

ZARZĄDZENIE NR 86/2025
BURMISTRZA MIASTA LIPNA

z dnia 31 grudnia 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, 1436) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025r. poz. 1483), 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.,
- Zarządzeniem Nr 72/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 3 listopada 2025r.,
- Uchwałą Nr XIX/116/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 25 listopada 2025r.,
- Zarządzeniem Nr 76/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 28 listopada 2025r.,
- Zarządzeniem Nr 79/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 8 grudnia 2025r.,
- Uchwałą Nr XX/125/2025 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 16 grudnia 2025r.,
- Zarządzeniem Nr 81/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 18 grudnia 2025r., **wprowadza się następujące zmiany:**

1. § 1 otrzymuje brzmienie: Ustala się dochody budżetu na 2025 rok w wysokości 105.519.706,96 zł z tego:

- dochody bieżące w wysokości 95.953.491,96 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 9.566.215,00 zł.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

1) Ustala się wydatki budżetu na 2025 rok w wysokości 109.167.652,92 zł, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 90.288.294,96 zł, w tym na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 43.611.083,23 zł,
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 20.897.069,43 zł,
- c) dotacje na zadania bieżące – 8.898.714,00 zł,
- d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 16.757.988,60 zł,
- e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 – 53.439,70 zł,
- f) wydatki na obsługę długu - 70.000,00 zł,

- wydatki majątkowe w wysokości – 18.879.357,96 zł z tego:

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne – 18.879.357,96 zł w tym na programy fin. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 – 6.101.809,98 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

3. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

4. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

5. Załącznik nr 15 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.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

UZASADNIENIE
DO ZARZĄDZENIA NR 86/2025 BURMISTRZA MIASTA LIPNA
z dnia 31 grudnia 2025 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 284,11 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 105.519.706,96 zł, a plan wydatków wynosi 109.167.652,92 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany na podstawie:

- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.126.2025 z dnia 29 grudnia br. o przyznaniu środków z Funduszu Pomocy w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w rozdziale 75011 § 2100 **w kwocie 284,11 zł** i dotyczy:

- nadania numeru PESEL na wnioski w związku z konfliktem na Ukrainie w Urzędzie – pomoc przyznana na podstawie art.4 ww. Ustawy w kwocie 218,08 zł,

- aktualizacja i uzupełnienie danych obywateli Ukrainy – pomoc przyznawana na podstawie art.4 ww. Ustawy w kwocie 66,03 zł.

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany w jednostkach:

Urząd Miejski: 75023 (+) 284,11 zł (Fundusz Pomocy),

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: 85214 (-) 14.000,00 zł, 85219 (+) 14.000,00 zł, 85230 (±) 1.654,92 zł.

Centrum Usług Wspólnych: 75085 (±) 5.000,00 zł.

Przedszkole Miejskie Nr 3: 80104 (±) 4.000,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 2: 80101 (-) 200,00 zł, 80107 (+) 200,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 3: 80101 (±) 200,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 5: 80101 (-) 36.000,00 zł, 80150 (+) 36.000,00 zł.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 86/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 31 grudnia 2025 roku

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	1 628 128,39	284,11	1 628 412,50
	75011		Urzędy wojewódzkie	526 628,39	284,11	526 912,50
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	116,39	284,11	400,50
Razem:				105 519 422,85	284,11	105 519 706,96

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 86/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 31 grudnia 2025 roku

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	9 556 158,55	284,11	9 556 442,66
	75011		Urzędy wojewódzkie	735 437,39	284,11	735 721,50
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	116,39	284,11	400,50
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 380 634,00	0,00	1 380 634,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	154 312,00	5 000,00	159 312,00
		4300	Zakup usług pozostałych	34 100,00	-5 000,00	29 100,00
801			Oświata i wychowanie	44 388 734,24	0,00	44 388 734,24
	80101		Szkoły podstawowe	24 187 642,83	-36 200,00	24 151 442,83
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 590,00	900,00	10 490,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	278 062,00	-1 100,00	276 962,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 376 191,00	-36 000,00	11 340 191,00
	80104		Przedszkola	10 223 945,37	0,00	10 223 945,37
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	109 090,00	-4 000,00	105 090,00
		4300	Zakup usług pozostałych	95 000,00	4 000,00	99 000,00
	80107		Świetlice szkolne	948 902,00	200,00	949 102,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 513,00	200,00	15 713,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	200,00	800,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	716 133,00	-200,00	715 933,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 714 765,00	36 000,00	3 750 765,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 750 864,00	36 000,00	2 786 864,00
852			Pomoc społeczna	12 794 402,56	0,00	12 794 402,56
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 408 985,00	-14 000,00	2 394 985,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 401 645,00	-14 000,00	2 387 645,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 854 148,86	14 000,00	2 868 148,86
		4300	Zakup usług pozostałych	134 000,00	14 000,00	148 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	385 834,00	0,00	385 834,00
		3110	Świadczenia społeczne	233 282,00	1 654,92	234 936,92

	4220	Zakup środków żywności	152 552,00	-1 654,92	150 897,08
Razem:			109 167 368,81	284,11	109 167 652,92

Załącznik Nr 3(15) do Zarządzenia Nr 86/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 31 grudnia 2025 roku

Plan finansowy dochodów i wydatków środków pochodzących z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym z terytorium tego państwa

I. Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	116,39	284,11	400,50
	75011		Urzędy wojewódzkie	116,39	284,11	400,50
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	116,39	284,11	400,50
758			Różne rozliczenia	200 701,00	0,00	200 701,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	200 701,00	0,00	200 701,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	200 701,00	0,00	200 701,00
801			Oświata i wychowanie	650,44	0,00	650,44
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	650,44	0,00	650,44
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	650,44	0,00	650,44
852			Pomoc społeczna	6 140,00	0,00	6 140,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	6 140,00	0,00	6 140,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 140,00	0,00	6 140,00
855			Rodzina	4 198,00	0,00	4 198,00
	85595		Pozostała działalność	4 198,00	0,00	4 198,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 198,00	0,00	4 198,00
Razem:				211 805,83	284,11	212 089,94

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	116,39	284,11	400,50
	75011		Urzędy wojewódzkie	116,39	284,11	400,50
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	116,39	284,11	400,50
801			Oświata i wychowanie	201 351,44	0,00	201 351,44
	80101		Szkoły podstawowe	198 378,63	0,00	198 378,63
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	127 641,44	0,00	127 641,44
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	61 117,41	0,00	61 117,41
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 619,78	0,00	9 619,78
	80104		Przedszkola	2 322,37	0,00	2 322,37
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	0,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 942,08	0,00	1 942,08
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	380,29	0,00	380,29
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	650,44	0,00	650,44
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	650,44	0,00	650,44
852			Pomoc społeczna	6 140,00	0,00	6 140,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	6 140,00	0,00	6 140,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	6 140,00	0,00	6 140,00
855			Rodzina	4 198,00	0,00	4 198,00
	85595		Pozostała działalność	4 198,00	0,00	4 198,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4 076,00	0,00	4 076,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	122,00	0,00	122,00
Razem:				211 805,83	284,11	212 089,94