

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXV/147/2026 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 9 czerwca 2026 roku

I. Dokonuje się zmian:

- po stronie dochodów **zwiększenie ogółem o kwotę 828.971,00 zł,**
- po stronie wydatków **zwiększenie ogółem o kwotę 2.135.822,00 zł.**

Plan dochodów po zmianie wynosi 108.682.777,00 zł, a wydatków 113.228.233,49 zł .

Wynik budżetu po zmianach wynosi (-) **4.545.456,49 zł.**

Przychody wynoszą **4.545.456,49 zł** i dokonano ich zwiększenia o kwotę **1.306.851,00 zł** z tytułu rozliczenia budżetu z 2025 roku z 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:

- Komisja Alkoholowa – 1.032.195,00 zł (wydatki bieżące),
- Wpływ z kar za korzystanie ze środowiska – 124.950,00 zł (wydatki bieżące 4.950,00 zł, wydatki majątkowe 120.000,00 zł – zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście”),
- Wpływ z rozliczenia środków za gospodarowanie odpadami – 149.706,00 zł (wydatki bieżące),

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany na podstawie:

- Umowy Nr 3/P/2026/3300035234 z Ministrem Obrony Narodowej o udzieleniu dotacji celowej na realizację zadania upamiętniającego historię Wojska Polskiego i tradycję oręża polskiego pt. „Budowa pomnika Marszałka Józefa Piłsudskiego” w kwocie **36.000,00 zł**. Wkład własny do zadania wynosi 9.000,00 zł i zadanie to będzie realizowane w rozdziale 75295.
- Wpływu z opłaty od napojów alkoholowych z urzędów skarbowych (opłata małpkowa) w kwocie **67.696,00 zł** w rozdziale 75618.
- Wpływu dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, z rozliczenia końcowego zadania pn. „Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową” w kwocie **708.982,00 zł** w rozdziale 80101.
- Wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie **5.418,00 zł** (wpływ 30 kwiecień) w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” w rozdziale 90005 do umowy TO25085 – prowadzenie punktów konsultacyjnych.
- Wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie **875,00 zł** (wpływ 14 maja) w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” w rozdziale 90005 do umowy TO22051.
- Wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na podstawie porozumienia operatorskiego nr 91/TOR/2025 w kwocie **3.000,00 zł** w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” (wpływ 26 maja) do umowy TO25225.

Ponadto zwiększono wartości dochodów własnych w jednostce MOPS w rozdziałach: 85501 (+) 3.000,00 zł (zwroty zasiłków z świadczenia 500+) oraz 85502 (+) 4.000,00 zł (zwroty zasiłków z świadczeń rodzinnych).

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

Urząd Miejski:

- 60016 (+) 290.000,00 zł z przeznaczeniem na dwa nowe zadania inwestycyjne w tym: zadanie „Budowa chodnika wraz z ścieżką rowerową na ulicy Okrzei” w kwocie 60.000,00 zł oraz zadanie „Budowa parkingu w Złotopolu” w kwocie 230.000,00 zł,

- 75023 (-) 9.000,00 zł w tym zmniejszono kwotę zadania „Cyberbezpieczny samorząd” o 29.000,00 zł i utworzono nowe zadanie pn. „Rozbudowa sieci komputerowej w Urzędzie Miejskim w Lipnie” na kwotę 20.000,00 zł,

- 75295 (+) 45.000,00 zł na zadanie „Budowa pomnika Marszałka Józefa Piłsudskiego”,

W dziale 851 zwiększono ogółem plan wydatków Komisji Alkoholowej o kwotę 1.099.891,00 zł w tym:

- z opłaty małpkowej za rok 2025 – 475.233,00 zł (z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych MKRPA z lat ubiegłych),
- z rozliczenia środków od pozostałych napojów alkoholowych za rok 2025 to kwota 556.962,00 zł (z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych MKRPA z lat ubiegłych),
- z bieżących wpływów z opłaty małpkowej – 67.695,42 zł.

- 85501 (+) 3.000,00 zł (zwroty niesłuszne pobranych świadczeń 500+, które Gmina przekazuje do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy),

- 85502 (+) 4.000,00 zł (zwroty niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych zwracanych do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy),

- 90002 (+) 149.706,00 zł (z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych z tytułu gospodarowania odpadami za rok 2025 z przeznaczeniem na usługi),

- 90005 (+) 9.293,00 zł (z programu „Czyste powietrze”),

- 90015 (+) 65.000,00 zł w tym kwota 15.000,00 zł na wydatki bieżące oraz kwota 50.000,00 zł na zadanie inwestycyjne „Modernizacja oświetlenia na terenie miasta”.

- 90019 (+) 124.950,00 zł (z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska za lata ubiegłe z przeznaczeniem na wydatki bieżące w kwocie 4.950,00 zł oraz 120.000,00 zł na zadanie majątkowe „Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście”,

- 90095 (+) 3.982,00 zł.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej:

- 85219 (+) 130.000,00 zł zadanie inwestycyjne pn. „Budowa ogrodzenia wraz z bramami przy budynku MOPS w Lipnie”,

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji:

- 92604 (+) 30.000,00 zł w tym zadanie „Instalacja monitoringu na Stadionie Miejskim w Lipnie” w kwocie 10.000,00 zł oraz „Zakup wyposażenia do siłowni na Krytej Pływalni w Lipnie” – 20.000,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 2:

- 80101 (+) 120.000,00 zł na zadania inwestycyjne: „Przebudowa korytarzy w Szkole Podstawowej Nr 2” – kwota 70.000,00 zł, „Przebudowa kuchni w Szkole Podstawowej Nr 2” – kwota 25.000,00 zł oraz „Zakup i montaż schodołazu do Szkoły Podstawowej Nr 2” – 25.000,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 3:

- 80101 (+) 70.000,00 zł zadanie inwestycyjne „Przebudowa korytarzy w Szkole Podstawowej Nr 3”