Uzasadnienie
do Uchwały Nr LI/347/2018 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 24 października 2018 roku

I. Dokonuje się **zmniejszenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 284.432,83 zł**. Deficyt budżetu wynosi 3.168.405,00 zł**.** Plan dochodów po zmianie wynosi 59.446.124,09 zł, a plan wydatków 62.614.529,09 zł. Zmian tych dokonano na podstawie:

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 10 października br. Nr WFB.I.3120.3.56.2018 o **zwiększeniu** planu dotacji celowych w rozdziałach:
  - 85215 § 2010 **o kwotę 837,97 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej za IV kwartał 2018 r. oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997r. Prawo energetyczne – rezerwa celowa cz.83, poz.24 ustawy budżetowej na 2018 rok,
  - 85504 § 2010 **o kwotę 180,00 zł** w związku ze sprawozdaniem pn. *Dobry Start – liczba dzieci stan na 28.09.2018,* zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu ,,Dobry Start".
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 września br. Nr WFB.I.3120.3.53.2018 o **zmniejszeniu** planu dotacji w rozdziale 80153 § 2010 **o kwotę 6.199,80 zł** – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, zgodnie z aktualizacjami i korektami wniosków złożonych przez jst.
- pisma z Wydziału Gospodarki Komunalnej Urzędu Miejskiego w Lipnie dot. unieważnienia prowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na zadanie pn. *Przebudowa ulicy Ogrodowej nr 171107C w Lipnie.* Wobec powyższego **zmniejszono** wielkość dochodów i wydatków **o kwotę 320.849,00 zł** na to zadnie.
- **zwiększono** wartość dochodów własnych w jednostkach:
  - Urząd Miejski w rozdziale 75618 **o kwotę 30.990,00 zł.** Są to wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (po stronie wydatków rozdysponowano na wydatki Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych),
  - MOPS w rozdziałach 85219 **o kwotę 607,00 zł** oraz w 85504 **o kwotę 1,00 zł** (zwrot odsetek od niesłusznie pobranej dotacji),
  - MOSIR **o kwotę 10.000,00 zł** (wpływy z usług).

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

- Urząd Miejski – **majątkowe:** *Przebudowa ulicy Ogrodowej nr 171107C w Lipnie* zmniejszenie o kwotę 80.000,00 zł , którą przeznaczono na:
  - *Przebudowa budynku OSP na potrzeby usług świadczonych w środowisku lokalnym* zwiększenie o kwotę 65.000,00 zł,
  - *Rozbudowa budynku Przedszkola Publicznego Nr 4 o nowe miejsca przedszkolne oraz sale dydaktyczne* zwiększenie o kwotę 15.000,00 zł (ponadto na to zadnie przesunięto jeszcze kwotę 2.800,00 ze środków bieżących – zmniejszenie w rozdz. 90095)
- Urząd Miejski – **bieżące:** rozdział 75023(-)3.000,00 zł – 75412(+)3.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup opału zakup energii w nowym budynku OSP, 75095(-)83.000,00 zł – 90095(+)83.000,00 zł na wynagrodzenia pracowników robót publicznych, 85149(-)3,00 zł – 85154(+)3,00 zł, 80195 (-)338.593,00 zł środki brakujące na wynagrodzenia w szkołach.
- MOPS – **majątkowe:** *Modernizacja instalacji teleinformatycznej budynku MOPS w Lipnie* na kwotę 21.000,00 zł.

- MOPS – **bieżące** rozdział: 85202(+)53.187,00 zł, 85219 (+)40.983,00 zł (na wynagrodzenia pracowników), 85228(±)5.106,00 zł, 85501(+)27.200,00 zł, 85502(±)2.000,00 zł, 85508 (-)114.370,00 zł.
- Szkoła Podstawowa Nr 2 (+) 274.090,32 w tym: kwota 263.490,00 zł to brakujące środki na wynagrodzenia nauczycieli oraz 10.600,32 zł to wydatki związane z realizacją projektu pn. *Nowoczesna edukacja w mieście,*
- Szkoła Podstawowa Nr 3 (+) 216.649,26 w tym: kwota 211.000,00 zł to brakujące środki na wynagrodzenia nauczycieli, kwota 5.256,90 zł to zwrot dotacji za podręczniki oraz kwota 10.906,16 zł to wydatki związane z realizacją projektu pn. *Nowoczesna edukacja w mieście,*
- Szkoła Podstawowa Nr 5 (+) 145.977,00 zł w tym: kwota 136.900,00 zł to brakujące środki na wynagrodzenia nauczycieli oraz kwota 9.077,00 zł to wydatki związane z realizacją projektu pn. *Nowoczesna edukacja w mieście,*
- Gimnazjum Publiczne Nr 1 (-) 336.096,59 zł w tym: kwota 881,59 zł to zwrot dotacji za podręczniki a kwota 26.000,00 zł to niewykorzystane środki w projekcie pn. *Nowoczesna edukacja w mieście,*
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 (+)37.025,00 zł na wynagrodzenia nowozatrudnionych nauczycieli,
- MOSIR (+)10.000,00 zł zakup materiałów.

III. Dokonuje się przesunięć w planie rachunków dochodów oświatowych:

- Przedszkole Miejskie Nr 3 (+)3.500,00 zł (zwiększone dochody z opłaty stałej),
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 (±) 3.000,00 zł (przesunięcie z opłaty stałej na opłatę za wyżywienie),