

**Uzasadnienie do  
Uchwały Nr  
Rady Miejskiej w Serocku  
z dnia**

**PRZYCHODY**

W roku 2023 planuje się wpływy przychodów w łącznej wysokości 36.016.709,71 zł z tytułu:

1. emisji obligacji komunalnych w wysokości 28.170.000,00 zł,
2. zaangażowania środków w łącznej wysokości 7.846.709,71 zł stanowiące:
  - a. wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 7.481.693,67 zł,
  - b. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 365.016,04 zł, na które składają się:
    - 1) środki na wypłatę dodatku węglowego na podstawie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym (Dz.U. z 2022r. poz. 1692 ze zm.) – kwota 30.000 zł
    - 2) środki na wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych – inne źródła ciepła na podstawie ustawy z dnia 15 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła (Dz.U. z 2022r. poz. 1967) – kwota 3.000 zł,
    - 3) rozliczenie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii - kwota 308.793,39 zł,
    - 4) rozliczenie dochodów i wydatków na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi obywateli Ukrainy na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022r. poz. 583 z późn. zm.) – kwota 23.222,65 zł.

**ROZCHODY**

Zobowiązania z tytułu spłaty rat pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych w 2023r. wynoszą 4.357.723,56 zł i dotyczą:

- spłaty rat pożyczek – 1.262.723,56 zł,
- wykup obligacji komunalnych – 3.095.000 zł.

## **DOCHODY**

### **Dział 010**

#### ***Rozdział 01043, 01044***

W związku z podpisanym aneksem dotyczącym dofinansowania zadania objętego PROW 2014 – 2020 pn.: „Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w msc. Stasi Las oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Jasnej w msc. Jachranka gm. Serock” dokonuje się zmian w planie finansowym polegających na zwiększeniu planu w rozdz. 01043 §6257 o kwotę 81.342,20 zł oraz w rozdz. 01044 §6257 o kwotę 10.989,23 zł dostosowując plan do w/w aneksu.

### **Dział 600**

#### ***Rozdział 60016***

W związku z uzyskanym dofinansowaniem ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej w Wierzbicy” dokonuje się zmian w planie finansowym polegających na zwiększeniu planu w §6370 o kwotę 180.973,91 zł, dostosowując plan do pełnego zakresu robót a tym samym do zwiększonego dofinansowania w roku 2023.

### **Dział 750**

#### ***Rozdział 75085***

Wprowadza się plan w §0940 w wysokości 415 zł w związku ze zwrotem nadpłaty składek przekazanych na Fundusz Pracy w roku 2022r. zgodnie ze złożoną korektą.

### **Dział 754**

#### ***Rozdział 75412***

W związku z przyznaniem pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach zadania „Mazowieckie strażnice OSP - 2023” wprowadza się plan w §6300 w wysokości 19.000 zł na realizację zadania pn.: „Modernizacja budynku OSP Gąsiorowo”. Z uwagi na otrzymanie wsparcia w ramach Funduszu Pomocy zwiększa się plan w §2100 o kwotę 24.263,03 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z 12.03.2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa wraz z kosztami obsługi zadania oraz z przeznaczeniem na obsługę zadań związanych z nadawaniem uchodźcom z Ukrainy numeru PESEL.

### **Dział 756**

#### ***Rozdział 75618***

Zwiększa się plan w §0490 o kwotę 45.000 zł z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego w związku z wyższymi wpływami niż planowano.

### **Dział 758**

#### ***Rozdział 75814***

W związku z otrzymaniem wsparcia finansowego z Ministerstwa Finansów dotyczącego realizacji zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy zwiększa się plan w §2100 o kwotę 105.130 zł.

## **Dział 801**

### ***Rozdział 80101***

Zwiększa się plan w §0940 o kwotę 170 zł w związku z uzyskanym zwrotem nadpłat z 2022r. za paliwo gazowe oraz za energię elektryczną w Szkole Podstawowej w Zegrzu.

Zwiększa się plan w §0970 o kwotę 650 zł w związku z nieplanowanymi wpłatami za zniszczone podręczniki przez uczniów Szkoły Podstawowej w Jadwisinie.

### ***Rozdział 80104***

Zwiększa się plan w §0660 o kwotę 5.000 zł w związku ze zwiększonym zapotrzebowaniem na korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki przez dzieci w wieku poniżej 6 lat w Samorządowym Przedszkolu w Zegrzu.

### ***Rozdział 80113***

Wprowadza się plan w §0950 w wysokości 1.000 zł w związku z nałożeniem kary umownej na firmę świadczącą usługę dowożenia uczniów do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Woli Kiełpińskiej, w związku z nienależytym wykonywaniem umowy na usługę przewozową.

### ***Rozdział 80148***

Zwiększa się plan w §0940 w wysokości 23.200 zł w związku z uzyskaniem nadpłaty za energię elektryczną w Samorządowym Przedszkolu w Serocku.

### ***Rozdział 80153***

Na podstawie informacji z MUW zwiększa się plan w §2010 w wysokości 65.967,14 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne, zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69. ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych.

W związku z otrzymaniem wsparcia w ramach Funduszu Pomocy wprowadza się plan w §2100 w wysokości 7.054,43 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów edukacyjnych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy.

## **Dział 852**

### ***Rozdział 85213***

Na podstawie informacji otrzymanej z MUW zwiększa się plan w §2030 o kwotę 2.600 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacenia 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 85214***

Na podstawie informacji otrzymanej z MUW zwiększa się plan w §2030 o kwotę 1.460 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12.03.2004r. o pomocy społecznej.

### ***Rozdział 85216***

Na podstawie informacji otrzymanej z MUW zwiększa się plan w §2030 o kwotę 17.500 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej.

## **Dział 853**

### ***Rozdział 85395***

W związku z przyznaniem dodatków w postępowaniu odwoławczym zwiększa się plan w §2180 o kwotę 1.020 zł na zadanie związane z wypłatą dodatku dla gospodarstw domowych – inne źródła ciepła wraz z kosztami obsługi tego zadania, na podstawie ustawy z dnia 15 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła (Dz.U. z 2022r. poz. 1967).

## **Dział 855**

### ***Rozdział 85503***

W związku z otrzymaniem informacji z MUW zwiększa się plan w §2010 o kwotę 381 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

## **Dział 900**

### ***Rozdział 90005***

W związku z przyznaniem pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego na realizację zadania w ramach programu „Mazowsze dla czystego ciepła 2023” wprowadza się plan w §6300 w wysokości 300.000 zł na zadanie związane z wymianą kotłów węglowych na terenie miasta i gminy Serock.

### ***Rozdział 90015***

Wprowadza się plan w §6280 w wysokości 300.000 zł. w związku z podpisaną umową dotyczącą udzielania dotacji ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Poprawa efektywności energetycznej na terenie miasta i gminy Serock”.

### ***Rozdział 90020***

Wprowadza się plan w §0400 w wysokości 0,74 zł w związku z uzyskaniem dochodów z tytułu korekty opłaty produktowej – opakowania za lata 2011-2013.

## **WYDATKI**

## **Dział 010**

### ***Rozdział 01043***

W związku z podpisanym aneksem dotyczącym dofinansowania zadania objętego PROW 2014 – 2020 pn.: „Budowa stacji uzdatniania wody w msc. Stasi Las” dokonuje się zmian w planie finansowym polegających na zwiększeniu planu w §6057 o kwotę 81.342,20 zł przenosząc ją z §6059.

### ***Rozdział 01044***

Zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 48.000 zł w związku z rezygnacją z wykonania inwentaryzacji kanalizacji sanitarnej na terenie gminy.

W związku z podpisanym aneksem dotyczącym dofinansowania zadania objętego PROW 2014 – 2020 pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej rejon Borowa Góra – Dosin – Skubianka – Jachranka – Izbica, Dębe” dokonuje się zmian w planie finansowym polegających na zwiększeniu planu w §6057 o kwotę 10.989,23 zł oraz planu w §6050 o kwotę 0,77 zł. Środki na ten cel w wysokości 10.990 zł przenosi się z §6059.

## **Dział 600**

### **Rozdział 60016**

Zwiększa się plan w następujących §§:

- 4270 o kwotę 25.000 zł na wykonanie remontów częściowych dróg o nawierzchni bitumicznej na terenie gminy,
- 4300 o kwotę 75.000 zł w związku z rosnącym zapotrzebowaniem na usługi równania i żwirowania dróg o nawierzchni gruntowej na terenie gminy oraz na opracowanie dokumentacji technicznej remontu nawierzchni drogi,
- 6050 i 6370 o łączną kwotę 870.571,31 zł z przeznaczeniem na realizację n/w zadań inwestycyjnych:
  - ✓ „Przebudowa drogi gminnej w Wierzbicy” – zwiększenie planu w §6050 o kwotę 1.407.597,40 zł oraz w §6370 o kwotę 180.973,91 zł w związku ze zwiększeniem zakresu robót,
  - ✓ „Rozbudowa drogi ul. Lipowa Borowa Góra – Dosin” – zmniejszenie o kwotę 1.200.000 zł wynika z przesunięcia zadania do realizacji na lata 2024 – 2025 z uwagi na planowane rozpoczęcie budowy budynku wielorodzinnego w Borowej Górze,
  - ✓ „Budowa ul. Frezji w Skubiance” – zwiększa się plan o kwotę 200.000 zł dostosowując środki do szacowanego poziomu wartości robót ustalonych na podstawie kosztorysu inwestorskiego,
  - ✓ „Przebudowa ul. Szaniawskiego w Jadwisinie wraz z budową zatok parkingowych od ul. Dworkowej do ul. Jabłoniowej” – zmniejszenie o kwotę 57.000 zł wynika z zakończenia i rozliczenia zadania,
  - ✓ „Przebudowa drogi gminnej ul. Leśne Echo w m. Wola Smolana” – zmniejszenie o kwotę 81.000 zł wynika z ceny najkorzystniejszej oferty uzyskanej w postępowaniu przetargowym,
  - ✓ „Modernizacja ul. Popowska – ul. Wspólna Nowa Wieś – Kania Nowa” – wprowadza się plan w wysokości 70.000 zł. Wprowadzenie nowego zadania związane jest ze złym stanem nawierzchni oraz dużymi kosztami bieżącego utrzymania drogi,
  - ✓ „Budowa ul. Norwida w Serocku” – w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie ze środków zewnętrznych na realizację zadania wprowadza się środki w wysokości 350.000 zł w celu zabezpieczenia wymaganego wkładu własnego.

Na podstawie złożonego wniosku sołectwa Borowa Góra, dokonuje się zmian w ramach funduszu sołectkiego polegających na:

- zmniejszeniu planu wydatków w §6050 o łączną kwotę 40.000 zł i rezygnacją z realizacji n/w zadań inwestycyjnych pn.:
  - ✓ „Modernizacja ul. Dzikiej Róży w Borowej Górze”,
  - ✓ „Modernizacja drogi między ul. Lipową a ul. Długą w Borowej Górze”,
- zwiększeniu planu wydatków w §6050 o kwotę 40.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Budowa drogi gminnej w Borowej Górze (między ul. Zegrzyńską a ul. Lipową).

Powyższa zmiana nie ma wpływu na zmiany wydatków ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

## **Dział 700**

### **Rozdział 70005**

Zwiększa się plan w następujących §§:

- 4300 o kwotę 20.000 zł na pokrycie wyższych niż pierwotnie planowano kosztów opłat notarialnych i ogłoszeń w prasie oraz podwyższone stawki czynszów za dzierżawę. Aktualizacja stawek czynszów dzierżawnych powoduje zwiększenie kosztów względem lat ubiegłych, które nie mogły być przewidziane. Ponadto z uwagi na nowelizację ustawy z dnia 29.08.2014r. o charakterystyce energetycznej budynków, począwszy od dnia 28.04.2023r. zachodzi konieczność pokrycia kosztów opracowania świadectw charakterystyki energetycznej lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży,
- 6060 o kwotę 853.000 zł z uwagi na większą niż planowano liczbę wniosków o wypłatę odszkodowań za grunty przejęte z mocy prawa pod drogi gminne (350.000 zł) oraz w związku z wydaną decyzją Starosty Legionowskiego ustalającą wypłatę odszkodowania za działkę nr 94/42 w Borowej Górze o powierzchni 3.801 m<sup>2</sup> (503.000 zł) przejętą na własność Miasta i Gminy Serock na podstawie decyzji Starosty Legionowskiego nr 799/22 z dnia 07.06.2022r. pod budowę drogi gminnej w Borowej Górze między ulicą Zegrzyńską a ulicą Lipową. W dniu 17.07.2023r. złożono do Wojewody Mazowieckiego odwołanie od w/w decyzji Starosty Legionowskiego, zarzucając ustalenie odszkodowania w zawyżonej wysokości. Wprowadzenie zadania do budżetu spowodowane jest koniecznością zabezpieczenia środków w przypadku utrzymania w/w decyzji w mocy, gdzie konieczność zapłaty odszkodowania nastąpi w terminie 14 dni od daty wydania orzeczenia przez Wojewodę Mazowieckiego.

## **Dział 750**

### ***Rozdział 75085***

Zwiększa się plan w §4210 o kwotę 1.000 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup środków czystości i artykułów biurowych dla Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

W ramach Funduszu Pomocy Ukrainie zwiększa się plan w §§4350 i 4370 o łączną kwotę 500 zł, w celu zabezpieczenia środków na zakup towarów i usług związanych z obsługą finansowo – księgową zadań dotyczących kształcenia uczniów będących obywatelami Ukrainy.

## **Dział 754**

### ***Rozdział 75412***

W związku z przyznaniem pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach zadania „Mazowieckie strażnice OSP - 2023” wprowadza się plan w §6050 w wysokości 22.000 zł na realizację zadania pn.: „Modernizacja budynku OSP Gąsiorowo”, w zakresie instalacji elektrycznej oraz ścian z wykonaniem otworu łączącego pomieszczenia garażowe.

### ***Rozdział 75495***

W ramach Funduszu Pomocy Ukrainie zwiększa się plan w łącznej wysokości 24.263,03 zł w następujących §§:

- 3280 o kwotę 23.920 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych za zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy, na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym,
- 4350 o kwotę 16 zł na zakup materiałów biurowych w ramach kosztów obsługi w/w zadania,
- 4740 i 4850 w łącznej wysokości 327,03 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla:
  - ✓ pracownika realizującego zadanie związane z wypłatą świadczeń pieniężnych za zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy, na podstawie art. 13 ustawy z dnia

12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym w ramach kosztów obsługi w/w zadania – kwota 240 zł,

- ✓ osób realizujących zadanie związane z nadawaniem uchodźcom z Ukrainy numeru PESEL na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – kwota 87,03 zł.

## **Dział 757**

### **Rozdział 75702**

Zwiększa się plan w §8110 o kwotę 1.600.000 zł w celu zabezpieczenia środków na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji w związku z podwyższeniem stóp procentowych, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

## **Dział 801**

### **Rozdział 80101**

Zwiększa się plan wydatków w następujących §§:

- 4210 o kwotę 3.000 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup środków czystości dla Szkoły Podstawowej w Woli Kiełpińskiej,
- 4260 o kwotę 41.600 zł na zakup gazu i dystrybucji energii elektrycznej, dostosowując plan do wysokości szacowanego wykonania,
- 4700 o kwotę 1.600 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup usług szkoleniowych dla pracowników administracji w Szkole Podstawowej w Woli Kiełpińskiej.

W ramach Funduszu Pomocy Ukrainie zwiększa się plan w następujących §§:

- 4350, 4370 i 4860 o łączną kwotę 4.480 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup towarów i usług związanych z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy,
- 4740, 4750 i 4850 o łączną kwotę 80.670 zł w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia i pochodne na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy.

### **Rozdział 80103**

Zwiększa się plan wydatków w następujących §§:

- 3020, 4110 i 4120 o łączną kwotę 9.870 zł z powodu zwiększenia zatrudnienia nauczycieli w nowo utworzonym od IX.2023r. oddziale przedszkolnym w Szkole Podstawowej w Zegrzu, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
- 4210 o kwotę 2.500 zł na zakup mebli: stolików, krzeseł przedszkolnych, w celu uzupełnienia wyposażenia sali przedszkolnej nowo powstałego oddziału przedszkolnego od września 2023r. w Szkole Podstawowej w Zegrzu,
- 4240 o kwotę 2.500 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup pomocy dydaktycznych niezbędnych do pełnej realizacji programów nauczania dla wychowanków nowo powstałego od września 2023r. oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Zegrzu,
- 4260 o kwotę 7.400 zł na zakup gazu i dystrybucji energii elektrycznej, dostosowując plan wydatków do wysokości szacowanego wykonania,
- 4330 o kwotę 10.000 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,
- 4790 o kwotę 34.400 zł dostosowując plan wydatków na wynagrodzenia nauczycieli do przewidywanego wykonania, w związku ze zmianą od IX 2023r. organizacji roku szkolnego 2023/2024, utworzenie dodatkowego oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Zegrzu, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

W ramach Funduszu Pomocy Ukrainie zwiększa się plan w następujących §§:

- 4350 i 4370 o łączną kwotę 470 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup towarów i usług związanych z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy,
- 4740, 4750 i 4850 o łączną kwotę 2.950 zł w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia i pochodne na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy.

#### **Rozdział 80104**

Zwiększa się plan wydatków w następujących §§:

- 2540 o kwotę 100.000 zł przeznaczoną dla przedszkoli niepublicznych działających na terenie gminy Serock (Niepublicznego Przedszkola „Magiczny Las” i Niepublicznego Przedszkola „Wesołe Skrzaty”), które były zaplanowane w niepełnej wysokości,
- 3020 o kwotę 2.550 zł dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
- 4010, 4110 i 4120 o łączną kwotę 28.050 zł w związku z utworzeniem od września 2023r. dodatkowego oddziału przedszkolnego w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Woli Kiełpińskiej, dostosowując plan do przewidywanego wykonania, wydatków na wynagrodzenia pracowników obsługi,
- 4210 o kwotę 24.200 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup odkurzacza, dywanu, leżaków przedszkolnych oraz środków czystości w Przedszkolu w Zegrzu, dywanu, leżaków przedszkolnych oraz środków czystości w Przedszkolu w Woli Kiełpińskiej, 5 tabletek do rejestracji pobytu wychowanków Samorządowego Przedszkola w Serocku w placówce oraz wyliczania opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym wymiar bezpłatnego nauczania,
- 4240 o kwotę 2.200 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup pomocy dydaktycznych niezbędnych do pełnej realizacji programów nauczania dla wychowanków nowo powstałego od września 2023r. oddziału przedszkolnego w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Woli Kiełpińskiej,
- 4260 o kwotę 23.500 zł na zakup gazu i dystrybucji energii elektrycznej, dostosowując plan wydatków do wysokości szacowanego wykonania,
- 4330 o kwotę 150.000 zł na pokrycie wyższych niż planowano, kosztów usług związanych z uczęszczaniem dzieci będących mieszkańcami gminy Serock do przedszkoli położonych poza terenem gminy,
- 4790 o kwotę 34.400 zł na wynagrodzenia nauczycieli w związku z utworzeniem od września 2023r. dodatkowego oddziału przedszkolnego w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Woli Kiełpińskiej, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

W ramach Funduszu Pomocy Ukrainie zwiększa się plan w następujących §§:

- 4350 i 4370 o łączną kwotę 2.960 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup towarów i usług związanych z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy,
- 4740, 4750 i 4850 o łączną kwotę 13.100 zł w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia i pochodne na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy.

#### **Rozdział 80113**

Zwiększa się plan wydatków w §4300 o łączną kwotę 105.450 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup usługi dowożenia uczniów z terenu Miasta i Gminy Serock do szkół w roku szkolnym 2023/2024 w wysokości 92.941 zł, oraz zwiększenia środków na zwrot kosztów dowożenia uczniów niepełnosprawnych przez rodziców w wysokości 12.509 zł., dostosowując plan do przewidywanego wykonania.



### **Rozdział 80146**

Zwiększa się plan w §3020 o kwotę 209 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów doskonalenia nauczycieli w formie dofinansowania do studiów podyplomowych. Środki przenosi się z powstałych oszczędności w §4700.

### **Rozdział 80148**

Zwiększa się plan wydatków w następujących §§:

- 4010, 4110 i 4120 o łączną kwotę 28.180 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wzrostu zatrudnienia o 0,5 etatu pomocy kuchennej w Szkole Podstawowej w Jadwisinie w związku ze zwiększoną ilością wychowanków oddziałów przedszkolnych i uczniów szkoły podstawowej korzystających z wyżywienia,
- 4170 o kwotę 400 zł ponieważ w stołówce szkolno – przedszkolnej w Szkole Podstawowej w Serocku, zachodziła konieczność zatrudnienia osoby fizycznej na umowę zlecenia – wsparcie merytoryczne w przygotowaniu przetargu na zakup środków żywności,
- 4210 o kwotę 7.000 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup środków czystości i płynów eksploatacyjnych do urządzeń kuchennych do stołówek szkolno-przedszkolnych w Serocku i Woli Kiełpińskiej oraz uzupełnienie zastawy stołowej w Przedszkolu w Zegrzu, dostosowując plan do przewidywanego wykonania,
- 4260 o kwotę 4.500 zł na zakup gazu i dystrybucji energii elektrycznej, dostosowując plan wydatków do wysokości szacowanego wykonania,
- 4300 o kwotę 2.000 zł w celu zabezpieczenia środków na pokrycie zwiększonych kosztów odbioru nieczystości stałych i płynnych ze stołówki przedszkolnej w Samorządowym Przedszkolu w Zegrzu.

### **Rozdział 80149**

Zwiększa się plan wydatków w §2540 o kwotę 31.000 zł na wydatki związane z objęciem przez przedszkole niepubliczne, wychowaniem przedszkolnym ucznia posiadającego orzeczenie o niepełnosprawności, które były zaplanowane w niepełnej wysokości.

### **Rozdział 80153**

Zwiększa się plan wydatków w następujących §§:

- 4210 o kwotę 653,12 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych:
  - ✓ Szkoła Podstawowa w Serocku - 266,95 zł,
  - ✓ Szkoła Podstawowa w Zegrzu - 130,21 zł,
  - ✓ Zespół Szkolno - Przedszkolny w Woli Kiełpińskiej - 147,22 zł,
  - ✓ Szkoła Podstawowa w Jadwisinie - 108,74 zł.653,12 zł.
  
- 4240 o kwotę 65.314,02 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe:
  - ✓ Szkoła Podstawowa w Serocku - 26.695,08 zł,
  - ✓ Szkoła Podstawowa w Zegrzu - 13.021,65 zł,
  - ✓ Zespół Szkolno - Przedszkolny w Woli Kiełpińskiej - 14.722,30 zł,
  - ✓ Szkoła Podstawowa w Jadwisinie - 10.874,99 zł.65.314,02 zł.

W ramach Funduszu Pomocy Ukrainie wprowadza się plan w §4350 w wysokości 7.054,43 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dla uczniów z Ukrainy:

- ✓ Szkoła Podstawowa w Serocku - 2.866,79 zł,
- ✓ Szkoła Podstawowa w Zegrzu - 674,44 zł,

✓ Zespół Szkolno - Przedszkolny w Woli Kiełpińskiej	- 1.523,87 zł,
✓ Szkoła Podstawowa w Jadwisinie	- 1.989,33 zł.
	<hr/> 7.054,43 zł.

## **Dział 852**

### **Rozdział 85213**

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zwiększa się plan wydatków w §4130 o kwotę 2.600 zł przeznaczony na opłacenie składek zdrowotnych za niektóre osoby pobierające zasiłki stałe.

### **Rozdział 85214**

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zwiększa się plan wydatków w §3110 o kwotę 1.460 zł przeznaczony na wypłatę zasiłków okresowych.

### **Rozdział 85216**

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zwiększa się plan wydatków w §3110 o kwotę 17.500 zł przeznaczony na wypłatę zasiłków stałych.

### **Rozdział 85295**

Zmniejsza się plan w §6050 o kwotę 200.000 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Utworzenie i wyposażenie Klubu Senior+ w m. Izbica”, w związku z ceną najkorzystniejszej oferty uzyskanej w postępowaniu przetargowym.

## **Dział 853**

### **Rozdział 85395**

Na podstawie ustawy z dnia 15 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła (Dz.U z 2022r. poz. 1967) zwiększa się plan wydatków w łącznej wysokości 1.1020 zł z przeznaczeniem na wypłaty dodatków dla gospodarstw domowych, w tym:

- 3110 w wysokości 1.000 zł z przeznaczeniem na wypłatę 1 dodatku w wyniku procedury odwoławczej,
- 4210 w wysokości 20 zł z przeznaczeniem na zakup niezbędnych materiałów biurowych (koszty obsługi zadania).

## **Dział 855**

### **Rozdział 85503**

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zwiększa się plan o łączną kwotę 381 zł związanych z realizacją programu ogólnopolska Karta Dużej Rodziny.

Środki zabezpiecza się w §§4010, 4110, 4120 i 4210 w łącznej wysokości 381 zł z przeznaczeniem na częściowe sfinansowanie wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika realizującego zadanie oraz zakup niezbędnych materiałów biurowych.

### **Rozdział 85516**

Zmniejsza się plan w §6050 o kwotę 600.000 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Utworzenie oddziałów żłobkowych poprzez rozbudowę budynku przedszkola” w związku z koniecznością przesunięcia terminu zakończenia robót budowlanych i waloryzacji wynagrodzenia.

## **Dział 900**

### **Rozdział 90001**

W związku z rezygnacją z wykonania inwentaryzacji kanalizacji sanitarnej na terenie miasta zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 45.000 zł.

### **Rozdział 90004**

Zwiększa się plan wydatków w §4300 o kwotę 127.000 zł dostosowując go do wysokości zapotrzebowania środków na koszenie terenów zielonych oraz poboczy.

### **Rozdział 90005**

Zwiększa się plan w następujących §§:

- 6050 o kwotę 50.000 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na obiektach gminnych” dostosowując środki do szacowanego poziomu wartości robót ustalonych na podstawie kosztorysu inwestorskiego,
- 6230 o kwotę 319.000 zł w związku z otrzymanym dofinansowaniem w ramach konkursu „Mazowsze dla czystego ciepła 2023” oraz przeprowadzeniem drugiego naboru wniosków o dofinansowanie do wymiany kotłów zgodnie z Uchwałą Nr 379/XXXIV/2021 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 17.03.2021r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji celowych ze środków budżetu Miasta i Gminy Serock na przedsięwzięcia służące ochronie powietrza i gospodarce wodnej na terenie Miasta i Gminy Serock, zmienionej Uchwałą Nr 396/XXXV/2021 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 21.04.2021r.

### **Rozdział 90015**

Zwiększa się plan w §6050 o łączną kwotę 436.300 zł z przeznaczeniem na realizację n/w zadań inwestycyjnych:

- „Budowa punktów świetlnych Bolesławowo” – zwiększenie o kwotę 12.000 zł w związku z dostosowaniem do szacowanego poziomu wartości prac projektowych,
- „Budowa punktów świetlnych w m. Guty” – zwiększenie o kwotę 100.000 zł w związku z dostosowaniem środków do szacowanego poziomu wartości robót ustalonych na podstawie kosztorysu inwestorskiego,
- w związku z podpisaną umową dotyczącą udzielania dotacji ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wprowadza się zadanie w wysokości 380.000 zł pn.: „Poprawa efektywności energetycznej na terenie miasta i gminy – Serock ul. Warszawska - Pułtуска”,
- „Poprawa efektywności energetycznej na terenie miasta i gminy Serock – wymiana oświetlenia” – wprowadza się plan w wysokości 90.000 zł. Środki te pochodzą z umorzenia pożyczki z WFOŚiGW i muszą zostać wydatkowane na poprawę efektywności energetycznej,
- „Poprawa efektywności energetycznej na terenie miasta i gminy Serock” – zmniejszenie o kwotę 50.000 zł z uwagi na dostosowanie nakładów do celów inwestycyjnych,
- „Budowa punktów świetlnych Serock ul. Żytunia” – zmniejszenie o kwotę 2.700 zł wynika z ceny najkorzystniejszej oferty uzyskanej w postępowaniu przetargowym na opracowanie dokumentacji technicznej,
- „Budowa punktów świetlnych ul. Serocka Łacha – Nowa Wieś” – zmniejszenie o kwotę 90.000 zł wynika z ceny najkorzystniejszej oferty uzyskanej w postępowaniu przetargowym,
- „Budowa punktów świetlnych Serock ul. Miła” – zmniejszenie o kwotę 3.000 zł wynika z ceny najkorzystniejszej oferty uzyskanej w postępowaniu przetargowym.

### **Rozdział 90020**

Wprowadza się plan w §4210 w wysokości 0,74 zł na realizację zadań związanych z edukacją ekologiczną.

### **Rozdział 90095**

Zwiększa się plan wydatków w §4210 o kwotę 2.000 zł w celu zabezpieczenia środków na bieżące zakupy materiałów związanych m.in. z utrzymaniem toalety publicznej. Środki na ten cel przenosi się z powstałych oszczędności w rozdz. 90017 §4210.

Zmniejsza się plan w §6050 o łączną kwotę 13.000 zł z przeznaczeniem na realizację n/w zadań inwestycyjnych:

- „Zagospodarowanie terenu publicznego w m. Izbica” – zmniejszenie o kwotę 93.000 zł wynika z tego, iż zadanie zostało zakończone i rozliczone,
- „Rewitalizacja placu zabaw w Stanisławowie” – zwiększenie o kwotę 80.000 zł wynika z kwoty wskazanej w najkorzystniejszej ofercie złożonej w postępowaniu przetargowym.

## **Dział 921**

### ***Rozdział 92109***

Zwiększa się plan w §2480 o kwotę 30.000 zł przeznaczeniem na dotację podmiotową dla Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku na dofinansowanie organizacji święta Darów Ziemi i imprez plenerowych.

## **Dział 926**

### ***Rozdział 92601***

Zmniejsza się plan w §6050 o kwotę 33.000 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa boiska wielofunkcyjnego oraz urządzeń sprawnościowych, street workout i siłowni zewnętrznej w Stanisławowie” w związku z ceną najkorzystniejszej oferty uzyskanej w postępowaniu przetargowym.

### ***Rozdział 92605***

Wprowadza się plan w §2820 w wysokości 26.548 zł w formie dotacji celowej dla klubu sportowego działającego na terenie gminy na dofinansowanie sportu, zgodnie z Uchwałą Nr 449/XLII/2018 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 26.03.2018r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadań sprzyjających rozwojowi sportu na terenie Miasta i Gminy Serock.

### ***Rozdział 92695***

Zwiększa się plan w §6050 o kwotę 297.840 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Zagospodarowanie terenu boiska sportowego w Skubiance” dostosowując plan do szacowanego poziomu wartości robót ustalonych na podstawie kosztorysu inwestorskiego.