**Uzasadnienie do**

**Uchwały Nr**

**Rady Miejskiej w Serocku**

**z dnia**

**DOCHODY**

**Dział 010**

***Rozdział 01044***

Zwiększa się plan w §0920 o kwotę 43 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za budowę przyłączy kanalizacyjnych, zgodnie z umowami podpisanymi z mieszkańcami.

**Dział 700**

***Rozdział 70005***

Zwiększa się plan w §§:

* 0470 o kwotę 7.000 zł z uwagi na większą niż planowano liczbę wniosków o ustanowienie służebności przesyłu na nieruchomościach stanowiących własność gminy, niebędących drogami publicznymi,
* 0760 o kwotę 6.500 zł w związku z dokonaniem przez jednego użytkownika wieczystego jednorazowej spłaty opłaty rocznej z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, która była rozłożona na raty płatne przez okres 20 lat.
* 0920 o kwotę 500 zł w związku z podwyższeniem przez NBP stopy redyskonta weksli, co ma wpływ na wyższe dochody z tytułu odsetek od sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Zmniejsza się plan w §§:

* 0770 o kwotę 84.000 zł w związku z odstąpieniem od zakupu lokalu mieszkalnego przy ul. Pułtuskiej 43 w Serocku przez najemcę,
* 0830 o kwotę 5.400 zł w związku ze zmianą sposobu rozliczania zwrotu kosztów wykonania operatów szacunkowych ustalających wysokość opłaty za ustanowienie służebności przesyłu.

***Rozdział 70007***

Wprowadza się plan w §0940 w wysokości 101 zł związku z rozliczeniem dotyczącym 2021 r. za energię elektryczną.

**Dział 750**

***Rozdział 75023***

W związku z podpisaniem umowy o powierzenie grantu w ramach projektu „Dostępny samorząd – granty” realizowanego przez PFRON na przedsięwzięcie pn. „Poprawa dostępności do usług publicznych świadczonych przez Miasto i Gminę Serock dla osób ze szczególnymi potrzebami, w tym osób z niepełnosprawnościami, w ramach zadania „Modernizacja budynku administracyjnego Ratusz” przenosi się plan z §6207 do §6209 w kwocie 0,01 zł.

**Dział 754**

***Rozdział 75495***

Zmniejsza się plan w §0970 o kwotę 16.240 zł przeznaczony na wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

**Dział 756**

***Rozdział 75601***

Zwiększa się plan w §0910 o kwotę 130 zł w związku z wpływami z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat realizowanych przez Urząd Skarbowy.

***Rozdział 75615***

Zwiększa się plan w §§:

* 0340 o kwotę 9.000 zł z tytułu wpływu podatku od środków transportowych od osób prawnych w związku z większą liczbą opodatkowanych pojazdów niż planowano,
* 0500 o kwotę 3.000 zł z uwagi na wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych realizowane przez Urząd Skarbowy,
* 0910 o kwotę 8.010 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za podatek od nieruchomości i podatek rolny.

Zmniejsza się plan w §0640 o kwotę 400 zł w związku z mniejszą liczbą wysłanych upomnień za zaległości z tytułu opłat podatków od nieruchomości i środków transportu z powodu wysyłki informacji o zaległościach w systemie sms.

***Rozdział 75616***

Zwiększa się plan w §§:

* 0360 o kwotę 94.000 zł w związku z wpływami z tytułu podatku od spadków i darowizn realizowanymi przez Urząd Skarbowy,
* 0440 o kwotę 20.000 zł w związku z wyższymi wpływami z tytułu opłaty miejscowej,
* 0910 o kwotę 8.860 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat realizowanych przez Urząd Skarbowy.

Zmniejsza się plan w §0640 o kwotę 200 zł w związku z mniejszą liczbą wysłanych upomnień za zaległości z tytułu podatku rolnego i podatku od środków transportu z powodu wysyłki informacji o zaległościach w systemie sms.

***Rozdział 75618***

Zwiększa się plan w §§:

* 0690 o kwotę 1.000 zł w związku z większą liczbą ślubów cywilnych udzielanych poza Urzędem Stanu Cywilnego,
* 0920 o kwotę 350 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za zajęcia pasa drogowego i opłat adiacenckich.

***Rozdział 75814***

Zmniejsza się plan w §0630 o kwotę 2.500 zł z uwagi na mniejsze niż planowano wpływy z tytułu zwrotów opłat i kosztów sądowych związanych z prowadzonymi postępowaniami sądowymi.

**Dział 852**

***Rozdział 85213***

Na podstawie informacji otrzymanych z MUW zmniejsza się plan w §2030 o kwotę 900 zł przeznaczony na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej.

***Rozdział 85216***

Na podstawie informacji otrzymanych z MUW zwiększa się plan w §2030 o kwotę 11.500 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 19 ustawy o pomocy społecznej.

***Rozdział 85228***

Na podstawie informacji otrzymanych z MUW zmniejsza się plan w §2010 o kwotę 720 zł przeznaczony na 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***

Na podstawie decyzji otrzymanej z MUW zmniejsza się plan w §2010 o kwotę 53.163 zł przeznaczony na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym.

Z uwagi na dostosowanie klasyfikacji budżetowej do aktualnie obowiązującej przenosi się środki z §2180 w kwocie 4.470.150 zł do rozdziału 85395 §2180.

***Rozdział 85395***

Wprowadza się plan w §2180 w kwotach:

* 4.470.150 zł na zadania związane z wypłatą dodatków: węglowego (4.039.200  zł) i od innych źródeł ciepła(430.950 zł)wraz z kosztami obsługi tych zadań, dostosowując klasyfikację budżetową do aktualnie obowiązującej,
* 313.650 zł na zadanie związane z wypłatą dodatku dla gospodarstw domowych – inne źródła ciepławraz z kosztami obsługi zadania, zgodnie z otrzymanymi środkami.

**Dział 855**

***Rozdział 85502***

Na podstawie decyzji otrzymanej z MUW zwiększa się plan w §2010 o kwotę 55.289 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych.

***Rozdział 85513***

Na podstawie decyzji otrzymanej z MUW zwiększa się plan w §2010 o kwotę 1.421 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych.

***Rozdział 85595***

W związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy Ukrainie zwiększa się plan w §2100 o kwotę 5.198 zł z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne art. 26 ust. 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy.

**Dział 900**

***Rozdział 90017***

Zwiększa się plan w §0920 o kwotę 7.200 zł z tytułu wyższych niż planowano odsetek bankowych naliczanych od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

***Rozdział 90019***

Zwiększa się plan w §0690 o kwotę 33.244 zł w związku z wydaniem decyzji naliczającej opłatę za usunięcie drzew z terenu nieruchomości.

***Rozdział 90026***

Zwiększa się plan w §0910 o kwotę 4.000 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat zaopłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W związku z podpisaniem aneksu z WFOŚiGW w Warszawie w sprawie dofinansowania realizacji zadania pn.: „Usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu miasta i gminy Serock w 2022 r.” i jego rozliczenie, zmniejsza się plan w §2460 o kwotę 2.000 zł.

**WYDATKI**

**Dział 010**

***Rozdział 01030***

Zwiększa się plan w §2850 o kwotę 300 zł w związku z wyższymi niż planowano wpłatami gminy na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego, z uwagi na większy wpływ zaległości.

**Dział 600**

***Rozdział 60016***

Zmniejsza się plan w §§:

* 4270 o kwotę 5.000 zł w związku z niższymi niż zakładano wydatkami na remonty chodników,
* 6050 o kwotę 200.000 zł w związku z uzyskaniem korzystnej oferty w postępowaniu przetargowym na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej ul. Słonecznej w Stasim Lesie”.

**Dział 700**

***Rozdział 70005***

Zmniejsza się plan w §§:

* 4300 o kwotę 40.000 zł w związku z mniejszą niż planowano liczbą zlecanych do opracowania przez rzeczoznawcę majątkowego operatów szacunkowych dla potrzeb naliczenia opłat adiacenckich i planistycznych,
* 4430 o kwotę 200 zł w związku z korzystaniem z elektronicznej przeglądarki ksiąg wieczystych Ministerstwa Sprawiedliwości, gdzie wydruki są nieodpłatne, zamiast z płatnych odpisów wydawanych przez sąd,
* 4510 o kwotę 3.000 zł z uwagi na niższe niż planowano opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości,
* 4530 o kwotę 5.000 zł przeznaczoną na podatek od towarów i usług, gdyż nie zrealizowano umów, z których wynikałaby konieczność odprowadzenia podatku vat,
* 4590 o kwotę 36.000 zł w związku z mniejszą niż planowano liczbą wypłacanych odszkodowań za naniesienia i nasadzenia znajdujące się na nieruchomościach przejętych z mocy prawa na rzecz gminy.

***Rozdział 70007***

Zwiększa się plan w §§:

* 4260 o kwotę 15 000 zł w związku z przewidywanymi kosztami zakupu gazu w budynkach komunalnych administrowanych przez MGZGK,
* 4270 o kwotę 18 000 zł na niezbędne prace remontowe polegające na wymianie podłogi oraz naprawie komina w lokalach komunalnych,
* 4400 o kwotę 2 000 zł na bieżące opłaty za działalność administracyjną Wspólnot.

**Dział 710**

***Rozdział 71004***

Zmniejsza się plan w §§:

* 4110, 4120, 4170 o kwotę 6.980 zł z uwagi na mniejszą niż planowano liczbę posiedzeń Gminnej Komisji Urbanistycznej opiniującej projekty mpzp. miasta i gminy Serock, które są aktualnie w opracowaniu,
* 4300 o kwotę 22.000 zł z uwagi na zawarcie umów na opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Serock sekcja E1 oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Serock obszar D1 i obszar C oraz zmiany studium kierunków i zagospodarowania przestrzennego miasta i gminy Serock, które w części realizowane będą w 2023 r.

***Rozdział 71012***

Zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 7.700 zł w związku z przesunięciem na 2023 r. terminu wykonania mapy podziału nieruchomości przeznaczonych pod poszerzenie ul. Pogodnej w Wierzbicy oraz mapy do celów prawnych nieruchomości położonej przy ul. Niskiej w Serocku w celu uregulowania stanu prawnego tej nieruchomości na rzecz gminy.

***Rozdział 71095***

Zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 1.000 zł, gdyż w związku z brakiem wydarzeń dedykowanych samorządom i strefom inwestycyjnym środki zaplanowane na zakup usług promujących tereny inwestycyjne położone w granicach gminy nie zostaną wydatkowane.

**Dział 750**

***Rozdział 75023***

W związku z podpisaniem umowy dotyczącej dotacji z PFRON na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja budynku administracyjnego Ratusz wraz z rewitalizacją terenu rynku”w celu dostosowania kosztów kwalifikowanych i niekwalifikowanych przenosi się plan z §6507 do §6059 w kwocie 0,01 zł.

Zwiększa się plan w §4440 o kwotę 5.494 zł w związku z korektą odpisu na ZFŚS.

***Rozdział 75085***

Zwiększa się plan w §§

* 4010 o kwotę 4.800 zł na wypłatę nieplanowanej nagrody jubileuszowej,
* 4210 o kwotę 2.190 zł na zakup krzesła, artykułów biurowych, tonerów i środków czystości,
* 4280 o kwotę 200 zł na zakup usług zdrowotnych, dostosowując plan do przewidywanego wykonania,
* 4300 o kwotę 4.000 zł w celu zabezpieczenia środków na pokrycie zwiększonych kosztów usług związanych z opłatami abonamentowymi, na zakup licencji na korzystanie z programów - aplikacji hostowanych.

Zmniejsza się plan w §4480 o kwotę 550 zł w związku z niższymi opłatami za podatek od nieruchomości niż planowano.

**Dział 754**

***Rozdział 75404***

W związku z rezygnacją z zakupu radiowozu dla Komisariatu Policji w Serocku w 2022r. zmniejsza się plan w §6170 o kwotę 65.000 zł.

***Rozdział 75414***

Zwiększa się plan w §4110, 4120 i 4700 o łączną kwotę 2.192 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów przeprowadzenia szkoleń w zakresie obronności. Środki na ten cel przenosi się z §§3020, 4170, 4210, 4270, 4300.

***Rozdział 75495***

Zmniejsza się plan w §4370 o kwotę 16.240 zł przeznaczony na wypłaty świadczeń pieniężnych dla podmiotów na zapewnienie wyżywienia i zakwaterowania dla obywateli Ukrainy, na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

**Dział 757**

***Rozdział 75702***

Zwiększa się plan w §8110 o kwotę 300.000 zł w celuzabezpieczenia środków na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji w związku z podwyższeniem stóp procentowych.

**Dział 801**

***Rozdział 80101***

Zwiększa się plan w §§:

* 3020, 4010, 4120, 4710 o łączną kwotę 12.380 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane i PPK, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
* 4210 o kwotę 33.568 zł na zakup mebli szkolnych do jednego oddziału szkolnego i komputera dla pracownika administracji w Szkole Podstawowej w Serocku oraz zakup akcesoriów komputerowych, środków czystości, artykułów biurowych w czterech szkołach podstawowych,
* 4300 o kwotę 9.300 zł w celu zabezpieczenia środków na pokrycie wyższych niż planowano kosztów odbioru nieczystości płynnych, wywozu nieczystości stałych,
* 6050 o kwotę 100.000 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Woli Kiełpińskiej” w związku z wnioskiem wykonawcy o waloryzację wynagrodzenia.

Zmniejsza się plan w §§:

* 4110 o kwotę 4.600 zł na pochodne od wynagrodzeń, dostosowując plan wydatków do szacowanego wykonania,
* 4790 o kwotę 6.100 zł przeznaczony na wynagrodzenia nauczycieli w związku uczęszczaniem od marca 2022 roku dzieci będących obywatelami Ukrainy do szkół na terenie gminy Serock, gdzie cześć wynagrodzeń pokryta była z Funduszu Pomocy, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

***Rozdział 80103***

Zwiększa się plan w §§:

* 3020, 4110, o łączną kwotę 180 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
* 4210 o kwotę 3.700 zł w celu zakupu środków czystości i artykułów biurowych w czterech oddziałach przedszkolnych, dostosowując plan wydatków do szacowanego wykonania,
* 4330 o kwotę 1.000 zł na pokrycie wyższych niż planowano, kosztów usług związanych z uczęszczaniem dzieci będących mieszkańcami gminy Serock do oddziałów przedszkolnych położonych poza terenem gminy.

Zmniejsza się §4790 o kwotę 150 zł przeznaczony na wynagrodzenia nauczycieli, dostosowując plan wydatków do szacowanego wykonania.

***Rozdział 80104***

Przenosi się środki w §2540 w kwocie 2.000 zł z Niepublicznego Przedszkola „Wesołe Skrzaty” do Niepublicznego Przedszkola „Magiczny Las”.

Zwiększa się plan w §§:

* 3020 o kwotę 4.200 zł na wypłatę dodatków wiejskich dla nauczycieli, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
* 4210, 4300 o łączną kwotę 23.776 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup leżaków w Samorządowym Przedszkolu w Zegrzu, środków czystości i artykułów biurowych w trzech przedszkolach oraz na pokrycie wyższych niż planowano kosztów odbioru nieczystości płynnych i wywozu nieczystości stałych,
* 4330 o kwotę 20.000 zł na pokrycie wyższych niż planowano, kosztów usług związanych z uczęszczaniem dzieci będących mieszkańcami gminy Serock do przedszkoli położonych poza terenem gminy.

Zmniejsza się plan w §§:

* 4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 11.820 zł przeznaczony na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
* 4790 o kwotę 5.200 zł przeznaczony na wynagrodzenia nauczycieli w związku uczęszczaniem od marca 2022 roku dzieci będących obywatelami Ukrainy do przedszkoli na terenie gminy Serock, gdzie cześć wynagrodzeń pokryta była z Funduszu Pomocy, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

***Rozdział 80107***

Zmniejsza się plan w §§:

* 3020, 4110, 4120 o kwotę 5.845 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane oraz dodatki wiejskie dla nauczycieli, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
* 4790 o kwotę 18.700 zł na wynagrodzenia nauczycieli, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

Zwiększa się plan w §4710 o kwotę 30 zł na wpłaty na PPK, dostosowując plan do przewidywanego wykonania,

***Rozdział 80113***

Zwiększa się plan w §4010, 4120 o łączną kwotę 220 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania oraz zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 64.000 zł w celu dostosowania planu do zawartych umów na dowożenie uczniów do szkół.

***Rozdział 80148***

Zmniejsza się plan w §4010 o kwotę 600 zł na wynagrodzenia, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,

Zwiększa się plan w §§:

* 4110, 4120 o łączną kwotę 2.730 zł na pochodne od wynagrodzeń, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
* 4170 o kwotę 3.520 zł w związku z koniecznością zatrudnienia osoby do pracy w kuchni w Szkole Podstawowej w Serocku w ramach umowy cywilno-prawnej za pracownika przybywającego na zwolnieniu lekarskim,
* 4210, 4300 o łączną kwotę 38.671 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup doposażenia czterech kuchni szkolno-przedszkolnych w drobne akcesoria, uzupełnienia zastaw stołowych, zakup środków czystości i płynów eksploatacyjnych do urządzeń kuchennych oraz na pokrycie zwiększonych kosztów wywozu nieczystości stałych.

***Rozdział 80149***

Zmniejsza się plan w §§:

* 4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 16.950 zł przeznaczony na wynagrodzenia i pochodne, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
* 4790 o kwotę 5.500 zł przeznaczony na wynagrodzenia nauczycieli w związku z przyznaną mniejszą liczbą godzin ponadwymiarowych nauczycielom realizującym kształcenie specjalne w przedszkolach niż planowano.

***Rozdział 80150***

Zwiększa się plan w §§:

* 3020, 4110, 4120 o łączną kwotę 4.710 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz dodatki wiejskie dla nauczycieli, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
* 4790 o kwotę 14.500 zł przeznaczony na wynagrodzenia nauczycieli w celu zabezpieczenia środków na większą niż planowano liczbę godzin ponadwymiarowych realizowanych z uczniami posiadającymi orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego.

Zmniejsza się plan w §§:

* 4010 o kwotę 11.160 zł do wysokości przewidywanego wykonania wydatków na wynagrodzenia pracowników obsługi realizowane z uczniami posiadającymi orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
* 4210 o kwotę 20.000 zł dostosowując plan do przewidywanego wykonania,

Wprowadza się plan wydatków w §4240 w wysokości 8.500 zł na zakup tablicy multimedialnej w Szkole Podstawowej w Jadwisinie.

**Dział 851**

***Rozdział 85154***

Zwiększa się plan w §§4170 i 4220 o łączną kwotę 4.410 zł na opłacenie umowy zlecenia na sprzątanie pomieszczeń Klubu Aktywności Społecznej, w związku z długotrwałą absencją chorobową administratora oraz na wydatki związane z zakupami artykułów na organizację spotkań świątecznych. Środki na te cele przenosi się z §§4300, 4410, 4440, 4700, 4710.

**Dział 852**

***Rozdział 85202***

Zmniejsza się plan w §4330 o kwotę 3.000 zł przeznaczony na opłaty za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

***Rozdział 85213***

Na podstawie decyzji z MUW zmniejsza się plan w §4130 o kwotę 900 zł przeznaczony na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za niektóre osoby pobierające zasiłki stałe.

***Rozdział 85216***

Na podstawie decyzji z MUW zwiększa się plan w §3110 o kwotę 11.500 zł z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych.

***Rozdział 85219***

Zmniejsza się plan w §§4140, 4700 i 4710 o łączną kwotę 2.140 zł w związku z mniejszymi wydatkami wynikającymi ze zmian kadrowych oraz nieprzystąpienia pracowników do PPK.

Zwiększa się plan o łączną kwotę 6.840 zł w §§:

* 4300, 4360 z przeznaczeniem na opłaty pocztowe i usługi telekomunikacyjne,
* 4410 w związku z wyższymi kosztami dojazdów opiekunek do podopiecznych, co wynika ze zwiększenia liczby osób objętych usługami i zróżnicowania tras dojazdu,
* 4440 w związku ze zmianami kadrowymi.

***Rozdział 85228***

Na podstawie decyzji z MUW zmniejsza się plan w §§ 4110, 4120, 4170 o łączną kwotę 722 zł w związku z rezygnacją zleceniobiorcy z wykonywania specjalistycznych usług opiekuńczych i wykonywaniem usług przez poradnię psychologiczno-pedagogiczną.

Zwiększa się planu wydatków w §4300 o kwotę 2 zł dostosowując plan do realnych potrzeb.

***Rozdział 85295***

Dokonuje się zmian w planie wydatków w następujący sposób:

1. dostosowując plan do aktualnej klasyfikacji budżetowej przenosi się do rozdziału 85395 środki w łącznej kwocie 4.470.150 zł na zadania związane z wypłatą dodatków: węglowego (4.039.200  zł) i od innych źródeł ciepła(430.950 zł)wraz z kosztami obsługi tych zadań.
2. zmniejsza się plan o łączną kwotę 53.163 zł (decyzja MUW) w następujących §§:

* 3110 o kwotę 52.120 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków osłonowych,
* o kwotę łączną 1.043 zł na koszty realizacji zadania w §§:
* 4010, 4110 na dodatki specjalne dla pracownika realizującego zadanie, kwota 456 zł,
* 4210 na zakup niezbędnych materiałów biurowych, kwota 200 zł,
* 4260 na opłaty za zużytą energię, kwota 387 zł,

1. zmienia się plan ( zwiększenie o łączną kwotę 500 zł) wramach trwałość projektu Kompleksowe Usługi Społeczne w gminie Serock w następujący sposób:

* zmniejsza się plan w §§:
* 4170 o kwotę 700 zł w związku ze zmianami prowadzących zajęcia z seniorami z umowy z osobą fizyczną na osobę prowadzącą działalność gospodarczą,
* 4210 o kwotę 200 zł z związku z mniejszymi potrzebami w zakresie zakupów,
* 4710 o kwotę 100 zł w związku z nieprzystąpieniem pracowników do PPK.
* zwiększa się planu w §4300 o kwotę 1.500 zł na opłacenia zajęć wykonywanych przez osobę prowadzącą działalność gospodarczą.

1. zwiększa się plan w §3110 o kwotę 8.000 zł z przeznaczeniem na zwrot wydatków za leki w ramach gminnego programu osłonowego, ze względu na większą liczbą wniosków.

**Dział 853**

***Rozdział 85395***

1. Wprowadza się plan w §§3110, 4170 i zwiększa się plan w §§4010, 4110, 4120, 4210, 4260, 4300, 4410, 4700 w łącznej kwocie 4.470.150 zł na zadania związane z wypłatą dodatków: węglowego (4.039.200  zł) i od innych źródeł ciepła(430.950 zł)wraz z kosztami obsługi tych zadań w związku z przeniesieniem środków z rozdziału 85295, dostosowując plan do aktualnej klasyfikacji budżetowej.
2. zwiększa się plan o łączną kwotę313.650 zł na wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych – inne źródła ciepła wypłacanych na podstawie ustawy z dnia 15 września 2022 o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła (Dz. U. 2022r. poz. 1967) w następujących §§:

* 3110 o kwotę 307.500 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków (kwoty jednostkowe : pellet i biomasa 3.000 zł, drewno kawałkowe 1000zł, gaz LPG 500zł, olej 2000zł),
* o kwotę 6.150 zł z przeznaczeniem na koszty obsługi (2% dotacji wypłaconych w gminie art.30 ust. 2 ustawy) w następujących §§:
* 4010, 4110, 4120 na dodatki specjalne i pochodne dla pracowników realizujących zadanie, kwota 2.993 zł,
* 4260 na opłaty za zużytą energię, kwota 655 zł,
* 4300 na opłaty pocztowe, nadzór programowy, kwota 2.000 zł,
* 4410 na koszty ryczałtu za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych przyznanego pracownikowi w związku z wyjazdami na wywiady środowiskowe dotyczące źródeł ciepła, kwota 502 zł.

**Dział 855**

***Rozdział 85502***

Zwiększa się plan w §3110 z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków rodzinnych z dodatkami i innych świadczeń rodzinnych o kwoty:

* 55.289 zł na podstawie decyzji z MUW,
* 2.283 złw związku z przeniesienia środków z §§4170, 4270, 4700.

***Rozdział 85504***

Zmniejsza się plan w §4700 o kwotę 500 zł w związku z udziałem asystenta rodziny w szkoleniu nieodpłatnym.

***Rozdział 85508***

Zmniejsza się plan w §4330 o kwotę 1.000 zł przeznaczony na opłaty za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych, dostosowując plan do realnych potrzeb.

***Rozdział 85510***

Zwiększa się plan w §4330 o kwotę 4.300 zł z przeznaczeniem na pobyt 15. dzieci w domach dziecka i placówkach opiekuńczo–wychowawczych, dostosowując plan do realnych potrzeb.

***Rozdział 85513***

Na podstawie decyzji MUW zwiększa się plan w § 4130 o kwotę 1.421 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze.

***Rozdział 85595***

Zmniejsza się plan w §3110 o kwotę 13.000 zł przeznaczony na wypłatę serockiego bonu żłobkowego w związku z mniejszymi potrzebami w tym zakresie.

W ramach Funduszu Pomocy Ukrainie zwiększa się plan w §3290 o kwotę 5.198 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych z dodatkami dla obywateli Ukrainy, na podstawie art. 26 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583 z późn. zm ).

**Dział 900**

***Rozdział 90002 i 90004***

Po przeanalizowaniu wydatków zmniejsza się plan w rozdziale 90002§4210 o kwotę 1.579 zł oraz w rozdziale 90004 w §§4210, 4300 o łączną kwotę 23.739 zł, dostosowując plany do przewidywanego wykonania.

***Rozdział 90017***

Zwiększa się plan w §§:

* 4210 o kwotę 20.974 zł na zakup posypywarki do zimowego utrzymania dróg i chodników, wyposażenia pomieszczeń socjalnych pracowników,
* 4300 o kwotę 2.000 zł na usługi, w tym aktualizację programu antywirusowego,
* 4360 o kwotę 1.000 zł na usługi telekomunikacyjne, dostosowując do przewidywanego wykonania,
* 4440 o kwotę 6.941 zł w związku z korektą odpisu na ZFŚS.

Po przeanalizowaniu wydatków zmniejsza się plan w §§4270, 4410, 4430 i 4700 o łączną kwotę 16.833 zł, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

***Rozdział 90026***

Wprowadza się plan w §4530 w wysokości 1.850 zł w celu zabezpieczenia środków na rozliczenie podatku od towarów i usług w związku z otrzymaną dotacją z WFOŚiGW na zadanie pn. „Usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu miasta i gminy Serock w 2022 r.”

***Rozdział 90095***

Po przeanalizowaniu wydatków dokonuje się następujących zmian:

* zwiększa się plan w §4210 o kwotę 411 zł z przeznaczeniem na zakup niezbędnych materiałów związanych ze świąteczną dekoracją gminy,
* zmniejsza się plan w §§4270, 4300 o łączną kwotę 5.675 zł oraz w §6050 o kwotę 3.500 zł na zadaniu pn. „Ogrodzenie dębu tj. pomnika przyrody w miejscowości Skubianka” w związku z zakończeniem przedsięwzięcia.