

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XLI/310/2022 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 8 listopada 2022 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów budżetowych o kwotę 4.998.013,21 i wydatków budżetowych o kwotę 2.109.594,64 zł.** Plan dochodów po zmianie wynosi 96.497.780,58 zł, a plan wydatków wynosi 105.211.774,85 zł.

Wynik budżetu po zmianie (-)8.713.994,27.

Dokonano zwiększenia rozchodów budżetowych **o kwotę 2.888.418,57,00 zł** (środki na lokacie) w związku z przyznaniem dodatkowych środków z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Zwiększa się dochody i przeznacza na rozchody budżetu 2022 roku (lokaty), aby w projekcie budżetu na 2023 rok zaplanować te środki po stronie przychodów i przeznaczyć na sfinansowanie wydatków bieżących

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany na podstawie:

- pisma Ministra Finansów ST3.4753.9.2022 z dnia 30 września 2022 r. o **zwiększeniu** dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2022 **o kwotę 2.888.418,57 zł.** Środki zostały ujęte po stronie dochodów w rozdziale 75621 § 0010, oraz w rozchodach budżetu 2022 roku jako przelewy na rachunki lokat, aby w projekcie budżetu na 2023 rok zaplanować te środki po stronie przychodów i przeznaczyć na sfinansowanie wydatków bieżących.
- pisma Ministra Finansów ST3.4752.9.2022.g z dnia 13 października 2022 r. 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 **15.003,00 zł** i została ujęta po stronie dochodów w rozdziale 75814 § 2100. Po stronie wydatków umieszczono w planie Szkoły Podstawowej Nr 5 w Lipnie.
- pisma Ministra Finansów ST3.4751.30.2022 z dnia 26 października 2022 r. o podziale rezerwy subwencji ogólnej na rok 2022. Miastu Lipno została przyznana kwota **731.696,00 zł** i została umieszczona po stronie dochodów w rozdziale 75802 § 2750 (środki na uzupełnienie dochodów gmin).
- pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.V.1612.304.2022 z dnia 28 października 2022 r. o przyznaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 **w kwocie 200.000,00 zł** na realizację zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych, pomoc przyznana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. z 2022r. poz.1967) – dot. IV kwartału (I transza). Środki zostały ujęte w rozdziale 85395 § 2180.
- pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.V.1612.305.2022 z dnia 31 października 2022 r. o przyznaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 **w kwocie 654.704,58 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. poz. 1692 ze zm.) – II transza. Środki zostały ujęte w rozdziale 85395 § 2180.
- pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.V.1612.313.2022 z dnia 3 listopada 2022 r. o przyznaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 **w kwocie 370.690,00 zł** na realizację zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych, pomoc przyznana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. z 2022r. poz.1967) – dot. IV kwartału (II transza). Środki zostały ujęte w rozdziale 85395 § 2180.
- pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.V.1612.320.2022 z dnia 4 listopada 2022 r. o przyznaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 **w kwocie 88.794,06 zł** na realizację zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych, pomoc przyznana w związku z

wejściem w życie ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. z 2022r. poz.1967) – dot. IV kwartału (III transza). Środki zostały ujęte po stronie dochodów w rozdziale 85395 § 2180 a po wydatkach:

- Urząd Miejski – 77.592,94 zł w rozdziale 85395,

- MOPS – 11.201,12 zł w rozdziale 85219.

- zweryfikowano wartości dochodów własnych w rozdziałach:

Urząd Miejski

- 01095 (+) 240,00 zł,
- 70005 (-) 382.890,00 zł (w tym majątkowe 380.000,00 zł),
- 75023 (+) 4.270,00 zł,
- 75416 (+) 300,00 zł,
- 75615 (+) 111.200,00 zł,
- 75616 (+) 19.510,00 zł,
- 75618 (+) 107.977,00 zł,
- 80104 (+) 160.000,00 zł,
- 90019 (+) 15.000,00 zł,
- 90026 (+) 2.000,00 zł,
- 90095 (-) 390,00 zł,
- 92604 (+) 1.000,00 zł.

Organ

- 75601 (+) 900,00 zł,
- 75615 (-) 8.000,00 zł,
- 85502 (+) 15.500,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 3

- 80101 (+) 2.090,00 zł

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany w jednostkach:

- Urząd Miejski (wydatki inwestycyjne) w rozdziale: 80101 w zadaniu „Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 w Lipnie o budynek hali sportowej (wraz z łącznikiem i zapleczem)” o kwotę 250.000,00 zł oraz w zadaniu „Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście” o kwotę 15.000,00 zł.

- Urząd Miejski (wydatki bieżące) w rozdziale: 75022 (+) 1.500,00 zł, 75095 (-) 1.500,00 zł, 80104 (+) 160.000,00 zł, 85153 (+) 40.000,00 zł, 85154 (+) 47.477,00 zł.

- MOPS w rozdziale: 85202 (+) 3.500,00 zł (zwiększone wydatki na podopiecznych w DPS), 85215 (+) 3.000,00 zł, 85219 (+) 10.716,00 zł, 85228 (-) 192.000,00 zł, 85295 (+) 6.000,00 zł, 85504 (-) 16.716,00 zł, 85508 (+) 186.000,00 zł.

- MOSIR w rozdziale 92604 (+) 100.00,00 zł w wydatkach bieżących na energię elektryczną.