

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXI/.../2020 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 21 grudnia 2020 roku

I. Dokonuje się zwiększenia dochodów budżetowych o kwotę **584.353,00 zł** i zwiększenia wydatków budżetowych o kwotę **300.255,00 zł**. Plan dochodów po zmianach wynosi 73.312.247,45 zł, a plan wydatków 74.845.980,45 zł.

Deficyt budżetowy po zmianach wynosi **1.533.733,00 zł**.

Rozchody wynoszą **4.393.895,74 zł** w tym kwota 2.493.895,74 zł pozostaje przeznaczona na inne cele.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany na podstawie:

- decyzji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4751.10.2020.g z dnia 9 grudnia 2020 r. o przyznaniu **kwoty 284.098,00 zł** ze środków rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust.4 pkt 1 i art.36a ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jst (Dz.U. z 2020r. poz. 23, z późn. zm.).

W 2020 roku środki rezerwy subwencji ogólnej zostały przeznaczone m.in. dla gmin, w których dochody podatkowe za rok 2019, powiększone o część wyrównawczą i część równoważącą subwencji ogólnej ustalone na 2020 r. i pomniejszone o wpłaty w przeliczeniu na jednego mieszkańca są niższe od 85% wyliczonych w analogiczny sposób średnich dochodów wszystkich gmin.

Środki te zostały ujęte po stronie dochodów w rozdz. 75802 § 2750 oraz w rozchodach roku 2020 z przeznaczeniem na inne cele.

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 listopada 2020 r. Nr WFB.I.3120.3.96.2020 o **zmniejszeniu** planu dotacji celowej w rozdz. 85213 § 2030 o kwotę **1.554,00 zł** przeznaczonej na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej na podstawie sprawozdania jednorazowego pod nazwą „Rozliczenie wydatków budżetowych za 2020 r. – zadania własne”

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 listopada 2020 r. Nr WFB.I.3120.3.94.2020 o **zwiększeniu** planu dotacji celowych w rozdz.:

- 85214 § 2030 o kwotę **236.597,00 zł** przeznaczonej na realizację własnych zadań bieżących gmin tj. na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust.7 tej ustawy o pomocy społecznej.

- 85216 § 2030 o kwotę **109.435,00 zł** z przeznaczeniem na realizację własnych zadań bieżących gmin, tj. na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art.17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej.

- 85513 § 2010 o kwotę **535,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Ponadto w jednostce – Szkoła Podstawowa Nr 3 uaktualniono plan dochodów w tym:

- najem i dzierżawa (-) 385,00 zł,

- odsetki (+) 35 zł,

- wpływy z darowizny (-) 408,00 zł

- wpływy za usługi w stołówce szkolnej (-) 44.000,00 zł.

Łącznie **zmniejszono** plan o kwotę **44.758,00 zł** (po stronie wydatków również zmniejszono plan o tę samą kwotę).

III. Dokonuje się przesunięć w planie wydatków budżetowych w jednostkach:

- Urząd Miejski w wydatkach bieżących w rozdz.: 75023 (-) 14.137,00 zł (wynagrodzenia pracowników) oraz 75023(±) 4.000,00 zł (zwiększone usługi remontowe), z 80104 (-) 1.000,00 zł na

85404 (+) 1.000,00 zł (dotacja na wczesne wspomaganie rozwoju dzieci), 80113 (+) 20.137,00 zł (dowożenie dzieci), 85154 (±) 5.000,00 zł (przeciwdziałanie alkoholizmowi), 90015 (-) 6.000,00 zł, 90095 (±) 2.000,00 zł.

- Szkoła Podstawowa Nr 2 w rozdz.: 80101 (-) 19.000,00 zł, 80150 (+) 6.000,00 zł, 85401 (+) 13.000,00 zł.

- Szkoła Podstawowa Nr 3 w rozdz.: 80101 (-) 2.934,00 zł, 80148 (-) 44.000,00 zł, 85401 (+) 2.176,00 zł.

- Przedszkole Miejskie Nr 3 w rozdz.: 80104 (±) 1.000,00 zł.

- Zespół Przedszkoli Miejski Nr 1 w rozdziale: 80104 (±) 21.966,00 zł, 80149 (-) 8.050,00 zł,

IV. Dokonano zwiększenia rozchodów o kwotę 284.098,00 zł (przeznaczonych na inne cele). Plan po zmianie wynosi 4.393.895,74 zł.