

**ZARZĄDZENIE NR 786/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY LIPSKO**

z dnia 11 czerwca 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Miasta i Gminy Lipsko na rok 2025 oraz wprowadzenia zmian w planie finansowym zadań zleconych z zakresu administracji rządowej Miastu i Gminie Lipsko na rok 2025

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940.), art. 222, art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39.) oraz §4 ust. 6 Uchwały Budżetowej na rok 2025 Nr XII/71/2025 z dnia 27 stycznia 2025r zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadzam zmiany w planie:

- 1) dochodów budżetu, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszego Zarządzenia,
- 2) wydatków budżetu, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszego Zarządzenia,
- 3) wydatków majątkowych, zgodnie z Załącznikiem nr 3 do niniejszego Zarządzenia,
- 4) dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, zgodnie z Załącznikiem nr 4 i 5 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Rozdysponuję rezerwę ogólną w kwocie 250 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 5.107 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy
Lipsko

Jacek Wielorański

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 786/2025
Burmistrza Miasta i Gminy Lipsko
z dnia 11 czerwca 2025 r.

Planowane dochody budżetu na 2025r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
600			Transport i łączność	233 579,75	0,00	2 640,35	236 220,10
	60004		Lokalny transport zbiorowy	196 103,75	0,00	2 640,35	198 744,10
		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	13 359,65	0,00	2 640,35	16 000,00
750			Administracja publiczna	599 065,25	0,00	33,01	599 098,26
	75095		Pozostała działalność	364 375,01	0,00	33,01	364 408,02
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	168,35	0,00	33,01	201,36
758			Różne rozliczenia	5 720 305,24	0,00	14 485,00	5 734 790,24
	75814		Różne rozliczenia finansowe	55 090,00	0,00	14 485,00	69 575,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	55 090,00	0,00	14 485,00	69 575,00
801			Oświata i wychowanie	1 004 529,00	0,00	1 142,90	1 005 671,90
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	0,00	1 142,90	1 142,90
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	1 142,90	1 142,90
bieżące razem:				59 643 483,86	0,00	18 301,26	59 661 785,12
majątkowe							
majątkowe razem:				12 800 762,26	0,00	0,00	12 800 762,26
Ogółem:				72 444 246,12	0,00	18 301,26	72 462 547,38

Planowane wydatki budżetu na 2025r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:	
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
600			Transport i łączność	przed zmianą	5 930 198,52	1 043 314,69
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	2 640,35	2 640,35
				po zmianach	5 932 838,87	1 045 955,04
	60004		Lokalny transport zbiorowy	przed zmianą	217 423,90	217 423,90
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	2 640,35	2 640,35
				po zmianach	220 064,25	220 064,25
		4300	Zakup usług pozostałych	przed zmianą	217 423,90	217 423,90
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	2 640,35	2 640,35
				po zmianach	220 064,25	220 064,25
700			Gospodarka mieszkaniowa	przed zmianą	864 150,00	864 150,00
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	250,00	250,00
				po zmianach	864 400,00	864 400,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	przed zmianą	521 450,00	521 450,00
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	250,00	250,00
				po zmianach	521 700,00	521 700,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	przed zmianą	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	250,00	250,00
				po zmianach	250,00	250,00

750		Administracja publiczna	przed zmianą	10 076 651,47	9 426 651,47	650 000,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	33,01	33,01	0,00
			po zmianach	10 076 684,48	9 426 684,48	650 000,00
	75095	Pozostała działalność	przed zmianą	1 132 358,35	632 358,35	500 000,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	33,01	33,01	0,00
			po zmianach	1 132 391,36	632 391,36	500 000,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	przed zmianą	168,35	168,35	0,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	33,01	33,01	0,00
			po zmianach	201,36	201,36	0,00
758		Różne rozliczenia	przed zmianą	215 556,00	186 996,00	28 560,00
			zmniejszenie	-5 357,00	-250,00	-5 107,00
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	210 199,00	186 746,00	23 453,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	przed zmianą	215 556,00	186 996,00	28 560,00
			zmniejszenie	-5 357,00	-250,00	-5 107,00
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	210 199,00	186 746,00	23 453,00
	4810	Rezerwy	przed zmianą	186 996,00	186 996,00	0,00
			zmniejszenie	-250,00	-250,00	0,00
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	186 746,00	186 746,00	0,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	przed zmianą	28 560,00	0,00	28 560,00
			zmniejszenie	-5 107,00	0,00	-5 107,00
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	23 453,00	0,00	23 453,00
801		Oświata i wychowanie	przed zmianą	27 313 735,74	27 149 234,74	164 501,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	15 627,90	15 627,90	0,00
			po zmianach	27 329 363,64	27 164 862,64	164 501,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	przed zmianą	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	1 142,90	1 142,90	0,00
			po zmianach	1 142,90	1 142,90	0,00

		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	przed zmianą	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	1 142,90	1 142,90	0,00
				po zmianach	1 142,90	1 142,90	0,00
	80195		Pozostała działalność	przed zmianą	454 538,91	454 538,91	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	14 485,00	14 485,00	0,00
				po zmianach	469 023,91	469 023,91	0,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	przed zmianą	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	2 485,00	2 485,00	0,00
				po zmianach	2 485,00	2 485,00	0,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	przed zmianą	5 913,16	5 913,16	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	2 000,00	2 000,00	0,00
				po zmianach	7 913,16	7 913,16	0,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	przed zmianą	8 193,00	8 193,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	6 000,00	6 000,00	0,00
				po zmianach	14 193,00	14 193,00	0,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	przed zmianą	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	4 000,00	4 000,00	0,00
				po zmianach	4 000,00	4 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	przed zmianą	5 565 700,06	4 442 367,58	1 123 332,48
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	4 000,00	0,00	4 000,00
				po zmianach	5 569 700,06	4 442 367,58	1 127 332,48
	90095		Pozostała działalność	przed zmianą	1 853 058,20	1 221 900,58	631 157,62
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	4 000,00	0,00	4 000,00
				po zmianach	1 857 058,20	1 221 900,58	635 157,62
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	przed zmianą	618 816,76	0,00	618 816,76
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	4 000,00	0,00	4 000,00
				po zmianach	622 816,76	0,00	622 816,76

926			Kultura fizyczna	przed zmianą	802 188,81	723 317,30	78 871,51
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	1 107,00	0,00	1 107,00
				po zmianach	803 295,81	723 317,30	79 978,51
	92695		Pozostała działalność	przed zmianą	167 008,23	137 008,23	30 000,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	1 107,00	0,00	1 107,00
				po zmianach	168 115,23	137 008,23	31 107,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	przed zmianą	30 000,00	0,00	30 000,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	1 107,00	0,00	1 107,00
				po zmianach	31 107,00	0,00	31 107,00
Wydatki razem:				przed zmianą	76 838 789,15	59 017 535,84	17 821 253,31
				zmniejszenie	-5 357,00	-250,00	-5 107,00
				zwiększenie	23 658,26	18 551,26	5 107,00
				po zmianach	76 857 090,41	59 035 837,10	17 821 253,31

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 786/2025
 Burmistrza Miasta i Gminy Lipsko
 z dnia 11 czerwca 2025 r.

Planowane wydatki majątkowe realizowane w roku 2025

758			Różne rozliczenia	28 560,00	- 5 107,00	23 453,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	28 560,00	- 5 107,00	23 453,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	28 560,00	- 5 107,00	23 453,00
			Rezerwa na zadania inwestycyjne	28 560,00	- 5 107,00	23 453,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 123 332,48	4 000,00	1 127 332,48
	90095		Pozostała działalność	631 157,62	4 000,00	635 157,62
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	618 816,76	4 000,00	622 816,76
			Budowa altany w miejscowości Szymanów	4 000,00	4 000,00	8 000,00
926			Kultura fizyczna	78 871,51	1 107,00	79 978,51
	92695		Pozostała działalność	30 000,00	1 107,00	31 107,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	1 107,00	31 107,00
			Wykonanie altany na działce gminnej przy świetlicy wiejskiej w msc. Józefów	30 000,00	1 107,00	31 107,00
Razem				17 821 253,31	0,00	17 821 253,31

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 786/2025
Burmistrza Miasta i Gminy Lipsko
z dnia 11 czerwca 2025 r.

Zmiana w planie dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na rok 2025

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	13 359,65	2 640,35	16 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	13 359,65	2 640,35	16 000,00
		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	13 359,65	2 640,35	16 000,00
Razem:				6 316 894,90	2 640,35	6 319 535,25

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 786/2025
Burmistrza Miasta i Gminy Lipsko
z dnia 11 czerwca 2025 r.

Zmiana w planie wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na rok 2025

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	13 359,65	2 640,35	16 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	13 359,65	2 640,35	16 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 359,65	2 640,35	16 000,00
Razem:				6 316 894,90	2 640,35	6 319 535,25

UZASADNIENIE

Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu roku 2025:

1. Zwiększono plan dochodów dotacji celowych na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej dotyczącego organizacji bezpłatnego transportu wyborców w dniu wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej o kwotę 2.640,35 zł.
2. Wprowadzono środki z Funduszu Pomocy związanych z realizacją zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na realizację zadań wynikających z:
 - a) z art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022r o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, w kwocie 14.485 zł,
 - b) z art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022r o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – nadanie numeru PESEL w kwocie 33,01 zł,
 - c) z art. 50b ustawy z dnia 12 marca 2022r o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy, w kwocie 1.142,90 zł,
3. W związku z w/w zmianą planu dochodów dokonano zmiany w planie wydatków związanych z realizacją w/w zadania.
4. Rozdysponowano rezerwę ogólną w kwocie 250 zł na wydatek dotyczący usługi internetowej na potrzeby budynku komunalnego w msc. Lipa Miklas.
5. Rozdysponowano rezerwę celową na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 5.107 zł na zadania inwestycyjne:
 - a) „Budowa altany w miejscowości Szymanów” – 4.000 zł,
 - b) „Wykonanie altany na działce gminnej przy świetlicy wiejskiej w msc. Józefów” – 1.107 zł. Środki zaplanowane w budżecie na wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej w/w zadań okazały się nie wystarczające.
6. Pozostałe zmiany wynikają z bieżącej działalności jednostki