

ZARZĄDZENIE NR 12/2025
BURMISTRZA MIASTA LIPNA

z dnia 20 lutego 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) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024r. poz.1530), 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 2024 r. poz. 167, 232, 834, 854, 858, 1089, 1222, 1572)

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., **wprowadza się następujące zmiany:**

1. § 1 otrzymuje brzmienie: Ustala się dochody budżetu na 2025 rok w wysokości 97.294.901,88 zł z tego:

- dochody bieżące w wysokości 89.021.014,88 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 8.273.887,00 zł.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

1) Ustala się wydatki budżetu na 2025 rok w wysokości 97.458.995,04 zł, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 83.498.264,88 zł, w tym na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 43.953.183,00 zł,
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 18.496.463,88 zł,
- c) dotacje na zadania bieżące – 8.210.714,00 zł,
- d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 12.637.904,00 zł,
- e) wydatki na obsługę długu - 200.000,00 zł,

- wydatki majątkowe w wysokości – 13.960.730,16 z tego:

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne – 13.960.730,16 zł w tym na programy fin. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 – 4.623.230,16 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. § 15. otrzymuje brzmienie: Określa się plan dochodów i wydatków dot. środków pochodzących z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym z terytorium tego państwa na rok 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 5(15).

5. 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.

6. 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.

7. 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 niniejszej uchwały.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 12/2025 Burmistrza Miasta Lipna
z dnia 20 lutego 2025 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 592.647,00 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 97.294.901,88 zł, a plan wydatków wynosi 97.458.995,04 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 12 lutego br. Nr WFB.I.3120.3.5.2025 o **zwiększeniu** planu dotacji celowej w 85219 § 2030 o **kwotę 546.790,00 zł** z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027, ustanowionego uchwałą nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024r. – rez.cel.poz.49”.
- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.1.34.2025 z dnia 6 lutego br. o ustaleniu planu dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w Ustawie Budżetowej na 2025 rok. Zmianie uległy kwoty przyznanych dotacji w rozdziałach:
 - 75011 (-) **8.038,00 zł** (dot. spraw obywatelskich) – plan po zmianie wynosi 358.479,00 zł,
 - 85219 (+) **37.155,00 zł** (dot. obsługi MOPS) – plan po zmianie wynosi 273.044,00 zł,
 - 85295 (+) **1.726,00 zł** – plan po zmianie wynosi 10.350,00 zł.
- pisma Ministra Finansów ST3.4752.3.2025.g z dnia 17 lutego 2025 r. z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jst 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 **15.014,00 zł** i zostały ujęte po stronie dochodów w rozdziale 75814 § 2100.

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany w jednostkach:

- Urząd Miejski: 75011(+) 61.962,00 zł, 75095 (-)70.000,00 zł,
- Centrum Usług Wspólnych: 75085(±) 5.800,00 zł.
- Szkoła Podstawowa Nr 2: 80101 (+) 1.365,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3: 80101 (+) 6.824,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5: 80101 (+) 5.460,00 zł,
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1: 80104 (+) 1.365,00 zł,
- MOPS: 85219 (+) 590.195,00 zł, 85228 (-) 6.250,00 zł, 85295 (+) 1.726,00 zł.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 12/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 20 lutego 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	1 188 686,00	-8 038,00	1 180 648,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	429 586,00	-8 038,00	421 548,00
		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	429 566,00	-8 038,00	421 528,00
758			Różne rozliczenia	14 043 995,30	15 014,00	14 059 009,30
	75814		Różne rozliczenia finansowe	14 187,00	15 014,00	29 201,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	14 137,00	15 014,00	29 151,00
852			Pomoc społeczna	4 377 062,00	585 671,00	4 962 733,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	302 258,00	583 945,00	886 203,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	235 889,00	583 945,00	819 834,00
	85295		Pozostała działalność	8 624,00	1 726,00	10 350,00
		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	8 624,00	1 726,00	10 350,00
Razem:				96 702 254,88	592 647,00	97 294 901,88

Załącznik Nr 1.1 do Zarządzenia Nr 12/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 20 lutego 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	429 566,00	-8 038,00	421 528,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	429 566,00	-8 038,00	421 528,00
		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	429 566,00	-8 038,00	421 528,00
852			Pomoc społeczna	413 356,00	1 726,00	415 082,00
	85295		Pozostała działalność	8 624,00	1 726,00	10 350,00
		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	8 624,00	1 726,00	10 350,00
Razem:				10 500 374,00	-6 312,00	10 494 062,00

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 12/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 20 lutego 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	9 111 476,16	-8 038,00	9 103 438,16
	75011		Urzędy wojewódzkie	568 395,00	61 962,00	630 357,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	382 000,00	61 962,00	443 962,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 372 994,00	0,00	1 372 994,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 750,00	5 800,00	7 550,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	979 940,00	-5 800,00	974 140,00
	75095		Pozostała działalność	361 500,00	-70 000,00	291 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	220 000,00	-70 000,00	150 000,00
801			Oświata i wychowanie	41 009 041,88	15 014,00	41 024 055,88
	80101		Szkoły podstawowe	21 666 311,00	13 649,00	21 679 960,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 053,00	10 919,00	20 972,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 513,00	2 730,00	5 243,00
	80104		Przedszkola	9 884 601,00	1 365,00	9 885 966,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 256,00	1 092,00	2 348,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	315,00	273,00	588,00
852			Pomoc społeczna	11 322 740,00	585 671,00	11 908 411,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 299 043,00	590 195,00	2 889 238,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 441 085,00	490 082,00	1 931 167,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	121 380,00	6 250,00	127 630,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	275 547,00	86 188,00	361 735,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37 845,00	7 675,00	45 520,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 354 602,00	-6 250,00	2 348 352,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	108 513,00	-6 250,00	102 263,00
	85295		Pozostała działalność	760 341,00	1 726,00	762 067,00
		4430	Różne opłaty i składki	108 624,00	1 726,00	110 350,00
Razem:				96 866 348,04	592 647,00	97 458 995,04

Załącznik Nr 2.1 do Zarządzenia Nr 12/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 20 lutego 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	429 566,00	-8 038,00	421 528,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	429 566,00	-8 038,00	421 528,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	316 191,00	-8 038,00	308 153,00
852			Pomoc społeczna	413 356,00	1 726,00	415 082,00
	85295		Pozostała działalność	8 624,00	1 726,00	10 350,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 624,00	1 726,00	10 350,00
Razem:				10 500 374,00	-6 312,00	10 494 062,00

Załącznik Nr 3(15) do Zarządzenia Nr 12/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 20 lutego 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
758			Różne rozliczenia	14 137,00	15 014,00	29 151,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	14 137,00	15 014,00	29 151,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	14 137,00	15 014,00	29 151,00
Razem:				14 137,00	15 014,00	29 151,00

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	14 137,00	15 014,00	29 151,00
	80101		Szkoły podstawowe	12 566,00	13 649,00	26 215,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 053,00	10 919,00	20 972,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 513,00	2 730,00	5 243,00
	80104		Przedszkola	1 571,00	1 365,00	2 936,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 256,00	1 092,00	2 348,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	315,00	273,00	588,00
Razem:				14 137,00	15 014,00	29 151,00