

ZARZĄDZENIE NR 37/2025
BURMISTRZA MIASTA LIPNA

z dnia 27 maja 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.,**wprowadza się następujące zmiany:**

1. § 1 otrzymuje brzmienie: Ustala się dochody budżetu na 2025 rok w wysokości 101.464.497,77 zł z tego:

- dochody bieżące w wysokości 89.834.132,86 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 11.630.364,91 zł.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

1) Ustala się wydatki budżetu na 2025 rok w wysokości 101.628.590,93 zł, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 84.166.382,86 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 44.231.718,40 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 18.687.252,46 zł,
 - c) dotacje na zadania bieżące – 8.210.714,00 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 12.808.358,00 zł,
 - e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 – 28.340,00 zł,
 - f) wydatki na obsługę długu - 200.000,00 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości – 17.462.208,07 zł z tego:
 - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne – 17.462.208,07 zł w tym na programy fin. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 – 8.344.734,71 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 37/2025 Burmistrza Miasta Lipna
z dnia 27 maja 2025 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 73.568,00 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 101.464.497,77 zł, a plan wydatków wynosi 101.628.590,93 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- pisma Ministra Finansów ST3.4752.6.2025.g z dnia 15 maja 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 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku Nr DWŁ.802.6.2025 z dnia 21 maja br. o przyznaniu dotacji celowej w rozdziale 75107 § 2010 w **kwocie 56.495,00 zł** na sfinansowanie zadania zleconego gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie wydatków rzeczowych oraz zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych (bez diet dla mężów zaufania) w związku z przygotowaniem i przeprowadzeniem ponownego głosowania w dniu 1 czerwca 2025 r. w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 18 maja 2025 roku.

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany w jednostkach:

- Urząd Miejski: 75107 (+) 56.495,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 2: 80101 (+) 1.897,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3: 80101 (+) 9.485,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5: 80101 (-) 15.482,00 zł, 80107 (+) 19.276,00 zł, 80150 (±) 3.794,00 zł,
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1: 80104 (+) 1.897,00 zł, 85404 (±) 5.000,00 zł.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 37/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 27 maja 2025 roku

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	80 270,00	56 495,00	136 765,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	77 570,00	56 495,00	134 065,00
		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	77 570,00	56 495,00	134 065,00
758			Różne rozliczenia	14 331 830,30	17 073,00	14 348 903,30
	75814		Różne rozliczenia finansowe	64 103,00	17 073,00	81 176,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	64 053,00	17 073,00	81 126,00
Razem:				101 390 929,77	73 568,00	101 464 497,77

Załącznik Nr 1.1 do Zarządzenia Nr 37/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 27 maja 2025 roku

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	80 270,00	56 495,00	136 765,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	77 570,00	56 495,00	134 065,00
		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	77 570,00	56 495,00	134 065,00
Razem:				10 608 971,57	56 495,00	10 665 466,57

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 37/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 27 maja 2025 roku

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	80 270,00	56 495,00	136 765,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	77 570,00	56 495,00	134 065,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	46 000,00	34 500,00	80 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 069,00	11 835,00	27 904,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 720,00	2 002,00	4 722,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	368,00	277,00	645,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 200,00	3 150,00	7 350,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 958,00	2 869,00	8 827,00
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	1 125,00	2 625,00
		4300	Zakup usług pozostałych	700,00	700,00	1 400,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	55,00	37,00	92,00
801			Oświata i wychowanie	41 420 216,88	17 073,00	41 437 289,88
	80101		Szkoły podstawowe	21 830 368,00	-4 100,00	21 826 268,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	137 833,00	-4 917,00	132 916,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	178 337,00	-3 000,00	175 337,00
		4260	Zakup energii	596 877,00	2 500,00	599 377,00
		4300	Zakup usług pozostałych	213 419,00	3 000,00	216 419,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17 277,00	10 279,00	27 556,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 350,00	500,00	2 850,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	33 972,00	4 000,00	37 972,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	854 591,00	-17 359,00	837 232,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 959,00	897,00	7 856,00
	80104		Przedszkola	9 876 758,00	1 897,00	9 878 655,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 571,00	1 897,00	3 468,00
	80107		Świetlice szkolne	868 322,00	19 276,00	887 598,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	643 845,00	20 288,00	664 133,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	50 609,00	-1 012,00	49 597,00

	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 170 664,00	0,00	3 170 664,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 163 782,00	11 085,00	2 174 867,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	177 040,00	-11 085,00	165 955,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	465 659,00	0,00	465 659,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	329 559,00	0,00	329 559,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	5 000,00	12 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	92 000,00	-5 000,00	87 000,00
Razem:				101 555 022,93	73 568,00	101 628 590,93

Załącznik Nr 2.1 do Zarządzenia Nr 37/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 27 maja 2025 roku

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	80 270,00	56 495,00	136 765,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	77 570,00	56 495,00	134 065,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	46 000,00	34 500,00	80 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 069,00	11 835,00	27 904,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 720,00	2 002,00	4 722,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	368,00	277,00	645,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 200,00	3 150,00	7 350,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 958,00	2 869,00	8 827,00
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	1 125,00	2 625,00
		4300	Zakup usług pozostałych	700,00	700,00	1 400,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	55,00	37,00	92,00
Razem:				10 608 971,57	56 495,00	10 665 466,57

Załącznik Nr 3(15) do Zarządzenia Nr 37/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 27 maja 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	61,01	0,00	61,01
	75011		Urzędy wojewódzkie	61,01	0,00	61,01
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	61,01	0,00	61,01
758			Różne rozliczenia	64 053,00	17 073,00	81 126,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	64 053,00	17 073,00	81 126,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	64 053,00	17 073,00	81 126,00
852			Pomoc społeczna	1 646,00	0,00	1 646,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 646,00	0,00	1 646,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 646,00	0,00	1 646,00
855			Rodzina	1 924,00	0,00	1 924,00
	85595		Pozostała działalność	1 924,00	0,00	1 924,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 924,00	0,00	1 924,00
Razem:				67 684,01	17 073,00	84 757,01

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	61,01	0,00	61,01
	75011		Urzędy wojewódzkie	61,01	0,00	61,01
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	61,01	0,00	61,01
801			Oświata i wychowanie	64 053,00	17 073,00	81 126,00
	80101		Szkoły podstawowe	58 208,00	15 176,00	73 384,00

		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17 277,00	10 279,00	27 556,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	33 972,00	4 000,00	37 972,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 959,00	897,00	7 856,00
	80104		Przedszkola	5 845,00	1 897,00	7 742,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 571,00	1 897,00	3 468,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 348,00	0,00	3 348,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	926,00	0,00	926,00
852			Pomoc społeczna	1 646,00	0,00	1 646,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 646,00	0,00	1 646,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 646,00	0,00	1 646,00
855			Rodzina	1 924,00	0,00	1 924,00
	85595		Pozostała działalność	1 924,00	0,00	1 924,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 868,00	0,00	1 868,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	56,00	0,00	56,00
Razem:				67 684,01	17 073,00	84 757,01