

**ZARZĄDZENIE NR 20/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA LIPNA**

z dnia 31 marca 2023 r.

**zmieniające uchwałę w sprawie budżetu miasta na 2023 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 (Dz.U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414), 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 2023 r. poz. 103)

**zarządza się co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miasta Lipna na 2023 rok, zmienionej:

- Uchwałą Nr XLIV/329/2023 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 12 stycznia 2023r.,
- Uchwałą Nr XLV/330/2023 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 31 stycznia 2023r.,
- Zarządzeniem Nr 15/2023 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 24 lutego 2023r.,
- Uchwałą Nr XLVI/337/2023 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 7 marca 2023 r.,
- Zarządzeniem Nr 18/2023 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 27 marca 2023r.,
- Uchwałą Nr XLVII/341/2023 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 28 marca 2023r., **wprowadza się następujące zmiany:**

1. § 1 otrzymuje brzmienie: Ustala się dochody budżetu na 2023 rok w wysokości 76.962.288,39 zł z tego:

- dochody bieżące w wysokości 64.545.788,39 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 12.416.500,00 zł.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

1) Ustala się wydatki budżetu na 2023 rok w wysokości 80.253.193,39 z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 66.976.793,39 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 32.275.924,00 zł,
  - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 16.220.071,39 zł,
  - c) dotacje na zadania bieżące – 6.537.220,00 zł,
  - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 11.663.578,00 zł,
  - e) wydatki na obsługę długu - 280.000,00 zł,
    - wydatki majątkowe w wysokości – 13.276.400,00 zł, z tego:
      - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne – 13.253.800,00 zł w tym na programy fin. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 – 63.300,00 zł,
      - b) zakup i objęcie akcji i udziałów – 22.600,00 zł

3. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

4. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

5. Załącznik nr 15 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Uzasadnienie**  
**do Zarządzenia Nr 20/2023 Burmistrza Miasta Lipna**  
**z dnia 31 marca 2023 roku**

- I.** Dokonuje się **zmniejszenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 715.687,00 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 76.962.288,39 zł, a plan wydatków wynosi 80.253.193,39 zł.
- II.** Wprowadzono zmiany na podstawie decyzje:
- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.66.2023 z dnia 30 marca br. o przyznaniu środków z Funduszu Pomocy w rozdziale 75495 § 2100 **w kwocie 416,00 zł** na realizację zadania w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583 z późn. zm.). Środki dotyczą kosztów obsługi zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych - stawka 40 zł za osobę dziennie.
  - decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 marca br. Nr WFB.I.3120.3.18.2023 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w rozdziale 80104 § 2030 o **kwotę 715.271,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w roku 2023 – rez.cel.poz.52.  
Po stronie wydatków rozdysponowano w:
    - Przedszkole Miejskie Nr 3 – 120.992,00 zł,
    - Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 594.279,00 zł.
- III.** Po stronie wydatków wprowadzono zmiany w jednostkach:  
- Urząd Miejski w rozdziale: 85153 (±) 10.000,00 zł.
- IV.** Dołącza się załącznik nr 4(7) pn. „, Dotacje związane z realizacją zadań miasta w 2023 roku – Sektor finansów publicznych” jako uzupełnienie do Uchwały Nr XLVII/341/2023 z dnia 28 marca 2023 roku (zwiększona dotacja inwestycyjna w programie „Czyste powietrze” o kwotę 25.000,00 zł).

**Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 20/2023 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 31 marca 2023 roku**

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2023 - Plan dochodów

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>86 096,00</b>	<b>416,00</b>	<b>86 512,00</b>
	75495		Pozostała działalność	75 896,00	416,00	76 312,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	75 896,00	416,00	76 312,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 506 712,00</b>	<b>715 271,00</b>	<b>2 221 983,00</b>
	80104		Przedszkola	1 300 660,00	715 271,00	2 015 931,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	715 271,00	715 271,00
<b>Razem:</b>				76 246 601,39	715 687,00	76 962 288,39

**Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 20/2023 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 31 marca 2023 roku**

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2023 - Plan wydatków

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>339 246,00</b>	<b>416,00</b>	<b>339 662,00</b>
	75495		Pozostała działalność	100 896,00	416,00	101 312,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	750,00	333,00	1 083,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	146,00	83,00	229,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>27 532 352,00</b>	<b>715 271,00</b>	<b>28 247 623,00</b>
	80104		Przedszkola	6 949 813,00	715 271,00	7 665 084,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	350 000,00	110 992,00	460 992,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60 000,00	4 279,00	64 279,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	944 143,00	600 000,00	1 544 143,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>501 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>501 500,00</b>
	85153		Zwalczanie narkomanii	39 500,00	0,00	39 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	10 000,00	16 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00	-10 000,00	16 000,00
<b>Razem:</b>				<b>79 537 506,39</b>	<b>715 687,00</b>	<b>80 253 193,39</b>

### Załącznik Nr 3(15) do Zarządzenia Nr 20/2023 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 31 marca 2023 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
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>467,39</b>	<b>0,00</b>	<b>467,39</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	467,39	0,00	467,39
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	467,39	0,00	467,39
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>75 896,00</b>	<b>416,00</b>	<b>76 312,00</b>
	75495		Pozostała działalność	75 896,00	416,00	76 312,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	75 896,00	416,00	76 312,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>48 113,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 113,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	48 113,00	0,00	48 113,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	48 113,00	0,00	48 113,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 352,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 352,00</b>
	85295		Pozostała działalność	2 352,00	0,00	2 352,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 352,00	0,00	2 352,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>2 448,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 448,00</b>
	85395		Pozostała działalność	2 448,00	0,00	2 448,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 448,00	0,00	2 448,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1 788,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 788,00</b>
	85595		Pozostała działalność	1 788,00	0,00	1 788,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 788,00	0,00	1 788,00
<b>Razem:</b>				<b>131 064,39</b>	<b>416,00</b>	<b>131 480,39</b>

## II. Wydatki

III. Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>467,39</b>	<b>0,00</b>	<b>467,39</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	467,39	0,00	467,39
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	168,59	0,00	168,59
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	298,80	0,00	298,80
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>75 896,00</b>	<b>416,00</b>	<b>76 312,00</b>
	75495		Pozostała działalność	75 896,00	416,00	76 312,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	75 000,00	0,00	75 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	750,00	333,00	1 083,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	146,00	83,00	229,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>48 113,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 113,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	19 053,00	0,00	19 053,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 000,00	0,00	14 000,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 053,00	0,00	5 053,00
	80104		Przedszkola	29 060,00	0,00	29 060,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	12 731,00	0,00	12 731,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 000,00	0,00	6 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 251,00	0,00	7 251,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 078,00	0,00	3 078,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 352,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 352,00</b>
	85295		Pozostała działalność	2 352,00	0,00	2 352,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 157,00	0,00	2 157,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	195,00	0,00	195,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>2 448,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 448,00</b>

	85395		Pozostała działalność	2 448,00	0,00	2 448,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 400,00	0,00	2 400,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	39,00	0,00	39,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9,00	0,00	9,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1 788,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 788,00</b>
	85595		Pozostała działalność	1 788,00	0,00	1 788,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 735,00	0,00	1 735,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	42,00	0,00	42,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11,00	0,00	11,00
			<b>Razem:</b>	<b>131 064,39</b>	<b>416,00</b>	<b>131 480,39</b>



**Załącznik Nr 4(7) do Zarządzenie Nr 20/2023 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 31 marca 2023 roku**

Dotacje związane z realizacją zadań miasta w 2023 roku – Sektor finansów publicznych

I. Podmiotowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
921			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 260 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 260 000,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	780 000,00	0,00	780 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	780 000,00	0,00	780 000,00
	92116		Biblioteki	480 000,00	0,00	480 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	480 000,00	0,00	480 000,00
<b>Razem:</b>				<b>1 260 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 260 000,00</b>

II. Przedmiotowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>467 889,00</b>	<b>0,00</b>	<b>467 889,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	467 889,00	0,00	467 889,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	467 889,00	0,00	467 889,00
710			<b>Działalność usługowa</b>	<b>195 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>195 000,00</b>
	71035		Cmentarze	195 000,00	0,00	195 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	195 000,00	0,00	195 000,00
<b>Razem:</b>				<b>662 889,00</b>	<b>0,00</b>	<b>662 889,00</b>

III. Pomoc finansowa między jst na dofinansowanie zadań inwestycyjnych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>157 500,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>182 500,00</b>
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	142 500,00	25 000,00	167 500,00

	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	142 500,00	25 000,00	167 500,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	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
<b>Razem:</b>			157 500,00	25 000,00	182 500,00