UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XXX/179/2026 RADY MIEJSKIEJ W LIPNIE
z dnia 25 listopada 2026 roku

I. Dokonuje się zmian po stronie dochodów i wydatków - **zwiększenie ogółem o kwotę 563.088,00 zł.**
Plan dochodów po zmianie wynosi 115.967.968,93 zł, a plan wydatków 119.301.914,39 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany na podstawie:

- decyzji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3120.3.85.2026 z dnia 18 listopada br. o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85503 § 2010 **o kwotę 174,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny, wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.
- wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu **w kwocie 1.300,00 zł** (wpływ 12 listopad) w związku z realizacją programu „Czyste powietrze" w rozdziale 90005 do umowy TO22051 – CP pomoc techniczna dla gmin.
- decyzji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3120.3.88.2026 z dnia 19 listopada br. o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85216 § 2030 **o kwotę 57.736,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłaty zasiłków stałych, o których mowa w art.17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej – rez. cel. poz. 25.
- decyzji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3120.3.83.2026 z dnia 19 listopada br. o **zmianach** planu dotacji celowych w rozdziałach:

zwiększenie:
- 85219 § 2010 **o kwotę 1.156,00 zł** z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej,

zmniejszenie:
- 85228 § 2010 **o kwotę 71.152,00 zł** dotacja na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 3 oraz ust.2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

- decyzji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3120.3.86.2026 z dnia 19 listopada br. o **zmianach** planu dotacji celowych w rozdziałach:

zwiększenie:
- 85502 § 2010 **o kwotę 860.898,00 zł** z rezerwy celowej poz.61 – uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, w związku z realizacją rozwiązań wynikających z ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o świadczeniu wspierającym,
- 85513 § 2010 **o kwotę 2.897,00 zł** na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy oświadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

zmniejszenie:
- 85395 § 2010 **o kwotę 276.640,00 zł** w związku z niewykorzystaniem przyznanej dotacji na realizację zadań w ramach Programu Bonu Senioralnego,
- 85502 § 2010 **o kwotę 5.358,00 zł** z rezerwy celowej poz.61 – dotacja na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, w związku z realizacją rozwiązań wynikających z ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o świadczeniu wspierającym,
- 85513 § 2010 **o kwotę 7.923,00 zł** z rezerwy celowej poz.61 – dotacja na realizację świadczenia pielęgnacyjnego (składki zdrowotne), w związku z realizacją rozwiązań wynikających z ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o świadczeniu wspierającym.

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

Urząd Miejski:

- 70007 (-) 100.000,00 zł przeniesienie do rozdziału 92113 do zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja budynku na cele kulturalne „Kamienica opowieści „Lipnowianka""

- 75095 (-) 60.000,00 zł przeniesie do zadania bieżącego pn. „Modernizacja budynku na cele kulturalne „Kamienica opowieści „Lipnowianka"" w rozdziale 92113,

- 90005 (+) 1.300,00 zł („Czyste powietrze").

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: 85216 (+) 57.736,00 zł, 85219 (+) 1.156,00 zł, 85228 (-) 71.152,00 zł, 85230 (±) 21.049,00 zł, 85395 (-) 276.640,00 zł, 85502 (+) 855.540,00 zł, 85503 (+) 174,00 zł, 85513 (-) 5.026,00 zł.

Centrum Usług Wspólnych: 75085 (+) 32.000,00 zł, 80113 (-) 32.000,00 zł.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji: 92604 (+) 78.000,00 zł z przeznaczeniem na utworzenie nowego zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja basenu – zakup i montaż automatycznej pompy cyrkulacyjnej" w kwocie 30.000,00 zł oraz na zadanie pn. „Zakup wyposażenia do siłowni na Krytej Pływalni w Lipnie" w kwocie 28.000,00 zł. Pozostała kwota 20.000,00 zł zostaje przeznaczona na zakup materiałów (podium sportowe, dmuchawa do liści, suszarki).

Szkoła Podstawowa Nr 2: 80101 (-) 70.000,00 zł, 80150 (+) 70.000,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 3: 80101 (-) 102.100,00 zł, 80148 (+) 25.100,00 zł z przeznaczeniem na utworzenie nowego zadania inwestycyjnego pn. „Zakup i montaż pieca konwekcyjno-parowego" , 80150 (-) 1.000,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 5: 80101 (-) 300,00 zł, 80150 (+) 300,00 zł.

Przedszkole Miejskie Nr 3: 80104 (+) 1.000,00 zł. W rozdziale tym dokonuje się przesunięcia środków w wysokości 30.000,00 zł z przeznaczeniem na utworzenie nowego zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja centralnego ogrzewania", 80148 (-) 1.000,00 zł,

Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 : 80104 (+) 27.000,00 zł w tym kwota 25.000,00 zł z przeznaczeniem na utworzenie nowego zadania inwestycyjnego pn. „Zakup i montaż rolet zewnętrznych", 80148 (-) 37.000,00 zł, 80149 (+) 10.000,00 zł.

IV. W planie finansowym rachunku dochodów oświatowych na rok 2026 dokonano przesunięć po stronie wydatków w planie Zespołu Przedszkoli Miejskich nr 1 w łącznej kwocie 5.000,00 zł dot. środków czystości, gazu do gotowania, wywozu nieczystości.