

ZARZĄDZENIE NR 72/2025
BURMISTRZA MIASTA LIPNA

z dnia 3 listopada 2025 r.

zmieniające uchwałę w sprawie budżetu miasta na 2025 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 (tj. Dz.U. z 2025r. poz. 1153) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2024r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907, tj. z 2025r. poz.39, 1180), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337, 620, 621)

zarządza się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miasta Lipna na 2025 rok, zmienionej:

- Uchwałą Nr X/53/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 6 lutego 2025r.,
- Zarządzeniem Nr 12/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 20 lutego 2025 r.,
- Uchwałą Nr XI/61/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 18 marca 2025r.,
- Zarządzeniem Nr 24/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 31 marca 2025 r.,
- Uchwałą Nr XII/66/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 29 kwietnia 2025r.,
- Zarządzeniem Nr 35/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 16 maja 2025r.,
- Zarządzeniem Nr 37/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 27 maja 2025r.,
- Uchwałą Nr XIII/75/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 17 czerwca 2025r.,
- Zarządzeniem Nr 45/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 30 czerwca 2025r.,
- Uchwałą Nr XIV/87/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 7 lipca 2025r.,
- Zarządzeniem Nr 49/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 22 lipca 2025 r.,
- Uchwałą Nr XV/91/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 7 sierpnia 2025r.,
- Uchwałą Nr XVI/94/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 sierpnia 2025r.,
- Zarządzeniem Nr 58/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 28 sierpnia 2025r.,
- Uchwałą Nr XVII/97/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 9 września 2025r.,
- Zarządzeniem Nr 59/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 17 września 2025r.,
- Zarządzeniem Nr 62/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 30 września 2025r.,
- Uchwałą Nr XVIII/104/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 28 października 2025r., **wprowadza się następujące zmiany:**

1. § 1 otrzymuje brzmienie: Ustala się dochody budżetu na 2025 rok w wysokości 106.609.383,58 zł z tego:

- dochody bieżące w wysokości 94.490.130,55 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 12.119.253,03 zł.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

1) Ustala się wydatki budżetu na 2025 rok w wysokości 110.467.329,54 zł, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 89.535.799,55 zł, w tym na:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 43.554.647,04 zł,

- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 21.038.032,71 zł,
- c) dotacje na zadania bieżące – 8.898.714,00 zł,
- d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 15.701.071,00 zł,
- e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 – 283.334,80 zł,
- f) wydatki na obsługę długu - 60.000,00 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości – 20.931.529,99 zł z tego:
 - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne – 20.931.529,99 zł w tym na programy fin. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 – 8.086.031,98 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

3. § 6 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. § 5 otrzymuje brzmienie: Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST w wysokości 9.656.214,00 zł, w tym:

- 1) dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych – 1.717.000,00 zł,
- 2) dotacje podmiotowe dla jednostek spoza sektora fin. publ. – 6.310.000,00 zł,
- 3) dotacje przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych – 724.714,00 zł,
- 4) dotacje celowe bieżące dla jednostek sektora finansów publicznych – 15.000,00 zł,
- 5) dotacje celowe bieżące dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 132.000,00 zł,
- 6) dotacje celowe majątkowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 757.500,00 zł w tym:
 - sektor finansów publicznych – 295.000,00 zł,
 - poza sektorem finansów publicznych – 462.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3(7).

5. § 10 otrzymuje brzmienie: Określa się plan dochodów i wydatków z tytułu wpływów i wydatków związanych z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska:

- 1) dochody w wysokości 400.000,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 478.465,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4(10).

6. Załączniki nr 1 i 1.1 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024 roku otrzymują brzmienie jak załączniki nr 1 i 1.1 do niniejszego zarządzenia.

7. Załączniki nr 2 i 2.1 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024 roku otrzymują brzmienie jak załączniki nr 2 i 2.1 do niniejszego zarządzenia.

8. Załącznik nr 7 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

9. Załącznik nr 10 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

UZASADNIENIE
DO ZARZĄDZENIA NR 72/2025 BURMISTRZA MIASTA LIPNA
z dnia 3 listopada 2025 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 78.351,48 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 106.609.383,58 zł, a plan wydatków wynosi 110.467.329,54 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 października br. Nr WFB.I.3120.3.116.2025 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 85219 § 2030 o **kwotę 11.870,48 zł** z przeznaczeniem na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie dla pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, do którego podstawowych obowiązków należy świadczenie pracy socjalnej lub przeprowadzenie rodzinnych wywiadów środowiskowych poza siedzibą jednostki.

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 31 października br. Nr WFB.I.3120.3.120.2025 o **zwiększeniu** planu dotacji celowych w rozdziałach:

- 85213 § 2030 o **kwotę 33.365,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art. 17 ust.1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej,

- 85513 § 2010 o **kwotę 33.116,00 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.

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany w jednostkach:

- Urząd Miejski: 75416 (±) 2.000,00 zł, 90019 (±) 10.000,00 zł.

- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: 85213 (+) 33.365,00 zł, 85219 (+) 11.870,48 zł, 85513 (+) 33.116,00 zł.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 72/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 3 listopada 2025 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2025 - Plan dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	6 632 038,30	45 235,48	6 677 273,78
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	160 024,00	33 365,00	193 389,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	160 024,00	33 365,00	193 389,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	837 850,38	11 870,48	849 720,86
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	769 146,38	11 870,48	781 016,86
855			Rodzina	11 832 682,62	33 116,00	11 865 798,62
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	352 622,00	33 116,00	385 738,00
		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	352 622,00	33 116,00	385 738,00
Razem:				106 531 032,10	78 351,48	106 609 383,58

Załącznik Nr 1.1 do Zarządzenia Nr 72/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 3 listopada 2025 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2025 - Plan dochodów zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	11 692 402,00	33 116,00	11 725 518,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	352 622,00	33 116,00	385 738,00
		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	352 622,00	33 116,00	385 738,00
Razem:				13 040 153,25	33 116,00	13 073 269,25

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 72/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 3 listopada 2025 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2025 - Plan wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	369 050,00	0,00	369 050,00
	75416		Straż gminna (miejska)	261 250,00	0,00	261 250,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	2 000,00	6 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	-2 000,00	3 000,00
852			Pomoc społeczna	13 359 654,30	45 235,48	13 404 889,78
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	160 024,00	33 365,00	193 389,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	160 024,00	33 365,00	193 389,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 842 278,38	11 870,48	2 854 148,86
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 838 780,72	10 143,20	1 848 923,92
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	316 612,79	1 541,87	318 154,66
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33 636,87	185,41	33 822,28
855			Rodzina	13 791 335,62	33 116,00	13 824 451,62
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	352 622,00	33 116,00	385 738,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	352 622,00	33 116,00	385 738,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 878 414,31	0,00	15 878 414,31
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	478 465,00	0,00	478 465,00
		4270	Zakup usług remontowych	59 000,00	-10 000,00	49 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	87 000,00	10 000,00	97 000,00
Razem:				110 388 978,06	78 351,48	110 467 329,54

Załącznik Nr 2.1 do Zarządzenia Nr 72/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 3 listopada 2025 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2022- Plan wydatków zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	11 692 402,00	33 116,00	11 725 518,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	352 622,00	33 116,00	385 738,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	352 622,00	33 116,00	385 738,00
Razem:				13 040 153,25	33 116,00	13 073 269,25

Załącznik Nr 3 (7) do Zarządzenia Nr 72/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 3 listopada 2025 roku

Dotacje związane z realizacją zadań miasta w 2025 roku – Sektor finansów publicznych

I. Podmiotowe bieżące

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 717 000,00	0,00	1 717 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	970 000,00	0,00	970 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	970 000,00	0,00	970 000,00
	92116		Biblioteki	747 000,00	0,00	747 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	747 000,00	0,00	747 000,00
Razem:				1 717 000,00	0,00	1 717 000,00

II. Przedmiotowe bieżące

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	510 902,00	0,00	510 902,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	510 902,00	0,00	510 902,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	510 902,00	0,00	510 902,00
710			Działalność usługowa	213 812,00	0,00	213 812,00
	71035		Cmentarze	213 812,00	0,00	213 812,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	213 812,00	0,00	213 812,00
Razem:				724 714,00	0,00	724 714,00

III. Celowe na dofinansowanie zadań bieżących

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	15 000,00	0,00	15 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	15 000,00	0,00	15 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	0,00	15 000,00
Razem:				15 000,00	0,00	15 000,00

IV. Celowe na dofinansowanie zadań majątkowych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	15 000,00	0,00	15 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	15 000,00	0,00	15 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	15 000,00	0,00	15 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	100 000,00	0,00	100 000,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	100 000,00	0,00	100 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	100 000,00	0,00	100 000,00
710			Działalność usługowa	180 000,00	0,00	180 000,00
	71035		Cmentarze	180 000,00	0,00	180 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	180 000,00	0,00	180 000,00
Razem:				295 000,00	0,00	295 000,00

Załącznik Nr 4 (10) do Zarządzenia Nr 72/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 3 listopada 2025 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2025 -

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na rok 2025

I. Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	400 000,00	0,00	400 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	400 000,00	0,00	400 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	400 000,00	0,00	400 000,00
			Razem:	400 000,00	0,00	400 000,00

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	478 465,00	0,00	478 465,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	478 465,00	0,00	478 465,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	2 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	59 000,00	-10 000,00	49 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	87 000,00	10 000,00	97 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	328 465,00	0,00	328 465,00
			Razem:	478 465,00	0,00	478 465,00