

ZARZĄDZENIE NR 49/2025
BURMISTRZA MIASTA LIPNA

z dnia 22 lipca 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 2024r. poz. 1465, 1572, 1907, 1940) 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), 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)

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.,**wprowadza się następujące zmiany:**

1. § 1 otrzymuje brzmienie: Ustala się dochody budżetu na 2025 rok w wysokości 102.875.626,85 zł z tego:

- dochody bieżące w wysokości 91.058.787,32 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 11.816.839,53 zł.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

1) Ustala się wydatki budżetu na 2025 rok w wysokości 104.522.616,01 zł, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 86.175.468,32 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 44.249.860,40 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 19.948.454,46 zł,
 - c) dotacje na zadania bieżące – 8.210.714,00 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 13.170.057,00 zł,
 - e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 – 396.382,46 zł,
 - f) wydatki na obsługę długu - 200.000,00 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości – 18.347.147,69 zł z tego:
 - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne – 18.347.147,69 zł w tym na programy fin. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 – 8.983.260,21 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. 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.

5. 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.

6. 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 49/2025 Burmistrza Miasta Lipna
z dnia 22 lipca 2025 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 29.200,00 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 102.875.626,85 zł, a plan wydatków wynosi 104.522.616,01 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- pisma Ministra Finansów ST3.4752.8.2025.g z dnia 16 lipca 2025 r. z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jest w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Kwota przyznanych środków to **17.073,00 zł** i zostały ujęte po stronie dochodów w rozdziale 75814 § 2100.
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 15 lipca br. Nr WFB.I.3120.3.51.2025 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w 75011 § 2010 o **kwotę 10.000,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów renowacji/konserwacji ksiąg przechowywanych w archiwum Urzędu Stanu Cywilnego w Lipnie.
- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.67.2025 z dnia 11 lipca 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 (Dz.U. z 2024 poz.167 z późn.zm.) i dotyczy wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi - 85595 § 2100 w **kwocie 481,00 zł**,
- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.66.2025 z dnia 8 lipca 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 (Dz.U. z 2024 poz.167 z późn.zm.) i dotyczy wypłaty zasiłków okresowych - 85214 § 2100 w **kwocie 1.646,00 zł**,

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany w jednostkach:

- Urząd Miejski: 75011 (+) 10.000,00 zł, zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 2: 80101 (+) 2.845,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3: 80101 (+) 7.114,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5: 80101 (+) 5.691,00 zł,
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1: 80104 (+) 1.423,00 zł,
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: 85214 (+) 1.646,00 zł, 85228 (±) 200,00 zł, 85595 (+) 481,00 zł.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 49/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 22 lipca 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	1 520 730,02	10 000,00	1 530 730,02
	75011		Urzędy wojewódzkie	421 630,02	10 000,00	431 630,02
		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	421 528,00	10 000,00	431 528,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	53 814 252,58	0,00	53 814 252,58
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	985 438,00	0,00	985 438,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	101 538,00	0,00	101 538,00
758			Różne rozliczenia	14 396 545,30	17 073,00	14 413 618,30
	75814		Różne rozliczenia finansowe	128 818,00	17 073,00	145 891,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	98 768,00	17 073,00	115 841,00
852			Pomoc społeczna	5 968 247,08	1 646,00	5 969 893,08
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 640 724,00	1 646,00	1 642 370,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 646,00	1 646,00	3 292,00
855			Rodzina	9 772 530,40	481,00	9 773 011,40
	85595		Pozostała działalność	2 405,00	481,00	2 886,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 405,00	481,00	2 886,00
Razem:				102 846 426,85	29 200,00	102 875 626,85

Załącznik Nr 1.1 do Zarządzenia Nr 49/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 22 lipca 2025 roku

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	421 528,00	10 000,00	431 528,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	421 528,00	10 000,00	431 528,00
		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	421 528,00	10 000,00	431 528,00
Razem:				10 867 932,25	10 000,00	10 877 932,25

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 49/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 22 lipca 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	9 538 520,18	10 000,00	9 548 520,18
	75011		Urzędy wojewódzkie	630 439,02	10 000,00	640 439,02
		4300	Zakup usług pozostałych	21 300,00	10 000,00	31 300,00
801			Oświata i wychowanie	41 690 120,56	17 073,00	41 707 193,56
	80101		Szkoły podstawowe	22 003 740,00	15 650,00	22 019 390,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	27 556,00	15 650,00	43 206,00
	80104		Przedszkola	9 869 146,00	1 423,00	9 870 569,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 468,00	1 423,00	4 891,00
852			Pomoc społeczna	13 013 925,08	1 646,00	13 015 571,08
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 005 298,00	1 646,00	2 006 944,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 646,00	1 646,00	3 292,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 443 396,00	0,00	2 443 396,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	218 734,00	-200,00	218 534,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	200,00	2 200,00
855			Rodzina	11 457 821,40	481,00	11 458 302,40
	85504		Wspieranie rodziny	207 848,40	0,00	207 848,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	156 976,14	0,00	156 976,14
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 168,64	0,00	30 168,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 170,62	0,00	4 170,62
	85595		Pozostała działalność	2 405,00	481,00	2 886,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 335,00	467,00	2 802,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	70,00	14,00	84,00
Razem:				104 493 416,01	29 200,00	104 522 616,01

Załącznik Nr 2.1 do Zarządzenia Nr 49/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 22 lipca 2025 roku

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	421 528,00	10 000,00	431 528,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	421 528,00	10 000,00	431 528,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	10 000,00	19 000,00
Razem:				10 867 932,25	10 000,00	10 877 932,25

Załącznik Nr 3(15) do Zarządzenia Nr 49/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 22 lipca 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	82,02	0,00	82,02
	75011		Urzędy wojewódzkie	82,02	0,00	82,02
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	82,02	0,00	82,02
758			Różne rozliczenia	98 768,00	17 073,00	115 841,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	98 768,00	17 073,00	115 841,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	98 768,00	17 073,00	115 841,00
852			Pomoc społeczna	1 646,00	1 646,00	3 292,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 646,00	1 646,00	3 292,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 646,00	1 646,00	3 292,00
855			Rodzina	2 405,00	481,00	2 886,00
	85595		Pozostała działalność	2 405,00	481,00	2 886,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 405,00	481,00	2 886,00
Razem:				102 901,02	19 200,00	122 101,02

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	82,02	0,00	82,02
	75011		Urzędy wojewódzkie	82,02	0,00	82,02
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	82,02	0,00	82,02
801			Oświata i wychowanie	98 768,00	17 073,00	115 841,00

	80101		Szkoły podstawowe	89 556,00	15 650,00	105 206,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	27 556,00	15 650,00	43 206,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	50 910,00	0,00	50 910,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 090,00	0,00	11 090,00
	80104		Przedszkola	9 212,00	1 423,00	10 635,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 468,00	1 423,00	4 891,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 524,00	0,00	4 524,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 220,00	0,00	1 220,00
852			Pomoc społeczna	1 646,00	1 646,00	3 292,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 646,00	1 646,00	3 292,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 646,00	1 646,00	3 292,00
855			Rodzina	2 405,00	481,00	2 886,00
	85595		Pozostała działalność	2 405,00	481,00	2 886,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 335,00	467,00	2 802,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	70,00	14,00	84,00
Razem:				102 901,02	19 200,00	122 101,02