

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr XXVI/195/2021 Rady Miejskiej w Lipnie**  
**z dnia 8 czerwca 2021 roku**

**I.** W wyniku powstania nadwyżki z rozliczenia 2020 roku, wolnych środków z lat ubiegłych oraz decyzji i umów dokonuje się zmian:

- po stronie dochodów **zwiększenie ogółem o kwotę 262.532,47 zł,**
- po stronie wydatków **zwiększenie ogółem o kwotę 1.779.669,47 zł.**

Plan dochodów po zmianie wynosi 73.135.242,54 zł, a wydatków 75.802.379,54 zł.

**Wynik budżetu** po zmianach wynosi (-) **2.667.137,00 zł,**

**Przychody** wynoszą **7.295.248,61** w tym: nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 862.137,00 zł oraz wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 w kwocie 6.433.111,61 zł.

**Rozchody** wynoszą **4.628.111,61 zł** w tym: kwota 900.000,00 zł to spłata obligacji z 2022 roku oraz kwota 3.728.111,61 zł pozostaje przeznaczona na lokaty, w tym 2.000.000,00 zł dotyczące Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadanie pn., *Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 w Lipnie o budynek hali sportowej*”, którego realizacja przewidziana jest w roku 2022.

Z wolnych środków i nadwyżki zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 197.862,00 zł, zaś na wydatki majątkowe przeznacza się 1.214.275,00 zł. Zmniejszy się przychody z tytułu zaciągniętego kredytu o 1.000.000,00 zł.

**II.** Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- na podstawie pisma DWU.4307.031.2021 z dnia 14 maja br. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu o udzieleniu Gminie Miasta Lipna dofinansowania na realizację przedsięwzięcia pn. *„Wykonanie nasadzeń drzew na terenie Gminy Miasta Lipna”* w kwocie **3.360,00 zł.** Środki zostały ujęte po stronie dochodów i wydatków w rozdziale 90004.

- na podstawie pisma WFB.V.1612.28.2021 z dnia 14 maja br. Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o dofinansowaniu zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 (organizacja w gminach punktów informacyjnych o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2) w kwocie **3.049,54 zł.** Środki zostały ujęte po stronie dochodów i wydatków w rozdziale 85195.

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 maja br. Nr WFB.I.3120.3.34.2021 o zwiększeniu planu dotacji celowych w:

- 80153 § 2010 o kwotę **131.964,93 zł** z przeznaczeniem na udzielenie jst 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 jst lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 114 ust. 2 pkt 3, ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych – rezerwa celowa cz. 83, poz. 26 ustawy budżetowej na 2021 r. i jest to 77,08% faktycznego zapotrzebowania.

W/w kwota została rozdysponowana po stronie wydatków w :

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 39.983,20 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 55.501,20 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 35.173,97 zł,
- CUW – 1.306,56 zł (1% kosztów obsługi zadania)

- 85513 § 2010 o kwotę **9.958,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

- w planie dochodów własnych w rozdziałach:

- 60016 (+) 10.000,00 zł (zwroty z lat ubiegłych),
- 70005 (-) 105.500,00 zł (wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (-)10.000,00 zł, sprzedaż majątku (-)100.000,00 i różne wpływy (+)4.500,00 zł),
- 75023 (+) 18.000,00 zł (rozliczenia z lat ubiegłych, kary i odszkodowania oraz pozostałe dochody),
- 75416 (+) 100,00 zł (koszty upomnienia od wystawionych mandatów karnych),
- 85504 (+) 1.600,00 zł w MOPS-ie (zwroty nienależnie pobranych świadczeń 300+ wraz z odsetkami),
- 90019 (+) 190.000,00 zł (wpływy z opłat związanych z ochroną środowiska)

### III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

Na **wydatki bieżące** przeznaczona jest **kwotę 419.669,47 zł** i są to:

Urząd Miejski (+) 238.746,54 zł:

- 75023 (-)17.950,00 zł w tym: zmniejszenie o 69.000,00 zł wynagrodzeń pracowników i zwiększenie o kwotę 51.050,00 zł (zakup materiałów i usług – naprawa dachu),
- 75416 (+) 900,00 zł (odpis na ZFŚS – Straż Miejska),
- 80113 (+) 650,00 zł (odpis na ZFŚS),
- zadania Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w rozdziale 85153 (+) 20.000,00 zł oraz 85154 (+) 167.117,00 zł (rozliczenie środków za rok 2020),
- 85195 (+) 3.049,54 zł (punkty informacyjne COVID-19),
- 85504 (+) 1.600,00 zł (zwroty świadczenia 300+ wraz z odsetkami),
- 90002 (+) 10.745,00 zł (rozliczenie środków za rok 2020),
- 90004 (+) 7.360,00 zł w tym: 3.360,00 zł to dotacja z WFOŚiGW, a kwota 4.000,00 zł zostało przesunięte z rozdziału 90095,
- 90019 (+) 49.275,00 zł (rozliczenie środków za rok 2020),
- 90095 (-) 4.000,00 zł,

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej (+) 9.958,00 zł:

- 85202 (+) 98.380,00 zł (podopieczni w Domach Pomocy Społecznej),
- 85214 (+) 9.003,00 zł (zasiłki okresowe),
- 85215 (+) 12.617,00 zł (dodatki mieszkaniowe),
- 85228 (±) 48.679,00 zł (usługi opiekuńcze),
- 85295 (±) 3.000,00 zł (pozostała działalność),
- 85508 (-) 120.000,00 zł (rodziny zastępcze),
- 85513 (+) 9.958,00 zł (składki na ubezpieczenie zdrowotne).

Centrum usług Wspólnych (+) 40.306,56 zł

- 75085 (+) 37.000,00 zł (wynagrodzenia pracowników – odprawa emerytalna),
- 80101 (+) 1.306,56 zł,
- 80106 (+) 2.000,00 zł (zwroty kosztów za pobyt dzieci z terenu Gminy Miasta Lipna w punktach przedszkolnych należących do innych gmin).

Dofinansowanie na wyposażenie szkół w podręczniki:

Szkoła Podstawowa Nr 2 (+) 39.983,20 zł,

Szkoła Podstawowa Nr 3 (+) 55.501,20 zł,

Szkoła Podstawowa Nr 5 (+) 35.173,97.

Ponadto przesunięto środki w rozdziale 80101 w:

Szkoła Podstawowa Nr 3 (±) 220,00 zł,

Szkoła Podstawowa Nr 5 ( $\pm$ ) 3.990,00 zł.

Na **wydatki inwestycyjne** przeznaczona jest kwota **1.360.000,00 zł** z tego:

- Przebudowa ulicy Wiejskiej (+) 40.000,00 zł,
- Przebudowa ulicy Bulwarnej (+) 20.000,00 zł,
- Przebudowa ulicy Polarnej (+) 120.000,00 zł
- Przebudowa ulicy Wschodniej (+) 100.000,00 zł,
- Przebudowa ulicy Rolnej (dotacja dla Gminy Lipno) (+)90.000,00 zł,
- Dotacja dla cmentarza komunalnego w Złotopolu (+) 20.000,00 zł,
- Wykup gruntów (+) 50.000,00 zł,
- Termomodernizacja sali sportowej przy ulicy Szkolnej (+)50.000,00 zł,
- Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 w Lipnie o budynek hali sportowej (+) 240.000,00 zł (Całkowity koszt zadania 4.250.000,00 zł w 2021 roku ze środków własnych 2.250.000,00 zł a w 2022 2.000.000,00 zł ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) ,
- Modernizacja łazienek w Szkole Podstawowej Nr 3w Lipnie (+) 100.000,00 zł,
- Przebudowa Zespołu Przedszkoli Miejskich Nr 1 (+) 20.000,00 zł,
- Modernizacja budynku MOPS (+) 75.000,00 zł,
- Modernizacja oświetlenia miejskiego (+)20.000,00 zł,
- Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście (+) 130.000,00 zł,
- Budowa przyłącza kanalizacji deszczowych w ulicy Wschodniej (+) 120.000,00 zł,
- Montaż fotowoltaiki na budynku Szkoły Podstawowej nr 5 w Lipnie (+) 55.000,00 zł,
- Modernizacja małej architektury w mieście (+) 50.000,00 zł,
- Modernizacja basenu miejskiego w Lipnie (+) 40.000,00 zł (realizacja w MOSIR),
- Zakup kosiarki na Stadion Miejski w Lipnie (+) 20.000,00 zł (realizacja w MOSIR).