

ZARZĄDZENIE NR 22/2024
BURMISTRZA MIASTA LIPNA

z dnia 30 kwietnia 2024 r.

zmieniające uchwałę w sprawie budżetu miasta na 2024 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.609) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r. poz.1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872), 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)

zarządza się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LVIII/413/2023 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miasta Lipna na 2024 rok, zmienionej:

- Uchwałą Nr LIX/415/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 23 stycznia 2024r.,
- Uchwałą Nr LX/418/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 27 lutego 2024r.,
- Uchwałą Nr LXI/423/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 26 marca 2024r.,
- Zarządzeniem Nr 18/2024 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 5 kwietnia 2024r.,
- Zarządzeniem Nr 20/2024 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 16 kwietnia 2024r.,
- Uchwałą Nr LXII/432/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 23 kwietnia 2024r., **wprowadza się następujące zmiany:**

1. § 1 otrzymuje brzmienie: Ustala się dochody budżetu na 2024 rok w wysokości 84.697.471,39 zł z tego:

- dochody bieżące w wysokości 77.074.215,39 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 7.623.256,00 zł.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

1) Ustala się wydatki budżetu na 2024 rok w wysokości 87.317.471,39 zł, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 78.301.215,39 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 41.318.656,00 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 16.378.803,39 zł,
 - c) dotacje na zadania bieżące – 7.602.541,00 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 12.630.815,00 zł,
 - e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 – 90.400,00 zł
 - f) wydatki na obsługę długu - 280.000,00 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości – 9.016.256,00 zł, z tego:
 - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne – 8.996.256,00 zł w tym na programy fin. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 – 168.000,00 zł,
 - b) zakup i objęcie akcji i udziałów – 20.000,00 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 LVIII/413/2023 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 18 grudnia 2023 roku otrzymują brzmienie jak załączniki nr 1 i 1.1 do niniejszego zarządzenia.

5. Załączniki nr 2 i 2.1 do Uchwały Nr LVIII/413/2023 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 18 grudnia 2023 roku otrzymują brzmienie jak załączniki nr 2 i 2.1 do niniejszego zarządzenia.

6. Załącznik nr 15 do Uchwały Nr LVIII/413/2023 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 18 grudnia 2022 roku otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 22/2024 Burmistrza Miasta Lipna
z dnia 30 kwietnia 2024 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 557.663,50 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 84.697.471,39 zł, a plan wydatków wynosi 87.317.471,39 zł.

II. Po stronie dochodów wprowadzono zmiany:

- pisma Ministra Finansów ST3.4752.5.2024.g z dnia 19 kwietnia 2024 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 **9.347,00 zł** i zostały ujęte po stronie dochodów w rozdziale 75814 § 2100.

Po stronie wydatków umieszczono w planie Szkoła Podstawowa Nr 3 w kwocie 7.789,00 zł oraz w Zespole Przedszkoli Miejskich w kwocie 1.558,00 zł.

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 kwietnia br. Nr WFB.I.3120.3.28.2024 o zwiększeniu planu dotacji celowej w rozdziale:

- 01095 § 2010 w kwocie **9.416,50 zł** z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym czasie przez gminy w I terminie płatniczym 2024r – rez.cel.poz.7.

- 85415 § 2030 w kwocie **70.000,00 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.V.1612.204.2024 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 2024r. poz. 167 z późn. zm.). Środki dotyczą wypłaty świadczenia pieniężnego – stawka 40 zł na osobę dziennie za marzec 2024 roku w rozdziale 75495 § 2100 w kwocie **20.000,00 zł**.

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 kwietnia br. Nr WFB.I.3120.3.29.2024 o zwiększeniu planu dotacji celowej w rozdziale:

- 85195 § 2010 w kwocie **100,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie poniesionych i planowanych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, zgodnie z art.7 ust.4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. z 2024r., poz.146).

- 85295 § 2010 w kwocie **448.800,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024r. do 30 czerwca 2024r. o raz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021r. o dodatku osłonowym – rez.cel.poz.71.

III. Po stronie wydatków wprowadzono zmiany:

Urząd Miejski: 01095 (+) 9.416,50 zł, 75109 (±) 44,00 zł.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: 75495 (+) 20.000,00 zł, 85195 (+) 100,00 zł, 85295 (+) 448.800,00 zł,

Centrum Usług Wspólnych: 85415 (+) 70.000,00 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 3: 80104 (+) 7.789,00 zł,

Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1: 80104 (+) 1.558,00 zł.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 22/2024 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 30 kwietnia 2024 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2024 - Plan dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	350,00	9 416,50	9 766,50
	01095		Pozostała działalność	350,00	9 416,50	9 766,50
		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	0,00	9 416,50	9 416,50
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50 520,00	20 000,00	70 520,00
	75495		Pozostała działalność	40 320,00	20 000,00	60 320,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	40 320,00	20 000,00	60 320,00
758			Różne rozliczenia	27 038 425,00	9 347,00	27 047 772,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	26 992,00	9 347,00	36 339,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	26 992,00	9 347,00	36 339,00
851			Ochrona zdrowia	1 100,00	100,00	1 200,00
	85195		Pozostała działalność	1 100,00	100,00	1 200,00
		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	1 100,00	100,00	1 200,00
852			Pomoc społeczna	5 095 076,00	448 800,00	5 543 876,00
	85295		Pozostała działalność	300 824,00	448 800,00	749 624,00
		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	273 824,00	448 800,00	722 624,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3 100,00	70 000,00	73 100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 100,00	70 000,00	73 100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	70 000,00	70 000,00
Razem:				84 139 807,89	557 663,50	84 697 471,39

Załącznik Nr 1.1 do Zarządzenia Nr 22/2024 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 30 kwietnia 2024 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2024 - Plan dochodów zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	9 416,50	9 416,50
	01095		Pozostała działalność	0,00	9 416,50	9 416,50
		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	0,00	9 416,50	9 416,50
851			Ochrona zdrowia	1 100,00	100,00	1 200,00
	85195		Pozostała działalność	1 100,00	100,00	1 200,00
		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	1 100,00	100,00	1 200,00
852			Pomoc społeczna	1 304 724,00	448 800,00	1 753 524,00
	85295		Pozostała działalność	273 824,00	448 800,00	722 624,00
		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	273 824,00	448 800,00	722 624,00
Razem:				10 752 845,00	458 316,50	11 211 161,50

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 22/2024 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 30 kwietnia 2024 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2024 - Plan wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 750,00	9 416,50	11 166,50
	01095		Pozostała działalność	250,00	9 416,50	9 666,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	184,63	184,63
		4430	Różne opłaty i składki	250,00	9 231,87	9 481,87
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	238 593,00	0,00	238 593,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	204 083,00	0,00	204 083,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 275,00	-44,00	21 231,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 465,00	44,00	13 509,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	361 970,00	20 000,00	381 970,00
	75495		Pozostała działalność	81 820,00	20 000,00	101 820,00
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	40 000,00	20 000,00	60 000,00
801			Oświata i wychowanie	36 529 744,00	9 347,00	36 539 091,00
	80101		Szkoły podstawowe	17 902 383,00	7 789,00	17 910 172,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 789,00	7 789,00
	80104		Przedszkola	9 659 929,00	1 558,00	9 661 487,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 558,00	1 558,00
851			Ochrona zdrowia	539 600,00	100,00	539 700,00
	85195		Pozostała działalność	1 100,00	100,00	1 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	776,00	100,00	876,00
852			Pomoc społeczna	11 323 930,00	448 800,00	11 772 730,00
	85295		Pozostała działalność	734 753,00	448 800,00	1 183 553,00
		3110	Świadczenia społeczne	265 000,00	440 000,00	705 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	247 052,00	7 382,00	254 434,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 661,00	1 289,00	41 950,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 680,00	129,00	5 809,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	206 900,00	70 000,00	276 900,00

85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	51 100,00	70 000,00	121 100,00
	3240	Stypendia dla uczniów	48 000,00	70 000,00	118 000,00
Razem:			86 759 807,89	557 663,50	87 317 471,39

Załącznik Nr 2.1 do Zarządzenia Nr 22/2024 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 30 kwietnia 2024 roku

w sprawie: zmiany budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2024 - Plan wydatków zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	9 416,50	9 416,50
	01095		Pozostała działalność	0,00	9 416,50	9 416,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	184,63	184,63
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	9 231,87	9 231,87
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	238 593,00	0,00	238 593,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	204 083,00	0,00	204 083,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 275,00	-44,00	21 231,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 465,00	44,00	13 509,00
851			Ochrona zdrowia	1 100,00	100,00	1 200,00
	85195		Pozostała działalność	1 100,00	100,00	1 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	776,00	100,00	876,00
852			Pomoc społeczna	1 304 724,00	448 800,00	1 753 524,00
	85295		Pozostała działalność	273 824,00	448 800,00	722 624,00
		3110	Świadczenia społeczne	260 000,00	440 000,00	700 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 362,00	7 382,00	11 744,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	762,00	1 289,00	2 051,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	76,00	129,00	205,00
Razem:				10 752 845,00	458 316,50	11 211 161,50

Załącznik Nr 3(15) do Zarządzenia Nr 22/2024 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 30 kwietnia 2024 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	152,89	0,00	152,89
	75011		Urzędy wojewódzkie	152,89	0,00	152,89
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	152,89	0,00	152,89
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	40 320,00	20 000,00	60 320,00
	75495		Pozostała działalność	40 320,00	20 000,00	60 320,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	40 320,00	20 000,00	60 320,00
758			Różne rozliczenia	26 992,00	9 347,00	36 339,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	26 992,00	9 347,00	36 339,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	26 992,00	9 347,00	36 339,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	918,00	0,00	918,00
	85395		Pozostała działalność	918,00	0,00	918,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	918,00	0,00	918,00
Razem:				68 382,89	29 347,00	97 729,89

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	152,89	0,00	152,89
	75011		Urzędy wojewódzkie	152,89	0,00	152,89
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	105,40	0,00	105,40
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	47,49	0,00	47,49
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	40 320,00	20 000,00	60 320,00
	75495		Pozostała działalność	40 320,00	20 000,00	60 320,00

		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	40 000,00	20 000,00	60 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	269,00	0,00	269,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	51,00	0,00	51,00
801			Oświata i wychowanie	26 992,00	9 347,00	36 339,00
	80101		Szkoły podstawowe	22 492,00	7 789,00	30 281,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 789,00	7 789,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	18 000,00	0,00	18 000,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 492,00	0,00	4 492,00
	80104		Przedszkola	4 500,00	1 558,00	6 058,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 558,00	1 558,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00	0,00	3 000,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 500,00	0,00	1 500,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	918,00	0,00	918,00
	85395		Pozostała działalność	918,00	0,00	918,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	900,00	0,00	900,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15,00	0,00	15,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3,00	0,00	3,00
Razem:				68 382,89	29 347,00	97 729,89