**UZASADNIENIE**

**do uchwały ………..2021** **Rady Gminy z dnia 18 listopada 2021 roku**

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Mińsk Mazowiecki na 2021 rok.**

**Dochody** – Tabela nr 1

Wysokość dochodów uległa zwiększeniu o 273 223,54 zł w wyniku wprowadzenia
w budżecie następujących zmian:

**Dział 750 –Administracja publiczna**

Decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 369/2021 z dnia 3 listopada 2021r zwiększająca dotację celową o kwotę 300,00 zł przeznaczona na realizacje zadań wynikających z ustawy –Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych.

Ponadto dokonano korekty planu na finansowanie dochodów dotacji dotyczącej pn.: „Zakup i wdrożenie oprogramowania, licencji, aplikacji oraz sprzętu komputerowego w ramach projektu Gmina Mińsk Mazowiecki 4.0 nowoczesne i elektroniczne usługi dla mieszkańców”.

**Dział 756 – Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

Dokonuje się zwiększenia dochodów bieżących w kwocie 250 000,00 zł w związku
z wzrostem udziału wpływu z podatku dochodowym od osób fizycznych w tym.:

* Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zwiększenie o kwotę 200 000,00 zł.
* Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 50 000,00 zł.

**Dział 758 – Różne rozliczenia**

Zwiększa się dochody bieżące w kwocie 136,54 zł wpływy z pozostałych usług dotyczące środków na rachunku bankowym RFIL.

**Dział 801- Oświata i wychowanie**

Wysokość dochodów ulega zwiększeniu o kwotę 37 730,00 zł w wyniku wprowadzenia
w budżecie następujących zmian:

* wpływy z najmu i dzierżawy -13 230,00 zł
* wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 2 000,00 zł
* wpływy z usług za wyżywienie – 18 000,00 zł
* wpływy z otrzymanej darowizny od Rady Rodziców Szkoły podstawowej w Mariance – 4 500,00 zł.

**Dział 852 –Pomoc społeczna**

Wysokość dochodów ulega zmniejszenia o kwotę 16 788,00 zł w wyniku wprowadzenia
w budżecie następujących zmian:

* wprowadza się plan dotacji celowej w kwocie 16 788,00 zł wg pisma Nr WPS-I.946.1.351.2021.MB z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na wsparcie realizacji rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” .

**Dział 854 –Edukacyjna opieka wychowawcza**

Wysokość dochodów ulega zwiększeniu o kwotę 1 845,00 zł w wyniku wprowadzenia
w budżecie następujących zmian:

* Decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 362/2021 z dnia 28 października 2021r zwiększająca dotację celową o kwotę 1 845,00 zł przeznaczona na Rządowy program pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

**Wydatki** – Tabela nr 2

Wysokość wydatków ulega zwiększeniu o 273 223,54 zł, w wyniku wprowadzenia
w budżecie następujących zmian:

**Dział 600 – Transport i łączność**

Zwiększa się wydatki inwestycyjne w kwocie 136,54 zł w związku z wpływem odsetek bankowych środków na rachunku bankowym RFIL zadania pn. „ Wykonanie nakładki asfaltowej na ul. Nowej w Niedziałce Drugiej”.

**Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa**

Wysokość wydatków ulega zwiększeniu o 109 440,00 zł na odszkodowanie za nieruchomość
o nieuregulowanym stanie prawnym położonym w obrębie Grębiszew – środki należy złożyć
do depozytu sadowego na okres 10 lat. Zwiększenie wynika z błędnie wskazanego działu
w uchwalę budżetowej z 21 października 2021 r.

**Dział 750 - Administracja publiczna**

Wysokość wydatków bieżących ulega zwiększeniu o kwotę 300,00 zł przeznaczona na realizacje zadań wynikających z ustawy –Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych zabezpieczających wypłatę wynagrodzeń oraz składek ZUS.

Ponadto wprowadzono zmiany w planie wydatków, polegające na przeniesieniach pomiędzy paragrafami w ramach działu,które dotyczą korekty klasyfikacji budżetowej paragrafów
w celem dostosowania planów do potrzeb wynikających z realizacji zadań budżetowych.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Wysokość wydatków bieżących ulega zmniejszeniu o kwotę 435 860,00 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie następujących zmian:

dokonano korekty planu na finansowanie wydatków szkół oraz przedszkola publicznego, na wniosek dyrektorów tych placówek:

* Dyrektor Szkoły Podstawowej w Stojadłach zwraca się z prośbą o zwiększeniu w planie finansowym na rok 2021 o kwotę 7 745,00 zł w związku z wynajmem pomieszczeń, przeliczenia przeciętnego zatrudnienia z całego roku 2021 do celów naliczenia odpisu na ZFŚS oraz przeliczenia wynagrodzeń o pochodnych od wynagrodzeń, zgodnie z organizacja roku szkolnego obowiązującego od września br.
* Dyrektor Szkoły Podstawowej w Stara Niedziałce zwraca się z prośbą o zwiększeniu w planie finansowym na rok 2021 o kwotę 1 200,00 zł w związku potrzebą przeliczenia wynagrodzeń o pochodnych od wynagrodzeń, zgodnie z organizacja roku szkolnego obowiązującego od września br.
* Dyrektor Szkoły Podstawowej w Hucie Mińskiej zwraca się o zmiany w planie finansowym na rok 2021 w związku ze potrzeba wymiany drzwi wejściowych oraz ewakuacyjnych oraz zakupem maszyny czyszczącej do podłóg (wydatek inwestycyjny 20 000,00 zł).
* Dyrektor Publicznego Przedszkola w Nowych Osinach zwraca się z prośbą o zmniejszenie planie finansowym na rok 2021 o kwotę 18 000,00 zł w związku przeliczeniem przeciętnego zatrudnienia z całego roku 2021 naliczenia odpisu na ZFŚS oraz przeliczenia wynagrodzeń o pochodnych od wynagrodzeń.
* Dyrektor Szkoły Podstawowej w Janowie zwraca się z prośbą o zwiększenie w planie finansowym na rok 2021 o kwotę 74 385,00 zł w związku przeliczeniem przeciętnego zatrudnienia z całego roku 2021 naliczenia odpisu na ZFŚS oraz przeliczenia wynagrodzeń o pochodnych od wynagrodzeń.
* Dyrektor Szkoły Podstawowej w Zamieniu zwraca się z prośbą o zmniejszenie w planie finansowym na rok 2021 o kwotę 53 940,00 zł w związku przeliczeniem przeciętnego zatrudnienia z całego roku 2021 naliczenia odpisu na ZFŚS oraz przeliczenia wynagrodzeń o pochodnych od wynagrodzeń.
* Dyrektor Szkoły Podstawowej w Mariance zwraca się z prośbą o zwiększenie w planie finansowym na rok 2021 o kwotę 24 500,00 zł w związku ze zmianami wprowadzonymi w arkuszu organizacyjnym obowiązującym IX 2021r oraz zwiększeniem zatrudnienia w kuchni szkolne, przeliczeniu odpisu na ZFŚS, zakupem pieca konwekcyjno-parowego do kuchni szkolonej (wydatek inwestycyjny 12 915,00 zł).
* Dyrektor Szkoły Podstawowej w Brzózem zwraca się z prośbą o zwiększenie w planie finansowym na rok 2021 o kwotę 1840,00 zł w związku przeliczeniem przeciętnego zatrudnienia z całego roku 2021 naliczenia odpisu na ZFŚS oraz przeliczenia wynagrodzeń o pochodnych od wynagrodzeń.

**Dział 852 - Pomoc społeczna**

Wysokość wydatków ulega zmniejszeniu o kwotę 177 788,00 zł w wyniku wprowadzenia
w budżecie następujących zmian:

* zmniejsza się plan dotacji celowej w kwocie 16 788,00 zł wg pisma Nr WPS-I.946.1.351.2021.MB z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na wsparcie realizacji rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” .
* zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 150 000,00 zł związane z opłatami za pobyt w domu pomocy społecznej.
* Zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 11 000,00 zł na pozostałej działalności GOPS.

Ponadto wprowadzono zmiany w planie wydatków, polegające na przeniesieniach pomiędzy paragrafami w ramach działu,które dotyczą korekty klasyfikacji budżetowej paragrafów w celem dostosowania planów do potrzeb wynikających z realizacji zadań budżetowych na wniosek kierownika GOPS które wynikają między innymi liczby chętnych rodziców na gminny bon żłobkowy, zorganizowanie paczek żywnościowych dla dzieci z okazji Mikołajek i rodzin z okazji Świat Bożego Narodzenia.

**Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

Dokonano zwiększenia planu wydatków szkół w wysokości 1 215,00 zł na wnioski dyrektorów tych placówek w związku przeliczeniem przeciętnego zatrudnienia z całego roku 2021 naliczenia odpisu na ZFŚS oraz przeliczenia wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dlatego też dokonuje się przeniesień między działami w placówkach oświatowych.

**Dział 854 – Rodzina**

Wysokość wydatków ulega zmniejszeniu o kwotę 13 500,00 zł w wyniku wprowadzenia
w budżecie w związku z które wynikają między innymi z zwiększenia wydatków na dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz zwiększenie osób uprawnionych do opłacenia składek z ubezpieczenia społecznego za osoby uprawnione.

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wysokość wydatków ulega zmniejszeniu o 109 440,00 zł na odszkodowanie za nieruchomość
o nieuregulowanym stanie prawnym położonym w obrębie Grębiszew – środki należy złożyć
do depozytu sadowego na okres 10 lat. Zmniejszenie wynika z błędnie wskazanego działu
w uchwalę budżetowej z 21 października 2021 r.

Ponadto wprowadzono zmiany w planie wydatków, polegające na przeniesieniach pomiędzy paragrafami w ramach działu,które dotyczą korekty klasyfikacji budżetowej paragrafów.