

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr IV/9/2018 Rady Miejskiej w Lipnie**  
**z dnia 19 grudnia 2018 roku**

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów budżetowych o kwotę 74.239,00 zł oraz zmniejszenia wydatków budżetowych o kwotę 176.248,00 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 61.080.323,55 zł, a plan wydatków 63.998.241,55 zł.

Ponadto **zwiększa się wielkość rozchodów o kwotę 250.487,00 zł**. Plan rozchodów po zmianie wynosi **1.747.229,86 zł**.

**Deficyt budżetu wynosi 2.917.918,00 zł.**

Zmian tych dokonano na podstawie:

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 listopada 2018 r. Nr WFB.I.3120.3.80.2018 o **zmniejszeniu** planu dotacji celowej w rozdziałach:
  - 85213 § 2030 o **kwotę 1.808,00 zł**,
  - 85214 § 2030 o **kwotę 129.387,00 zł**,
  - 85230 § 2030 o **kwotę 50.000,00 zł**,Na podstawie sprawozdania jednorazowego pod nazwą „Rozliczenie wydatków budżetowych za 2018r. – zadania własne gminy.
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 6 grudnia 2018r. Nr WFB.I.3120.3.82.2018 o **zwiększeniu** planu dotacji w rozdz. 85504 § 2010 o **kwotę 3.100,00 zł** na podstawie sprawozdania pn. „Dobry Start” w okresie od 01.07.2018r. do 30.11.2018r. włącznie z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Programu „Dobry Start” zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start” (Dz.U. z 2018r. poz.1061).
- pisma Ministra Finansów ST5.4751.12.2018.26g z dnia 29 listopada 2018r. o przyznaniu **kwoty 14.265,00 zł** ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art.20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy - Karta Nauczyciela w związku z art. 225 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. przepisy wprowadzające ustawę – Prawo Oświatowe lub z art.20 ww. ustawy Karta Nauczyciela.
- pisma Ministra Finansów ST3.4751.4.2018 z dnia 12 grudnia 2018r. o przyznaniu **kwoty 250.487,00 zł** ze środków rezerwy subwencji ogólnej, której mowa w art. 36 ust.4 pkt 1 ustawy o dochodach jst, zostały przeznaczone m.in. dla gmin, w których dochody podatkowe za rok 2017powiększone o część wyrównawczą i część równoważącą subwencji ogólnej ustalone na 2018r. i pomniejszone o wpłaty ustalone na 2018r., w przeliczeniu na jednego mieszkańca, SA niższe od 80% wyliczonych w analogiczny sposób średnich dochodów wszystkich gmin, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju.
- umowy dot. „Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2018” finansowanego ze środków budżetu państwa ujętych w ustawie budżetowej na rok 2018 w rezerwie celowej poz.53 oraz ze środków Funduszu Pracy ujętych w planie finansowym Funduszu Pracy na 2018r. na podstawie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 4 listopada 2016 roku o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”. Środki pozyskane z Funduszu Pracy to **kwota 6.537,00 zł**.
- wniosków złożonych przez dysponentów budżetu dochodów w jednostkach:
  - Urząd Miejski **zmniejszono o kwotę 11.312,00 zł** (wpływy z not obciążeniowych za dzieci z przedszkoli niepublicznych z poza terenu miasta),
  - Szkoła Podstawowa Nr 3 **zmniejszono** wpływy z dochodów własnych (w tym opłaty za żywienie dzieci) **o kwotę 11.443,00 zł**,

- Zespół Przedszkoli Miejskich nr 1 w Lipnie **zwiększono o kwotę 3.800,00 zł** (wpływ odszkodowania).

## II. Dokonuje się przesunięć w planie wydatków budżetowych w jednostkach:

- Urząd Miejski w rozdziałach:
  - 60016(±) 10.000,00 zł (bieżące - usług remontowa),
  - 60016(-) 82.000,00 zł (majątkowe - zmniejszenie zadania pn. *Przebudowa ulicy Ogrodowej Nr 141107C w Lipnie*),
  - 70005 (+) 82.000,00 zł (majątkowe – zwiększenie zadania pn. *Budowa budynku mieszkalnego, wielorodzinnego przy ulicy Komunalnej w Lipnie*)
  - 75011(±) 2.008,00 zł (zakup czytników do e-dowodów),
  - 75023(+) 2.700,00 zł,
  - 75095(±) 3.000,00 zł (spotkania wigilijne – stowarzyszenia),
  - 75109(-) 3.823,00 zł,
  - 75412(+) 1.123,00 zł (polisy ubezpieczeniowe),
  - 80113(±) 3.000,00 zł (zakup paliwa),
  - 80195(+) 11.882,00 zł,
  - 85153(+) 2.000,00 zł,
  - 85154(-) 2.000,00 zł,
  - 85395 (+) 22.000,00 zł (majątkowe – zwiększenie zadania pn. *Przebudowa budynku OSP na potrzeby usług świadczonych w środowisku lokalnym*),
  - 90095 (-) 22.000,00 zł.
- Publicznym Gimnazjum Nr 1 – 80110(-) 67.813,00 zł, 80152(+) 58.884,00 zł. Oddano do Urzędu kwotę 8.929,00 zł.
- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 80101(±) 11.000,00 zł, 80149(+) 1.400,00 zł, 80150(-) 1.400,00 zł, 85401(±) 1.450,00 zł.
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 80101(-) 16.193,00 zł, 85401(+)4.750,00 zł (o tę sama kwotę zmniejszono dochody).
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 80101(-) 3.600,00 zł, 80103(+) 2.400,00 zł, 80150(+) 1.200,00 zł.
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 80104(+) 3.800,00 zł (ze zwiększonych dochodów).
- MOPS – zmniejszono kwoty wydatków z dotacji w rozdziałach 85213, 85214 oraz w 85230, zwiększono kwotę wydatków na asystenta rodziny wg umowy w rozdziale 85504 o kwotę 6.537,00 zł.

Ponadto dokonano przesunięć w rozdziałach: 85219(+) 30.125,00 zł, 85228(-) 37.038,00 zł, 85230(-) 12.500,00 zł, 85295(+) 2.739,00 zł, 85501(±) 1.892,00 zł, 85504 (+)7.274,00 zł, 85508(+) 12.500,00 zł.