

## UZASADNIENIE

### DOCHODY

Dochody budżetu Miasta Milanówek na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę **106 496,82 zł**.

**Dokonuje się zmian w planie dochodów w budżecie miasta Milanówka w następujący sposób:**

1) w dziale 801 – „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły Podstawowe” zwiększa się dochody bieżące w kwocie razem **45 269,00 zł**, w tym: z tytułu wpływów z różnych opłat (§069) w kwocie **9 500,00 zł**, oprocentowania środków na rachunku bankowym (§092) w kwocie **6 700,00 zł** oraz zwrotami w związku z rozliczeniem za rok 2022 (§094) w kwocie **29 069,00 zł** i przeznacza na wydatki w Szkole Podstawowej nr 1, Szkole Podstawowej nr 2 i Szkole Podstawowej nr 3.

2) w dziale 801 – „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” zwiększa się dochody bieżące w kwocie razem **22 651,00 zł**, w tym:, z tytułu oprocentowania środków na rachunku bankowym (§092) w kwocie **3 500,00 zł**, z tytułu zwrotami w związku z rozliczeniem za rok 2022 (§094) w kwocie **18 551,00 zł** oraz z tytułu wpływów z różnych dochodów (§097) w kwocie **600,00 zł** i przeznacza na wydatki w Przedszkolu nr 1 w Milanówku.

3) w dziale 852 - „Pomoc społeczna” w rozdziale 85295 - „Pozostała działalność” (§2057; §2059) zwiększa się dochody bieżące w kwocie **26 281,48 zł**, stanowiące dotacje celową przekazaną z budżetu UE i z budżetu państwa na realizację zadania pn. **”Rozwój usług społecznych w Milanówku – Edycja 2”** realizowanym w Centrum Usług Społecznych.

4) w dziale 852 – „Pomoc społeczna” w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” zwiększa się dochody bieżące w kwocie **1 098,05 zł**, z tytułu uzyskanych dochodów z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (§2180) (realizacja wydatków w CUS).

5) w dziale 853 – „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększa się dochody bieżące w kwocie **6 120,00 zł**, z tytułu uzyskanych dochodów z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (§2180) (realizacja wydatków w CUS).

6) w dziale 855 – „Rodzina” – w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” zwiększa się dochody bieżące o kwotę **5 077,29 zł** z tytułu oprocentowania środków na rachunku bankowym (§092) oraz zwrotami w związku z rozliczeniem za rok 2022 (§094) i przeznacza na wydatki w Żłobku Publicznym w Milanówku.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta Milanówek na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę **137 214,00 zł**.

**Dokonyje się zmian w planie wydatków w budżecie miasta Milanówka w następujący sposób:**

**1) w dziale 750 – „Administracja publiczna” w rozdziale 75023 „Urzędy gmin.” zmniejsza się wydatki bieżące o łączną kwotę 200 000,00 zł, w grupie wynagrodzenia Urzędu Miasta 100 000,00 zł oraz w grupie zadań statutowych 100 000,00 zł - środki z zadania zostaną przekazane do Referatu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej celem uruchomienia Kąpieliska Miejskiego w miesiącach letnich. Jest to społecznie oczekiwane. Uruchomienie basenu miejskiego będzie sprzyjać rozwojowi ruchowemu młodzieży zapewni bezpiecznie i zdrowe spędzanie wolnego od szkoły czasu.**

**2) Zgodnie z wnioskiem referatu oświaty i jednostek oświatowych dokonuje się następujących zmian :**

**- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80101 „Szkoły Podstawowe”, zmniejsza się o kwotę 454 392,87 plan wydatków bieżących zabezpieczonych w referacie Oświaty w celu przeznaczenia ich na wydatki z poszczególnych placówkach oświatowych (SP1;SP2;SP3;P1) – zmiana pozwoli uzupełnić częściowe braki w planach finansowych jednostek. Jednocześnie zwiększa o kwotę 216 519,00 zł plan wydatków bieżących na:**

- pochodne od wynagrodzeń - 171.250,00 zł(SP1;SP;SP3);

- na pokrycie kosztów bieżącej działalności m.in. wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, usługi bankowe – 14.605,00 zł (SP2);

- na pokrycie zobowiązań wynikających z rozliczenia przez Firmę ENERGA kosztów energii elektrycznej zużytej w okresie od 26.05.2022 r. do 31.12.2022 r. - 11.363,00 zł (SP1)

- na pokrycie kosztów energii elektrycznej wynikających z rozliczenia przez ENERGA i PGE Obrót za 2022 rok - 19.301,00 zł (SP3)

**- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80104 „Przedszkola” zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 132.261,00 zł dla Przedszkola nr 1:**

- w grupie wynagrodzenia - **109 610,00 zł;**

- na niezbędne zakupy materiałów takich jak środki higieniczne i czystościowe, na pokrycie miesięcznych kosztów bieżącej działalności wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków, przewóz posiłków do drugiej siedziby przedszkola na ul. Podgórną, przeglądy techniczne, usługi BHP, IDO, utylizację odpadów gastronomicznych - **22 651,00 zł,**

- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80107 „Świetlice szkolne” zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 2 000,00 zł - w grupie wynagrodzenia dla SP nr 3.

- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80148 „Stołówki Szkolne i przedszkolne” zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 68 842,87 zł – w grupie wynagrodzenia (SP1;SP3).

- w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” zmniejsza się o kwotę 31 780,00 plan wydatków bieżących zabezpieczonych w referacie Oświaty w celu przeznaczenia ich na wydatki z poszczególnych placówkach oświatowych (SP1;SP2;SP3;P1) – zmiana pozwoli uzupełnić częściowe braki w planach finansowych jednostek. Jednocześnie zwiększa się o kwotę 134 470,00 zł plan wydatków bieżących - w grupie wynagrodzenia.

3) w dziale 852 „Pomoc społeczna”, w rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 41 282,09 zł - zmniejsza się plan wydatków na świadczenia usług opiekuńczych dla mieszkańców Milanówka w związku ze zmniejszeniem zapotrzebowania na te usługi i jednocześnie przeznaczają się na wkład własny na realizację zadania pn. ”Rozwój usług społecznych w Milanówku – Edycja 2”- realizowanych w Centrum Usług Społecznych (rozdział 85295).

4) w dziale 852 – „Pomoc społeczna” w rozdziale 85295 „Pozostała działalność”:

- zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 1 098,05 zł, z przeznaczeniem na refundację podatku VAT za paliwo gazowe dla klientów CUS oraz na zakup materiałów biurowych (tj. 2% kosztów obsługi realizowanego zadania)

- zmniejsza się o kwotę 152 463,98 zł i zwiększa o kwotę 250 744,73 zł plan wydatków bieżących (łącznie zwiększenie o kwotę 98.280,75) na realizację zadania w ramach projektu pn. ”Rozwój usług społecznych w Milanówku – Edycja 2”- realizowanego w Centrum Usług Społecznych – zmiany zgodnie z poniższym opisem CUS:

„Opis do zmian w budżecie projektu „Rozwój usług społecznych w Gminie Milanówek- edycja 2” nr RPMA.09.02.01-14-e066/20

W związku z przedłużającą się procedurą przetargową, a także wydłużonym czasem remontu mieszkania wspomaganego, należało nanieść zmiany w budżecie projektu tak, aby miały one odzwierciedlenie w realnym wykorzystaniu, szansach wydatkowania oraz minimalizacji zwrotu środków zewnętrznych. Wydatki zaproponowane w poniższych zmianach są zgodne z zapisami wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej: 0d63bdde-4d56-4cf9-28fb-391a69c46b1d. Wniosek został zaakceptowany przez Instytucję Pośredniczącą- Mazowiecką Jednostkę Wdrażania Programów Unijnych. Poniżej uzasadnienie zmian:

§4017, 4019- zmniejszenie związane jest z wynagrodzeniem personelu mieszkania wspomaganego. Pierwotny plan zakładał zatrudnienie ww. w roku 2022, jednak przez niezależne czynniki powodujące opóźnienia w procedurze przetargowej oraz wykonaniu remontu lokalu przeznaczonego na mieszkanie wspomagane, należało urealnić wydatek i zmniejszyć pozycję w budżecie tak, aby zatrudniona od lipca kadra miała zabezpieczone wynagrodzenie z projektu. Zmiana zaakceptowana przez IP.

§4117, 4119- składki od wynagrodzeń- zmiana jw.

§4127, 4129- składki na Fundusz pracy od wynagrodzeń- zmiana jw.

§4177, 4179- zmiana dotyczy zwiększenia budżetu na umowy zlecenia. Powodem zwiększenia jest akceptacja IP zwiększenia ilości usług sąsiedzkich, na które w Milanówku jest duże zapotrzebowanie. Ponadto, z tego paragrafu opłacane są również wynagrodzenia zleceniobiorców prowadzących zajęcia w Klubie Seniora oraz obsługa projektu pod kątem finansowym, kadrowym, promocyjnym.

§4217, 4219- zmiana dotyczy zwiększenia budżetu na zakup materiałów do prowadzenia zajęć. Powodem zwiększenia jest akceptacja IP na zwiększenie budżetu na zakup materiałów do zajęć. Przesunięto tu niewykorzystane w ubiegłych latach środki na zakup materiałów do zajęć w mieszkaniu wspomaganym, gdyż nie odbywały się wówczas zajęcia.

§ 4229- przesunięto niewykorzystanie środki z lat ubiegłych. Wkład własny. Wydatkowany zgodnie z zapisami umowy i wniosku o dofinansowanie. Zmiana zaakceptowana przez IP.

§4267, 4269- przesunięto niewykorzystanie środki z lat ubiegłych. Zwiększono również we wniosku o dofinansowanie pozycję związaną z wydatkami na energie w mieszkaniu wspomaganym oraz Klubie Seniora, biorąc pod uwagę wciąż rosnące ceny energii. Zmiana zaakceptowana przez IP.

§4277, 4279- niewykorzystane środki na remont zostały przeniesione z lat ubiegłych. Remont dotyczy nieruchomości przy ul. Wylot 6 w Milanówku. Budynek jest własnością Gminy Milanówek, przeznaczony jest w projekcie na mieszkanie wspomagane dla osób niepełnosprawnych (ze spektrum autyzmu). Budżet przeznaczony na remont nieruchomości został ściśle określony we wniosku o dofinansowanie, nie ulega zmniejszeniu ani zwiększeniu w perspektywie ogólnej, gdyż remont jest środkiem trwałym. Zmiana (przeniesienie niewykorzystanych środków z lat ubiegłych) jest zaakceptowana przez IP.

§4307, 4309- zakup usług pozostałych w postaci m.in. prowadzenia zajęć w Klubie Seniora- zwiększona potrzeba prowadzenia ww. zajęć wynika z dużej popularności oferty CUS w kierunku Seniorów. Wydłużono okres realizacji działań w ramach Klubu Seniora (działania będą prowadzone na wolnym powietrzu – Zielony Dołek- przez okres lipiec sierpień br.), w związku z czym należało zwiększyć budżet przeznaczony na zajęcia (umowy zlecenia dla prowadzących). Frekwencja na zajęciach wynosi ponad 200% zaplanowanego minimum. Ponadto, z tego

paragrafu ponoszone są wydatki związane z usługami usprawniającymi wykonywanymi w domu uczestnika projektu, na które jest duży popyt- obecnie trwają zapisy na październik br. Miesięcznie z usług usprawniających w warunkach domowych może korzystać 6 osób – wg. ustaleń projektu. Pakiet usług wynosi 10 zabiegów na osobę. Dodatkowo opłacana jest usługa transportowa dla osób niepełnosprawnych i usługa monitoringu opasek życia (tzw. teleopieka). Zmiana zaakceptowana przez IP.

§4367, 4369- opłaty za usługi telekomunikacyjne- wzrost cen.

§4407, 4409- zmiana spowodowana jest koniecznością utrzymania biura projektu. Dotychczas biuro projektu mieściło się w filii Klubu Seniora, jednak w związku z tym, że czynsz na lokale w Klubie Seniora był pokrywany z wkładu własnego, z góry określonego w budżecie projektu, jak i w umowie o dofinansowanie, należy zaplanować wydatek z **kosztów pośrednich**, co jest zgodne z Regulaminem konkursu.

§4717, 4719- urealniono wydatki w związku z planowanym wynagrodzeniem Animatorów w projekcie.

§4707, 4709- w związku z koniecznością podnoszenia kwalifikacji kadry projektu, koniecznym było utworzenie nowej pozycji w planie. Wydatki dotyczą szkoleń kadry projektu, ponoszone z kosztów pośrednich.”

**5) w dziale 853 – „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 6 120,00 zł, z przeznaczeniem na dodatek węglowy dla mieszkańców Milanówka.**

**6) w dziale 855 – „Rodzina” – w rozdziale 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” – zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 5 077,29 zł na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracowników w Żłobku Publicznym w Milanówku.**

**7) w dziale 926 – „Kultura fizyczna” w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 200 000 zł, z przeznaczeniem na zakup materiałów niezbędnych do otwarcia Kąpieliska Miejskiego, tj. chemii basenowej, narzędzi służących do sprzątnięcia, przesła ogrodzeniowe, farby, inne urządzenia, na wykonanie usług remontowych i serwisowanie urządzeń, pomp na terenie Kąpieliska Miejskiego, na usługi odprowadzenia ścieków, badań wody na terenie Kąpieliska Miejskiego, na usługi zapewnienia ratowników na terenie Kąpieliska Miejskiego oraz na wynagrodzenia dla pracowników w ramach umów zleceń na obsługę Kąpieliska Miejskiego.**

## **PRZYCHODY**

Przychody budżetu Miasta Milanówek na rok 2023 zostają zwiększone niewykorzystanymi środkami pieniężnymi, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych

w kwocie 30 717,18 zł do kwoty **36 451 873,31 zł** i zostaną przeznaczone na wydatki wymienione poniżej:

- środki przekazane w 2022 r. na realizację zadania w projekcie pn. " Rozwój Usług Społecznych w Gminie Milanówek - Edycja 2". – 30.717,18 zł.