**Objaśnienia do budżetu**

**Plan dochodów po zmianach wynosi 60.251.355,05 złotych.**

**Plan dochodów zwiększono o kwotę 486 483,37 złotych, a zmniejszono o kwotę 6 817 złotych.**

Otrzymano decyzję zwiększające oraz zmniejszające plan dotacji celowych z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie zwiększono plan o kwotę 2 055 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,

-w rozdziale 85213 składki na ubezpieczenia zdrowotne (…) zmniejszono plan o kwotę 733 zł, zmiana dotyczy dofinansowania opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych,
o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej,

- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania zwiększono plan o kwotę 5 605 zł
z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „ Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028 ustanowionego uchwałą nr 149 Rady Ministrów z dnia 23 sierpnia 2023 r.,

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wprowadzono plan w kwocie 2 360 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023-2025,

- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny zwiększono plan o kwotę 48 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy
o Karcie Dużej Rodziny,

- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wprowadzono plan w kwocie 5 274,90 zł
z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „ Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale 75495 Pozostała działalność zwiększono plan środków z Funduszu Pomocy w kwocie 151,75 zł z przeznaczeniem na nadanie nr PESEL obywatelom Ukrainy oraz obsługę wniosków, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Zwiększono plan dochodów o kwotę 120.000 zł z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych .

Otrzymano środki na pomoc obywatelom Ukrainy, tj. subwencja oświatowa w kwocie 36 163 złotych.

Otrzymano zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku w kwocie 250 927 złotych, w tym: z wydatków bieżących kwota 97.003 zł oraz z wydatków inwestycyjnych kwota 153. 924 zł.

Zwiększono plan wpływów z różnych dochodów w jednostkach oświatowych w kwocie 25.000 zł.

Wprowadzono plan środków w kwocie 32.814,72 zł z przeznaczeniem na utylizację eternitu w 2024 r.

**Plan wydatków po zmianach wynosi 66.376.202,95 zł**

**Plan wydatków został zwiększony o kwotę 956 485,37 złotych oraz zmniejszony o kwotę 476.819 złotych.**

 **W dziale 010- Rolnictwo i łowiectwo** zwiększono plan wydatków o kwotę 9.600 zł , w tym: kwota 1.800 zł na zakup karmy dla bezdomnych zwierząt, kwota 800 zł zwiększenie odpisu 2% z wpływów z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych, kwota 7.000 zł naprawa hydrantów.

**W dziale 600 Transport i łączność** zmniejszono plan wydatków o kwotę 350.000 zł, w tym:

- na zadanie pn. „ Budowa chodnika w Jadowie- Zielona Droga” o kwotę 99.000 zł,

- na zadanie pn. „Budowa drogi w Urlach, ul. Mała” o kwotę 95.000 zł,

- na zadanie pn. „ Budowa drogi w Starowoli” o kwotę 79.000 zł,

- na zadanie pn. „ Budowa dróg gminnych na terenie gminy Jadów” o kwotę 77.000 zł.

**W dziale 750 Administracja publiczna** zwiększono środki o kwotę 88.690 zł, w tym:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie zwiększono plan o kwotę 2 055 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,

- w rozdziale 75023 Urzędy gmin zwiększono środki o kwotę 86.635 zł , w tym: kwota 30.000 zł na zakup materiałów do obsługi Urzędu, kwota 16.635 zł obligatoryjne przeliczenie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, kwota 40.000 zł przeznaczona na zadanie inwestycyjne pn. „ Utworzenie Punktu Obsługi Mieszkańców”.

**W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zwiększono plan wydatków o kwotę 28.970,75 zł, w tym:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne; kwota 21.276 zł dotacja celowa dla OSP Jadów, Myszadła ;kwota 7 040 zł zwiększenie na wynagrodzenia i pochodne, kwota 503 zł zwiększenie odpisu na ZFŚS w związku z przeliczeniem wynikającym z ustawy.

- w rozdziale 75495 Pozostała działalność zwiększono plan wydatków w kwocie 151,75 zł
z przeznaczeniem na nadanie nr PESEL obywatelom Ukrainy oraz obsługę wniosków, zgodnie
 z przepisami ustawy z dnia12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku
z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

**W dziale 801 Oświata i wychowanie** zwiększano plan wydatków o kwotę 495.573 zł, w tym

 -subwencja oświatowa na dzieci z Ukrainy uczęszczające do naszych szkół- 36 163 złotych,

- wprowadzono środki własne na zadanie pn.” Rozbudowa i przebudowa Gminnego Przedszkola w Jadowie wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego” w kwocie 434.410 zł, w tym kwota 434.410 zł stanowi środki, **o których mowa w art. 70k ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r., poz.1964)** zostaje przeznaczona na zadanie
 z zakresu poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii
w rozumieniu art. 2 pkt 22 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o odnawialnych źródłach energii oraz ograniczenia kosztów zakupu ciepła lub energii ponoszonych przez odbiorców, wydatków w kwocie nie mniejszej niż równowartość 15% kwot otrzymanych w roku 2022 dodatkowych środków z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, o których mowa w art. 70j,

- zwiększono plan wydatków jednostek oświatowych o kwotę 25.000 zł oraz przesunięto plany między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej.

**W dziale 852 Pomoc społeczna** zwiększono plan wydatków o kwotę 4.872 zł, w tym:

- w rozdziale 85213 składki na ubezpieczenia zdrowotne (…) zmniejszono plan o kwotę 733 zł , zmiana dotyczy dofinansowania opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych,
o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej,

- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania zwiększono plan o kwotę 5 605 zł
 z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „ Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028 ustanowionego uchwałą nr 149 Rady Ministrów z dnia 23 sierpnia 2023 r.,

- w rozdziale 85295 Pozostała działalność zwiększono środki o kwotę 704 zł na wynagrodzenia i pochodne dot. Klubu Seniora.

**W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** zwiększono środki o kwotę 5.360 zł, w tym; kwota 3.000 zł stypendia dla uczniów , kwota 2.360 zł dot. wyprawki szkolnej dla uczniów.

**W dziale 855 Rodzina** zwiększono środki o kwotę 5.322,90 zł, w tym:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu pracy (..) przesuwa się środki miedzy paragrafami klasyfikacji budżetowej,

- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny zwiększono plan o kwotę 48 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy
o Karcie Dużej Rodziny,

- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wprowadzono plan w kwocie 5 274,90 zł
z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „ Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”.

**W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zwiększono środki o kwotę 107.277,72 zł, w tym:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi zwiększono środki o kwotę 29.865 zł na wynagrodzenia i pochodne,

- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg zwiększono środki o kwotę 10.000 zł na zakup usług remontowych,

- w rozdziale 90026 Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami wprowadzono środki w kwocie 32.814,72 zł z przeznaczeniem na utylizację eternitu w 2024r.,

- w rozdziale 90095 Pozostała działalność zwiększono środki o kwotę 34.598 zł, w tym; kwota 12.000 zł na zakup energii, kwota 20.000 zł na zakup usług remontowych ( remont Domu Senior w Nowinkach), kwota 2.598 zł przeliczenie odpisu na ZFŚŚ.

**W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zwiększono środki o kwotę 84.000 zł, w tym:

- w rozdziale 92116 Biblioteki zwiększono plan dotacji podmiotowej o kwotę 24.000 zł
z przeznaczeniem na realizacje zadań bieżących wynikających ze złożonych wniosków oraz wprowadzono dotację celową w kwocie 60.000 zł z przeznaczeniem na realizacje zadania pn. „ Modernizacja budynku Biblioteki Publicznej Gminy Jadów”.