanie tablicy pamiątkowej w związku z „80. rocznicą egzekucji w wąwozie”,
* 6050 o kwotę 700.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja placu zabaw w Maryninie” w związku z dostosowaniem planu wydatków do wartości kosztorysów inwestorskich.