

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XIX/116/2025 RADY MIEJSKIEJ W LIPNIE
z dnia 25 listopada 2025 roku

I. Dokonuje się **zmniejszenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 1.422.094,91 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 105.187.288,67 zł, a plan wydatków wynosi 109.045.234,63 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany na podstawie:

- wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w **kwocie 1.775,00 zł** (wpływ 19 listopada br.) w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” w rozdziale 90005, z przeznaczeniem na pomoc techniczną dla gmin CP – do umowy TO22051.
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 13 listopada br. Nr WFB.I.3120.3.128.2025 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85503 § 2010 o **kwotę 120,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny, wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

Ponadto zmniejszono plan dotacji celowej w rozdziale 75011 § 2010 o **kwotę 2.912,00 zł** na podstawie rozliczenia dotacji na zadania z zakresu spraw obywatelskich wg ilości spraw wykonanych do końca września 2025r. z przeznaczeniem na realizację ww. zadań.

- pisma Ministra Finansów ST3.4752.13.2025.g z dnia 20 listopada 2025 r. z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jst w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Kwota przyznanych środków to **12.895,00 zł** i zostały ujęte po stronie dochodów w rozdziale 75814 § 2100.
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 31 października br. Nr WFB.I.3120.3.116.2025 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85195 § 2010 o **kwotę 391,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie poniesionych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, zgodnie z art.7 ust.4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. z 2024r., poz.146).
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 18 listopada br. Nr WFB.I.3120.3.131.2025 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85195 § 2010 o **kwotę 248,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie poniesionych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, zgodnie z art.7 ust.4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. z 2025r., poz.1461).

Ponadto uaktualniono plan dochodów w rozdziałach:

Urząd Miejski

- 70005 (+) 442.012,00 zł (sprzedaż składników majątkowych),
- 75615 (+) 535.000,00 zł (podatek od nieruchomości od osób prawnych),
- 75616 (+) 31.000,00 zł (podatek od środków transportowych od osób fizycznych),
- 90095 (-) 980.745,00 zł (zmniejszenie wpływów z tytułu refundacji poniesionych kosztów w zadaniu pn. „Zielone Miasto Lipno”,
- 92116 (-) 1.462.878,91 zł (zmniejszenie wpływów z tytułu refundacji poniesionych kosztów w zadaniu pn. „Biblioteka na miarę XXI wieku – modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie”.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

- 85214 (+) 1.000,00 zł (wpływy z tytułu zasiłków okresowych).

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

Urząd Miejski:

- 60016 (-) 250.000,00 zł w zadaniu inwestycyjnym pn. „System opłat w mieście”,

- 75011 (-) 2.912,00 zł (z dotacji na zadania zlecone),
- 75023 (-) 40.000,00 zł (zakup materiałów i usług),
- 75416 (+) 20.000,00 zł (zwiększone wydatki w Straży Miejskiej),
- 75702 (+) 10.000,00 zł (zwiększony plan na odsetki od kredytów),
- 80195 (-) 4.866,00 zł (opłaty i składki),
- 85295 (-) 100.000,00 zł (opłaty i składki),
- 90005 (+) 1.775,00 zł („Czyste powietrze”),
- 90095 (-) 1.080.745,91 w tym kwota 1.280.745,00 zł to zmniejszenie dot. wydatków finansowanych z udziałem środków unijnych w zadaniu inwestycyjnym pn. „Zielone Miasto Lipno”, a zwiększenie w kwocie 199.999,09 zł dot. wydatków niekwalifikowanych w tym samym zadaniu.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej:

- 85195 (+) 639,00 zł, 85228 (+) 1.000,00 zł (wkład własny do zadań związanych z Asystem Osoby Niepełnosprawnej), 85503 (+) 120,00 zł (Karta Dużej Rodziny),

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji:

- 92604 (±) 20.000,00 zł,

Szkoła Podstawowa Nr 2:

- 80101 (+) 3.224,00 zł (Fundusz Pomocy),

Szkoła Podstawowa Nr 3:

- 80101 (+) 6.447,00 zł (Fundusz Pomocy),

Szkoła Podstawowa Nr 5:

- 80101 (+) 3.224,00 zł (Fundusz Pomocy),

Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1

- 80104 (-) 147.809,00 zł, 80148 (-) 10.831,00 zł, 80149 (+) 182.640,00 zł, 85404 (-) 14.000,00 zł.