

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XXVI/157/2026 RADY MIEJSKIEJ W LIPNIE
z dnia 9 lipca 2026 roku

I. Dokonuje się zmian po stronie dochodów i wydatków - **zwiększenie ogółem o kwotę 1.373.196,74 zł.**
Plan dochodów po zmianie wynosi 110.053.463,74 zł, a wydatków 114.598.920,23 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany na podstawie:

- umowy Nr BSK/23/23/0003210 z dnia 23 sierpnia 2023r., dot. społecznych inicjatyw mieszkaniowych, na podstawie których dokonano rozliczenia faktyczne poniesionych kosztów przedsięwzięcia zrealizowanego przez SIM „KZN-Toruński” Sp. z o.o. Do budżetu wprowadza się w rozdziale 70021 środki **w kwocie 1.239.063,00 zł** (po stronie dochodów i wydatków).
- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.30.2026 z dnia 29 czerwca br. o przyznaniu środków z Funduszu Pomocy w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa i dotyczy nadania numeru PESEL na wnioski w związku z konfliktem na Ukrainie - pomoc przyznawana na podstawie art.4 ww. ustawy w rozdziale 75011 § 2100 **w kwocie 133,74 zł.**
- umowy Nr RP.032.29.2026 w formie dotacji celowej otrzymanej ze Starostwa Powiatowego w Lipnie na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja ulicy Wschodniej” **w kwocie 100.000,00 zł.** Do budżetu wprowadza się środki w rozdziale 60016 (po stronie dochodów i wydatków).
- decyzji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3120.3.37.2026 z dnia 2 lipca br. o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85513 § 2010 **o kwotę 1.000,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Ponadto zwiększono wartości dochodów własnych na podstawie ich wykonania w jednostkach:

- MOPS w rozdziale 85502 (+) 7.000,00 zł (zwroty zasiłków z świadczeń rodzinnych),
- Szkoła Podstawowa Nr 2 (+) 6.000,00 zł (wpływy z lat ubiegłych),
- Szkoła Podstawowa Nr 3 (+) 20.000,00 zł (najem pomieszczeń).

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

Urząd Miejski:

- 60016 (+) 100.000,00 zł z przeznaczeniem na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja ulicy Wschodniej w Lipnie”,
- 70005 (-) 150.000,00 zł w zadaniu „Wykup gruntów”,
- 75023 (+) 350.000,00 zł z przeznaczeniem na nowe zadanie pn. „Zakup budynku przy ulicy Szkolnej na cele publiczne”,
- 80195 (-) 320.000,00 zł zmniejszono plan wynagrodzeń w pozostałych zadaniach oświatowych,
- 85295 (±) 5.000,00 zł z przeznaczeniem na remonty,
- 85502 (+) 7.000,00 zł (zwroty zasiłków z świadczeń rodzinnych do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy),
- 90019 (±) 80.000,00 zł przesunięto środki z zadania majątkowego „Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście” do nowego zadania pn. „Zagospodarowanie zieleni na Osiedlu Armii Krajowej w Lipnie”,
- 92195 (+) 60.000,00 zł utworzono nowe zadanie pn. „Budowa pomników upamiętniających Marka Grechutę i Wincenta Witosa w Parku Miejskim”.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej:

- 85502 (±) 29,00 zł, 85513 (+) 1.000,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 2:

- 80101 (+) 6.000,00 zł (zakup energii),

Szkoła Podstawowa Nr 3:

- 80101 (+) 80.000,00 zł w tym na wydatki bieżące 8.000,00 a na zadania inwestycyjne 72.000,00 zł. Są to zadania „Modernizacja korytarzy w Szkole Podstawowej Nr 3” (+) 60.000,00 zł oraz „Rozbudowa monitoringu w Szkole Podstawowej 3” (+) 12.000,00 zł.

IV. W treści uchwały budżetowej w § 15 dodaje się pkt. 7, gdzie przewidziano upoważnienie dla Burmistrza do udzielania poręczeń do kwoty 55.000.000,00 zł. Poręczenie wekslowe zostanie udzielone na okres 5 lat tj. zgodnie z oświadczeniem poręczyciela weksła. Umowa kredytowa zawarta przez PUK TPO Sp z o.o. (kredytobiorca I) oraz PUK Sp. z o.o. (kredytobiorca II) tj. od 2026 roku, na czas realizacji inwestycji do 2030 roku.

PUK TPO Sp. z o.o. realizuje zadanie pn. „Budowa Instalacji Termicznego Przekształcania Odpadów w Lipnie”, którego celem jest zagospodarowanie odpadów na terenie Gminy Lipno, w tym odpadów niebezpiecznych, zapewnienie bezpieczeństwa energetycznego poprzez zaopatrzenie w ciepło mieszkańców Lipna przyłączonych do miejskiej sieci ciepłowniczej oraz ochrona środowiska naturalnego. Gmina Miasta Lipna, w celu prawidłowej realizacji zadania zobowiązana została do udzielenia poręczenia wekslowego na okres 5 lat od dnia podpisania umowy kredytowej z Bankiem Ochrony Środowiska w Warszawie. Kredyt inwestycyjny jest udzielony PUK TPO Sp. z o.o. jako kredytobiorca oraz PUK Sp. z o.o. w Lipnie jest współkredytobiorcą. Spółki ponoszą solidarną odpowiedzialność z tytułu spłaty niniejszego kredytu. Gmina udziela poręczenia na okres budowy i uruchomienia zadania.

Spłata kredytu zacznie się od roku 2030 do roku 2036 po 7.857.142,86 zł, w 2036 7.857.142,84 zł w łącznej kwocie 55.000.000,00 zł.

Transze kredytu mają zostać przekazane do 31.12.2026 r. - 23.322.380,50 zł, do 31.12.2027 r. - 14.789.187,21 zł, do 31.12.2028 r. - 16.888.432,29 zł.

Wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tytułu poręczeń oznacza szacowaną kwotę 55.000.000,00 zł. W razie uchylania się TPO od spłaty bank będzie dochodził spłaty kredytu od PUK Sp z o.o., którego Miasto jest 100% udziałowcem.