**Objaśnienia do
Uchwały Nr ………/2019**

**Rady Miejskiej w Serocku
z dnia ….. czerwca 2019 r.**

**DOCHODY**

**Dział 010**

***Rozdział 01095***

Zwiększa się plan w §0750 o kwotę 98 zł w związku z uzyskaniem wyższych niż planowano dochodów z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.

***Rozdział 01042***

Wprowadza się plan w §6330 w wysokości 165.000 zł w związku z uzyskaniem dotacji ze środków budżetu województwa mazowieckiego na zadanie pn. „Modernizacja drogi gminnej nr 180431W ul. Arciechowskiej w m. Cupel – odcinek od km 0+18 do km 0+600 (etap I)”.

**Dział 600**

***Rozdział 60016***

Wprowadza się plan w §0950 w wysokości 91.738,24 zł w związku z wpłatą naliczonej kary dotyczącej nieterminowego wykonania prac przy inwestycji pn. „Budowa ul. Długiej w Stasim Lesie” nałożonej na wykonawcę.

**Dział 710**

***Rozdział 71012***

Wprowadza się plan w §0970 w wysokości 10.000 zł w związku z planowanym zwrotem kosztów za przeprowadzenie czynności rozgraniczeniowych, w związku z prowadzonymi postępowaniami rozgraniczeniowymi nieruchomości położonych na terenie gminy Nasielsk, do których przez SKO wyznaczony został Burmistrz Miasta i Gminy Serock.

**Dział 750**

***Rozdział 75023***

Zwiększa się plan dochodów w §§:

* 0940 o kwotę 120 zł w związku ze zwrotem zaliczki od komornika sądowego z 2018 r.
* 0950 o kwotę 3.964 zł w związku z wpłatą naliczonej kary, dotyczącej niezrealizowanych kursów autobusowych, nałożonej na przewoźnika oraz uzyskaniem odszkodowania za uszkodzony tablet.

***Rozdział 75085***

Zwiększa się plan w § 0970 o kwotę 60,00 zł z tytułu wyższych niż planowano wpływów uzyskiwanych z tytułu wynagrodzenia za terminowe rozliczanie zasiłków chorobowych.

**Dział 754**

***Rozdział 75412***

Wprowadza się plan w §0870 w wysokości 5.500 zł z tytułu sprzedaży samochodu strażackiego.

**Dział 756**

**Rozdział 75616**

Zwiększa się plan w §0370 o kwotę 640 zł w związku z większymi wpływami z tytułu opłaty za posiadanie psa.

**Rozdział 75618**

Zwiększa się plan dochodów w §§:

* 0490 o łączną kwotę 200.000 zł z tytułu wpływów z opłat planistycznej i adiacenckiej, z uwagi na większą niż planowano liczbę postępowań wynikających ze zbycia lub podziałów nieruchomości.
* 0920 o kwotę 7.000 zł w związku ze zwiększonymi wpływami od wyegzekwowanych zaległości z tytułu wzrostu wartości nieruchomości.

**Dział 801**

***Rozdział 80101***

Zwiększa się plan dochodów w §§:

* 0920 o kwotę 600 zł z tytułu wyższych niż planowano naliczanych odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych,
* 0970 o kwotę 220 zł z tytułu wyższych niż planowano wpływów uzyskiwanych z wynagrodzenia za terminowe rozliczanie zasiłków chorobowych oraz wynagrodzeń za terminowe naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych, w związku z większą niż planowano prowizją od podatków przekazywanych do urzędu skarbowego od wypłat nagród jubileuszowych długoletnim pracownikom.

Wprowadza się plan dochodów w § 0940 w wysokości 354,80 zł w związku z rozliczeniem kosztów odprowadzenia nieczystości płynnych i zwrotem tych kosztów przez Wspólnotę Mieszkaniową Szadki 5 i Ochotniczą Straż Pożarną w Woli Kiełpińskiej.

***Rozdział 80103***

Zwiększa się plan w §0660 o kwotę 150 zł w związku z większą liczbą godzin przebywania dzieci w wieku do lat 5 korzystających z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki niż zadeklarowanych przez rodziców dzieci w Szkole Podstawowej w Serocku.

***Rozdział 80104***

Zmniejsza się plan w §0660 o kwotę 10.000 zł w związku z mniejszą niż zadeklarowano liczbą godzin przebywania dzieci w wieku do lat 5 korzystających z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki w Samorządowym Przedszkolu w Zegrzu oraz w Przedszkolu w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Woli Kiełpińskiej,

Zwiększa się plan w § 0970 o kwotę 50 zł z tytułu wyższych niż planowano wpływów uzyskiwanych z tytułu wynagrodzenia za terminowe rozliczanie zasiłków chorobowych oraz wynagrodzeń za terminowe naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych, w związku z większą niż planowano prowizją od podatków przekazywanych do urzędu skarbowego od wypłat nagród jubileuszowych długoletnim pracownikom.

***Rozdział 80195***

Wprowadza się plan dochodów w § 0920 w wysokości 2.100 z tytułu odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w związku z otrzymanym dofinansowaniem na realizację Projektu „Kluby Kluczowych Kompetencji” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego.

**Dział 852**

***Rozdział 85214***

Wprowadza się plan w §0940 w wysokości 1.016 zł w związku ze zwrotem nienależnie pobranych zasiłków okresowych za okres X.2016-VIII.2018 r., przez osobę której w styczniu 2019 r. ZUS przyznał rentę socjalną z wyrównaniem od 01.03.2016 r.

***Rozdział 85219***

Wprowadza się plan w §0940 w wysokości 15 zł w związku z uzyskaniem zwrotu z tytułu podatku dochodowego za 2018 rok.

**Dział 900**

***Rozdział 90015***

Wprowadza się plan w §0940 w wysokości 1.951,21 zł w związku ze zwrotem nadpłaty za energię elektryczną zużytą do oświetlenia dróg w 2018 r.

***Rozdział 90020***

W związku z uzyskaniem dochodów z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej stanowiących opłatę produktową wprowadza się plan dochodów w §0400 w wysokości 1.011,73 zł.

***Rozdział 90095***

Wprowadza się plan §2460 w łącznej wysokosci 25.750,85 zł w związku z otrzymaną dotacją z Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na zwrot kosztów realizacji dwóch projektów pn.: „Udział w Targach Turystycznych Wypoczynek 2019 Toruński Festiwal Smaków” – kwota dotacji 8.204,15 zł i „Produkty pszczele możliwością rozwoju obszarów wiejskich gminy Serock” – kwota dotacji 17.546,70 zł.

**WYDATKI**

**Dział 600**

**Rozdział 60016**

W związku ze zmianą przeznaczenia środków funduszu sołeckiego przez Sołectwo Karolino zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 3.000 zł rezygnując z montażu luster drogowych a środki przeznacza się na wykonanie oświetlenia przy ul. Promyka.

Zwiększa się plan w § 6050 o kwotę 165.000 zł na zadaniu pn „ Modernizacja drogi gminnej Cupel ul. Arciechowska ” w związku z tym, iż najkorzystniejsza oferta w postępowaniu przekracza zaplanowane środki finansowe. Na w/w zadanie uzyskano dotację ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego.

***Dział 630***

***Rozdział 63095***

Zmniejsza się plan w § 4270 o kwotę 9.850 zł przeznaczoną na wykonanie prac naprawczych na ścieżkach dydaktyczno–turystycznych, w związku z wykonaniem prac we własnym zakresie.

**Dział 700**

**Rozdział 70005**

Zwiększa się plan wydatków w §§:

* 4260 o kwotę 5.000 zł w związku z rozwiązaniem umowy najmu z najemcą lokalu komunalnego położonego na działce nr 86/74 obr. Szadki i koniecznością ponoszenia kosztów związancyh z dostarczeniem energii elektrycznej,
* 4300 o kwotę 20.000 zł w związku z większą niż planowano liczbą podstępowań administracyjnych wszczętych z urzędu, dotyczących ustalenia opłat adiacenckiej i planistycznej, do których niezbędny jest jako dowód operat szacunkowy określający wartość nieruchomości.

**Dział 710**

***Rozdział 71012***

Zwiększa się plan w §4300 o kwotę 10.000 zł na pokrycie kosztów związanych z przeprowadzeniem czynności rozgraniczeniowych w związku z przeprowadzonymi postępowaniami rozgraniczeniowymi nieruchomości położonych w gminie Nasielsk, do których SKO wyznaczyło Burmistrza Miasta i Gminy Serock.

***Rozdział 71095***

Wprowadza się plan w §4390 w wysokości 60.000 zł z przeznaczenim na wykonanie specjalistycznego opracowania z zakresu analizy stanu hydrogeologicznego gruntów w obrębie części terenów miasta Serock, w których obserwowane są wysokie stany wód gruntowych, na potrzeby przeanalizowania możliwości wprowadzenia odpowiednich rozwiazań zaradczych, w miejscowym planie zagospdoarowani przestrzennego.

**Dział 750**

***Rozdział 75023***

Zwiększa się plan w:

* §4010 o kwotę 200.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów regulacji płac i zatrudnieniem pracowników po ukończonych stażach, wypłatę nieplanowanej odprawy emerytalnej i nagrody jubileuszowej,
* §§4170, 4210 o łączną kwotę 32.000 zł z przeznaczeniem na wykonanie remontu pomieszczeń biurowych i zakup niezbędnych materiałów (m.in. farb, wykładziny dywanowej).
* § 4300 o łączną kwotę 215.000 zł z przeznaczeniem na wykonanie mebli biurowych, zabezpieczenie środków na wydatki związane z opłatą pocztową oraz na stworzenie dedykowanego serwisu internetowego poświęconego promocji terenów inwestycyjnych położonych na terenie Miasta i Gminy Serock, ukierunkowanej na pozyskanie nowych inwestorów.

***Rozdział 75085***

Zwiększa się plan wydatków w:

* §§4010, 4110, 4120 o kwotę 42.800 zł z przeznaczeniem na regulacje wynagrodzeń pracowników,
* §4300 o kwotę 2.373 zł z przeznaczeniem na opłacenie usług wywozu nieczystości stałych i wyższe niż planowano koszty dystrybucji energii. Środki przenosi się z oszczędności w §4040.

**Dział 754**

***Rozdział 75404***

Zwiększa się plan wydatków w §2300 o kwotę 8.200 zł dla Komendy Powiatowej Policji w Legionowie z przeznaczeniem dla Komisariatu Policji w Serocku na pokrycie kosztów funkcjonariuszy służb ponadnormatywnych na terenie gminy Serock.

***Rozdział 75412***

Zwiększa się plan w §§3020 i 4210 o łączną kwotę 30.000 zł z przeznaczeniem na zakup specjalistycznej odzieży i sprzętu dla jednostki OSP Stanisławowo.

***Rozdział 75416***

Zwiększa się plan w §§4010, 4110 o łączną kwotę 75.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów regulacji płac i zatrudnieniem pracownika do obsługi centrum dyżurnego UMiG w Serocku.

**Dział 801**

***Rozdział 80101***

Zwiększa się plan wydatków w:

* §§4010, 4110, 4120 o kwotę 26.928 zł z przeznaczeniem na regulacje wynagrodzeń oraz opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy,
* §4170 o kwotę 5.750 zł z przeznaczeniem na zatrudnienie w jednej ze szkół Administratora Systemu Informatycznego. Środki częściowo przenosi się z §4140.
* §4270 o kwotę 40.000 zł na remont instalacji wodociągowej w Szkole Podstawowej w Serocku,
* §4300 o kwotę 11.652 zł z przeznaczeniem na opłacenie usług wywozu nieczystości stałych i wyższych kosztów dystrybucji energii elektrycznej. Środki częściowo pochodzą z §4040,
* §4700 o kwotę 2.040 zł z przeznaczeniem na szkolenia w zakresie pierwszej pomocy przedmedycznej dla pracowników oświaty,

Dokonuje się zmiany na zadaniu inwestycyjnym pn „Termomodernizacja SzkołyPodstawowej w Zegrzu” polegającej na dostosowaniu planu do podpisanej umowy o dofinansowanie:

* zwiększenie w § 6050 o kwotę 75.785,00zł
* zmniejszenie w § 6057 o kwotę 29.037,00 zł ,
* zmniejszenie w § 6059 o kwotę 46.748 ,00 zł .

Ponadto zwiększa się plan na zadaniu pn. „Modernizacja bazy szkolnej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Woli Kiełpińskiej” o kwotę 150.000 zł w związku z tym iż najkorzystniejsza oferta przekracza zaplanowane środki.

***Rozdział 80103***

Zwiększa się plan wydatków w:

* §§4010, 4110, 4120 o kwotę 772 zł z przeznaczeniem na regulacje wynagrodzeń oraz opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy,
* §4300 o kwotę 3.466 zł z przeznaczeniem na na opłacenie usług wywozu nieczystości stałych i wyższych kosztów dystrybucji energii elektrycznej. Środki przenosi się z §4040,.

***Rozdział 80104***

Zwiększa się plan wydatków w :

* §§3020, 4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 51.303 zł w celu zabezpieczenia środków na wzrost zatrudnienia związanego z otwarciem od IX 2019 dodatkowego oddziału przedszkolnego, regulację wynagrodzeń oraz opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy,
* §§4210, 4240 o łączną kwotę 20.000 zł na zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych do nowo otwieranego od IX 2019 oddziału przedszkolnego,
* §4260 o kwotę 3.000 zł na pokrycie wzrostu kosztów zakupu energii elektrycznej i gazu do ogrzewania budynku w związku z rozbudową Samorządowego Przedszkola w Serocku,
* §4300 o kwotę 7.376 zł w celu dostosowania środków do wydatków wynikających z zawartych umów.
* §4700 o kwotę 880 zł z przeznaczeniem na szkolenia w zakresie pierwszej pomocy przedmedycznej dla pracowników przedszkoli.

***Rozdział 80110***

Zmniejsza się plan w §4040 o kwotę 6.263 zł do wysokości rzeczywistego wykonania wydatków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

***Rozdział 80113***

Zwiększa się plan w §§4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 3.540 zł w celu zabezpieczenia środków na regulacje wynagrodzeń oraz opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy. Środki przenosi się z §4040.

***Rozdział 80148***

Zwiększa się plan wydatków w

* §§4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 5.640 zł z przeznaczeniem na regulacje wynagrodzeń oraz opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy,
* §4300 o kwotę 1.164 zł w celu dostosowania środków do wydatków wynikających z zawartych umów. Środki częściowo pochodzą z §4040

***Rozdział 80149***

Zwiększa się plan w §4010 o kwotę 616 zł z przeznaczeniem na regulacje wynagrodzeń. Środki przenosi się z §4040.

***Rozdział 80150***

Zwiększa się plan w §§4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 8.116 zł z przeznaczeniem na regulacje wynagrodzeń oraz opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy.

Środki przenosi się z §4040.

***Rozdział 80152***

Zmniejsza się plan w §4040 o kwotę 964 zł do wysokości rzeczywistego wykonania wydatków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego,

**Dział 852**

***Rozdział 85214***

Wprowadza się plan w §2950 w wysokości 1.016 zł na zwrot do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nienależnie pobranych zasiłków okresowych wypłacanych w latach ubiegłych.

***Rozdział 85219***

Zwiększa się plan w §§4010,4110,4120 o łączną kwotę 39.100 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z regulacją płac pracowników OPS.

**Dział 854**

***Rozdział 85401***

Zwiększa się plan w §4010 o kwotę 2.892 zł z przeznaczeniem na regulacje wynagrodzeń, Środki częściowo pochodzą z §4040.

**Dział 855**

***Rozdział 85508***

Zwiększa się plan w §4330 o kwotę 16.000 zł z przeznaczeniem na opłaty za pobyt dzieci z gminy Serock w rodzinach zastępczych, w związku z podwyżkami świadczeń dla rodziców zstępczych.

***Rozdział 85510***

Zwiększa się plan w §4330 o kwotę 12.000 zł z przeznaczeniem na opłaty za pobyt dzieci z gminy Serock w Domach Dziecka w związku ze skierowaniem kolejnych dzieci.

**Dział 900**

***Rozdział 90001***

W związku z koniecznością budowy kanalizacji wprowadza się zadanie inwestycyjne pn „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Serocku” w wysokości 37.000 zł.

Zwiększa się plan w §6060 o kwotę 10.000 zł w związku z pokryciem kosztów związanych wykupem sieci kanalizacyjnej wybudowanej w ul. Norwida w Serocku.

***Rozdział 90002***

Zwiększa się plan w § 4300 o kwotę 80.000 zł na pokrycie kosztów odbioru i zagospodarowania odpadów zbieranych w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych z tytułu dużej ilości odpadów przywożonych do punktu przez mieszkańców.

***Rozdział 90003***

Zmniejsza sięplan w § 4170 o kwotę 10.950 zł w związku z brakiem konieczności zatrudnienia osób do sprzątania.

***Rozdział 90004***

Zwiększa się plan w § 4300 o kwotę 90.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie wyższych niż planowano kosztów koszenia terenów zielonych, w związku ze zwiększoną częstotliwością koszenia.

***Rozdział 90015***

Dokonuje się zmian na zadaniach inwestycyjnych polegających na:

* „Budowa punktów świetlnych Dosin ul. Długa – oświetlenie drogi gminnej” zmniejszenie o kwotę 2.000 zł w związku z zakończeniem i rozliczeniem zadania,
* „Budowa punktów świetlnych Serock ul. Orla, Kochanowskiego –. zmniejszenie o kwotę 1.000,00 zł w związku z wyborem najkorzystniejszej oferty uzyskanej w postępowaniu przetargowym na realizację zadania. Zawarto umowę z wykonawcą za niższą kwotę niż planowano
* „Budowa punktów świetlnych Łacha ul. Serocka, Zegrzyńska –. zmniejszenie o kwotę 49.000,00 zł w związku z wyborem najkorzystniejszej oferty uzyskanej w postępowaniu przetargowym na realizację zadania. Zawarto umowę z wykonawcą za niższą kwotę niż planowano

Ponad to zwiększa się o kwotę 3.000 zadanie inwestycyjne pn.”Budowa punktów świetlnych Karolino ul. Promyka-oświetlenie drogi gminnej” realizowanego ze środków funduszu sołeckiego sołectwa Karolino.

***Rozdział 90017***

Zwiększa się plan wydatków w:

* §4010 o kwotę 20.000 zł wynikającą z konieczności zatrudnienia 3 osób po upływie okresu zatrudnienia w ramach robót publicznych zgodnie z zawartą umową z Powiatowym Urzędem Pracy,
* § 4270 o kwotę 20.000 zł na remont przystanków autobusowych oraz środków transportu.

***Rozdział 90020***

Wprowadza się plan w §4210 w wysokości 1.011,73 zł z przeznaczeniem na zakup worków i rękawic wykorzystywanych w celu edukacji ekologicznej np. w cyklicznej akcji sprzątania gminy Serock. Środki pochodzą z opłaty produktowej.

***Rozdział 90095***

Zwiększa się plan w :

*-* §4210 o kwotę 800 zł na zakup materiałów sanitarnych do szaletu,

- §4300 o kwotę 20.246,70 zł z przeznaczeniem na realizację planowenej na przełomie września/października 2019 r. szkolenia pn. „Produkty pszczele możliwością rozwoju obszarów wiejskich gminy Serock”.

- §4430 o kwotę 100 zł w związku z wyższymi kosztami ubezpieczenia uczestników wyjazdu studyjnego – szkolenia, niż planowano.

Zmniejsza się o kwotę 1.000,00 zł plan w §6050 na zadaniu pn „ Budowa altany dla mieszkańców sołectwa Nowa Wieś, Cupel, Kania Nowa” w związku z zakończeniem i rozliczeniem inwestycji.

**Dział 921**

***Rozdział 92109***

Zwiększa się dotację podmiotową w §2480 o kwotę 72.500 zł dla Centrum Kultury i Czytelnictwa na realizację zadań statutowych i organizację plenerowych imprez gminnych.

***Rozdział 92195***

W związku ze zmianą przeznaczenia środków funduszu sołeckiego przez Sołectwo Marynino zwiększa się plan w §4300 o kwotę 2.000 zł w związku z tym, iż umowa na występ zespołu muzycznego zostanie podpisana z osobą prowadzącą działalność gospodarczą, a nie jak wcześniej planowano z osobą fizyczną. Środki na ten cel przenosi się z §4170.

**Dział 926**

***Rozdział 92604***

Zwiększa się plan wydatków w:

* §§4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 48.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z regulacją płac pracowników OSiR,
* §4300 o kwotę 28.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z organizacją gminnych imprez sportowych oraz imprezy kolarskiej Mazowsze Tour,
* §4430 o kwotę 2.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów ubezpieczenia zawodników tenisa stołowego.