

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXXVII/280/2022 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 31 maja 2022 roku

I. Dokonuje się zmian:

- po stronie dochodów **zwiększenie ogółem o kwotę 903.112,00 zł,**
- po stronie wydatków **zwiększenie ogółem o kwotę 2.983.144,99 zł.**

Plan dochodów po zmianie wynosi 81.404.054,64 zł, a wydatków 92.466.467,48 zł .

Wynik budżetu po zmianach wynosi (-) **11.062.412,84 zł,**

Przychody wynoszą 16.558.773,54 zł w tym:

- Z rozliczenia budżetu z 2021 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 5.454.098,85 zł w tym:**

- Komisja Alkoholowa – 344.253,00 zł (wydatki bieżące),
- Wpływ z kar za korzystanie ze środowiska – 105.667,00 zł (wydatki inwestycyjne),
- Opłaty z tytułu gospodarowania odpadami – 21.799,00 zł (wydatki bieżące),
- Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych - 4.890.000,00 zł
- Laboratoria Przyszłości – 92.379,85 zł.

- Przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków wyniosły **72.897,99 zł** - „Usługi społeczne w Lipnie”.

- Z nadwyżki z lat ubiegłych **kwota 7.431.776,70 zł.**

- Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy **kwota 3.600.000,00 zł**

Rozchody wynoszą **5.496.360,70 zł** w tym: kwota 900.000,00 zł to spłata obligacji z 2023 roku oraz kwota 4.596.360,70 zł pozostaje przeznaczona na lokaty.

Z wolnych środków i nadwyżki zwiększa się wydatki bieżące o 1.148.365,99 zł, zaś na wydatki majątkowe przeznacza się 576.000,00 zł. Zmniejsza się przychody z tytułu zaciągniętego kredytu o 4.000.000,00 zł oraz dochody majątkowe o 250.000,00 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4752.3.2022.g z dnia 17 maja br. w sprawie wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych, związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust.1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Kwota wsparcia wyniosła **10.554,00 zł** i została rozdysponowana w poszczególnych jednostkach oświatowych:

- Przedszkole Miejskie Nr 3 – 879,50 zł,
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 1.759,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 5.277,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 2.638,50 zł.

- na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3121.3.51.2022 o przekazaniu środków z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne w rozdziale 85502 par. 2700 w **kwocie 6.470,00 zł.** Pomoc przyznana na podstawie art. 26 Ustawy z dnia 12 marca br. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz.583, z późn. zm.).

- na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3121.3.55.2022 o przekazaniu środków z Funduszu Pomocy na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę w rozdziale 85395 par. 2700 w **kwocie 6.426,00 zł.** Pomoc przyznana na

podstawie Ustawy z dnia 12 marca br. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz.583, z późn. zm.).

- na podstawie promesy z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD – program inwestycji strategicznych Nr 01/2021/247/PolskiŁad dot. dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Utworzenie sprawnej sieci komunikacyjnej poprzez przebudowę dróg gminnych na terenie Miasta Lipna”. Kwota Promesy wynosi 13.775.000,00 zł w tym: w roku 2022 zostanie zrealizowane 6.887.000,00 zł, a w roku 2023 6.888.000,00 zł.

Po stronie dochodów została dołożona **kwota 362.000,00 zł** w rozdziale 75816 par. 6090.

- na podstawie wpływów płatności końcowych z Ministerstwa Finansów dot.:

- „, Przebudowa boiska rekreacyjno – sportowego w Lipnie” w kwocie **37.823,00 zł** w rozdziale 92604 par. 6207 (rozliczenie środków z 2021 roku) .

- „, Termomodernizacja sali sportowej przy ulicy Szkolnej w Lipnie” w kwocie **352.761,00 zł** w rozdziale 80101 par. 6207 (rozliczenie środków z 2019 roku).

- na podstawie wpływu opłaty od napojów alkoholowych z urzędów skarbowych w rozdziale 75618 par. 027 wprowadzono plan w kwocie **108.078,00 zł**.

- na podstawie umowy o udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej z Gminy Lipno na realizację zadania polegającego na modernizacji Cmentarza Komunalnego w Złotopolu – zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej oraz modernizacja instalacji fotowoltaicznej oraz modernizacja instalacji centralnego ogrzewania. Dofinansowanie wynosi **15.000,00 zł** i zostało ujęte w rozdziale 71035 (po stronie wydatków dotacja dla ZGM w rozdziale 71035)

- na podstawie wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zwiększono plan w rozdziale 90019 par. 069 o **kwotę 254.000,00 zł** - wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

- przesunięto środki z EFS w kwocie 2.000,01 zł w rozdziale 85395 z par. 2059 na 2057, które dotyczą realizacji projektu „Usługi Społeczne w Lipnie” realizowanego w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Lipnie.

- przesunięto plan z Funduszu Pomocy, który został wprowadzony do budżetu Uchwałą Nr XXXVI/275/2022 z dnia 12 kwietnia br. na podstawie pisma z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznaniu środków w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, które dotyczyły:

- jednoznaczowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300,00 zł i obsługi zadania – plan 33.048,00 zł.

było w rozdziale 75495 par. 270, a zmieniono na 85395 par. 270.

- wypłaty świadczeń pieniężnych w wysokości 40,00 zł – plan 97.920,00 zł.

było w rozdziale 75495 par. 270, a zmieniono na 75495 par. 097.

- przesunięto plan zwrotów dotacji udzielanych niepublicznym przedszkolom w kwocie 830.000,00 zł w rozdziale 80104 par. 083 z jednostki CUW-u do jednostki Urząd Miejski.

- w planie dochodów własnych dokonano zmian w rozdziałach:

- 70005 (-) 250.000,00 (zmniejszone wpływy ze sprzedaży składników majątkowych),

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

Urząd Miejski:

Na **wydatki inwestycyjne** przeznaczona się **kwotę 1.065.000,00 zł** z tego:

- Utworzenie sprawnej sieci komunikacyjnej poprzez przebudowę dróg gminnych na terenie Miasta Lipna (+) 612.000,00 zł

- Dotacja dla cmentarza komunalnego w Złotopolu (+) 15.000,00 zł,

- Budowa budynku usługowo-garażowego (+) 50.000,00 zł,

- Modernizacja monitoringu w mieście (+) 30.000,00 zł,

- Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 o budynek hali sportowej (wraz z łącznikiem i zapleczem) (+) 50.000,00 zł,

- Modernizacja oświetlenia na terenie miasta (+) 60.000,00 zł,
- Przebudowa kanalizacji deszczowej w mieście (+) 45.000,00 zł,
- Instalacja fotowoltaiczna na budynkach oświatowych (+) 150.000,00 zł (w tym 105.667,00 zł z rozliczenia środków za 2021 rok),
- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie (+) 100.000,00 zł,
- Budżet obywatelski (-) 47.000,00 zł,

Na wydatki bieżące przeznaczona jest kwota 1.785.797,00 zł i są to:

- 60016(+)100.000,00 zł (remonty dróg),
- 80104(+)1.075.000,00 zł (dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli w mieście),
- 80149(-)101.000,00 zł (dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli w mieście),
- 85153 (+)45.000,00 zł (z rozliczenia środków Komisji Alkoholowej za rok 2021),
- 85154(+)407.331,00 zł (z rozliczenia środków Komisji Alkoholowej za rok 2021 w kwocie 299.253,00 zł oraz wpływu opłaty od napojów alkoholowych z urzędów skarbowych w kwocie 108.078,00 zł),
- 85404(+)26.000,00 zł (dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka),
- 90002(+)21.799,00 zł (z rozliczenia środków w opłacie śmieciowej za rok 2021),
- 90019(+)164.667,00 zł,
- 92695(+)47.000,00 zł (budżet obywatelski – 100-lecie Miejskiego Klubu Sportowego „Mień”).

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej (+)85.793,99 zł :

- 75495 (-) 33.048,00 zł (Fundusz Pomocy)
- 85395 (+) 105.945,99 zł w tym: Fundusz Pomocy - jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300,00 zł i obsługa zadania to kwota 39.474,00 zł, natomiast kwota 72.897,99 zł to projekt „Usługi Społeczne w Lipnie”.
- 85502 (+) 6.470,00 zł (świadczenia rodzinne).

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji (+)36.000,00 zł:

- 92604 (±) 670,00 zł w wydatkach bieżących (zwiększenie ZFŚS) oraz dodaje się kwotę 36.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja basenu miejskiego” (zakup sterownika basenowego do regulacji parametrów wody w basenie oraz pompy obiegowej do układu dozowania środków chemicznych).

Centrum usług Wspólnych:

- 75085 (±) 3. 000,00 zł (zakup usług pozostałych),

Przesunięcia w jednostkach oświatowych dot. zwiększonego planu na wynagrodzenia nauczycieli i ZFŚS w tym:

Szkoła Podstawowa Nr 2:

- 80101 (+) 2.706,00 zł,
- 80107 (-) 2.706,00 zł,
- 80150 (±) 20.703,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 3 (+)5.277,00 zł:

- 80101 (+) 36.320,00 zł,
- 80107 (+) 4.046,00 zł,
- 80148 (-) 35.089,00 zł,
- 80150 (±) 6.621,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 5 (+)2.638,50 zł:

- 80101 (+) 2.386,50 zł,

- 80107 (+) 252,00 zł,
- 80150 (±) 1.960,00 zł.

Przedszkole Miejskie Nr 3 (+)879,50 zł:

- 80104 (+) 2.213,50 zł,
- 80148 (-) 1.334,00 zł.

Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 (+)1.759,00 zł:

- 80104 (+) 1.195,00 zł,
- 80148 (+) 564,00 zł,
- 80149 (±) 36.823,00 zł.