

Uzasadnienie
do Uchwały Nr LIII/377/2023 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 19 września 2023 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów o kwotę 4.133.009,92 zł i wydatków budżetowych o kwotę 492.460,92 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 82.857.918,48 zł, a plan wydatków wynosi 86.326.131,30 zł.

Wynik budżetu po zmianach wynosi (-) 3.468.212,82 zł,

Rozchody wynoszą 9.015.394,77 zł i dokonano ich zwiększenia o kwotę 3.640.549,00 zł

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.V.1612.358.2023 z dnia 24 sierpnia br. o przyznaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w rozdziale 85395 § 2180 **w kwocie 3.060,00 zł** na realizację zadania: wypłata przez Gminy świadczeń pieniężnych, pomoc przyznana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U. z 2023 r. poz.141 ze zm.).
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 31 sierpnia br. Nr WFB.I.3120.3.57.2023 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85230 § 2030 **w kwocie 34.267,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” – rez.cel.poz.27.
- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.V.1612.369.2023 z dnia 30 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 wypłaty przez Gminy świadczeń pieniężnych – stawka 40 zł za osobę dziennie za m-c lipiec. Środki zostały ujęte w rozdziale 75495 § 2100 **w kwocie 15.000,00 zł**.
- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.167.2023 z dnia 31 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:
 - nadania numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie w urzędzie – pomoc przyznawana na podstawie art.4 ww. Ustawy w rozdziale 75011 § 2100 **w kwocie 118,78 zł**,
 - zarządzanie statusem UKR w związku z konfliktem na Ukrainie – pomoc przyznawana na podstawie art.4 ww. Ustawy w rozdziale 75011 § 2100 **w kwocie 24,65 zł**,
 - wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie numeru PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie – pomoc przyznawana na podstawie art. 5 ww. Ustawy w rozdziale 75011 § 2100 **w kwocie 149,40 zł**.
- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.166.2023 z dnia 30 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:
 - nadania numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie w urzędzie – pomoc przyznawana na podstawie art.4 ww. Ustawy w rozdziale 75011 § 2100 **w kwocie 53,04 zł**,
 - wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie numeru PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie – pomoc przyznawana na podstawie art. 5 ww. Ustawy w rozdziale 75011 § 2100 **w kwocie 112,05 zł**.
- umowy dotacji Programu #SuperKoderzy zawartej pomiędzy Fundacją Orange a Gminą Miasta Lipna (na rzecz Szkoły Podstawowej Nr 2 w Lipnie) o przekazaniu **kwoty 3.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację w/w programu.

- na podstawie wpływu w dniu 30 sierpnia br. z opłaty od napojów alkoholowych z urzędów skarbowych w rozdziale 75618 par. 027 wprowadzono plan **w kwocie 55.378,00 zł**.
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 sierpnia br. Nr WFB.I.3120.3.53.2023 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85195 § 2010 **w kwocie 300,00 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 2022 r., poz.2561 ze zm.).
- pisma Ministra Finansów ST3.4751.2.8.2023.4g z dnia 28 sierpnia 2023 r. na wniosek Ministra Edukacji i nauki została przyznana Miastu Lipno na rok 2023 kwota **44.689,00 zł** ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w rozdziale 75801 § 2920. Powyższa kwota została przyznana z tytułu podziału środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023.
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 sierpnia br. Nr WFB.I.3120.3.54.2023 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85415 § 2040 **w kwocie 14.120,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023-2025 – rez.cel.poz.26.
- pisma Ministra Finansów ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r. o przyznaniu Miastu Lipno na rok 2023 dodatkowej kwoty **3.905.743,00 zł** z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w rozdziale 75802 § 2750.
- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.170.2023 z dnia 4 września 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 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**.
- wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu **w kwocie 2.725,00 zł** (wpływ 29 sierpień br.) w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” w rozdziale 90005 § 2460, z przeznaczeniem na pomoc techniczną dla gmin CP – do umowy TO22051.
- decyzji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku Nr DWŁ.801.4.2023 z dnia 17 sierpnia br. o przyznaniu dotacji celowej w rozdziale 75108 § 2010 **w kwocie 31.844,00 zł** na sfinansowanie zadania zleconego gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 15 października 2023 r.
- decyzji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku Nr DWŁ.805.3.2023 z dnia 4 września br. o przyznaniu dotacji celowej w rozdziale 75110 § 2010 **w kwocie 530,00 zł** na sfinansowanie zadania zleconego gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego w sprawach o szczególnym znaczeniu dla państwa zarządzonych na dzień 15 października 2023 r.
- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.173.2023 z dnia 11 września 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:
 - wypłata jednorazowego świadczenia pieniężnego **w wysokości 1.836,00 zł** na osobę – 85395 § 2100,

- wypłata zasiłków okresowych w kwocie **900,00 zł** – 85214 § 2100.

- na podstawie umowy o udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej z Gminy Lipno na realizację zadania polegającego na modernizacji Cmentarza Komunalnego w Złotopolu – zakup i montaż pompy ciepła oraz wykonanie systemu monitoringu. Dofinansowanie wynosi **15.000,00 zł** i zostało ujęte w rozdziale 71035 (po stronie wydatków dotacja dla ZGM w rozdziale 71035)
- zwiększono wpływy z dochodów własnych w jednostce MOPS o kwotę **4.000,00 zł** – w rozdziale 85216 (zwrot niesłusznie pobranych lub w nadmiernej wysokości zasiłków stałych w latach ubiegłych).

Po stronie wydatków umieszczono w jednostce urzędu jako zwrot do Urzędu Wojewódzkiego.

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

Urząd Miejski: 71035 (+) 3.500,00 zł (remont grobów wojennych), 75011 (+) 457,92 zł (FP), 75095 (-) 67.000,00 zł, 75108 (+) 31.844,00 zł (wybory parlamentarne), 75110 (+) 530,00 zł (referendum), 80195 (-) 15.659,00 zł, 85154 (+) 55.378,00 (wydatki z opłaty małpkowej), 90005 (+) 2.725,00 zł (pomoc techniczna „Czyste powietrze”), 90013 (+) 1.000,00 zł (sterylizacja zwierząt), 90095 (+) 36.000,00 zł w tym: 6.000,00 zł na zakup ławek oraz 30.000,00 zł na utworzenie nowego zadania inwestycyjnego pn. „Zakup uzupełniający kompozycji architektonicznej”.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: 75495 (+) 15.160,00 zł, 85195 (+) 300,00 zł, 85202 (+) 117.400,00 zł, 85214 (+) 60.000,00 zł, 85215 (+) 176.000,00 zł, 85219 (+) 61.724,00 zł, 85228 (-) 307.255,00 zł, 85230 (+) 70.833,00 zł, 85295 (-) 116.229,00 zł, 85395 (-) 282.384,00 zł, 85502 (±) 676,00 zł, 85504 (+) 19.974,00 zł, 85508 (+) 410.000,00 zł.

Centrum usług Wspólnych:

- 75085 (+) 1.401,00 zł (odpis na ZFŚS), 85415 (+) 14.120,00 zł (pomoce dydaktyczne dla uczniów niepełnosprawnych).

Szkoła Podstawowa Nr 2:

- 80101 (+) 1.774,00 zł, 80107 (-) 782,00 zł, 80150 (±) 14.379,00 zł (korekta ZFŚS).

Szkoła Podstawowa Nr 3:

- 80101 (+) 26.608,00 zł, 80107 (+) 890,00 zł, 80148 (+) 583,00 zł, 80150 (±) 13.569,00 zł (korekta ZFŚS).

Szkoła Podstawowa Nr 5:

- 80101 (+) 9.363,00 zł, 80107 (+) 448,00 zł, 80150 (±) 913,00 zł (korekta ZFŚS).

Przedszkole Miejskie Nr 3:

- 80104 (+) 766,00 zł, 80148 (+) 437,00 zł (korekta ZFŚS).

Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1:

- 80104 (+) 17.551,00 zł, 80148 (-) 2.949,00 zł, 80149 (±) 7.408,00 zł (korekta ZFŚS).

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji:

92604 (+) 128.952,00 zł.