

Uzasadnienie
do Uchwały Nr VI/28/2024 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 8 października 2024 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów budżetowych o kwotę 187.764,00 zł i wydatków budżetowych o kwotę 487.764,00 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 86.044.126,66 zł, a plan wydatków wynosi 92.144.221,66 zł.

Wynik budżetu po zmianach wynosi (-) **6.100.095,00 zł** (deficyt zwiększył się o 300.000,00 zł).

Rozchody wynoszą **5.760.447,60 zł** w tym: kwota 900.000,00 zł to spłata obligacji z 2024 roku oraz kwota 4.860.447,60 zł pozostaje przeznaczona na lokaty (zmniejszenie o 300.000,00 zł).

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- decyzji Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 11 września br. Nr WFB.I.3120.1.71.2024 o **zmniejszeniu** planu dotacji w rozdziale 75011 § 2010 o kwotę **7.554,00 zł** po szczegółowym przeliczeniu dotacji, tj. zgodnie z liczbą faktycznie zrealizowanych spraw z uwzględnieniem ujednoczonego czasu realizacji oraz przyjętej stawki roboczogodziny w tym:
 - z zakresu spraw obywatelskich **zmniejszenie o kwotę 5.000,00 zł** (zadania wynikające z ustawy),
 - pozostałych zadań **zmniejszenie o kwotę 2.554,00 zł**.
- porozumienia Nr MEN/2024/DK/1070 w sprawie realizacji zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji pod nazwą „Podróże z klasą”. Gmina Miasta Lipna otrzymała w ramach zadania dotację celową w kwocie **30.000,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie wycieczek szkolnych. W programie bierze udział Szkoła Podstawowa Nr 2, a wkład własny do przedsięwzięcia wynosi 12.400,00 zł. Środki zostały wprowadzone po stronie dochodów w rozdziale 80195 § 2020.
- wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie **4.271,77 zł** (wpływ 30 sierpnia br.) do umowy dotacji DW24048/OZ-az dot. dofinansowania programu pn. „ Demontaż, zbieranie, transport oraz unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest”. Środki zostały wprowadzone po stronie dochodów w rozdziale 90026 § 2460.
- na podstawie wpływu w dniu 28 sierpnia br. z opłaty od napojów alkoholowych z urzędów skarbowych w rozdziale 75618 par. 027 wprowadzono plan w kwocie **55.445,21 zł**.
- na podstawie porozumienia z Powiatem Lipnowskim o przekazaniu dotacji celowej w kwocie **20.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację bieżących zadań oświatowych. Środki zostaną przeznaczone na wyposażenie pracowni komputerowej w Szkole Podstawowej Nr 3.

Ponadto dokonano uaktualnienia planu dochodów własnych w jednostkach:

Urząd Miejski w rozdziałach:

- 70005 (+) 11.250,00 zł (sprzedaż gruntów),
- 70007 (+) 25.000,00 zł (sprzedaż lokali mieszkaniowych),
- 75616 (+) 6.100,00 zł (wpływy z podatku rolnego, koszty upomnienia i opłata prolongacyjna),
- 80104 (+) 17.650,00 zł (dochody z lat ubiegłych i odsetki),

Szkoła Podstawowa Nr 2 w rozdziale 80101 (+) 12.400,00 zł (wpływy z różnych dochodów).

Szkoła Podstawowa Nr 5 w rozdziale 80101 (+) 6.500,00 zł (różne dochody).

Przedszkole Miejskie Nr 3 w rozdziale 80104 (+) 6.700,00 zł (dochody z lat ubiegłych).

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany w jednostkach:

- **Urząd Miejski** w rozdziałach:

- 75023 (-)7.554,00 zł (bieżące),

Ponadto w rozdziale tym zwiększono plan w zadaniu pn. „Termomodernizacja Ratusza Miejskiego w Lipnie” o kwotę 300.000,00 zł (z nadwyżki budżetowej),

- 75412 (±) 3.000,00 zł (bieżące wydatki),
- 80104 (+) 110.000,00 zł (dotacja dla niepublicznych przedszkoli),
- 80149 (-) 50.000,00 zł (dotacja dla niepublicznych przedszkoli),

- 85154 (+) 55.446,00 zł (z opłaty małpkowej),
- 90002 (±) 3.000,00 zł (na wynagrodzenia bezosobowe),
- 90013 (-) 3.000,00 zł,
- 90026 (+) 4.272,00 zł z programu „Demontaż, zbieranie, transport oraz unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest”,
- 90095 (+) 3.000,00 zł (na usługi pozostałe),

Ponadto w rozdziale tym dokonano przesunięcia w zadaniach inwestycyjnych: zwiększenie o kwotę 50.000,00 zł w „Renowacja pomnika Św. Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórza”, a zmniejszono o 50.000,00 zł w „Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie IV etap”.

- **Szkoła Podstawowa Nr 2** w rozdziałach: 80101 (+) 42.400,00 zł (w tym: 30.000,00 zł z programu „Podróże z klasą oraz kwota 12.400,00 zł ze zwiększonych dochodów własnych),
- **Szkoła Podstawowa Nr 3** w rozdziałach: 80101 (+) 20.000,00 zł (dotacja celowa na wyposażenie pracowni komputerowej),
- **Szkoła Podstawowa Nr 5** w rozdziałach: 80101 (+) 6.500,00 zł (zakup materiałów ze zwiększonych dochodów własnych),
- **Przedszkole Miejskie Nr 3** w rozdziale 80104 (+) 6.700,00 zł (zakup materiałów ze zwiększonych dochodów własnych),
- **Zespół Przedszkoli Miejskich nr 1** w rozdziałach: 80104 (-) 137.759,00 zł, 85404 (+) 137.759,00 zł (przesunięcie dotyczy utworzenia nowego rozdziału – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka),
- **MOPS** w rozdziałach: 85202 (+)100.000,00 zł, 85214 (+)30.000,00 zł (zasiłki okresowe), 85215 (+) 15.000,00 zł (dodatki mieszkaniowe), 85219 (+)90.000,00 zł, 85228 (-)285.000,00 zł (usługi opiekuńcze), 85295 (-)35.000,00 zł, 85395 (-)15.000,00 zł, 85508 (+)100.000,00 zł (rodziny zastępcze).