

Uzasadnienie
do Uchwały Nr III/9/2024 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 28 maja 2024 roku

I. Dokonuje się zmian:

- po stronie dochodów **zwiększenie ogółem o kwotę 57.010,00 zł,**
- po stronie wydatków **zwiększenie ogółem o kwotę 1.417.105,00 zł.**

Plan dochodów po zmianie wynosi 84.870.621,83 zł, a wydatków 88.850.716,83 zł .

Wynik budżetu po zmianach wynosi (-) **3.980.095,00 zł** (zwiększył się o 1.360.095,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące).

Deficyt operacyjny (dochody bieżące minus wydatki bieżące) wynosi **2.587.095,00 zł.**

Przychody wynoszą **11.860.542,60 zł** i dokonano ich zwiększenia o kwotę 9.160.542,60 zł w tym:

- Z rozliczenia budżetu z 2023 roku z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach rozdysponowano **kwotę 1.040.508,00 zł w tym:**
 - Komisja Alkoholowa – 774.542,00 zł (wydatki bieżące),
 - Wpływ z kar za korzystanie ze środowiska – 153.059,00 zł (wydatki bieżące),
 - Opłaty z tytułu gospodarowania odpadami – 112.907,00 zł (wydatki bieżące),
- Z nadwyżki z lat ubiegłych to **kwota 9.020.034,60 zł** w tym zwiększono wydatki bieżące w jednostkach budżetowych:
 - MOSIR – 231.147,00 zł,
 - CUW – 40.745,00 zł,
 - Urząd Miejski – 47.695,00 zł (odpisy na ZFŚS).
- Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy to **kwota 1.800.000,00 zł** – dokonano zmniejszenia o 820.000,00 zł.

Rozchody wynoszą **7.880.447,60 zł** w tym: kwota 900.000,00 zł to spłata obligacji z 2025 roku oraz kwota 6.980.447,60 zł pozostaje przeznaczona na lokaty.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 20 maja br. Nr WFB.I.3120.3.33.2024 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziałach:
 - 75011 § 2010 o **kwotę 5.000,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów konserwacji ksiąg stanu cywilnego,
 - 85219 § 2010 o **kwotę 45.315,00 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 15 maja br. Nr WFB.I.3120.3.32.2024 o zwiększeniu planu dotacji celowej w rozdziale 85502 § 2060 w **kwocie 6.695,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu świadczeń wychowawczych w kontekście art.24 ust.2 ustawy z dnia 17 września 2021r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

Urząd Miejski:

- 70005 (-) 45.000,00 zł,
- 70007 (+) 66.000,00 zł (w tym 45.000,00 zł z rozdziału 70005 a kwota 21.000,00 zł pochodzi z nadwyżki budżetowej),
- 75011 (+) 7.845,00 zł (w tym 5.000,00 zł z dotacji na zadania zlecone a kwota 2.845,00 zł pochodzi z nadwyżki budżetowej),

- 75023 (+) 21.350,00 zł (z nadwyżki budżetowej na odpisy w ZFŚS i umowy zlecenie),
 - 80113 (+) 2.500,00 zł (z nadwyżki budżetowej na odpisy w ZFŚS),
 - 80195 (-) 1.000.000,00 zł (środki przeznaczone na uzupełnienie braków w jednostkach oświatowych),
- W dziale 851 zwiększono ogółem plan wydatków Komisji Alkoholowej o kwotę 774.542,00 zł w tym: z opłaty małpkowej – 340.825,00 zł (z rozliczenia środków za rok 2023), oraz z rozliczenia środków od pozostałych napojów alkoholowych za rok 2023 to kwota 433.717,00 zł w tym:
- 85153 (+) 31.000,00 zł (z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych MKRPA z lat ubiegłych),
 - 85154 (+) 743.542,00 zł (z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych MKRPA z lat ubiegłych),
 - 90002 (+) 114.257,00 zł (w tym kwota 112.957,00 zł pochodzi z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych w gospodarce odpadami za lata ubiegłe),
 - 90019 (+) 153.059,00 zł (z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska za lata ubiegłe),

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej:

- 85219 (+) 43.315,00 zł (z dotacji na zadania zlecone),
- 85502 (+) 6.695,00 zł (z dotacji na zadania zlecone).

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji:

- 92604 (+) 231.147,00 zł w wydatkach bieżących (z nadwyżki budżetowej).

Centrum usług Wspólnych:

- 75085 (+) 61.942,00 zł (wynagrodzenia i odpisy w ZFŚS w tym z nadwyżki budżetowej 40.745,00 zł),

Szkoła Podstawowa Nr 2:

- 80101 (+) 79.776,00 zł (ZFŚS),
- 80107 (+) 47.539,00 zł (wynagrodzenia nauczycieli oraz ZFŚS),
- 80150 (+) 321.395,00 zł (wynagrodzenia nauczycieli, składki od nich oraz ZFŚS).

Szkoła Podstawowa Nr 3:

- 80101 (+) 151.188,00 zł (zakup energii oraz ZFŚS),
- 80107 (+) 6.307,00 zł (ZFŚS),
- 80148 (+) 1.509,00 zł (ZFŚS)
- 80150 (+) 8.800,00 zł (ZFŚS).

Szkoła Podstawowa Nr 5:

- 80101 (+) 294.519,00 zł (wynagrodzenia nauczycieli, składki od nich oraz ZFŚS),
- 80107 (-) 1.485,00 zł,
- 80150 (+) 1.916,00 zł (wynagrodzenia nauczycieli, ZFŚS oraz zakup środków dydaktycznych).

Przedszkole Miejskie Nr 3:

- 80104 (+) 10.269,00 zł (ZFŚS),
- 80148 (+) 2.383,00 zł (ZFŚS).

Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1:

- 80104 (+) 39.858,00 zł (ZFŚS),
- 80148 (+) 189,00 zł,
- 80149 (+) 14.640,00 zł (pomoc dydaktyczne oraz ZFŚS).

