

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XXVII/165/2026 RADY MIEJSKIEJ W LIPNIE
z dnia 15 września 2026 roku

I. Dokonuje się zmian:

- po stronie dochodów **zwiększenie ogółem o kwotę 525.094,00 zł**,
- po stronie wydatków **zmniejszenie ogółem o kwotę 686.417,03 zł**.

Plan dochodów po zmianie wynosi 111.982.257,28 zł, a wydatków 115.316.202,74 zł.

Wynik budżetu po zmianach wynosi (-) 3.333.945,46 zł.

Przychody wynoszą **3.333.945,46 zł** i dokonano ich zmniejszenia o kwotę **1.211.511,03 zł** – dokonano zmniejszenia kwoty całkowitej pożyczki z Kujawsko-Pomorskiego Funduszu Pożyczkowego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 z przeznaczeniem na zadanie pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5 w Lipnie”. Kwota pożyczki wynosi obecnie 999.445,77 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany na podstawie:

Porozumienia nr RP.031.10.2026 zawartego w dniu 4 września br. z Powiatem Lipnowskim o udzieleniu dotacji celowej **w kwocie 18.000,00 zł** Miejskiej Bibliotece Publicznej, która spełnia zadania powiatowej biblioteki publicznej o których mowa w art. 19 ust.3 w związku z art.20a ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o bibliotekach (Dz.U. z 2022r., poz. 2393).

- Wpływu z opłaty od napojów alkoholowych z urzędów skarbowych (opłata małpkowa) **w kwocie 41.050,00 zł** w rozdziale 75618.
- Wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu **w kwocie 1.025,00 zł** (wpływ 6 sierpień) w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” w rozdziale 90005 do umowy TO22051 – pomoc techniczna.
- Aneksu Nr 1/2026 do Porozumienia z dnia 27 kwietnia 2021 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” w rozdziale 90005 w związku z prowadzeniem punktów konsultacyjnych – **kwota 42.000,00 zł**.
- Umowy z Gminą Lipno w sprawie przekazania dotacji celowej na Cmentarz Komunalny w Złotopolu **w kwocie 20.000,00 zł**.
- Grant OZE **w kwocie 50.000,00 zł** 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. z przeznaczeniem na zakup i montaż lub budowę instalacji odnawialnego źródła energii.
- decyzji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3120.3.54.2026 z dnia 2 września br. o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85513 § 2010 **o kwotę 2.876,00 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 w jednostkach:

Urząd Miejski w rozdziałach:

- 70005 (-) 45.000,00 zł (nabycie prawa własności w gospodarce gruntami i nieruchomościami),
- 70007 (+) 100.000,00 zł (nabycie prawa własności w zasobie mieszkaniowym gminy),
- 75615 (+) 12.500,00 zł (podatek od czynności cywilno-prawnych),
- 75616 (+) 1.000,00 zł (odsetki),
- 75814 (+) 144.243,00 zł (odsetki),

MOPS w rozdziałach:

- 85501 (+) 2.900,00 zł (odsetki od zasiłków z świadczenia 800+),
- 85502 (+) 7.000,00 zł (zwroty zasiłków z świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami),

MOSIR w rozdziale 92604 (+) 50.500,00 zł (wpływy z usług),
Szkoła Podstawowa Nr 2 w rozdziale 80101 (+) 5.000,00 zł (wpływy z najmu),

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

Urząd Miejski:

- 60016 (-) 97.121,00 zł dot. zadania pn. „System opłat w mieście”,
- 70007 (+) 15.000,00 zł z przeznaczeniem na remonty lokali mieszkaniowych,
- 70021 (+) 50.000,00 zł zakup akcji „KZN-Toruński” Sp. z o.o.,
- 71004 (+) 33.637,00 zł z przeznaczeniem na przygotowanie projektów decyzji,
- 71035 (+) 20.000,00 zwiększona dotacja inwestycyjna dla ZGM (dot. Cmentarza Komunalnego w Złotopolu),
- 75023 (-) 80.000,00 zł,
- 75095 (-) 47.904,00 zł,
- 80101 (-) 1.114.390,03 zł w zadaniu „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5 w Lipnie”,
- 80149 (+) 563.200,00 zł z przeznaczeniem na dotację do prywatnych przedszkoli,
- 85154 (+) 41.050,00 zł na usługi w MKRPA ze zwiększonych wpływów z opłaty małpkowej,
- 85501 (+) 2.900,00 zł,
- 85502 (+) 7.000,00 zł,
- 90005 (+) 43.835,00 zł (z programu „Czyste powietrze”),
- 92116 (+) 18.000,00 zł zwiększony plan dotacji dla Biblioteki (na podstawie porozumienia z Powiatem Lipnowskim),

Centrum Usług Wspólnych:

- 75085 (-) 5.900,00 zł,
- 80113 (+) 5.900,00 zł,
- 80195 (±) 1.300,00 zł.

Przedszkole Miejskie Nr 3:

- 80104 (-) 47.525,00 zł,
- 80148 (+) 13.418,00 zł,
- 80149 (+) 4.107,00 zł.

Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1:

- 80104 (-) 208.177,00 zł,
- 80148 (+) 3.916,00 zł,
- 80149 (-) 170.371,00 zł.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej:

- 85216 (+) 200.000,00 zł (zasiłki stałe ze środków własnych) ,
- 85228 (-) 4.906,00 zł,
- 85295 (+) 4.906,00 zł,
- 85504 (+) 6.605,00 zł,
- 85508 (-) 206.605,00 zł,
- 85513 (+) 2.876,00 zł.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji:

- 92604 (+) 138.000,00 zł w tym zadanie „Modernizacja basenu Miejskiego w Lipnie ” w kwocie 20.000,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 2:

- 80101 (+) 163.132,00 zł na wynagrodzenia administracji i nauczycieli.