Uzasadnienie
do Uchwały Nr XLVIII/…/2018 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 10 sierpnia 2018 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 489.982,21 zł**. Deficyt budżetu wynosi 3.168.405,00 zł**.** Plan dochodów po zmianie wynosi 58.434.191,56 zł, a plan wydatków 61.602.596,56 zł. Zmian tych dokonano na podstawie:

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 31 lipca 2018 r. Nr WFB.I.3120.3.41.2018 o **zwiększeniu** planu dotacji w rozdziale 80153 § 2010 **o kwotę 49.854,71 zł** z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 1. ust. 2 pkt 1 i ust.3 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych rezerwa celowa cz. 83, poz.26 ustawy budżetowej na 2018 rok.
- promesy o udzieleniu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej **w kwocie 30.000,00 zł** – rozdział 90019, na przedsięwzięcie pn. *Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Miasta Lipna.*
- umowy o pomocy finansowej w formie dotacji celowej z budżetu Gminy Lipno **w kwocie 9.130,00 zł** na realizację zadania polegającego na modernizacji Cmentarza Komunalnego w Złotopolu – wymiana drzwi wejściowych w budynku cmentarza, przebudowa komina w budynku oraz wymiana pokrycia dachowego nad chłodnią, kotłownią i magazynkiem, oznakowanie alejek na cmentarzu, wymiana oświetlenia na ledowe, wyznaczenie alejek w kwaterze grobów pojedynczych ziemnych oraz w kwaterze grobów dla dzieci.
- umowy Nr UM_SE.433.1.597.2018 o dofinansowaniu Projektu pn. *Nowa szkoła, nowe szanse – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów klas VII i VIII,* współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach osi *Innowacyjna edukacja* – Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020. Całkowita wartość dofinansowania projektu w latach 2018 – 2019 wynosi 133.042,50 zł i obejmuje następujące źródła:
  - z Europejskiego Funduszu Społecznego - 119.040,00 zł,
  - z budżetu państwa w formie dotacji celowej – 14.002,50 zł.

  W roku 2018 wprowadzona została do budżetu **kwota 73.793,75 zł** na realizację powyższego zadnia.
- umowy Nr UM_SE.433.1.188.2017 o dofinansowanie Projektu pn. *Lipnowskie przedszkolaki – zwiększenie szans edukacyjnych dzieci w wieku przedszkolnym* współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach osi *Innowacyjna edukacja* – Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020. Całkowita wartość projektu w latach 2018 – 2019 wynosi 480.000,00 zł i obejmuje następujące źródła:
  - z Europejskiego Funduszu Społecznego – 408.000,00 zł,
  - wkład własny – 72.000,00 zł.

  W roku 2018 po stronie dochodów wprowadzono **kwotę 177.203,75 zł,** a po stronie wydatków wartość zadania wyniesie **208.475,00 zł** (wkład własny do projektu - 31.271,25 zł)**.**
- zwiększono wartość dochodów w rozdziale 90095 **o kwotę 150.000,00 zł** z tytułu refundacji poniesionych wydatków z Powiatowego Urzędu Pracy, które dotyczą pracowników robót publicznych. Po stronie wydatków zwiększono plan na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w tym samym rozdziale.

II. Dokonuje się przesunięć w planie wydatków budżetowych w rozdziałach:

- Urząd Miejski – **majątkowe:**

Wprowadzono do budżetu paragrafy inwestycyjne **§ 6050** na wydatki niekwalifikowane przy projektach pn.:

- *Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej nr 5 w Lipnie (+) 3.800,00 zł* (zmniejszenie w rozdz.90095 §4270),
- *Rozbudowa budynku Przedszkola Publicznego Nr 4 o nowe miejsca przedszkolne oraz sale dydaktyczne (+)36.300,00 zł* (zmniejszenie w § 6059),
- *Przebudowa budynku OSP na potrzeby usług świadczonych w środowisku lokalnym (+)92.585,00 zł* (zmniejszenie w § 6059)

Ponadto zwiększono kwotę wydatków kwalifikowanych w zadaniu pn. *Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej nr 5 w Lipnie (+) 2.649,00 zł* (zmniejszenie w rozdz.90095 §4270),

- Urząd Miejski – **bieżące:** rozdział 75023(-) 3.823,00 zł – 75109(+) 3.823,00 zł (laptop, drukarka, oprogramowanie dla urzędnika wyborczego, 80195(-) 10.401,25 zł, 80152 (+) 1.330,00 zł (dotacja dla Niepublicznego Gimnazjum)
- Szkoła Podstawowa Nr 3 (±) 4.700,00 zł na zakup usług,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 (±) 2.000,00 zł na remonty i modernizacje,
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 (-)25.200,00 zł z przeznaczeniem na wkład własny do projektu *Lipnowski przedszkolaki*,

III. Dokonuje się przesunięć w planie rachunków dochodów oświatowych:

- Przedszkole Miejskie Nr 3 – zmiana między paragrafami kwoty 500,00 zł – zakup usług.