

ZARZĄDZENIE NR 35/2025
BURMISTRZA MIASTA LIPNA

z dnia 16 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., **wprowadza się następujące zmiany:**

1. § 1 otrzymuje brzmienie: Ustala się dochody budżetu na 2025 rok w wysokości 101.390.929,77 zł z tego:

- dochody bieżące w wysokości 89.760.564,86 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 11.630.364,91 zł.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

1) Ustala się wydatki budżetu na 2025 rok w wysokości 101.555.022,93 zł, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 84.092.814,86 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 44.217.520,40 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 18.662.382,46 zł,
 - c) dotacje na zadania bieżące – 8.210.714,00 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 12.773.858,00 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 35/2025 Burmistrza Miasta Lipna
z dnia 16 maja 2025 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 108.145,99 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 101.390.929,77 zł, a plan wydatków wynosi 101.555.022,93 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.43.2025 z dnia 29 kwietnia 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 2025 poz.337 z późn.zm.) i dotyczy potwierdzenia tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru danych kontaktowych na wniosek, o którym mowa w art.9 ust. 1a i 1b ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy - 75011 § 2100 **w kwocie 18,99 zł**,
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 kwietnia br. Nr WFB.I.3120.3.29.2025 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w 85415 § 2030 o **kwotę 60.000,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art.90d i art.90e ustawy o systemie oświaty – rez.cel.poz.26.
- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.45.2025 z dnia 13 maja 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 2025 poz.337 z późn.zm.) i dotyczy wypłaty zasiłków okresowych - 85214 § 2100 **w kwocie 1.646,00 zł**,
- pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3121.2.47.2025 z dnia 15 maja 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 2025 poz.337 z późn.zm.) i dotyczy wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi - 85595 § 2100 **w kwocie 481,00 zł**,
- decyzji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku Nr DWŁ.802.5.2025 z dnia 9 maja br. o przyznaniu dotacji celowej w rozdziale 75107 § 2010 **w kwocie 46.000,00 zł** na sfinansowanie zadania zleconego gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych powołanych dla przeprowadzenia wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 18 maja 2025 roku.

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany w jednostkach:

- Urząd Miejski: 75011(+) 18,99 zł, 75107 (+) 46.000,00 zł, 75416 (±) 1.000,00 zł,
- CUW: 75085 (±) 1.674,00 zł, 85415 (+) 60.000,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 2: 80101 (+) 594,00 zł, 80107 (-) 97,00 zł, 80150 (-) 497,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3: 80101 (-) 6.410,00 zł, 80107 (-) 1.403,00 zł, 80148 (+) 918,00 zł, 80150 (+) 6.895,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5: 80101 (+) 891,00 zł, 80107 (+) 236,00 zł, 80150 (-) 1.127,00 zł,
- Przedszkole Miejskie Nr 3: 80104 (-) 919,00 zł, 80148 (+) 919,00 zł,
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1: 80104 (-) 11.198,00 zł, 80148 (+) 258,00 zł, 80149 (+) 10.940,00 zł,
- MOPS: 85214 (+) 1.646,00 zł, 85595 (+) 481,00 zł,
- MOSIR; 82604 (±) 4.988,00 zł.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 35/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 16 maja 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	1 520 690,02	18,99	1 520 709,01
	75011		Urzędy wojewódzkie	421 590,02	18,99	421 609,01
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	42,02	18,99	61,01
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	34 270,00	46 000,00	80 270,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	31 570,00	46 000,00	77 570,00
		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	31 570,00	46 000,00	77 570,00
852			Pomoc społeczna	5 004 088,00	1 646,00	5 005 734,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 410 289,00	1 646,00	1 411 935,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 646,00	1 646,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3 100,00	60 000,00	63 100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 100,00	60 000,00	63 100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	60 000,00	60 000,00
855			Rodzina	9 769 226,40	481,00	9 769 707,40
	85595		Pozostała działalność	1 443,00	481,00	1 924,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 443,00	481,00	1 924,00
Razem:				101 282 783,78	108 145,99	101 390 929,77

Załącznik Nr 1.1 do Zarządzenia Nr 35/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 16 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	34 270,00	46 000,00	80 270,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	31 570,00	46 000,00	77 570,00
		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	31 570,00	46 000,00	77 570,00
Razem:				10 562 971,57	46 000,00	10 608 971,57

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 35/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 16 maja 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	9 493 480,18	18,99	9 493 499,17
	75011		Urzędy wojewódzkie	630 399,02	18,99	630 418,01
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	42,02	18,99	61,01
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 372 994,00	0,00	1 372 994,00
		4300	Zakup usług pozostałych	51 700,00	-1 674,00	50 026,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 171,00	1 674,00	25 845,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	34 270,00	46 000,00	80 270,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	31 570,00	46 000,00	77 570,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	46 000,00	46 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 957,00	1,00	5 958,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	56,00	-1,00	55,00
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
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 000,00	-1 000,00	35 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	1 000,00	4 500,00
801			Oświata i wychowanie	41 420 216,88	0,00	41 420 216,88
	80101		Szkoły podstawowe	21 835 293,00	-4 925,00	21 830 368,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	855 174,00	15 434,00	870 608,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 366 500,00	-20 359,00	11 346 141,00
	80104		Przedszkola	9 888 875,00	-12 117,00	9 876 758,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	231 507,00	-9 378,00	222 129,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 206 563,00	-2 739,00	2 203 824,00
	80107		Świetlice szkolne	869 586,00	-1 264,00	868 322,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 112,00	-1 264,00	30 848,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 546 917,00	2 095,00	1 549 012,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 006,00	2 095,00	31 101,00

	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	2 336 322,00	10 940,00	2 347 262,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 783,00	10 940,00	70 723,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 165 393,00	5 271,00	3 170 664,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	111 937,00	5 271,00	117 208,00
852			Pomoc społeczna	11 949 766,00	1 646,00	11 951 412,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 774 863,00	1 646,00	1 776 509,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 646,00	1 646,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	405 659,00	60 000,00	465 659,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	51 100,00	60 000,00	111 100,00
		3240	Stypendia dla uczniów	48 000,00	60 000,00	108 000,00
855			Rodzina	11 454 517,40	481,00	11 454 998,40
	85595		Pozostała działalność	1 443,00	481,00	1 924,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 401,00	467,00	1 868,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	42,00	14,00	56,00
926			Kultura fizyczna	3 048 000,00	0,00	3 048 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	2 875 000,00	0,00	2 875 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 170 000,00	-4 988,00	1 165 012,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 100,00	4 988,00	47 088,00
Razem:				101 446 876,94	108 145,99	101 555 022,93

Załącznik Nr 2.1 do Zarządzenia Nr 35/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 16 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	34 270,00	46 000,00	80 270,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	31 570,00	46 000,00	77 570,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	46 000,00	46 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 957,00	1,00	5 958,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	56,00	-1,00	55,00
Razem:				10 562 971,57	46 000,00	10 608 971,57

Załącznik Nr 3(15) do Zarządzenia Nr 35/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 16 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	42,02	18,99	61,01
	75011		Urzędy wojewódzkie	42,02	18,99	61,01
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	42,02	18,99	61,01
758			Różne rozliczenia	64 053,00	0,00	64 053,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	64 053,00	0,00	64 053,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	64 053,00	0,00	64 053,00
852			Pomoc społeczna	0,00	1 646,00	1 646,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	1 646,00	1 646,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 646,00	1 646,00
855			Rodzina	1 443,00	481,00	1 924,00
	85595		Pozostała działalność	1 443,00	481,00	1 924,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 443,00	481,00	1 924,00
Razem:				65 538,02	2 145,99	67 684,01

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	42,02	18,99	61,01
	75011		Urzędy wojewódzkie	42,02	18,99	61,01
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	42,02	18,99	61,01
801			Oświata i wychowanie	64 053,00	0,00	64 053,00
	80101		Szkoły podstawowe	58 208,00	0,00	58 208,00

		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17 277,00	0,00	17 277,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	33 972,00	0,00	33 972,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 959,00	0,00	6 959,00
	80104		Przedszkola	5 845,00	0,00	5 845,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 571,00	0,00	1 571,00
		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	0,00	1 646,00	1 646,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	1 646,00	1 646,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 646,00	1 646,00
855			Rodzina	1 443,00	481,00	1 924,00
	85595		Pozostała działalność	1 443,00	481,00	1 924,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 401,00	467,00	1 868,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	42,00	14,00	56,00
Razem:				65 538,02	2 145,99	67 684,01