**UZASADNIENIE**

**do Uchwały Nr / /24 Rady Miasta Żyrardowa z dnia 19 grudnia 2024 r.**

**DOCHODY**

**Dział 600**

**Rozdział 60004 - zwiększenie 1.676,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.

**Rozdział 60016 - zwiększenie 6.506,15 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu odszkodowania na naprawę uszkodzonych słupków drogowych w Al. Partyzantów przy ul. POW na skutek zdarzenia drogowego w kwocie 1.367,15 zł, z tytułu wpływów z kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 639,00 zł oraz z tytułu wpływów z pozostałych odsetek w kwocie 4.500,00 zł.

**Dział 700**

**Rozdział 70005 - zmniejszenie 412.000,00 zł, w tym:**

**Zmniejszenie 430.000,00 zł**

Zmiana dotyczy zmniejszenia planu dochodów z tytułu wpływów z opłat użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 100.000,00 zł oraz z tytułu wpłat z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 330.000,00 zł.

**Zwiększenie 18.000,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu wpływów z pozostałych odsetek.

**Dział 750**

**Rozdział 75023 - zwiększenie 2.000,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu wpływów z różnych dochodów.

**Rozdział 75095 - zwiększenie 13.600,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu wpływów z opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 3.600,00 zł oraz z tytułu wpływów kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 10.000,00 zł.

**Dział 754**

**Rozdział 75416 - zwiększenie 2.400,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu wpływów z pozostałych odsetek (1.800,00 zł) oraz wpływów z tytułu wynagrodzenia płatnika składek na ubezpieczenia społeczne oraz podatku (600,00 zł).

**Dział 756**

**Rozdział 75601 - zwiększenie 5.500,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej.

**Rozdział 75615 - zwiększenie 1.573.341,00 zł, w tym:**

**Zmniejszenie 38.000,00 zł**

Zmiana dotyczy zmniejszenia planu dochodów z tytułu wpływów z podatku od środków transportowych.

**Zwiększenie 1.611.341,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 1.608.000,00 zł, z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 3.300,00 zł oraz z tytułu wpływów z podatku rolnego w kwocie 41,00 zł.

**Rozdział 75616 - zwiększenie 961.925,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 700.000,00 zł, z tytułu wpływów z podatku od środków transportowych w kwocie 8.000,00 zł, z tytułu wpływów z podatku od spadków i darowizn w kwocie 135.000,00 zł, z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 98.000,00 zł, z tytułu wpływów z podatku od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 9.300,00 zł oraz z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie 11.625,00 zł.

**Rozdział 75618 - zwiększenie 12.200,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu wpływów z opłaty adiacenckiej.

**Dział 758**

**Rozdział 75801 - zwiększenie 214.454,00 zł**

Zmiana dotyczy zwiększenia planu dochodów z tytułu środków otrzymanych z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej (zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4751.2.12.2024.10g z dnia 12 grudnia 2024 r.).

**Rozdział 75814 - zmniejszenie 1.084.830,00 zł, w tym:**

**Zmniejszenie 1.098.000,00 zł**

Zmiana dotyczy zmniejszenia planu dochodów z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług.

**Zwiększenie 13.170,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu wpływów z opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 1.170,00 zł oraz z tytułu wpływów z pozostałych odsetek w kwocie 12.000,00 zł.

**Dział 801**

**Rozdział 80101 - zwiększenie 41.600,00 zł**

Zmiany w planie dotyczą aktualizacji planu dochodów:

- 10.800,00 zł - zwiększa się plan dochodów z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych,

- 28.000,00 zł - zwiększa się plan dochodów z tytułu wpływu z opłat za dożywianie dzieci,

- 2.000,00 zł - zwiększa się plan dochodów szkół z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych,

- 800,00 zł - zwiększa się plan dochodów szkół z tytułu wynagrodzenia płatnika składek na ubezpieczenia społeczne oraz podatku.

**Rozdział 80104 - zwiększenie 600,00 zł**

Zmiany w planie dotyczą aktualizacji planu dochodów przedszkoli z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych.

**Dział 852**

**Rozdział 85219 - zwiększenie 11.696,00 zł**

Zmiany w planie dotyczą aktualizacji planu dochodów Centrum Usług Społecznych z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych.

**Dział 853**

**Rozdział 85395 - zwiększenie 3.794,25 zł**

Zmiana dotyczy wprowadzenia do planu dochodów środków otrzymanych
z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego na refundację VAT za paliwo gazowe dla gospodarstw domowych.

**Dział 855**

**Rozdział 85504 - zwiększenie 84.619,43 zł**

Zmiana dotyczy zwiększenia planu dochodów w związku z przyznaniem Miastu środków z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wypłaty jednorazowego dodatku do wynagrodzenia dla asystentów rodziny (w kwocie 6.800,00 zł) oraz na dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystentów rodziny poniesionych za okres lipiec - grudzień 2024 r. (w kwocie 77.819,43 zł), zgodnie z rządowym programem wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2024 r.”.

**Rozdział 85516 – zwiększenie 2.250,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu wpływów z usług.

**Rozdział 85595 - zwiększenie 39.750,00 zł**

Zmiana planu dochodów wynika z przekazania przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki środków finansowych na pomoc obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w związku z działaniami wojennymi, z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne oraz zakup towarów dla obywateli Ukrainy.

**Dział 900**

**Rozdział 90015 – zwiększenie 4.566,76 zł**

Zmiana dotyczy zwiększenia planu dochodów w związku z odszkodowaniem na naprawę uszkodzonego na skutek wypadku samochodowego słupa oświetlenia ulicznego na ul. Misakowskiego w Żyrardowie.

**Rozdział 90026 – zwiększenie 3.300,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu wpływów z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.

**Dział 926**

**Rozdział 92605 – zwiększenie 5.500,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu dochodów z tytułu wpływów ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności.

**WYDATKI**

**Dział 010**

**Rozdział 01030 - zwiększenie 0,82 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu wydatków z tytułu wpłat gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

**Dział 600**

**Rozdział 60016 – zwiększenie 1.367,15 zł**

Zmiana dotyczy zabezpieczenia planu wydatków na naprawę uszkodzonych słupków drogowych w Al. Partyzantów przy ul. POW na skutek zdarzenia drogowego.

**Dział 750**

**Rozdział 75095 – zmniejszenie 27.171,00 zł**

Zmianadotyczy zmniejszenia planu wydatków tytułem oszczędności dotyczy Trwałości projektu „Rewitalizacja Miasta Żyrardowa motorem przemian społeczno-gospodarczych”.

**Dział 754**

**Rozdział 75416 – zwiększenie 2.400,00 zł, w tym:**

**Zmniejszenie 11.600,00 zł**

Zmiana dotyczy zmniejszenia planu wydatków tytułem oszczędności.

**Zwiększenie 14.000,00 zł**

**Wydatki majątkowe**

Zmiana dotyczy utworzenia nowego zadania jednorocznego pn. „Zakup serwera dla Straży Miejskiej w Żyrardowie”. Do użytkowanego obecnie serwera brak jest wsparcia producenta dla systemu operacyjnego oraz ograniczona jest dostępność części zamiennych.

**Dział 801**

**Rozdział 80101 – zwiększenie 23.600,00 zł**

Zmiany w planie dotyczą aktualizacji planu wydatków szkół podstawowych, w tym:

- 7.000,00 zł - uzupełnienie planu na składki na ubezpieczenia społeczne,

- 4.000,00 zł - uzupełnienie planu Szkoły Podstawowej Nr 4 na zakup środków czystości,

- 6.100,00 zł - uzupełnienie planu Szkoły Podstawowej Nr 1 i 4 na zakup energii,

- 6.500,00 zł - uzupełnienie planu wydatków Szkoły Podstawowej Nr 4 i 6 na zakup usług wywozu nieczystości i odprowadzenia ścieków.

**Rozdział 80104 - zmniejszenie 57.527,80 zł, w tym:**

**Zmniejszenie 57.827,80 zł**

- 57.000,00 zł - zmiana dotyczy zmniejszenia planu wydatków z przeznaczeniem na dotacje podmiotowe dla niepublicznych przedszkoli w związku ze zmniejszeniem się liczby dzieci w niepublicznych przedszkolach w nowym roku szkolnym

- 827,80 - zmiana dotyczy zmniejszenia planu wydatków tytułem oszczędności na zadaniu pn. Trwałość projektu „Rewaloryzacja zabytkowej ochronki w Żyrardowie”.

**Zwiększenie 300,00 zł**

Zmiana dotyczy uzupełnienia planu wydatków przeznaczonych na zakup materiałów do drobnych napraw w Miejskim Przedszkolu nr 8.

**Rozdział 80149 - zwiększenie 17.300,00 zł**

Zmiana dotyczy uzupełnienia planu wydatków z przeznaczeniem na dotacje podmiotowe dotyczące realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego w kwocie 17.000,00 zł oraz na składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 300,00 zł.

**Rozdział 80150 - zwiększenie 58.000,00 zł**

Zmiana dotyczy uzupełnienia planu wydatków z przeznaczeniem na dotacje podmiotowe dotyczące realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w kwocie 40.000,00 zł, na składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 17.000,00 zł oraz na składki na Fundusz Pracy w kwocie 1.000,00 zł.

**Rozdział 80195 – zmniejszenie 25.000,00 zł**

Zmiana dotyczy zmniejszenia planu wydatków tytułem oszczędności w zakresie opracowania dokumentacji aplikacyjnej dla projektu w ramach Działania 7.2.

**Dział 852**

**Rozdział 85214 – zmniejszenie 250.000,00 zł**

Zmniejszenie w planie wydatków wynika z oszczędności z tytułu opłat za schronienie podopiecznych CUS - mniejsza liczba osób skorzystała z pobytu w ośrodku Monar Oryszew.

**Rozdział 85230 – zmniejszenie 20.000,00 zł**

Zmniejszenie w planie wydatków wynika z mniejszej ilości osób korzystających z pomocy w zakresie dożywiania.

**Rozdział 85295 – zmniejszenie 30.000,00 zł**

Zmniejszenie w planie wydatków wynika z oszczędności na zadaniu „Żyrardowskie Dni Seniora”.

**Dział 853**

**Rozdział 85395 - zwiększenie 3.794,25 zł**

Zmiana dotyczy zwiększenia planu wydatków z przeznaczeniem na świadczenia społeczne w zakresie refundacji VAT za paliwo gazowe dla gospodarstw domowych oraz koszty obsługi zadania oraz wypłatę dodatków węglowych.

**Dział 855**

**Rozdział 85504 - zwiększenie 84.619,43 zł**

Zmiana dotyczy zwiększenia planu wydatków w związku z przyznaniem Miastu środków z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wypłaty jednorazowego dodatku do wynagrodzenia dla asystentów rodziny (w kwocie 6.800,00 zł) oraz na dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystentów rodziny poniesionych za okres lipiec - grudzień 2024 r. (w kwocie 77.819,43 zł), zgodnie z Rządowym programem wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2024 r.”.

**Rozdział 85595 - zwiększenie 39.750,00 zł**

Zmiana dotyczy zwiększenia planu wydatków w związku z przekazaniem przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki środków finansowych na pomoc obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w związku z działaniami wojennymi, z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne oraz zakup towarów dla obywateli Ukrainy

**Dział 900**

**Rozdział 90002 - zwiększenie 42.000,00 zł**

Zmiana dotyczy uzupełnienia planu wydatków na realizację zadań związanych z gospodarką odpadami w tym m. in. potrzebą uprzątnięcia miasta z podrzuconych odpadów, które nie są odbierane w ramach systemu.

**Rozdział 90003 - zmniejszenie 12.000,00 zł**

Zmiana dotyczy zmniejszenia planu wydatków tytułem oszczędności. Środki przeniesione do rozdziału 90002.

**Rozdział 90004 – zmniejszenie 17.000,00 zł**

Zmniejszenie w planie wydatków budżetu wynika z oszczędności. Środki w kwocie 7.000,00 zł przeniesione do rozdziału 90002.

**Rozdział 90005 – zmniejszenie 131.220,00 zł, w tym:**

**Wydatki bieżące**

**Zmniejszenie 10.000,00 zł**

Zmiana dotyczy zmniejszenia planu wydatków tytułem oszczędności. Środki przeniesione do rozdziału 90002.

**Wydatki majątkowe**

**Zmniejszenie 121.220,00 zł**

Zmniejszenie w planie wydatków dotyczy zadania pn. „Ograniczenie niskiej emisji w Żyrardowie poprzez wymianę źródeł ciepła”. Do Urzędu Miasta wpłynęły 33 wnioski o dotację celową na finansowanie bądź dofinansowanie kosztów wymiany źródła ciepła w ramach których podpisano 31 umów i wypłaconych zostało 31 dotacji celowych, których maksymalna kwota dla beneficjenta, zgodnie z przyjętą uchwałą wynosiła 5.000,00 zł. Na realizację tego zadania Miasto Żyrardów pozyskało dofinansowanie z budżetu Województwa Mazowieckiego. Wysokość przyznanej dotacji stanowiła 80% całkowitej wartości kosztów kwalifikowalnych zadania. Dzięki przyznanemu dofinansowaniu Miasto partycypowało w kosztach związanych z wymianą źródeł ciepła na poziomie 20%, co pozwoliło na powstanie oszczędności w wysokości 121.220,00 zł.

**Rozdział 90015 – zwiększenie 4.566,76 zł**

Zmiana dotyczy zwiększenia planu wydatków z przeznaczeniem na naprawę uszkodzonego na skutek wypadku samochodowego słupa oświetlenia ulicznego na ul. Misakowskiego w Żyrardowie.

**Rozdział 90095 - zmniejszenie 23.000,00 zł**

Zmiana dotyczy zmniejszenia planu wydatków tytułem oszczędności na zadaniu pn. Trwałość projektów – tablice pamiątkowe w kwocie 10.000,00 zł oraz zmniejszenia planu wydatków tytułem oszczędności – środki w kwocie 13.000,00 zł przeniesione do rozdziału 90002.

**Rozdział 92195 - zwiększenie 23.000,00 zł**

Zmiana dotyczy zabezpieczenia środków tytułem zwrotu odliczonego podatku VAT w związku z realizacją zadania pn. „Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez adaptację i wyposażenie zabytkowego budynku Kantoru w Żyrardowie w celu utworzenia Centrum Obsługi Mieszkańca” współfinansowane ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach „Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego” (zgodnie z umową Nr W/UMWM-UU/UM/RF/4691/2022 z dnia 19 sierpnia 2022 r.).

**Dział 926**

**Rozdział 92601 – zwiększenie 708.000,00 zł**

Zmiana dotyczy aktualizacji planu wydatków tytułem wniesienia wkładów do AQUA Żyrardów Sp. z o.o.