

**UCHWAŁA NR XXI/131/2026
RADY MIEJSKIEJ W LIPNIE**

z dnia 13 stycznia 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie budżetu miasta na 2026 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d i lit. i oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2025r. poz. 1153, 1436) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025r. poz. 1483), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337, 620, 621)

uchwała się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XX/128/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miasta Lipna na 2026 rok, **wprowadza się następujące zmiany:**

1. § 2 otrzymuje brzmienie:

1) Ustala się wydatki budżetu na 2026 rok w wysokości 109.959.800,57 zł, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 95.041.983,18 zł, w tym na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 49.414.973,00 zł,
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 22.630.853,00 zł,
- c) dotacje na zadania bieżące – 8.998.809,00 zł,
- d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 12.765.558,00 zł,
- e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 – 1.231.790,18 zł

- wydatki majątkowe w wysokości – 14.917.817,39 zł, z tego:

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne – 14.917.817,39 zł w tym na programy fin. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 – 3.420.274,47 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

2) Określa się limity wydatków na programy inwestycyjne w roku 2026, zgodnie z zał. Nr 2(5).

2. § 5 otrzymuje brzmienie: Ustala się deficyt budżetu w wysokości (-) 3.238.605,49 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- przychodów jst wynikających 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 – 1.027.648,69 zł,
- przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 2.210.956,80 zł.

3. § 6 otrzymuje brzmienie:

1) Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 3.238.605,49 zł w tym: 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 w kwocie 1.027.648,49 zł oraz z zaciągniętej pożyczki na rynku krajowym w kwocie 2.210.956,80 zł.

2) Planowane rozchody wynoszą 0,00 zł, zgodnie z załącznikiem 3(6)

4. § 8 otrzymuje brzmienie:

1) Określa się plan dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych:

- dochody w kwocie 711.000,00 zł,

- wydatki w kwocie 711.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4(8).

5. § 12 otrzymuje brzmienie: Określa się plan wydatków dot. projektów współfinansowanych ze środków z Unii Europejskiej na rok 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 5 (13).

6. § 14 otrzymuje brzmienie :Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych:

- a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu - 1.000.000,00 zł,
- b) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – 2.210.956,80 zł.

7. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XX/128/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 16 grudnia 2025 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

8. Załącznik nr 5 do Uchwały Nr XX/128/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 16 grudnia 2025 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

9. Załącznik nr 6 do Uchwały Nr XX/128/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 16 grudnia 2025 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

10. Załącznik nr 8 do Uchwały Nr XX/128/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 16 grudnia 2025 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

11. Załącznik nr 13 do Uchwały Nr XX/128/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 16 grudnia 2025 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lipna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XXI/131/2026 RADY MIEJSKIEJ W LIPNIE
z dnia 13 stycznia 2026 roku

I. Dokonuje się zmian:

- po stronie wydatków **zwiększenie ogółem o kwotę 3.616.391,27 zł.**

Plan dochodów pozostaje bez zmian, natomiast plan wydatków po zmianie wynosi 109.959.800,57 zł.

Wynik budżetu po zmianach wynosi (-) **3.238.605,49 zł.**

Przychody po zmianie wynoszą **3.238.605,49 zł** i zostały zwiększone o kwotę 2.866.391,27 zł. Kwota ta pochodzi z:

- rozliczenia niewykorzystanych środków pieniężnych określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny samorząd” w wysokości 655.434,47 zł,

- pożyczki z Kujawsko-Pomorskiego Funduszu Pożyczkowego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5 w Lipnie”. Spłata pożyczki nastąpi w okresie dwóch lat to jest:

a) 2027r. – 1.105.478,40 zł,

b) 2028r. – 1.105.478,40 zł.

Rozchody zostały zmniejszone o kwotę 750.000,00 zł i zostały przeznaczone na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa budynku usługowo-garażowego”. Na chwilę obecną nie planuje się innych rozchodów.

II. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany w:

Urząd Miejski:

- 75023 (+) 1.405.434,47 zł zwiększenie dotyczy dwóch zadań inwestycyjnych w tym: „Budowa budynku usługowo-garażowego” w kwocie 750.000,00 zł oraz „Cyberbezpieczny samorząd” w kwocie 655.434,47 zł,

- 80101 (+) 2.210.956,80 zł dotyczy zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5 w Lipnie”,

- 85295 (-) 20.724,23 zł w zadaniu inwestycyjnym pn. „Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie”.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej:

- 85295 (+) 20.724,23 na zadanie pn. „Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie”.

III. W planie finansowym rachunku dochodów oświatowych na rok 2026 dokonano zmiany paragrafu klasyfikacji budżetowej po stronie dochodów (z § 049 na § 067).

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXI/131/2026 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 13 stycznia 2026 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2026 - Plan wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	10 648 918,00	1 405 434,47	12 054 352,47
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 918 637,00	1 405 434,47	9 324 071,47
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 850 000,00	750 000,00	2 600 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	537 456,25	537 456,25
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	117 978,22	117 978,22
801			Oświata i wychowanie	44 540 875,00	2 210 956,80	46 751 831,80
	80101		Szkoły podstawowe	21 648 501,00	2 210 956,80	23 859 457,80
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	155 757,00	2 210 956,80	2 366 713,80
852			Pomoc społeczna	14 579 001,18	0,00	14 579 001,18
	85295		Pozostała działalność	2 489 192,18	0,00	2 489 192,18
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	100 000,00
			Razem:	106 343 409,30	3 616 391,27	109 959 800,57

Załącznik Nr 2(5) do Uchwały Nr XXI/131/2026 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 13 stycznia 2026 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2026 - Plan wydatków inwestycyjnych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 550 000,00	0,00	1 550 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 550 000,00	0,00	1 550 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 550 000,00	0,00	1 550 000,00
			Budowa ścieżek rowerowych w mieście	50 000,00	0,00	50 000,00
			Przebudowa dróg w mieście	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
			System opłat w mieście	500 000,00	0,00	500 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	240 000,00	0,00	240 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	200 000,00	0,00	200 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	0,00	200 000,00
			Wykup gruntów	200 000,00	0,00	200 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	40 000,00	0,00	40 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	40 000,00
			Modernizacja budynku mieszkalnego Plac Dekerta 22	40 000,00	0,00	40 000,00
710			Działalność usługowa	60 000,00	0,00	60 000,00
	71035		Cmentarze	60 000,00	0,00	60 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	60 000,00	0,00	60 000,00
			Modernizacja nagłośnienia w kaplicy cmentarnej, zakup i montaż kamer na Cmentarzu Komunalnym w Złotopolu	60 000,00	0,00	60 000,00
750			Administracja publiczna	1 850 000,00	1 405 434,47	3 255 434,47
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 850 000,00	1 405 434,47	3 255 434,47
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 850 000,00	750 000,00	2 600 000,00
			Budowa budynku usługowo-garażowego	1 500 000,00	750 000,00	2 250 000,00
			Cyberbezpieczny samorząd	100 000,00	0,00	100 000,00
			Modernizacja pomieszczeń Ratusza Miejskiego w Lipnie	250 000,00	0,00	250 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	537 456,25	537 456,25
			Cyberbezpieczny samorząd	0,00	537 456,25	537 456,25
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	117 978,22	117 978,22
			Cyberbezpieczny samorząd	0,00	117 978,22	117 978,22
758			Różne rozliczenia	1 742 880,00	0,00	1 742 880,00

	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 742 880,00	0,00	1 742 880,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 742 880,00	0,00	1 742 880,00
			Rezerwa inwestycyjna	1 742 880,00	0,00	1 742 880,00
801			Oświata i wychowanie	655 757,00	2 210 956,80	2 866 713,80
	80101		Szkoły podstawowe	155 757,00	2 210 956,80	2 366 713,80
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	155 757,00	2 210 956,80	2 366 713,80
			Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5	155 757,00	2 210 956,80	2 366 713,80
	80104		Przedszkola	500 000,00	0,00	500 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	0,00	500 000,00
			Rozbudowa Zespołu Przedszkoli Miejskich w Lipnie	500 000,00	0,00	500 000,00
852			Pomoc społeczna	394 370,00	0,00	394 370,00
	85295		Pozostała działalność	394 370,00	0,00	394 370,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	100 000,00
			Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie	100 000,00	0,00	100 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	127 338,16	0,00	127 338,16
			Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie	127 338,16	0,00	127 338,16
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	167 031,84	0,00	167 031,84
			Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie	14 980,96	0,00	14 980,96
			Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie - wkład własny	152 050,88	0,00	152 050,88
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 174 822,12	0,00	3 174 822,12
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	100 000,00	0,00	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	100 000,00
			Modernizacja oświetlenia na terenie miasta	100 000,00	0,00	100 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	250 000,00	0,00	250 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00	0,00	250 000,00
			Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście	150 000,00	0,00	150 000,00
			Zagospodarowanie zieleni w Parku Miejskim	100 000,00	0,00	100 000,00
	90095		Pozostała działalność	2 824 822,12	0,00	2 824 822,12
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 027 949,12	0,00	1 027 949,12
			Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie III etap	637 949,12	0,00	637 949,12
			Zielone Miasto Lipno	390 000,00	0,00	390 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 389 852,00	0,00	1 389 852,00
			Zielone Miasto Lipno	1 389 852,00	0,00	1 389 852,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	407 021,00	0,00	407 021,00

		Zielone Miasto Lipno	407 021,00	0,00	407 021,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 273 597,00	0,00	1 273 597,00
	92116	Biblioteki	1 273 597,00	0,00	1 273 597,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	0,00	600 000,00
		Biblioteka na miarę XXI wieku - modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie	600 000,00	0,00	600 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	520 337,00	0,00	520 337,00
		Biblioteka na miarę XXI wieku - modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie	520 337,00	0,00	520 337,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	153 260,00	0,00	153 260,00
		Biblioteka na miarę XXI wieku - modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie	103 260,00	0,00	103 260,00
		Biblioteka na miarę XXI wieku - modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie - wkład własny	50 000,00	0,00	50 000,00
926		Kultura fizyczna	360 000,00	0,00	360 000,00
	92601	Obiekty sportowe	360 000,00	0,00	360 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	360 000,00	0,00	360 000,00
		Utworzenie stref rekreacyjno-sportowych na terenie Miasta Lipna	360 000,00	0,00	360 000,00
		Razem:	11 301 426,12	3 616 391,27	14 917 817,39

Załącznik Nr 3(6) do Uchwały Nr XXI/131/2026 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 13 stycznia 2026 roku

Przychody

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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	372 214,22	655 434,47	1 027 648,69
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0,00	2 210 956,80	2 210 956,80

Razem: 372 214,22

Razem: 2 866 391,27

Razem: 3 238 605,49

Rozchody

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	750 000,00	-750 000,00	0,00

Razem: 750 000,00

Razem: -750 000,00

Razem: 0,00

Załącznik Nr 4(8) do Uchwały Nr XXI/131/2026 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 13 stycznia 2026 roku

Plany finansowe rachunków dochodów oświatowych w 2026 roku

I. Dochody pozabudżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	711 000,00	0,00	711 000,00
	80104		Przedszkola	711 000,00	0,00	711 000,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	84 000,00	0,00	84 000,00
		0490	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	627 000,00	- 627 000,00	0,00
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	0,00	627 000,00	627 000,00
			Razem:	711 000,00	0,00	711 000,00

II. Wydatki pozabudżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	711 000,00	0,00	711 000,00
	80104		Przedszkola	711 000,00	0,00	711 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 500,00	0,00	28 500,00
		4220	Zakup środków żywności	627 000,00	0,00	627 000,00
		4260	Zakup energii	19 500,00	0,00	19 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	0,00	36 000,00
			Razem:	711 000,00	0,00	711 000,00

PROJEKTY WSPÓLFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW UE NA 2026 ROK (§ 7 i § 9)

Nazwa projektu	Termin realizacji	Łączne nakłady finansowe projektu (4+9+10+11+10+11)	Źródło finansowania w 2026 roku					Nakłady poniesione w latach poprzednich	Nakłady w roku 2027	Środki niezbędne w następnych latach
			RAZEM	BUDŻET GMINY	ŚRODKI Z UE	DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA	INNE ŹRÓDŁA			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ZADANIA BIEŻĄCE		2 746 647,43	1 231 790,18	-	1 102 128,05	129 662,13	-	12 014,70	1 001 895,04	500 947,51
Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie	2025-2028	2 746 647,43	1 231 790,18	-	1 102 128,05	129 662,13	-	12 014,70	1 001 895,04	500 947,51
ZADANIA INWESTYCYJNE		4 887 895,55	3 420 274,47	609 071,88	2 574 983,41	236 219,18	-	1 467 621,08	-	-
Zielone Miasto Lipno	2024-2026	2 203 653,00	1 796 873,00	407 021,00	1 389 852,00	-	-	406 780,00	-	-
Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie	2025-2028	294 370,00	294 370,00	152 050,88	127 338,16	14 980,96	-	-	-	-
Biblioteka na miarę XXI wieku - modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie	2024-2025	1 539 872,55	673 597,00	50 000,00	520 337,00	103 260,00	-	866 275,55	-	-
Cyberbezpieczny samorząd	2024-2026	850 000,00	655 434,47	-	537 456,25	117 978,22	-	194 565,53	-	-
OGÓLEM		7 634 542,98	4 652 064,65	609 071,88	3 677 111,46	365 881,31	-	1 479 635,78	1 001 895,04	500 947,51