

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr LVIII/406/2023 Rady Miejskiej w Lipnie**  
**z dnia 18 grudnia 2023 roku**

**I.** Dokonuje się **zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 188.893,25 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 92.815.689,80 zł, a plan wydatków wynosi 96.883.007,62 zł.

**II.** Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.V.1612.517.2023 z dnia 7 grudnia br. o przyznaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w rozdziale 85395 § 2180 **w kwocie 1.020,00 zł** na realizację zadania: wypłata przez Gminy świadczeń pieniężnych, pomoc przyznana w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (Dz.U. z 2022r. poz.2127)

- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.286.2023 z dnia 12 grudnia 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 zł na osobę w rozdziale 85395 § 2100 **w kwocie 306,00 zł**.

- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.V.1612.528.2023 z dnia 13 grudnia 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 świadczenia pieniężnego – stawka 40 zł na osobę dziennie za listopad br. w rozdziale 75495 § 2100 **w kwocie 20.000,00 zł**.

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 13 grudnia br. Nr WFB.I.3120.3.133.2023 **o zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85502 § 2060 **w kwocie 979,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu świadczeń wychowawczych w kontekście art.24 ust.2 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.266.2023 z dnia 12 grudnia 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 wnioski w związku z konfliktem na Ukrainie w urzędzie – pomoc przyznawana na podstawie art.4 ww. Ustawy w rozdziale 75011 § 2100 **w kwocie 75,33 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 156,92 zł**.

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 11 grudnia br. Nr WFB.I.3120.3.126.2023 **o zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85228 § 2010 **w kwocie 90.383,00 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.

Zgodnie z art.170 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 24 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na dofinansowanie zadań jst realizowanych w związku ze zdarzeniem losowym lub finansowania zobowiązań Skarbu Państwa nie obowiązują terminy określone w ust.1.

- promesy o udzieleniu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie **50.000,00 zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „Edukację poprzez akcję – organizacja eventu proekologicznego w Lipnie”.
- pisma Ministra Finansów ST3.4752.14.2023.g z dnia 11 grudnia 2023 r. z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jest 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 **8.749,00 zł** i zostały ujęte po stronie dochodów w rozdziale 75814 § 2100.

Po stronie wydatków umieszczono w planie Szkoła Podstawowa Nr 3 w kwocie 3.749,00 zł oraz w Zespole Przedszkoli Miejskich w kwocie 5.000,00 zł.

Ponadto dokonuje się uaktualnienia planu dochodów własnych w jednostce Urząd Miejski w rozdziałach :

- 75615 (+) 3.100,00 zł (odsetki i koszty upomnienia od osób prawnych ),
- 75616 (+) 166.000,00 zł (podatki od osób fizycznych, odsetki i koszty upomnienia),
- 75814 (+) 25.000,00 zł (odsetki od lokat),
- 90095 (-) 176.876,00 zł (refundacja środków z projektów unijnych).

**III.** Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

**Urząd Miejski:**

- 75023 (+) 37.224,00 zł, 75095 (-) 20.000,00 zł, 75416 (±) 500,00 zł, 80113 (+) 5.000,00 zł, 80195 (-) 5.559,00 zł, 90015 (+) 50.000,00 zł, 90095 (±) 7.500,00 zł.

**Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej:**

- 75495 (+) 20.000,00 zł, 85202 (-) 20.000,00 zł, 85215 (-) 2.000,00 zł, 85219 (+) 64.023,00 zł, 85228 (+) 75.704,00 zł, 85295 (-) 16.976,00 zł, 85395 (+) 1.326,00 zł, 85502 (+) 979,00 zł, 85504 (+) 32,00 zł, 85508 (-) 10.400,00 zł.

**Centrum Usług Wspólnych:**

- 75085 (+) 559,00 zł, 80195 (-) 559,00 zł.

**Szkoła Podstawowa Nr 2:**

- 80101 (-) 72.150,00 zł, 80107 (-) 13.476,00 zł, 80146 (±) 5.200,00 zł, 80150 (-) 11.500,00 zł.

**Szkoła Podstawowa Nr 3:**

- 80101 (+) 27.994,00 zł, 80107 (-) 3.935,00 zł, 80148 (-) 5.300,00 zł, 80150 (-) 75.376,00 zł.

**Szkoła Podstawowa Nr 5:**

- 80101 (+) 891,00 zł, 80107 (-) 2.400,00 zł, 80150 (+) 5.200,00 zł.

**Przedszkole Miejskie Nr 3:**

- 80104 (+) 6.500,00 zł, 80148 (-) 6.500,00 zł.

**Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1:**

- 80104 (-) 59.804,00 zł, 80148 (+) 1.000,00 zł, 80149 (-) 27.745,00 zł.

**Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji:**

- 92604 (+) 245.000,00 zł.