

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XLIX/351/2023 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 30 maja 2023 roku

I. Dokonuje się zmian:

- po stronie dochodów **zmniejszenie ogółem o kwotę 294.120,00 zł,**
- po stronie wydatków **zwiększenie ogółem o kwotę 3.263.736,82 zł.**

Plan dochodów po zmianie wynosi 76.834.774,30 zł, a wydatków 83.683.536,12 zł .

Wynik budżetu po zmianach wynosi (-) **6.848.761,82 zł,**

Przychody wynoszą **12.483.607,59 zł** i dokonano ich zwiększenia o kwotę 9.192.702,59 zł w tym:

- Z rozliczenia budżetu z 2022 roku z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach rozdysponowano **kwotę 896.256 zł w tym:**
 - Komisja Alkoholowa – 613.253,00 zł (wydatki bieżące),
 - Wpływ z kar za korzystanie ze środowiska – 160.261,00 zł (wydatki inwestycyjne 40.000,00 zł a wydatki bieżące 120.261,00 zł),
 - Opłaty z tytułu gospodarowania odpadami – 122.742,00 zł (wydatki bieżące),
- Przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków wynoszą **63.300,82 zł** - „Cyfrowa Gmina” i wzrosły o 0,82 zł (rozliczenie projektu).
- Z nadwyżki z lat ubiegłych to **kwota 8.824.050,77 zł.**
- Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy to **kwota 2.700.000,00 zł** – dokonano zmniejszenia o 527.605,00 zł.

Rozchody wynoszą **5.634.795,77 zł** w tym: kwota 900.000,00 zł to spłata obligacji z 2024 roku oraz kwota 4.734.795,77 zł pozostaje przeznaczona na lokaty.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.92.2023 z dnia 9 maja br. o przyznaniu środków z Funduszu Pomocy w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023r. poz. 103 z późn. zm.). Środki dotyczą:
 - wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi w rozdziale 85595 § 2100 **w kwocie 1.022,00 zł,**
 - wypłaty zasiłków okresowych 85214 § 2100 **w kwocie 900,00 zł.**
- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.88.2023 z dnia 10 maja br. o przyznaniu środków z Funduszu Pomocy w rozdziale 75495 § 2100 **w kwocie 128,00 zł** na realizację zadania w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023r., poz. 103 z późn. zm.). Środki dotyczą zapewnienia wypłaty świadczenia 40 zł za osobę dziennie.
- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.V.1612.178.2023 z dnia 11 maja br. o przyznaniu środków z Funduszu Pomocy w rozdziale 75495 § 2100 **w kwocie 20.000,00 zł** na realizację zadania w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023r., poz. 103 z późn. zm.). Środki dotyczą zapewnienia wypłaty świadczenia 40 zł za osobę dziennie za kwiecień 2023r.
- wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu **w kwocie 1.475,00 zł** (wpływ 4 maj br.) w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” w rozdziale 90005 § 2460, z przeznaczeniem na pomoc techniczną.

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 15 maja br. Nr WFB.I.3120.3.27.2023 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85513 § 2010 o **kwotę 7.389,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.
- na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4752.7.2023.g z dnia 15 maja br. w sprawie wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych, związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Kwota przyznanych środków na miesiąc maj to **11.813,00 zł** i zostały ujęte po stronie dochodów w rozdziale 75814 § 2100.

Po stronie wydatków umieszczono w planie jednostki:

- Urząd Miejski w rozdziale 80104 § 2540 (dotacja dla niepublicznych przedszkoli) – 3.282,00 zł.
- Szkoła Podstawowa Nr 5 w rozdziale 80101 – 5.250,00 zł.
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 w rozdziale 80104 – 3.281,00 zł.
- na podstawie aneksu do umowy dotacji nr DW 21114/OZ-az z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dot. zadania pn. „Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta Lipno” zwiększono kwotę dotacji ogólnej w 2023 roku o **20.000,00 zł**.

Po stronie dochodów zmniejszono plan ogółem o **kwotę 356.847,00 zł** w tym:

- zwiększono plan dochodów własnych w Zespole Przedszkoli Miejskich Nr 1 o **kwotę 1.690,00 zł** (z tytułu najmu i innych dochodów).
- zwiększono plan dochodów w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej o **kwotę 2.000,00 zł** (z tytułu rozliczenia zasiłków stałych za lata ubiegłe). Kwotę tą wprowadzono po stronie wydatków w jednostce Urząd Miejski z celu dokonania zwrotu do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy.
- zwiększono plan dochodów w Urzędzie Miejskim na podstawie wpływu opłaty od napojów alkoholowych (opłata małpkowa) z urzędów skarbowych w rozdziale 75618 par. 027 w **kwocie 95.063,00 zł**.

Ponadto dokonano uaktualnienia planu dochodów własnych – zmniejszono plan o **kwotę 455.600,00 zł** w jednostce Urząd Miejski w rozdziałach:

- 70005 (+) 200,00 zł (dochody z lat ubiegłych),
- 70005 (-) 400.000,00 zł (sprzedaż składników majątkowych),
- 75023 (+) 2.000,00 zł (dochody z lat ubiegłych),
- 75601 (+) 500,00 zł (odsetki),
- 75615 (+) 2.000,00 zł (odsetki),
- 75616 (-) 100.000,00 zł (podatek od czynności cywilnoprawnych),
- 75616 (+) 200,00 zł (opłata prolongacyjna),
- 75618 (+) 35.000,00 zł (pas drogowy),
- 90026 (+) 4.500,00 zł (odsetki od opłaty śmieciowej).

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

Urząd Miejski:

Na **wydatki inwestycyjne** przeznacza się **kwotę 1.766.000,82 zł** z tego:

- Przebudowa dróg w mieście (+) 430.000,00 zł,
- Dotacja celowa na finansowanie inwestycji Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Lipnie (+) 30.000,00 zł,
- Cyfrowa Gmina (+) 0,82 zł,
- Budowa budynku usługowo-garażowego (+) 30.000,00 zł,

- Modernizacja pomieszczeń w Szkole Podstawowej Nr 2 w Lipnie (+) 40.000,00 zł,
- Modernizacja pomieszczeń w Szkole Podstawowej Nr 3 w Lipnie (+) 30.000,00 zł,
- Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5 (+) 15.000,00 zł,
- Modernizacja oświetlenia na terenie miasta (+) 80.000,00 zł,
- Przebudowa kanalizacji deszczowej w mieście (+) 40.000,00 zł,
- Plan gospodarki niskoemisyjnej Gminy Miasta Lipna na lata 2023-2030 (+) 25.000,00 zł,
- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na Placu Dekerta w Lipnie (+) 400.000,00 zł,
- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie – II etap (+) 230.000,00 zł,
- Zielone Miasto Lipno (+) 286.000,00 zł,
- Modernizacja kina (+) 20.000,00 zł,
- Biblioteka na miarę XXI wieku – modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie (+) 30.000,00 zł,
- Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej (+) 80.000,00 zł,
- Modernizacja basenu miejskiego (+) 20.000,00 zł.

Na **wydatki bieżące w Urzędzie Miejskim** przeznaczona jest kwota 1.378.076,00 zł i są to:

- 75023 (+) 13.000,00 zł (migracja danych),
- 75095 (-) 18.000,00 zł,
- 75495 (+) 5.000,00 zł (monitoring),
- 80104 § 2540 (+) 3.282,00 zł (dotacja dla niepublicznych przedszkoli),
- 80195 (-) 10.000,00 zł,

W dziale 851 zwiększono ogółem plan wydatków Komisji Alkoholowej o kwotę 708.316,00 zł w tym: z opłaty małpkowej – 316.226,00 zł (z rozliczenia środków za lata 2021-2022 to kwota 221.163,00 zł natomiast z wpływów za rok 2023 to kwota 95.063,00 zł), oraz z rozliczenia środków od pozostałych napojów alkoholowych za lata 2021-2022 to kwota 392.090,00 zł w tym:

- 85153 (+) 62.500,00 zł,
- 85154 (+) 645.816,00 zł,
- 85216 (+) 2.000,00 zł (zwroty zasiłków stałych za lata ubiegłe),
- 90002 (+) 122.742,00 zł (z rozliczenia niewykorzystanych środków w opłacie śmieciowej za rok 2022),
- 90005 (+) 1.475,00 zł (środki z WFOŚiGW na pomoc techniczną w programie „Czyste powietrze),
- 90015 (+) 400.000,00 zł (wydatki na usługi oświetleniowe),
- 90019 (+) 120.261,00 zł (niewykorzystane środki za rok 2022),
- 90026 (+) 30.000,00 zł (azbest).

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej (+) 89.439,00 zł :

- 75495 (+) 20.128,00 zł (Fundusz Pomocy),
- 85214 (+) 60.900,00 zł w tym: Fundusz Pomocy 900,00 zł natomiast 60.000,00 zł dołożono z dochodów własnych Gminy na świadczenia okresowe,
- 85228 (-) 20,00 zł,
- 85295 (+) 20,00 zł,
- 85513 (+) 7.389,00 zł (z dotacji na ubezpieczenia zdrowotne),
- 85595 (+) 1.022,00 zł (Fundusz Pomocy).

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji (+) 20.000,00 zł:

- 92604 (±) 400,00 zł w wydatkach bieżących (zwiększenie wydatków na PPK) oraz dodaje się kwotę 20.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja basenu miejskiego”.

Centrum usług Wspólnych:

- 75085 (±) 5.295,00 zł (zakup energii i usług pozostałych),

Szkoła Podstawowa Nr 2:

- 80101 (±) 9.226,00 zł (usługi pozostałe).

Szkoła Podstawowa Nr 3:

- 80101 (+) 6.802,00 zł oraz przesunięcie środków w kwocie 24.148,00 zł na zakup energii,

- 80107 (-) 207,00 zł (dodatkowe wynagrodzenie roczne),

- 80148 (-) 6.595,00 zł (dodatkowe wynagrodzenie roczne).

Szkoła Podstawowa Nr 5 (+) 5.250,00 zł:

- 80101 (+) 5.250,00 zł (Fundusz Pomocy) oraz przesunięcie w kwocie 37.344,00 zł (na energię – 23.490,00 zł, zakup materiałów – 3.573,00 zł i usługi w kwocie 10.281,00 zł),

- 80107 (-) 3.573,00 zł (dodatkowe wynagrodzenie roczne).

Przedszkole Miejskie Nr 3:

- 80104 (-) 22.403,00 zł (wynagrodzenia),

- 80148 (+) 22.403,00 zł (wynagrodzenia).

Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 (+) 4.971,00 zł:

- 80104 (+) 4.971,00 zł w tym kwota 3.281,00 zł to Fundusz Pomocy a 1.690,00 zł to środki własne.