

Uzasadnienie
do Uchwały Nr LII/369/2023 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 24 sierpnia 2023 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 1.225.585,53 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 78.724.908,56 zł, a plan wydatków wynosi 85.833.670,38 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.V.1612.333.2023 z dnia 27 lipca br. o przyznaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę przez Gminy refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych, pomoc przyznana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 15 grudnia 2022r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz.U. z 2022r. poz.2687). Środki zostały ujęte w rozdziale 85395 § 2180 **w kwocie 759,53 zł**.

- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.140.2023 z dnia 28 lipca br. 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 kosztów obsługi zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych – stawka 40 zł za osobę dziennie. Środki zostały ujęte w rozdziale 75495 § 2100 **w kwocie 160,00 zł**.

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 4 sierpnia br. Nr WFB.I.3120.3.48.2023 o **zwiększeniu** planu dotacji celowych w rozdziałach:

- 85195 § 2010 o **kwotę 500,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie poniesionych i planowanych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, zgodnie z art.7 ust.4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. z 2022r., poz.2561 ze zm.),

- 85513 § 2010 o **kwotę 28.286,00 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.

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 14 sierpnia br. Nr WFB.I.3120.3.50.2023 o **zwiększeniu** planu dotacji celowych w rozdziałach:

- 85219 § 2010 o **kwotę 406,00 zł** z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej,

- 85502 § 2010 o **kwotę 739.084,00 zł** z przeznaczeniem na wypłacenie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000,00 zł wraz z kosztami obsługi, zgodnie z ustawą z dnia 4 listopada 2016r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.156.2023 z dnia 11 sierpnia 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 jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300,00 zł na osobę w rozdziale 85395 § 2100 **w kwocie 1.836,00 zł**,

- wypłaty zasiłków okresowych w rozdziale 85214 § 2100 **w kwocie 1.800,00 zł**.

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 10 sierpnia br. Nr WFB.I.3120.3.49.2023 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85502 § 2060 **w kwocie 2.224,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu świadczeń wychowawczych w kontekście art.24 ust.2 ustawy z dnia 17 września 2021r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.152.2023 z dnia 10 sierpnia br. o przyznaniu środków z Funduszu Pomocy w rozdziale 85595 § 2100 w kwocie **1.023,00 zł** 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.
- umowy o przyznaniu pomocy Nr 0163-6935-UM212699/22 z dnia 16 sierpnia br. z Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na podstawie art.34 ust. 1 ustawy z dnia 20 lutego 2015r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Pomoc finansowa dotyczy zadania pn. „Budowa fontanny z pomnikiem Poli Negri – Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na Placu Dekerta w Lipnie”. Kwota dofinansowania wynosi **186.076,00 zł** i została umieszczona po stronie dochodów w rozdziale 90095 § 6207. Wkład własny do zadania wyniesie 680.000,00 zł.
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 sierpnia br. Nr WFB.I.3120.3.52.2023 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 80101 § 2030 w kwocie **70.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnej na lata 2020-2024 - „Aktywna tablica” – rez.cel.poz.26.
- pisma Ministra Finansów ST3.4752.10.2023.g z dnia 21 sierpnia 2023 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 to **12.971,00 zł** i zostały ujęte po stronie dochodów w rozdziale 75814 § 2100.

Po stronie wydatków umieszczono w planie Przedszkola Miejskiego Nr 3 (zakup materiałów).

Ponadto dokonuje się uaktualnienia planu dochodów własnych w rozdziałach:

Urząd Miejski:

- 01095 (+) 300,00 zł,
- 70005 (+) 66.550,00 zł,
- 75023 (+) 100,00 zł,
- 75615 (+) 2.600,00 zł,
- 75616 (+) 41.400,00 zł,
- 80104 (+) 1.010,00 zł,
- 90026 (+) 3.000,00 zł,
- 92604 (+) 50.000,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 2:

- 80101 (+) 12.000,00 zł.

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

Urząd Miejski

W wydatkach inwestycyjnych w rozdziałach:

- 60016 – Przebudowa dróg w mieście (-) 150.000,00 zł,
- 60016 – tworzy się nowe zadanie pn. „Modernizacja ulicy Słonecznej w Lipnie” – kwota 150.000,00 zł.
- 90095 – tworzy się nowe zadanie pn. „Budowa fontanny z pomnikiem Poli Negri – Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na Placu Dekerta w Lipnie”. Środki finansowe w ramach Europejskiego Funduszu Rolnego w kwocie 186.076,00 zł umieszczono w § 6057, natomiast wkład własny w kwocie 680.000,00 zł w § 6059. Łącznie w roku 2023 kwota zadania wyniesie 866.076,00 zł. Zadanie realizowane będzie w latach 2023-2024 (w przedsięwzięciach WPF zostały zabezpieczone środki na rok 2024 w kwocie 160.000,00 zł).

- 90095 – Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na Placu Dekerta w Lipnie (-) 630.000,00 zł.
W wydatkach bieżących dokonuje się zmian i są to: 75095 (+) 99.460,00 zł, 75416 (+) 16.000,00 zł.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: 75495 (+) 160,00 zł, 85195 (+) 500,00 zł, 85214 (+) 1.800,00 zł, 85219 (+) 406,00 zł, 85228 (+) 170,00 zł, 85295 (-) 490,00 zł, 85395 (+) 2.595,53,00 zł, 85502 (+) 741.308,00 zł, 85504 (+) 320,00 zł, 85513 (+) 28.286,00 zł, 85595 (+) 1.023,00 zł.

Centrum usług Wspólnych:

- 75085 (±) 1.000,00 zł (na zakup energii).

Szkoła Podstawowa Nr 2:

- 80101 (+) 50.000,00 zł (na materiały i pomoce dydaktyczne w tym 35.000,00 z dotacji na zadanie własne pn. „Aktywna tablica”).

Szkoła Podstawowa Nr 3:

- 80101 (+) 43.430,39 zł (w tym środki z Funduszu Pomocy w kwocie 8.430,00 zł oraz 35.000,00 zł z dotacji na zadanie własne pn. „Aktywna tablica”), 80148 (±) 1.000,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 5:

- 80101 (-) 3.430,39 zł (środki z Funduszu Pomocy przeniesione do Szkoły Podstawowej Nr 3).

Przedszkole Miejskie Nr 3:

- 80104 (+) 12.971,00 zł (środki z Funduszu Pomocy).

Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1:

- 80104 (-) 5.000,00 zł (środki z Funduszu Pomocy przeniesione do Szkoły Podstawowej Nr 3).