

Uzasadnienie
do Uchwały Nr VIII/39/2024 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 10 grudnia 2024 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów budżetowych o kwotę 734.669,27 i zmniejszenia wydatków budżetowych o kwotę 1.265.330,73 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 89.709.437,08 zł, a plan wydatków wynosi 93.809.532,08 zł.

Wynik budżetu po zmianach wynosi (-) **4.100.095,00 zł**, (deficyt zmniejszył się o 2.000.000,00 zł).

Rozchody wynoszą **7.760.447,60 zł** w tym: kwota 900.000,00 zł to spłata obligacji z 2024 roku oraz kwota 6.860.447,60 zł pozostaje przeznaczona na lokaty (zwiększenie o 2.000.000,00 zł).

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- decyzji Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 3 grudnia br. Nr WFB.I.3120.3.112.2024 o **zwiększeniu** planu dotacji w rozdziałach:
 - 85216 § 2030 o **kwotę 1.012,00 zł** z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych, o których mowa w art.17 ust.1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej,
 - 85504 § 2030 o **kwotę 1.282,27 zł** na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”, ustanowionej uchwałą nr 63 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024r.Ponadto dokonano **zmniejszenia** planu dotacji w rozdziałach:
 - 85213 § 2030 o **kwotę 11.561,00 zł**,
 - 85214 § 2030 o **kwotę 83.897,00 zł**, w związku z rozliczeniem dotacji na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art.147 ust.7 ustawy o pomocy społecznej.
- decyzji Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 listopada br. Nr WFB.I.3120.3.111.2024 o zmianach planu dotacji w rozdziałach:
 - **zwiększenie** w 85216 § 2030 o **kwotę 131.988,00 zł** z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych, o których mowa w art.17 ust.1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej,
 - **zmniejszenie** w 85230 § 2030 o **kwotę 48.000,00 zł**,
- wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w **kwocie 2.850,00 zł** (wpływ 26 listopada br.) w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” w rozdziale 90005 § 2460, z przeznaczeniem na pomoc techniczną.
- pisma Ministra Finansów ST3.4753.16.2024 z dnia 3 grudnia 2024 r. o przyznaniu dla Miasta Lipna **kwoty 1.407.657,00 zł** dodatkowych dochodów na rok 2024 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Środki zostały umieszczone po stronie dochodów w rozdziale 75621 § 0010.
- pisma Ministra Finansów ST3.4751.1.3.2024 z dnia 3 grudnia 2024 r. o przyznaniu dla Miasta Lipna **kwoty 592.343,00 zł** dodatkowych dochodów na rok 2024 z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej. Środki zostały umieszczone po stronie dochodów w rozdziale 75802 § 2750.

Ponadto dokonano uaktualnienia planu dochodów własnych w jednostkach:

- **Urząd Miejski** w rozdziałach: 75616 (+) 26.603,00 zł (rekompensaty utraconych dochodów), 75814 (+) 50,00 zł, 75818 (+) 43.131,00 zł (zwiększone wpływy z opłaty alkoholowej), 80101 (-) 1.335.539,00 zł (dot. zadania inwestycyjnego, pn. „ Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową” którego realizację przeniesiono na rok 2025), 90020 (-) 50,00 zł.
- **MOPS** w rozdziałach: 85501 (+) 4.800,00 zł, 85502 (+) 2.000,00 zł (nienależnie pobrane świadczenia).

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany w jednostkach:

- **Urząd Miejski** w rozdziałach: 60016 (+) 26.603,00 zł (remonty dróg), 75011 (±) 15,67 zł, 75023 (+) 60.000,00 zł, 80101 (-) 1.335.539,00 zł (dot. zadania inwestycyjnego, pn. „Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową”, 80113 (±) 2.000,00 zł, 85154 (+) 43.131,00 zł (wydatki w MKRPA ze zwiększonych wpływów z opłaty alkoholowej), 85501 (+) 4.800,00 zł (zwroty nienależnie pobranych świadczeń 500+ do Urzędu Wojewódzkiego), 85502 (+) 2.000,00 zł (zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych do Urzędu Wojewódzkiego), 90002 (±) 1.600,00 zł, 90015 (+) 120.000,00 zł.

- **CUW** w rozdziałach 75085 (+) 30.000,00 zł, 80103 (-) 12.600,00 zł, 80104 (+) 20.000,00 zł, 80106 (+) 2.000,00 zł, 80113 (-) 30.000,00 zł, 80195 (-) 9.400,00 zł.

- **Zespół Przedszkoli Miejskich nr 1** w rozdziale 80104 (+) 20.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup wyposażenia do kuchni w Zespole Przedszkoli Miejskich Nr 1”.

- **MOPS** w rozdziałach: 85213 (+) 439,00 zł, 85214 (-) 83.897,00 zł, 85215 (-) 16.000,00 zł, 85216 (+) 133.000,00 zł, 85219 (+) 17.075,00 zł, 85228 (-) 203.525,00 zł (usługi opiekuńcze), 85295 (-) 1.612,00 zł, 85502 (+) 3.760,00 zł (świadczenia rodzinne), 85504 (+) 1.584,27 zł.