

ZARZĄDZENIE NR 41/2026
BURMISTRZA MIASTA LIPNA

z dnia 23 lipca 2026 r.

zmieniające uchwałę w sprawie budżetu miasta na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d i lit. i oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2026 r. poz. 662) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846, z 2026 r. poz. 426, 635, 680), art. 17 pkt 51 ustawy z dnia 23 stycznia 2026 r. o wygaszeniu rozwiązań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz o zmianie niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2026 poz.203).

zarządza się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XX/128/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miasta Lipna na 2026 rok, zmienionej:

- Uchwałą Nr XXI/131/2026 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 13 stycznia 2026r.,
- Uchwałą Nr XXII/134/2026 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 5 lutego 2026r.,
- Zarządzeniem Nr 13/2026 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 27 lutego 2026r.,
- Uchwałą Nr XXIII/136/2026 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 24 marca 2026r.,
- Uchwałą Nr XXIV/144/2026 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 21 kwietnia 2026r.,
- Zarządzeniem Nr 27/2026 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 30 kwietnia 2026r.,
- Zarządzeniem Nr 32/2026 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 24 maja 2026r.,
- Uchwałą Nr XXV/147/2026 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 9 czerwca 2026r.,
- Zarządzeniem Nr 35/2026 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 29 czerwca 2026r.,
- Uchwałą Nr XXVI/157/2026 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 9 lipca 2026r.,
- Zarządzeniem Nr 39/2026 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 17 lipca 2026r.,**wprowadza się następujące zmiany:**

1. § 1 otrzymuje brzmienie: Ustala się dochody budżetu na 2026 rok w wysokości 110.537.102,60 zł z tego:

- dochody bieżące w wysokości 105.426.535,60 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 5.110.567,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

1) Ustala się wydatki budżetu na 2026 rok w wysokości 115.082.559,09 zł, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 97.487.766,70 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 49.374.467,54 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 24.281.524,28 zł,
 - c) dotacje na zadania bieżące – 8.998.809,00 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 12.943.364,00 zł,
 - e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 – 1.889.601,88 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości – 17.594.792,39 zł, z tego:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne – 17.594.792,39 zł w tym na programy fin. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 – 3.493.064,47 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

3. § 4 otrzymuje brzmienie: Dochody i wydatki związane z realizacją :

1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikami Nr 1.1 i 2.1.

4. Załączniki nr 1 i 1.1 do Uchwały Nr XX/128/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 16 grudnia 2025 roku otrzymują brzmienie jak załączniki nr 1 i 1.1 do niniejszego zarządzenia.

5. Załączniki nr 2 i 2.1 do Uchwały Nr XX/128/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 16 grudnia 2025 roku otrzymują brzmienie jak załączniki nr 2 i 2.1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

UZASADNIENIE
DO ZARZĄDZENIA NR 41/2026 BURMISTRZA MIASTA LIPNA
z dnia 23 lipca 2026 roku

I. Dokonuje się zmian po stronie dochodów i wydatków - **zwiększenie ogółem o kwotę 461.655,32 zł.**
Plan dochodów po zmianie wynosi 110.537.102,60 zł, a wydatków 115.082.559,09 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany na podstawie:

- decyzji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3120.3.41.2026 z dnia 15 lipca br. o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85219 § 2030 o kwotę **277.649,00 zł** z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027, ustanowionego uchwałą nr 62 rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.(M.P.poz.505).
- decyzji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3120.3.42.2026 z dnia 16 lipca br. o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 80153 § 2010 o kwotę **179.527,32 zł** z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art.55 ust.3 oraz art.69 ust.2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych,
 - w rozdziale 85219 § 2010 o kwotę 4.479,00 zł z przeznaczeniem na wypłacanie 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 2004 r. o pomocy społecznej.

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany w:

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: rozdział 85219 (+) 282.128,00 zł,

Szkoła Podstawowa Nr 2: rozdział 80153 (+) 63.808,47 zł zakupu podręczników ,

Szkoła Podstawowa Nr 3: rozdział 80153 (+) 69.758,77 zł zakupu podręczników , oraz przesunięcia między §§ 80101(-) 5.000 zł, 80148 (+) 5.000 zł zakup na potrzeby stołówki maszyny do rozbijania kotletów,

Szkoła Podstawowa Nr 5: rozdział 80153 (+) 44.182,62 zł zakupu podręczników , oraz przesunięcia między §§ 80101(-,+) 1.000 zł zwiększa się wydatki na szkolenia

Centrum Usług Wspólnych: rozdział 80153 (+) 1.777,46 zł koszty obsługi.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 41/2026 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 23 lipca 2026 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2026 - Plan dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	2 743 283,70	179 527,32	2 922 811,02
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	179 527,32	179 527,32
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	179 527,32	179 527,32
852			Pomoc społeczna	5 930 412,79	282 128,00	6 212 540,79
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	622 910,00	282 128,00	905 038,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	68 444,00	4 479,00	72 923,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	554 466,00	277 649,00	832 115,00
Razem:				110 075 447,28	461 655,32	110 537 102,60

Załącznik Nr 1.1 do Zarządzenia Nr 41/2026 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 23 lipca 2026 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2026 - Plan dochodów zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	0,00	179 527,32	179 527,32
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	179 527,32	179 527,32
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	179 527,32	179 527,32
852			Pomoc społeczna	390 874,71	4 479,00	395 353,71
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	68 444,00	4 479,00	72 923,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	68 444,00	4 479,00	72 923,00
Razem:				10 435 065,82	184 006,32	10 619 072,14

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 41/2026 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 23 lipca 2026 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2026 - Plan wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	47 259 858,50	179 527,32	47 439 385,82
	80101		Szkoły podstawowe	24 035 979,80	-5 000,00	24 030 979,80
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 760,00	1 000,00	4 760,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	12 894 880,00	-6 000,00	12 888 880,00
	80104		Przedszkola	11 833 429,70	10 000,00	11 843 429,70
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	92 878,00	10 000,00	102 878,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 737 930,00	5 000,00	1 742 930,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 600,00	5 000,00	19 600,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	179 527,32	179 527,32
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 777,46	1 777,46
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	177 749,86	177 749,86
	80195		Pozostała działalność	535 885,00	-10 000,00	525 885,00
		4430	Różne opłaty i składki	79 900,00	-10 000,00	69 900,00
852			Pomoc społeczna	14 892 520,89	282 128,00	15 174 648,89
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 935 725,00	282 128,00	3 217 853,00
		3110	Świadczenia społeczne	67 433,00	4 413,00	71 846,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 805 639,32	232 924,00	2 038 563,32
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	331 207,68	40 669,00	371 876,68
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43 190,00	4 056,00	47 246,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 411,00	66,00	73 477,00
Razem:				114 620 903,77	461 655,32	115 082 559,09

Załącznik Nr 2.2 do Zarządzenia Nr 41/2026 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 23 lipca 2026 r

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2026 - Plan wydatków zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	0,00	179 527,32	179 527,32
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	179 527,32	179 527,32
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 777,46	1 777,46
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	177 749,86	177 749,86
852			Pomoc społeczna	390 874,71	4 479,00	395 353,71
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	68 444,00	4 479,00	72 923,00
		3110	Świadczenia społeczne	67 433,00	4 413,00	71 846,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 011,00	66,00	1 077,00
Razem:				10 435 065,82	184 006,32	10 619 072,14