

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XIII/75/2025 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 17 czerwca 2025 roku

I. Dokonuje się zmian:

- po stronie dochodów **zwiększenie ogółem o kwotę 282.080,00 zł,**
- po stronie wydatków **zwiększenie ogółem o kwotę 1.264.976,00 zł.**

Plan dochodów po zmianie wynosi 101.746.577,77 zł, a wydatków 102.893.566,93 zł.

Wynik budżetu po zmianach wynosi (-) 1.146.989,16 zł.

Przychody wynoszą **16.238.745,80 zł** i dokonano ich zwiększenia o kwotę **16.074.652,64 zł** w tym:

- Z rozliczenia budżetu z 2024 roku z tytułu 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 **kwotę 982.896,00 zł w tym:**
 - Komisja Alkoholowa – 904.431,00 zł (wydatki bieżące),
 - Wpływ z kar za korzystanie ze środowiska – 78.465,00 zł (wydatki majątkowe – nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zagospodarowanie zieleni na Osiedlu Armii Krajowej w Lipnie”),
- Z nadwyżki z lat ubiegłych to **kwota 14.191.756,64 zł**, która została wprowadzona po stronie rozchodów na lokaty.
- Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy to **kwota 900.000,00 zł** (po stronie rozchodów na spłatę obligacji).

Rozchody wynoszą **15.091.756,64 zł** w tym: kwota 900.000,00 zł to spłata obligacji z 2026 roku oraz kwota 14.191.756,64 zł pozostaje przeznaczona na lokaty.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- decyzji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku Nr DWŁ.802.7.2025 z dnia 29 maja br. o przyznaniu dotacji celowej w rozdziale 75107 § 2010 **w kwocie 4.800,00 zł** na sfinansowanie zadania zleconego gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie diet dla mężów zaufania w pierwszym głosowaniu w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 18 maja 2025 roku, zgodnie z art.103aa Kodeksu wyborczego.

Ponadto zwiększono wartości dochodów własnych w:

- Urząd Miejski: 70005 (+) 2.500,00 zł, 70007 (+) 2.100,00 zł, 75601 (+) 1.000,00 zł (odsetki), 75616 (+) 97.400,00 zł (wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych), 75618 (+) 101.538,00 zł (opłata małpkowa), 75814 (+) 30.000,00 zł (odsetki od lokat), 90026 (+) 2.100,00 zł (opłata prolongacyjna i odsetki od opłaty śmieciowej), 92605 (+) 37.000,00 zł (zwrot podatku z VAT).
- MOPS: 85501 (+) 1.662,00 zł (zwroty zasiłków z świadczenia 500+), 85502 (+) 680,00 zł (zwroty zasiłków z świadczeń rodzinnych),
- Szkoła Podstawowa Nr 2: 80101 (+) 600,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3: 80101 (+) 700,00 zł.

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

Urząd Miejski:

- 70007 (+) 30.000,00 zł (na usługi remontowe),
- 75022 (+) 40.000,00 zł (diety dla radnych),
- 75107 (+) 4.800,00 zł (diety mężów zaufania w I turze wyborów),

W dziale 851 zwiększono ogółem plan wydatków Komisji Alkoholowej o kwotę 1.005.969,00 zł w tym:

- z opłaty małpkowej za rok 2024 – 411.553,00 zł (z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych MKRPA z lat ubiegłych),
 - z rozliczenia środków od pozostałych napojów alkoholowych za rok 2024 to kwota 492.878,00 zł (z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych MKRPA z lat ubiegłych),
 - z bieżących wpływów z opłaty małpkowej – 101.538,00 zł.
- 85295 (-) 210.000,00 zł (zadanie inwestycyjne przeniesione do jednostki MOPS),
 - 85501 (+) 1.662,00 zł (zwroty niesłuszne pobranych świadczeń 500+, które Gmina przekazuje do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy),
 - 85502 (+) 680,00 zł (zwroty niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych zwracanych do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy),
 - 90019 (+) 78.465,00 zł (z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska za lata ubiegłe z przeznaczeniem na utworzenie nowego zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie zieleni na Osiedlu Armii Krajowej w Lipnie”),
 - 90026 (+) 2.100,00 zł.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej:

- 85219 (+) 100.000,00 zł (zadanie inwestycyjne pn. „Zagospodarowanie terenu przy budynku MOPS w Lipnie”),
- 85295 (+) 210.000,00 zł (zadanie inwestycyjne pn. „Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie”).

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji:

- 92604 (±) 10.000,00 zł (w wydatkach bieżących na remont).

Centrum usług Wspólnych:

- 75085 (+) 5.000,00 zł,
- 80104 (-) 5.000,00 zł,

Szkoła Podstawowa Nr 2:

- 80101 (+) 600,00 zł (na zakup materiałów ze zwiększonych dochodów),

Szkoła Podstawowa Nr 3:

- 80101 (+) 700,00 zł (na zakup materiałów ze zwiększonych dochodów),

Szkoła Podstawowa Nr 5:

- 80101 (±) 45,00 zł (projekt unijny „Klucz do uczenia 3.0”),

Przedszkole Miejskie Nr 3:

- 80104 (-) 5.979,00 zł (ZFŚS),
- 80149 (+) 5.979,00 zł (ZFŚS).