

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

PRZYCHODY

W roku 2025 planuje się wpływy przychodów w łącznej wysokości 31.609.925,82 zł z tytułu:

1. emisji obligacji komunalnych w wysokości 20.000.000 zł,
2. zaangażowania środków w łącznej wysokości 11.609.925,82 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 8.163.795,44 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 3.300.643,51 zł, na które składają się:
 - 1) rozliczenie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa budynku komunalnego na terenie Gminy Serock” na podstawie ustawy z dnia 8 grudnia 2006r. o finansowym wparciu niektórych przedsięwzięć mieszkaniowych (Dz.U. z 2023r. poz. 788 z późn. zm.) – kwota 2.423.340,46 zł,
 - 2) rozliczenie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – kwota 713.238,50 zł,
 - 3) 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 – kwota 164.048,34 zł,
 - 4) rozliczenie dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz wydatków w zakresie ochrony środowiska – kwota 16,21 zł,
 - c. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające 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 145.486,87 zł, na którą składa się realizacja projektu pn.: „Utworzenie Centrum Pomocy w Przejściu na Czystą Energię”.

ROZCHODY

Zobowiązania z tytułu spłaty rat pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych w 2025r. wynoszą 4.306.979,56 zł i dotyczą:

- spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek w wysokości 1.406.979,56 zł,
- spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji) w wysokości 2.900.000 zł.

DOCHODY

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

Zwiększa się plan w §0940 o kwotę 470 zł w związku z uzyskaniem dochodów z tytułu zwrotu opłaty sądowej od pozwu.

Wprowadza się plan w §6300 w wysokości 118.080 zł z tytułu uzyskania pomocy finansowej z gminy Nieporęt i gminy Wieliszew z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosku o dofinansowanie w ramach naboru nr: FENX.01.03-IW.01-001/25 w celu modernizacji i rozbudowy infrastruktury kanalizacji sanitarnej realizowanej w ramach zadania: „Rozbudowa i modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej na terenie Miasta i Gminy Serock”. Środki te przenosi się z rozdziału 90001 dostosowując do właściwej klasyfikacji budżetowej oraz pomniejszono je o kwotę 4.100 zł w związku ze zwrotem dokonany do gmin, od których otrzymano pomoc finansową.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Zwiększa się plan w §0920 o kwotę 400 zł w związku z uregulowaniem opłaty za zajęcie pasa drogowego po terminie płatności.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Dokonuje się zmian polegających na:

- zwiększeniu planu w następujących §§:
 - ✓ 0760 o kwotę 17.000 zł w związku z dokonaniem przez użytkownika wieczystego jednorazowej wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, która była rozłożona na raty płatne przez okres 20 lat,
 - ✓ 0920 o łączną kwotę 5.100 zł z uwagi na:
 - wpłatę odsetek ratalnych w wysokości 1.100 zł naliczonych od dokonanej jednorazowej wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, która była rozłożona na raty płatne przez okres 20 lat wraz z odsetkami,
 - wpłatę odsetek w wysokości 4.000 zł z tytułu uregulowania należności po terminie płatności z tytułu użytkowania wieczystego.
- wprowadzeniu planu w §0830 w wysokości 6,16 zł z tytułu zapłaty zaległości za służebność przesyłu.

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Zwiększa się plan w następujących §§:

- 0920 o kwotę 1.000 zł z tytułu odsetek naliczanych od nieterminowych wpłat najemców lokali w budynkach komunalnych,
- 0940 o kwotę 300 zł w związku z wpływem środków pochodzących z nadpłat rozliczających lokale komunalne we wspólnotach mieszkaniowych za rok 2024.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Na podstawie decyzji MUW zwiększa się plan w §2010 o kwotę 36.160 zł z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, wynikające z ustawy

o ewidencji ludności, ustawy o dowodach osobistych oraz ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Po dokonaniu analizy wykonania budżetu:

- zmniejsza się plan dochodów w §0830 o kwotę 4.500 zł,
- zwiększa się plan w następujących §§:
 - ✓ 0940 o kwotę 180 zł z tytułu uzyskania zwrotu zaliczki i zwrotu opłaty od pozwu,
 - ✓ 0970 o kwotę 600 zł z tytułu wpływów uzyskiwanych z wynagrodzenia należnego płatnikowi za terminowe odprowadzenie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz od wypłaconych zasiłków ZUS.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Zwiększa się plan w następujących §§:

- 0830 o kwotę 700 zł z tytułu wystawianych refaktur za odprowadzanie ścieków oraz ze zużytą energią elektryczną,
- 0950 o kwotę 30 zł z tytułu uzyskania odszkodowania od Poczty Polskiej za niedostarczoną przesyłkę.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zmniejsza się plan w §2010 o kwotę 89,53 zł związany z przygotowaniem kwalifikacji wojskowej w 2025 r. na terenie gminy.

Rozdział 75295 – Pozostała działalność

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zwiększa się plan w §2030 o kwotę 564.330 zł oraz wprowadza się plan w §6330 w wysokości 277.287 zł w związku z realizacją Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 i 2026 – art. 199 ust. 3 ustawy z dnia 5.12.2024r. o ochronie ludności i obronie cywilnej (Dz.U. 2024r., poz. 1907).

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75416 – Straż gminna (miejska)

Zwiększa się plan w §0640 o kwotę 500 zł w związku z większą ilością wysłanych upomnień od zaległości dotyczących wystawionych mandatów karnych.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

W związku z otrzymaniem wsparcia w ramach Funduszu Pomocy zwiększa się plan w §2100 o łączną kwotę 542,22 zł z przeznaczeniem na:

- obsługę zadań związanych z nadawaniem uchodźcom z Ukrainy numeru PESEL – kwota 522,21 zł,
- potwierdzanie tożsamości obywateli Ukrainy – kwota 20,01 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Zwiększa się plan w §0350 o kwotę 20.000 zł z tytułu podatku od działalności gospodarczej, który jest pobierany i przekazywany do gminy przez urząd skarbowy.

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Po dokonaniu analizy wykonania budżetu zmniejsza się plan w §0910 o kwotę 6.500 zł z tytułu odsetek od podatków.

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

Po dokonaniu analizy wykonania dochodów:

- zmniejsza się plan w następujących §§:
 - ✓ 0430 o kwotę 10.000 zł w związku z mniejszymi wpływami z tytułu opłaty targowej,
 - ✓ 0440 kwotę 20.000 zł w związku z mniejszymi wpływami z tytułu opłaty miejscowej,
- zwiększa się plan w następujących §§:
 - ✓ 0360 o kwotę 20.000 zł w związku z wyższymi wpływami z podatku od spadków i darowizn, który jest pobierany i przekazywany do gminy przez urząd skarbowy,
 - ✓ 0500 o kwotę 400.000 zł w związku z wyższymi wpływami z podatku od czynności cywilno – prawnych, który jest pobierany i przekazywany do gminy przez urząd skarbowy,
 - ✓ 0910 o kwotę 10.000 zł w związku z uregulowaniem należności z tytułu podatku od nieruchomości o terminie.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Dokonuje się zmian polegających na:

- zwiększeniu planu w następujących §§:
 - ✓ 0480 o kwotę 85.000 zł w związku z wpływem opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Z uwagi na wysoką wartość sprzedaży w 2024r. wyliczono wyższe opłaty na rok bieżący,
 - ✓ 0590 o kwotę 300 zł z tytułu opłaty za wydawanie zezwoleń na przewozy regularne,
 - ✓ 0690 o kwotę 50 zł z tytułu opłaty za rejestrację żłobka
 - ✓ 0920 o kwotę 5.000 zł w związku z uregulowaniem należności po terminie płatności
- wprowadzeniu planu w §0880 w wysokości 500 zł w związku z naliczeniem opłaty prolongacyjnej z tytułu rozłożenia na raty opłaty adiacenckiej i opłaty tytułu wzrostu wartości nieruchomości
- w związku z uchyleniem przez SKO decyzji o naliczeniu opłaty planistycznej oraz przekazaniu sprawy do ponownego rozpatrzenia, nie nastąpi wpływ z tego tytułu w 2025 r. Ponadto gmina nie prowadzi aktualnie innych postępowań administracyjnych z zakresu naliczenia opłaty planistycznej, wobec czego zachodzi konieczność zmniejszenia planu w §0490 o kwotę 30.000 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

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 70.377 zł.

Zwiększa się plan w §0970 o kwotę 3.900 zł w związku z uzyskaniem dochodów z tytułu rozliczeń bezgotówkowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

W związku z realizacją zadania pn.: „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej szkoły podstawowej i przedszkola w Serocku” ze środków Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027, Priorytet II „Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza”,

Działanie 2.2 Efektywność energetyczna w ZIT, Typ projektów „Poprawa efektywności energetycznej budynków publicznych i mieszkalnych zlokalizowanych na obszarze ZIT”:

- zmniejsza się plan w §6257 o kwotę 268.243,31 zł. Zmniejszenie kwoty wynika z ceny najkorzystniejszej oferty uzyskanej w postępowaniu przetargowym oraz dostosowaniem planu do umowy o dofinansowanie,
- zwiększa się plan w §2057 o kwotę 12.576,49 zł z uwagi na konieczność wydzielenia kosztów pośrednich.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Zmniejsza się plan w §0830 o kwotę 50.300 zł w związku z niższymi wpływami z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Zmniejsza się plan w §2100 o kwotę 987,88 zł w ramach Funduszu Pomocy przeznaczony na zakup materiałów edukacyjnych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy, dostosowując go do przewidywanego wykonania.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zwiększa się plan w §2010 o kwotę 278 zł przeznaczone na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe, zgodnie z art. 7 ust. 2 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zwiększa się plan w §2010 o kwotę 144 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny, wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

Wprowadza się plan w §§2057 i 2059 w łącznej wysokości 491.568 zł w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022 – 2029, Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021 – 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, na dofinansowanie funkcjonowania 28 miejsc opieki nad dziećmi w Samorządowym Żłobku w Zegrzu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Zwiększa się plan w §2460 o kwotę 2.100 zł z tytułu dotacji otrzymanej z WFOŚiGW na prowadzenie Punktu Konsultacyjnego Programu „Czyste Powietrze”.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wprowadza się plan w §0920 w wysokości 22 zł z tytułu wpływu odsetek od nieterminowych wpłat za faktury za energię elektryczną.

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

Dokonuje się zmian polegających na:

- zmniejszeniu planu w następujących §§:
 - ✓ 0640 o kwotę 100 zł w wyniku braku wpływów środków z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia,

- ✓ 0920 o kwotę 7.000 zł w związku z mniejszymi niż pierwotnie planowano dochodami z tytułu kapitalizacji odsetek naliczanych od posiadanych środków na rachunku bankowym,
- zwiększeniu planu w następujących §§:
 - ✓ 0940 o kwotę 400 zł w związku z wpływem środków pochodzących z rozliczeń za energię elektryczną za rok 2024,
 - ✓ 0950 o kwotę 4.400 zł tytułem wpływu środków za odszkodowanie uzyskane w związku ze szkodami wyrządzonymi na placu zabaw w Stasim Lesie,
 - ✓ 0970 o kwotę 16.500 zł tytułem pozyskania dochodów m.in w ramach umowy sprzedaży energii elektrycznej wytwarzanej w odnawialnym źródle oraz zwrotu nadwyżki podatku naliczonego nad należnym wg deklaracji za marzec 2025 r.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

W związku z uzyskaniem dochodów z tytułu opłaty za wycinkę drzew zwiększa się plan w §0690 o kwotę 72.140 zł.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Zwiększa się plan w następujących §§:

- 0970 o kwotę 900 zł z tytułu uzyskania dochodów za fakturę za zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny,
- 0920 o kwotę 1 zł z tytułu odsetek za nieterminowe wpłaty należności za faktury za zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny.

Zmniejsza się plan w §0580 o kwotę 6.425 zł w związku z niższymi wpływami z tytułu kar za nieosiągnięcie w roku ubiegłym wymaganego poziomu recyklingu i ponownego użycia odpadów komunalnych.

WYDATKI

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

Zmniejsza się plan w §6050 o kwotę 6.000 zł na zadaniu pn.: „Rozbudowa i modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej na terenie Miasta i Gminy Seroch” w związku z wykonaniem prac, za niższą kwotę niż pierwotnie planowano.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Zwiększa się plan w §4270 o kwotę 20.000 zł na wykonanie niezbędnych remontów częściowych dróg o nawierzchni bitumicznej na terenie gminy.

Zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 10.000 zł z uwagi na podpisanie umowy za niższą kwotę na przeglądy dróg gminnych.

Zmniejsza się plan w §6050 o łączną kwotę 165.000 zł w związku z niższą ceną najkorzystniejszej oferty uzyskanej w postępowaniu przetargowym na n/w zadaniach inwestycyjnych:

- ✓ „Przebudowa drogi gminnej w Borowej Górze ul. Sosnowa” – zmniejszenie o kwotę 100.000 zł,
- ✓ „Wykonanie odwodnienia ul. Głównej w Stasim Lesie” – zmniejszenie o kwotę 41.000 zł,
- ✓ „Budowa chodnika przy ul. Długiej w Stasim Lesie” – zmniejszenie o kwotę 24.000 zł.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

Wprowadza się nowe zdanie inwestycyjne pn.: „Budowa obiektu P&R wraz z infrastrukturą towarzyszącą” w §6050 w wysokości 60.000 zł, w związku z zamiarem wnioskowania o środki zewnętrzne w ramach naboru przewidzianego na bieżący rok. Konieczne jest zabezpieczenie środków na opracowanie dokumentów aplikacyjnych.

Dział 630 – Turystyka

Rozdział 63095 – Pozostała działalność

Zwiększa się plan w §6050 o kwotę 80.000 zł na zdaniu inwestycyjnym pn.: „Rozbudowa ścieżek pieszo – rowerowych na terenie Miasta i Gminy Serock” w celu opracowania materiałów niezbędnych do aplikowania o środki zewnętrzne.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Zwiększa się plan w §4300 o kwotę 28.000 zł z przeznaczeniem na opłaty za odprowadzanie ścieków i wywóz nieczystości stałych z administrowanych budynków komunalnych.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 255.000 zł w związku z niższą ofertą złożoną na sporządzenie Planu Ogólnego a także realizacją zadań z zakresu sporządzania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego we własnym zakresie.

Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 2.000 zł w związku z niższymi kosztami wykonania map podziału nieruchomości w celu wydzierżawienia gruntów pod inwestycję związaną z odwodnieniem terenów między ul. Ogrodową, Jaśminową, Zakroczymską i Tchorka w Serocku.

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

W związku z niższymi kosztami wykonania zadań polegających na sporządzeniu Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Serock na lata 2026 – 2035 oraz Gminnego Programu Rewitalizacji, a także ustalenia rozliczenia płatności za opracowanie Programu Opieki nad zabytkami w roku 2026, zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 111.500 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W związku z uzyskaniem dotacji na zadania zlecone, zwiększa się plan w §§4010, 4110, 4120 i 4210 o łączną kwotę 36.160 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi i funduszem pracy dla pracowników realizujących zadania zlecone wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności i ustawy o dowodach osobistych oraz na zakup niezbędnych materiałów biurowych do realizacji w/w zadań.

Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Zmniejsza się plan w następujących §§:

- 3030 o kwotę 10.000 zł w związku z wypłatą diet w niższej wysokości niż zaplanowano z powodu nieobecności radnych na posiedzeniach sesji i komisji,
- 4360 o kwotę 1.500 zł w związku z niższymi kosztami usług telekomunikacyjnych,
- 4430 o kwotę 450 zł w związku z niższymi opłatami na ubezpieczenie ze względu na mniejszą ilość wyjazdów służbowych radnych niż pierwotnie planowano.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Po dokonaniu analizy wykonania budżetu dokonuje się zmian polegających na:

- zwiększeniu planu w następujących §§:

- ✓ 4100 o kwotę 4.000 zł w celu zabezpieczenia środków na wypłatę wynagrodzenia za inkaso w związku z wyższą ilością pobranych podatków przez inkasentów niż pierwotnie planowano,
- ✓ 4140 o kwotę 1.500 zł w celu zabezpieczenia środków na odprowadzenie składek na PFRON wynikających z ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych,
- ✓ 4710 o kwotę 6.000 zł na wpłaty na PPK, dostosowując plan do przewidywanego wykonania,
- zmniejszeniu planu w następujących §§:
 - ✓ 3020 o kwotę 2.500 zł w związku z brakiem wniosków pracowników o zwrot kosztów kształcenia,
 - ✓ 4170 o kwotę 6.800 zł z uwagi na mniejszą ilość zawartych umów – zleceń niż pierwotnie planowano,
 - ✓ 4220 o kwotę 287 zł w związku z niższymi kosztami zakupu artykułów żywnościowych,
 - ✓ 4270 o kwotę 3.000 zł z uwagi na mniejszą ilość przeprowadzonych remontów,
 - ✓ 4300 o kwotę 24.000 zł w związku z niższymi kosztami usług,
 - ✓ 4360 o kwotę 7.000 zł w związku z niższymi kosztami opłat za rozmowy telefoniczne.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Zwiększa się plan w §4300 o kwotę 2.542 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie promocji gminy. Środki na ten cel przenosi się z powstałych oszczędności w §§4110 i 4120.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorząd terytorialnego

Dokonuje się zmian polegających na:

- zmniejszeniu planu w następujących §§:
 - ✓ 4220 o kwotę 300 zł na zakup wody i artykułów spożywczych na narady z dyrektorami szkół dostosowując plan do przewidywanego wykonania,
 - ✓ 4410 o kwotę 1.200 zł na podróże służbowe krajowe, dostosowując plan do przewidywanego wykonania,
 - ✓ 4420 o kwotę 300 zł na podróże służbowe zagraniczne dostosowując plan do przewidywanego wykonania,
- zwiększeniu planu w następujących §§:
 - ✓ 4170 o kwotę 5.000 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia za wykonanie kompleksowych prac archiwizacyjnych dokumentacji ZOSiP w Serocku,
 - ✓ 4270 o kwotę 12.000 zł z przeznaczeniem na malowanie pomieszczeń ZOSiP w Serocku,
 - ✓ 4700 o kwotę 7.600 zł na pokrycie kosztów wdrożenia nowego programu finansowego.

W ramach Funduszu Pomocy Ukrainie zwiększa się plan wydatków w §4370 o kwotę 50 zł z przeznaczeniem na zakup towarów i usług związanych z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Zwiększa się plan w następujących §§:

- 4210 o kwotę 10.000 zł z przeznaczeniem na zakup tablic informacyjnych, w związku z faktem, iż dotychczasowe tablice są zużyte i wymagają wymiany. Środki na ten cel przenosi się z powstałych oszczędności w §§4220 i 4270,
- 4300 o kwotę 35.000 zł w celu zabezpieczenia pokrycia kosztów usług pocztowych, związanych z wysyłką korespondencji,
- 4610 o kwotę 4.000 zł w celu zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów postępowań podatkowych prowadzonych przez urzędy skarbowe, w związku z wpisami na hipoteki zaległości podatkowych.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa

Na podstawie decyzji Wojewody mazowieckiego zmniejsza się plan w §4210 o kwotę 89,53 zł w związku z mniejszym zapotrzebowaniem na materiały biurowe do wykonywania zadań z zakresu kwalifikacji wojskowej.

Rozdział 75295 – Pozostała działalność

Zmniejsza się plan w §6060 o kwotę 80.000 zł przeznaczony na zakup agregatu prądotwórczego, w związku z brakiem złożonych ofert w ramach zamówienia publicznego. Środki te przenosi się do zadania ujętego w §6060 dotyczącego zakupu paczkowarki do wody pitnej, na którą złożone oferty przekraczają zaplanowane środki.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Zwiększa się plan w następujących §§:

- 4210 o kwotę 34.800 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu niezbędnego do prowadzenia działań ratowniczo – gaśniczych. Środki na ten cel przenosi się częściowo z powstałych oszczędności w §4300,
- 4270 o kwotę 26.000 zł w związku z większą ilością napraw samochodów pożarniczych oraz sprzętu przeciwpożarowego. Środki na ten cel przenosi się z powstałych oszczędności w 3020,
- 4280 o kwotę 8.000 zł w związku z większą ilością niż pierwotnie planowano strażaków ratowników wymagających przeprowadzenia badań lekarskich i psychologicznych.

Rozdział 75416 – Straż gminna (miejska)

Zmniejsza się plan w następujących §§:

- 4210 o kwotę 17.000 zł z uwagi na mniejsze zapotrzebowanie na zakup materiałów i wyposażenia dla Straży Miejskiej,
- 4280 o kwotę 1.000 zł w związku z mniejszą niż pierwotnie planowano ilością przeprowadzonych badań lekarskich,
- 4700 o kwotę 1.000 zł w związku z mniejszą niż pierwotnie planowano ilością szkoleń.

Zwiększa się plan w §3020 o kwotę 200 zł z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentu za pranie umundurowania.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

W ramach Funduszu Pomocy Ukrainie zwiększa się plan w §§4740 i 4850 o łączną kwotę 542,22 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie i pochodne dla osoby potwierdzającej tożsamość obywateli Ukrainy oraz dla pracownika realizującego 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.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Dokonuje się zmian polegających na:

- zmniejszeniu planu dostosowując go do przewidywanego wykonania w następujących §§:
 - ✓ 4210 o kwotę 2.200 zł na zakup wyposażenia,
 - ✓ 4220 o kwotę 1.800 zł na zakup wody dla uczniów,
 - ✓ 4240 o kwotę 2.000 zł na zakup pomocy dydaktycznych,
 - ✓ 4360 o kwotę 1.500 zł na zakup usług telekomunikacyjnych,
 - ✓ 4410 o kwotę 2.600 zł na podróże służbowe krajowe,
 - ✓ 4420 o kwotę 1.200 zł na podróże służbowe zagraniczne,

- zwiększeniu planu w następujących §§:
 - ✓ 4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 24.275 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania,
 - ✓ 4140 o kwotę 200 zł w celu zabezpieczenia środków na odprowadzenie składek na PFRON wynikających z ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych,
 - ✓ 4280 o kwotę 3.100 zł z przeznaczeniem na badania pracowników, dostosowując plan do przewidywanego wykonania,
 - ✓ 4700 o kwotę 5.850 zł na pokrycie kosztów wdrożenia nowego programu finansowego
- Wprowadzeniu planu w §§4017, 4019, 4117, 4119, 4127, 4129, 4217, 4219, 4307 i 4309 w łącznej wysokości 25.152,99 zł w związku z wydzielaniem kosztów pośrednich przy realizacji projektu inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej szkoły podstawowej i przedszkola w Serocku”.

Zmniejsza się plan w §6050, 6057 i 6059 o łączną kwotę 662.486,61 zł na n/w zadaniach inwestycyjnych:

- „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Serocku wraz z modernizacją istniejącego budynku” – zmniejszenie o kwotę 36.000 zł wynika z tego, iż zaplanowany zakres prac wykonano za niższą kwotę niż planowano,
- „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej szkoły podstawowej i przedszkola w Serocku” – zmniejszenie o łączną kwotę 626.486,61 zł, wynika z ceny najkorzystniejszej oferty uzyskanej w postępowaniu przetargowym.

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

- 4350 i 4370 o łączną kwotę 1.700 zł na zakup towarów i usług związanych z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 4740 o kwotę 4.945 zł w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 4750 i 4850 o łączną kwotę 25.802,25 zł na wynagrodzenia nauczycieli i pochodne na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 4860 o kwotę 20 zł w celu zabezpieczenia środków na pozostałe wydatki bieżące związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Dokonuje się zmian polegających na:

- zmniejszeniu planu dostosowując go do przewidywanego wykonania w następujących §§:
 - ✓ 4220 o kwotę 5.000 zł na zakup wody dla dzieci,
 - ✓ 4360 o kwotę 200 zł na zakup usług telekomunikacyjnych,
- zwiększeniu planu w §§4010, 4110 i 4120 o łączną kwotę 4.850 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania.

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

- 4350 o kwotę 20 zł na zakup towarów związanych z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,

- 4750 i 4850 o łączną kwotę 480 zł na wynagrodzenia nauczycieli i pochodne na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Dokonuje się zmian polegających na:

- zwiększeniu planu dostosowując go do przewidywanego wykonania w następujących §§:
 - ✓ 3020 o kwotę 350 zł na dodatki wiejskie dla nauczycieli,
 - ✓ 4010, 4110, 4120 o łączną kwotę 10.352 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane,
 - ✓ 4140 o kwotę 100 zł w celu zabezpieczenia środków na odprowadzenie składek na PFRON wynikających z ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych,
 - ✓ 4210 o kwotę 11.800 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup tabletów do ewidencji pobytu dzieci w placówce, routerów i switchy oraz metalowej szafy na akta na potrzeby Samorządowego Przedszkola im. Wodnika Szuwarka w Zegrzu oraz na zakup pralki na potrzeby Samorządowego Przedszkola im. Krasnala Hałabały w Serocku,
 - ✓ 4270 o kwotę 4.000 zł z przeznaczeniem na modernizację sieci internetowej w Samorządowym Przedszkolu im. Wodnika Szuwarka w Zegrzu,
 - ✓ 4280 o kwotę 1.550 zł z przeznaczeniem na badania pracowników,
 - ✓ 4300 o kwotę 2.500 zł w celu zabezpieczenia środków na wywóz nieczystości w Przedszkolu Leśna Akademia w Woli Kiełpińskiej,
 - ✓ 4700 o kwotę 2.240 zł na pokrycie kosztów wdrożenia nowego programu finansowego,
- zmniejszeniu planu dostosowując go do przewidywanego wykonania w następujących §§:
 - ✓ 4170 o kwotę 1.500 zł zaplanowanych na wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia w Samorządowym Przedszkolu im. Wodnika Szuwarka w Zegrzu ponieważ nie zachodziła konieczność zawierania umów cywilnoprawnych w tej placówce,
 - ✓ 4220 o kwotę 4.700 zł na zakup wody dla dzieci,
 - ✓ 4240 o kwotę 10.000 zł zaplanowanych na zakup pomocy dydaktycznych do Samorządowego Przedszkola im. Wodnika Szuwarka w Zegrzu, środki przenosi się do §4210,
 - ✓ 4360 o kwotę 1.600 zł na zakup usług telekomunikacyjnych,
 - ✓ 4410 o kwotę 1.300 zł na podróże służbowe krajowe,
 - ✓ 4420 o kwotę 600 zł na podróże służbowe zagraniczne,
 - ✓ 4430 o kwotę 860 zł na opłaty za ubezpieczenie mienia.

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

- 2340 o kwotę 3.617,75 zł z przeznaczeniem dla Niepublicznego Przedszkola „Wesołe Skrzaty” działającego na terenie gminy Serock w związku z uczęszczaniem do placówki dzieci będących obywatelami Ukrainy,
- 4350 i 4370 o łączną kwotę 1.800 zł na zakup towarów i usług związanych z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy,
- 4740 o kwotę 3.685 zł w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 4750 i 4850 o łączną kwotę 15.055 zł na wynagrodzenia nauczycieli i pochodne na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 4860 o kwotę 10 zł w celu zabezpieczenia środków na pozostałe wydatki bieżące związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Rozdział 80107 – Świetlice szkolne

Dokonuje się zmian polegających na zwiększeniu planu dostosowując go do przewidywanego wykonania w następujących §§:

- 3020 o kwotę 600 zł na dodatki wiejskie dla nauczycieli,
- 4790, 4110, 4120 o łączną kwotę 7.292 zł na wynagrodzenia nauczycieli i pochodne od nich naliczane w związku z koniecznością zwiększenia zatrudnienia na świetlicy w Szkole podstawowej im Wojska Polskiego w Zegrzu z uwagi na liczbę dzieci uczestniczących w zajęciach świetlicowych.

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

- 4350 i 4370 o łączną kwotę 1.340 zł na zakup towarów i usług związanych z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy,
- 4750 i 4850 o łączną kwotę 1.810 zł na wynagrodzenia nauczycieli i pochodne na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Po dokonaniu analizy wykonania budżetu zwiększa się plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane w §§4010 i 4110 o łączną kwotę 2.425 zł, dostosowując plan wydatków do przewidywanego wykonania.

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

- 4370 o kwotę 7.500 zł na zakup towarów i usług związanych z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy,
- 4740 o kwotę 360 zł na wynagrodzenia na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Zwiększa się plan w §3020 o kwotę 80 zł z przeznaczeniem na dopłatę do studiów podyplomowych w ramach doskonalenia zawodowego nauczycieli. Środki przenosi się z §4700.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Zwiększa się plan wydatków w §4300 o kwotę 16.260 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup programu do ewidencji magazynowej e-spiżarnia na potrzeby Samorządowego Przedszkola im. Wodnika Szuwarka w Zegrzu oraz na wywóz nieczystości ze stołówek szkolno-przedszkolnych.

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

- 4350 i 4370 o łączną kwotę 350 zł na zakup towarów i usług związanych z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 4740 o kwotę 1.529 zł w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 4850 o łączną kwotę 293 zł na pochodne od wynagrodzeń na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 4860 o kwotę 10 zł w celu zabezpieczenia środków na pozostałe wydatki bieżące związane z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych

Zwiększa się plan w §§4010, 4110 i 4120 o łączną kwotę 20.335 zł na wynagrodzenia pomocy nauczyciela do pracy z dziećmi posiadającymi orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego i pochodne od nich naliczane, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Zwiększa się plan w §§4010, 4110 i 4120 o łączną kwotę 1.260 zł na wynagrodzenia pomocy nauczyciela do pracy z dziećmi posiadającymi orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego i pochodne od nich naliczane, dostosowując plan do przewidywanego wykonania.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

W ramach Funduszu Pomocy Ukrainie zmniejsza się plan w §4350 o kwotę 987,88 zł zaplanowany na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, dostosowując plan do przewidywanego wykonania, z uwagi na aktualizację wniosku.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Zwiększa się plan w następujących §§:

- 4170 o kwotę 25.000 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na umowy zlecenia z psychologiem, logopedą, terapeutą,
- 4210 o kwotę 15.000 zł z przeznaczeniem na zakupy wyposażenia Klubu Aktywności Społecznej,
- 4300 o kwotę 440.000 zł z przeznaczeniem na działania profilaktyczne skierowane do dzieci i młodzieży w postaci zapewnienia czasu wolnego połączone z przekazywaniem treści z zakresu profilaktyki uzależnień.

Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 395.000 zł na zadaniu pn.: „Modernizacja placu zabaw na terenie szkoły podstawowej w Zegrzu” z uwagi na to, iż wykonawca, którego oferta została wybrana za najkorzystniejszą uchylił się od podpisania umowy. Realizacja zadania została przesunięta na rok 2026.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zwiększa się plan wydatków przeznaczony na koszty ponoszone na wydawanie decyzji, uprawniających do świadczeń zdrowotnych dla świadczeniobiorców nieposiadających innych tytułów do ubezpieczenia zdrowotnego, spełniających kryterium dochodowe, zgodnie z ustawą o świadczeniach zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych w następujących §§:

- 4210 o kwotę 100 zł na zakupy niezbędnych materiałów biurowych,
- 4300 o kwotę 178 zł na koszty opłaty pocztowej – wysyłka decyzji do świadczeniobiorców, NFZ, szpitali i placówek opieki zdrowotnej.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Zmniejsza się plan w § 4330 o kwotę 18.000 zł w związku z mniejszymi wydatkami na opłacanie pobytu 9 mieszkańców w domach pomocy społecznej, w związku ze śmiercią dwóch pensjonariuszy oraz w związku ze wzrostem opłatności pensjonariuszy za pobyt (co wynika ze zmian sytuacji dochodowej), wobec czego odpłatność ze strony gminy ulega obniżeniu.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Zmniejsza się plan w §4130 o kwotę 450 zł w związku z niższymi wydatkami, co wynika z mniejszą ilością osób uczestniczących w zajęciach w Centrum Integracji Społecznej, objętych obowiązkiem opłacania składek.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Zmniejsza się plan w § 3110 o kwotę 3.000 zł w związku z mniejszą ilością wniosków o pomoc.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Zwiększa się plan w § 3110 o kwotę 3.400 zł w związku z większą ilością wniosków i wyższymi kwotami przyznanych dodatków mieszkaniowych,

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Zwiększa się plan w §4410 o kwotę 1.000 zł w związku z wyższymi kosztami przejazdów opiekunów, co wynika ze zmian w grafiku pracy opiekunów.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Zmniejsza się plan w §3110 o kwotę 20.000 zł w związku z mniejszą ilością wniosków i niższymi wydatkami na gminny program osłonowy - zwrot wydatków za leki,

Zwiększa się plan w §4300 o kwotę 72.050 zł z przeznaczeniem na opłaty za pobyt w schroniskach dla bezdomnych w związku z podwyżkami i skierowaniem kolejnych osób.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Zwiększa się plan w §3110 o kwotę 7.700 zł z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków rodzinnych z dodatkami. Środki na ten cel przenosi się z §§4210, 4260, 4270, 4360 i 4700 w związku z powstałymi oszczędnościami.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zwiększa się plan na pokrycie kosztów związanych z realizacją programu ogólnopolska Karta Dużej Rodziny w następujących §§:

- 4010 o kwotę 120 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie pracownika realizującego zadanie,
- 4110 o kwotę 21 zł na składki ZUS,
- 4120 o kwotę 3 zł z przeznaczeniem na składki na Fundusz Pracy.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Zmniejsza się plan wydatków §4300 o kwotę 10.000 zł w związku z niższymi wydatkami, co wynika ze skierowania jednego dziecka z rodziny zastępczej do placówki opiekuńczej.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych

Zmniejsza się plan wydatków w §4330 o kwotę 25.000 zł w związku z niższymi wydatkami, co wynika z przeniesienia dziecka do placówki z niższą odpłatnością.

Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat

Dokonyje się zmian polegających na:

- zwiększeniu planu dostosowując go do przewidywanego wykonania w następujących §§:
 - ✓ 4210 o kwotę 2.800 zł w celu zabezpieczenia środków na zakup artykułów biurowych, tonerów i środków czystości,
 - ✓ 4300 o kwotę 1.200 zł na zakup usług związanych z bieżącym funkcjonowaniem żłobka,
- zmniejszeniu planu w następujących §§:

- ✓ 4010, 4110, 41120 o łączną kwotę 46.500 zł na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane w związku z otrzymanym dofinansowaniem w ramach programu „Aktywny Maluch”,
- ✓ 4170 o kwotę 1.000 zł na wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenie,
- ✓ 4270 o kwotę 1.000 zł na zakup usług remontowych,
- ✓ 4280 o kwotę 800 zł na zakup usług zdrowotnych dla pracowników żłobka
- ✓ 4360 o kwotę 200 zł na zakup usług telekomunikacyjnych.

Wprowadza się plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane w §§4017, 4019, 4117, 4119, 4127, 4129 w łącznej kwocie 46.816 zł w związku z otrzymanym dofinansowaniem w ramach programu „Aktywny Maluch” na bieżące utrzymanie 28 miejsc w Samorządowym Żłobku w Zegrzu w listopadzie i grudniu br.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Zmniejsza się plan wydatków w §6050 o łączną kwotę 94.000 zł w związku z tym, iż zaplanowany zakres robót wykonano za niższą kwotę niż pierwotnie planowano na n/w zadaniach inwestycyjnych:

- „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej Serock ul. Traugutta” – zmniejszenie o kwotę 88.000 zł,
- „Budowa kanalizacji sanitarnej w Serocku rejon ulic Polna – Traugutta – Pogodna” – zmniejszenie o kwotę 6.000 zł.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Zwiększa się plan w §4100 o kwotę 2.000 zł w celu zabezpieczenia środków na wypłatę wynagrodzenia za inkaso w związku z wyższą ilością pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przez inkasentów niż pierwotnie planowano.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 14.000 zł dostosowując go do przewidzianego wykonania.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 11.000 zł dostosowując go do przewidzianego wykonania.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W związku z realizacją programu „Czyste powietrze” zwiększa się plan §4210 o kwotę 2.100 zł z przeznaczeniem na zakup niezbędnych materiałów biurowych związanych z wydawaniem zaświadczeń dla wnioskodawców oraz materiałów biurowych do punktu konsultacyjnego „Czyste Powietrze”.

W związku z uzyskaniem dofinansowania pochodzącego ze środków unijnych w ramach projektu Interreg Europa dokonuje się zmian polegających na przeniesieniu planu wydatków ujętych z czwartą cyfrą „7” do czwartej cyfry „8” oraz zwiększa się plan w łącznej wysokości 10.503,44 zł w §§4018, 4019, 4118, 4119, 4128, 4129, 4218, 4219, 4428 w związku z koniecznością dostosowania planu do warunków realizacji projektu i ustalonego międzynarodowego harmonogramu pracy w ramach projektu.

Zmniejsza się plan w §6230 o kwotę 5.000 zł na zadaniu pn.: „Dofinansowanie wymiany systemów grzewczych na systemy proekologiczne na terenie Miasta i Gminy Serock” z uwagi na mniejsze zainteresowanie mieszkańców programem, niż pierwotnie zakładano.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Zmniejsza się plan w §4260 o kwotę 200.000 zł w związku z mniejszym zużyciem energii elektrycznej oraz korzystniejszą ofertą cenową.

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

Dokonuje się zmian polegających na:

- zwiększeniu planu w §4210 o kwotę 1.350 zł w związku z potrzebą zabezpieczenia środków na bieżące zakupy do prowadzenia statutowej działalności,
- zmniejszeniu planu w następujących §§:
 - ✓ 4390 o kwotę 23.000 zł w związku z rezygnacją z planowanego wykonania studium wykonalności dla termomodernizacji budynku MGZGK,
 - ✓ 4410 o kwotę 500 zł dostosowując plan do wysokości szacowanego wykonania,
 - ✓ 4420 o kwotę 250 zł dostosowując plan do wysokości szacowanego wykonania,
 - ✓ 4520 o kwotę 500 zł w związku z brakiem konieczności uiszczenia opłat na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, dostosowując plan do przewidywanego wykonania,
 - ✓ 4530 o kwotę 100 zł z powodu braku realizacji umów, z których wynikałaby konieczność odprowadzenia podatku VAT.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

W związku z brakiem realizacji zadania polegającego na sporządzeniu Planu zaopatrzenia w ciepło i zaplanowaniem go na rok 2026 zmniejsza się plan w §4300 o kwotę 30.000 zł.

Dokonuje się zmian na n/w zadaniach inwestycyjnych ujętych w §6050, polegających na zmniejszeniu planu wydatków o łączną kwotę 268.000 zł na zadaniach pn.:

- ✓ „Modernizacja placu zabaw na terenie szkoły podstawowej w Zegrzu” o kwotę 215.000 zł z uwagi iż wykonawca, którego oferta została wybrana za najkorzystniejszą uchylił się od podpisania umowy. Realizacja zadania została przesunięta na rok 2026,
- ✓ „Dostosowanie budynku OPS do potrzeb osób niepełnosprawnych ruchowo” – zmniejszenie o kwotę 53.000 zł, w związku z wykonaniem zaplanowanych prac za niższą kwotę.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Zmniejsza się plan w §§6050 i 6059 o łączną kwotę 35.000 zł na zadaniu inwestycyjnym „Termomodernizacja budynku Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku” dostosowując plan do przewidzianego wykonania.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92605 – Pozostała działalność

Dokonuje się zmian w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie ze złożonym wnioskiem sołectwa Skubaianka, polegających na zabezpieczeniu w §4300 kwoty 958 zł z przeznaczeniem na zakup usługi konserwacji kosiarki. Środki na ten cel sołectwo przenosi z powstałych oszczędności na zakupie koszy na śmieci ujętych w rozdziale 90095 §4210.