

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XL/299/2022 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 30 września 2022 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów budżetowych o kwotę 6.540.431,47 i wydatków budżetowych o kwotę 7.080.431,47 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 90.186.422,74 zł, a plan wydatków wynosi 101.788.835,58 zł.

Wynik budżetu po zmianie (-)11.602.412,84 (zwiększył się deficyt o 540.000,00 zł).

Dokonano zmniejszenia rozchodów budżetowych **o kwotę 540.000,00 zł** (środki na lokacie) z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany na podstawie:

- pisma Ministra Finansów ST3.4750.19.2022.g z dnia 11 sierpnia 2022 r. **o zwiększeniu** części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022 **o kwotę 147.581,00 zł** w związku z realizacją zadania związanego z zatrudnieniem nauczycieli pedagogów, pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów lub terapeutów pedagogicznych od 1 września 2022 roku.
- pisma Ministra Finansów ST3.4750.21.2022.g z dnia 24 sierpnia 2022 r. **o zwiększeniu** części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022 **o kwotę 56.759,00 zł** w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych (tj. wynagrodzenia nauczycieli początkujących) od 1 września 2022 roku.
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.64.2022 z dnia 15 września br. **o zwiększeniu** dotacji celowych w rozdziałach:
 - 85216 § 2030 **o kwotę 79.213,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust.1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej,
 - 85228 § 2010 **o kwotę 273.504,00 zł** z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust.1 pkt 3 oraz ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej.
- pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.V.1612.252.2022 z dnia 21 września 2022 r. o przyznaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 **w kwocie 5.865.339,47 zł** na realizację zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych, pomoc przyznana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U. 1692) – I transza. Środki zostały ujęte w rozdziale 75814 § 2180.
- pisma Ministra Finansów ST3.4752.8.2022.g z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jst w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Kwota przyznanych środków na ten cel to **16.123,00 zł** i zostanie przekazana do Szkoły Podstawowej Nr 3 w kwocie 5.830,00 zł oraz do Szkoły Podstawowej Nr 5 w kwocie 10.293,00 zł.
- wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu **w kwocie 650,00 zł** (26 lipca br.) w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” w rozdziale 90005 § 2460, z przeznaczeniem na pomoc techniczną.
- wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu **w kwocie 7.000,00 zł** (15 września br.) w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” w rozdziale 90005 § 2460, jako refundacja poniesionych wydatków z prowadzenie punktów konsultacyjnych w ramach programu.
- na podstawie wpływu opłaty od napojów alkoholowych z urzędów skarbowych w rozdziale 75618 par. 027 wprowadzono plan **w kwocie 63.662,00 zł**.
- porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu Nr 3/R/2022 w sprawie dodatkowego finansowania dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program priorytetowy „Czyste powietrze”. Przyznana kwota wyniesie w roku 2022 - **25.600,00 zł** , natomiast w 2023 roku – 35.000,00 zł (rozdział 90005 § 2460) .

- przyznanej nagrody pieniężnej w konkursie EKO-ORŁY 2022 w kwocie 5.000,00 zł. Środki umieszczono w rozdziale 90095 § 2460.

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany w jednostkach:

- Urząd Miejski w rozdziale: 60016 (±) 6.887.000,00 zł (zmiana klasyfikacji budżetowej – środki z Polskiego Ładu), 75011 (±) 8.641,72 zł (zmiana klasyfikacji budżetowej – środki z Funduszu Pomocy), 75095 (-) 20.000,00 zł z przeznaczeniem na utworzenie nowego zadania inwestycyjnego pn., „Budowa bieżni przy Stadionie Miejskim w Lipnie” w rozdziale 92601, 75412 (+) 3.000,00 zł (dla OSP), 75416 (-) 3.000,00 zł, 80195 (-) 80.000,00 zł (na podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej), 92109 (+) 30.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja budynku kina oraz utworzenie muzeum Kina Niemego w Lipnie” (zmniejszono plan w zadaniu „Utworzenie stref rekreacyjnych na terenie Miasta Lipna”), 92601 (+) 507.000,00 zł w tym samym zadaniu pn., „Utworzenie stref rekreacyjnych na terenie Miasta Lipna” zwiększono plan z środków odłożonych na lokacie (rozchody),
- MOPS w rozdziale: 75495(±) 777.304,00 zł (zmiana klasyfikacji budżetowej – środki z Funduszu Pomocy), 85202 (+) 80.000,00 zł (zwiększone wydatki na podopiecznych w DPS), 85230 (±) 4.949,00 zł (zmiana klasyfikacji budżetowej – środki z Funduszu Pomocy), 85395 (±) 60.894,00 zł (zmiana klasyfikacji budżetowej – środki z Funduszu Pomocy), 85502 (±) 32.689,00 zł (zmiana klasyfikacji budżetowej – środki z Funduszu Pomocy).
- Centrum Usług Wspólnych w rozdziale 75085 (±) 11.500,00 zł.
- MOSIR w rozdziale 92604 (±) 19.600,00 zł w wydatkach bieżących oraz (+) 3.000,00 zł (zmniejszenie w jednostce Urząd Miejski w zadaniu „Utworzenie stref rekreacyjnych na terenie Miasta Lipna”) na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja basenu miejskiego”.
- Przedszkole Miejskie Nr 3 w rozdziale: 80104 (+) 2.860,00 zł, 80149 (-) 2.860,00 zł.
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 w rozdziale: 80104 (-) 165.000,00 zł, 80148 (+) 35.000,00 zł, 80149 (+) 72.841,00 zł (ogółem zmniejszono plan na kwotę 57.159,00 zł – przesunięcie do Szkoły Podstawowej Nr 3).
- Szkoła Podstawowa Nr 2 w rozdziale: 80101 (-) 53.183,00 zł, 80107 (-) 906,00 zł, 80150 (+) 53.089,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 w rozdziale: 80101 (+) 255.429,00 zł, 80107 (+) 91.400,00 zł, 80148 (-) 5.500,00 zł, 80150 (-) 74.000,00 zł. Ogółem zwiększono plan o 267.329,00 zł.
- Szkoła Podstawowa Nr 5 w rozdziale: 80101 (-) 42.707,00 zł, 80107 (+) 4.000,00 zł, 80150 (+) 49.000,00 zł. Ogółem zwiększono plan o 10.293,00 zł.

IV. W Zakładzie Gospodarki Komunalnej dokonuje się przeniesienia między paragrafami klasyfikacji budżetowej zgodnie z wnioskiem jednostki