**Uzasadnienie do**

**Uchwały Nr …………….**

**Rady Miejskiej w Serocku**

**z dnia …………………**

**DOCHODY**

**Dział 758**

***Rozdział 75801***

Na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów zwiększa się plan subwencji oświatowej w §2920 o łączną kwotę 173.147 zł, w tym:

* 74.000 zł z przeznaczeniem na zakup usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć,
* 99.147 zł z tytułu wzrostu ilości zadań szkolnych i pozaszkolnych z uwagi na wzrost liczby uczniów przeliczeniowych w stosunku do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2020 r.

**Dział 852**

***Rozdział 85214***

Na podstawie informacji otrzymanej z MUW zmniejsza się plan w §2030 o kwotę 1.451 zł przeznaczony na realizację zadań własnych tj. na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

***Rozdział 85216***

Na podstawie informacji otrzymanej z MUW zwiększa się plan w §2030 o kwotę 5.500 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej.

***Rozdział 85219***

Na podstawie informacji otrzymanej z MUW zmniejsza się plan w §2030 o kwotę 1.692 zł przeznaczony na dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej dotyczącego wypłaty dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w 2020 r.

**Dział 855**

***Rozdział 85502***

Na podstawie informacji otrzymanej z MUW zwiększa się plan w §2010 o kwotę 83.092 zł z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekuna.

***Rozdział 85513***

Na podstawie informacji otrzymanej z MUW zwiększa się plan w §2010 o kwotę 600 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów w 2020 r.

**WYDATKI**

**Dział 700**

***Rozdział 70005***

Zwiększa się plan w §6060 o kwotę 50.000 zł w celu wykonania prawa pierwokupu nieruchomości położonej w obrębie Izbica gm. Serock, oznaczonej w ewidencji gruntów jako działka nr 298/3.

**Dział 750**

***Rozdział 75023***

Zwiększa się plan w §§:

* 4440 o kwotę 1.525 zł w związku z korektą naliczonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dostosowanego do faktycznej liczby osób zatrudnionych w 2020r.,
* 4610 o kwotę 10.000 zł z tytułu kosztów postępowań egzekucyjnych w związku ze zwiększonymi wpływami z tytułu zaległości podatkowych wyegzekwowanych przez organy egzekucyjne.

***Rozdział 75056***

Dokonuje się przeniesienia środków uzyskanych na realizację Powszechnego Spisu Rolnego 2020 r. w wysokości 4.325 zł z §§4110, 4120 do §4010 dostosowując plan wydatków do obowiązujących przepisów dotyczących wypłaty dodatków i nagród członkom Gminnego Biura Spisowego wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

**Dział 754**

***Rozdział 75412***

Zwiększa się plan w §4270 o kwotę 5.000 zł w związku z koniecznością wykonania remontu strażnicy OSP Serock. Środki na ten cel przenosi się z §4280.

Zwiększa się plan w §6060 o kwotę 11.500 zł na zakup gazowego kotła CO z przeznaczeniem dla strażnicy OSP Wola Kiełpińska. Środki na ten cel przenosi się z §§4110 i 4170 z powstałych oszczędności.

***Rozdział 75416***

Zmniejsza się plan w § 4440 o kwotę 108 zł w związku z korektą naliczonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dostosowanego do faktycznej liczby funkcjonariuszy Straży Miejskiej zatrudnionych w 2020 r.

Zwiększa się plan w §3020 o kwotę 1.000 zł z przeznaczeniem na zakup dodatkowych elementów umundurowania funkcjonariuszy Straży Miejskiej. Środki na ten cel przenosi się z §4210.

**Dział 801**

***Rozdział 80101***

Zwiększa się plan w §3020 o kwotę 74.000 złw związku z wprowadzeniem jednorazowego dofinansowania na zakup sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość oraz na zakup usług dostępu do Internetu.

**Dział 851**

***Rozdział 85195***

Zmniejsza się plan w §6050 o kwotę 450.000 zł na zadaniu pn. „Przebudowa lokalu usługowego w budynku wielorodzinnym przy ul. Drewnowskiego 1 w Zegrzu z przeznaczeniem na Ośrodek Zdrowia w Zegrzu”, w związku ze zmianą sposobu realizacji zadania.

**Dział 852**

***Rozdział 85214***

Zmienia się plan w §3110:

* zmniejsza się plan (w ramach dotacji z MUW do zadań własnych) o kwotę 1.451 zł przeznaczony na wypłaty zasiłków okresowych,
* zwiększa się plan (w ramach zadań własnych) o kwotę 2.500 zł z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków celowych, w związku z większymi potrzebami w tym zakresie. Środki na ten cel przenosi się z rozdziału 85216 §3110.

***Rozdział 85216***

Zmienia się plan w §3110:

* zwiększa się plan (w ramach dotacji z MUW do zadań własnych) o kwotę 5.500 z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych,
* zmniejsza się plan (w ramach zadań własnych) o kwotę 2.500 zł przeznaczoną na wypłaty zasiłków stałych, w związku z pełnym zabezpieczeniem potrzeb w tym zakresie z dotacji.

***Rozdział 85219***

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zmniejsza się plan (w ramach dotacji do zadań własnych) w §4010 o kwotę 1.692 zł przeznaczoną na wypłaty dodatków dla pracowników socjalnych realizujących pracę w terenie, w związku z niższymi potrzebami wynikającymi z absencji pracowników socjalnych (dodatek terenowy przysługuje za dni faktycznie przepracowane).

Zwiększa się plan (w ramach zadań własnych) o łączną kwotę 3.786 zł w §§:

* 4300 z przeznaczeniem na opłacenie dostępu do programu LEX,
* 4440 w związku z korektą naliczonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dostosowanego do faktycznego zatrudnienia w 2020r.

Środki na ww. zadania przenosi się z §4210.

***Rozdział 85295***

Zmniejsza się plan (w ramach zadań własnych) w §§:

* 4410 o kwotę 800 zł w związku z mniejszymi potrzebami w zakresie przejazdów opiekunek wynikającymi z sytuacji epidemicznej w kraju,
* 4440 o kwotę 93 zł w związku z dostosowaniem odpisu na ZFŚS do faktycznego stanu zatrudnienia w 2020 r..

Zwiększa się plan w §4210 o kwotę 893 zł w związku z dostosowaniem planu do aktualnych potrzeb.

Zmniejsza się plan wydatków w ramach Projektu Kompleksowe Usługi Społeczne w gminie Serock w §§4447, 4449 o łączną kwotę 1.046,42 zł w związku z dostosowaniem planu do faktycznego stanu zatrudnienia w 2020 r.. Środki te przenosi się do §§4217,4367 i 4369.

**Dział 855**

***Rozdział 85501***

Zwiększa się plan (zadania zlecone) w §3110 o kwotę 12.250 zł z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń wychowawczych, gdzie wystąpiły niedobory środków. Środki na ten cel przenosi się z §§4010, 4110, 4120, 4210, 4260, 4270, 4280, 4360, 4440, 4700 w związku z oszczędnościami w ramach kosztów obsługi zadania.

***Rozdział 85502***

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zwiększa się plan wydatków w §§:

* 3110 o kwotę 73.092 zł z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń rodzinnych z dodatkami, świadczeń opiekuńczych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
* 4110 o kwotę 10.000 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i zasiłki opiekuńcze.

***Rozdział 85504***

Zmniejsza się plan wydatków (w ramach zadań własnych) w §4440 o kwotę 259 zł w związku z korektą odpisu na ZFŚS dostosowanego do faktycznego stanu zatrudnienia w 2020 r. Środki te przenosi się do §4360 dostosowując plan do aktualnych potrzeb.

***Rozdział 85513***

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zwiększa się plan (w ramach zadań zleconych) w §4130 o kwotę 600 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za niektóre osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i zasiłki opiekuńcze.

**Dział 900**

***Rozdział 90002***

Zmniejsza się plan w § 4040 o kwotę 993 zł w związku z korektą naliczonego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dostosowanego do faktycznej liczby osób zatrudnionych w 2020r.

**Dział 926**

***Rozdział 92601***

Wprowadza się plan w §6030 w wysokości 400.000 zł w związku z koniecznością dokapitalizowania spółki prawa handlowego Serockie Inwestycje Samorządowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Serocku.