

**ZARZĄDZENIE NR 778/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY LIPSKO**

z dnia 23 kwietnia 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, 1572, 1907 i 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, 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39), § 4 ust. 4 lit. a i b 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 celową na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 20.440 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 778/2025
Burmistrza Miasta i Gminy Lipsko
z dnia 23 kwietnia 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							
010			Rolnictwo i łowiectwo	7 000,00	0,00	605 163,12	612 163,12
	01095		Pozostała działalność	7 000,00	0,00	605 163,12	612 163,12
		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	0,00	605 163,12	605 163,12
600			Transport i łączność	219 544,10	0,00	13 359,65	232 903,75
	60004		Lokalny transport zbiorowy	182 744,10	0,00	13 359,65	196 103,75
		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	0,00	13 359,65	13 359,65
852			Pomoc społeczna	1 027 559,00	-6 000,00	0,00	1 021 559,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	68 000,00	-6 000,00	0,00	62 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	68 000,00	-6 000,00	0,00	62 000,00
bieżące razem:				58 754 165,55	-6 000,00	618 522,77	59 366 688,32
majątkowe							
majątkowe razem:				14 395 262,26	0,00	0,00	14 395 262,26
Ogółem:				73 149 427,81	-6 000,00	618 522,77	73 761 950,58

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 778/2025
Burmistrza Miasta i Gminy Lipsko
z dnia 23 kwietnia 2025 r.

Planowane wydatki budżetu na 2025r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:	
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	przed zmiana	5 805 520,13	50 903,43
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	605 163,12	605 163,12
				po zmianach	6 410 683,25	656 066,55
	01095		Pozostała działalność	przed zmiana	26 844,33	26 844,33
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	605 163,12	605 163,12
				po zmianach	632 007,45	632 007,45
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	przed zmiana	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	4 401,20	4 401,20
				po zmianach	4 401,20	4 401,20
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	przed zmiana	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	748,20	748,20
				po zmianach	748,20	748,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	przed zmiana	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	107,83	107,83
				po zmianach	107,83	107,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	przed zmiana	500,00	500,00
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	6 278,31	6 278,31
				po zmianach	6 778,31	6 778,31
		4300	Zakup usług pozostałych	przed zmiana	100,00	100,00
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	330,40	330,40
				po zmianach	430,40	430,40
		4430	Różne opłaty i składki	przed zmiana	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	593 297,18	593 297,18
				po zmianach	593 297,18	593 297,18
600			Transport i łączność	przed zmianą	5 306 398,87	1 029 955,04
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	33 799,65	13 359,65
				po zmianach	5 340 198,52	1 043 314,69

	60004		Lokalny transport zbiorowy	przed zmiana	204 064,25	204 064,25	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	13 359,65	13 359,65	0,00
				po zmianach	217 423,90	217 423,90	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	przed zmiana	204 064,25	204 064,25	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	13 359,65	13 359,65	0,00
				po zmianach	217 423,90	217 423,90	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	przed zmiana	4 746 931,62	677 407,79	4 069 523,83
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	5 140,00	0,00	5 140,00
				po zmianach	4 752 071,62	677 407,79	4 074 663,83
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	przed zmiana	2 301 528,00	0,00	2 301 528,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	5 140,00	0,00	5 140,00
				po zmianach	2 306 668,00	0,00	2 306 668,00
	60017		Drogi wewnętrzne	przed zmiana	40 550,00	0,00	40 550,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	15 300,00	0,00	15 300,00
				po zmianach	55 850,00	0,00	55 850,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	przed zmiana	40 550,00	0,00	40 550,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	15 300,00	0,00	15 300,00
				po zmianach	55 850,00	0,00	55 850,00
758			Różne rozliczenia	przed zmiana	236 096,00	187 096,00	49 000,00
				zmniejszenie	-20 440,00	0,00	-20 440,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	215 656,00	187 096,00	28 560,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	przed zmiana	236 096,00	187 096,00	49 000,00
				zmniejszenie	-20 440,00	0,00	-20 440,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	215 656,00	187 096,00	28 560,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	przed zmiana	49 000,00	0,00	49 000,00
				zmniejszenie	-20 440,00	0,00	-20 440,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	28 560,00	0,00	28 560,00
801			Oświata i wychowanie	przed zmiana	27 268 675,74	27 104 174,74	164 501,00
				zmniejszenie	-100,00	-100,00	0,00
				zwiększenie	100,00	100,00	0,00
				po zmianach	27 268 675,74	27 104 174,74	164 501,00
	80101		Szkoły podstawowe	przed zmiana	16 872 878,64	16 708 377,64	164 501,00
				zmniejszenie	-100,00	-100,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	16 872 778,64	16 708 277,64	164 501,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	przed zmiana	9 127 631,75	9 127 631,75	0,00
				zmniejszenie	-100,00	-100,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	9 127 531,75	9 127 531,75	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	przed zmiana	643 276,00	643 276,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	100,00	100,00	0,00
				po zmianach	643 376,00	643 376,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	przed zmiana	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	100,00	100,00	0,00
				po zmianach	100,00	100,00	0,00
852			Pomoc społeczna	przed zmiana	3 733 103,00	3 733 103,00	0,00
				zmniejszenie	-6 000,00	-6 000,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	3 727 103,00	3 727 103,00	0,00

	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	przed zmiana	203 000,00	203 000,00	0,00
				zmniejszenie	-6 000,00	-6 000,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	197 000,00	197 000,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	przed zmiana	203 000,00	203 000,00	0,00
				zmniejszenie	-6 000,00	-6 000,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	197 000,00	197 000,00	0,00
Wydatki razem:				przed zmiana	76 986 716,89	56 227 136,95	20 759 579,94
				zmniejszenie	-26 540,00	-6 100,00	-20 440,00
				zwiększenie	639 062,77	618 622,77	20 440,00
				po zmianach	77 599 239,66	56 839 659,72	20 759 579,94

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 778/2025
 Burmistrza Miasta i Gminy Lipsko
 z dnia 23 kwietnia 2025 r.

Planowane wydatki majątkowe realizowane w roku 2025

600			Transport i łączność	4 276 443,83	20 440,00	4 296 883,83
	60016		Drogi publiczne gminne	4 069 523,83	5 140,00	4 074 663,83
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 301 528,00	5 140,00	2 306 668,00
			Budowa drogi łączącej drogę gminną nr 190382W z drogą powiatową	35 450,00	5 140,00	40 590,00
	60017		Drogi wewnętrzne	40 550,00	15 300,00	55 850,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 550,00	15 300,00	55 850,00
			Budowa drogi wewnętrznej położonej na działce nr 378 w miejscowości Józefów, gmina Lipsko	15 450,00	15 300,00	30 750,00
758			Różne rozliczenia	49 000,00	- 20 440,00	28 560,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	49 000,00	- 20 440,00	28 560,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	49 000,00	- 20 440,00	28 560,00
			Rezerwa na zadania inwestycyjne	49 000,00	- 20 440,00	28 560,00
Razem				20 759 579,94	0,00	20 759 579,94

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 778/2025
Burmistrza Miasta i Gminy Lipsko
z dnia 23 kwietnia 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
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	605 163,12	605 163,12
	01095		Pozostała działalność	0,00	605 163,12	605 163,12
		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	605 163,12	605 163,12
600			Transport i łączność	0,00	13 359,65	13 359,65
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	13 359,65	13 359,65
		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	13 359,65	13 359,65
Razem:				5 551 762,13	618 522,77	6 170 284,90

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 778/2025
Burmistrza Miasta i Gminy Lipsko
z dnia 23 kwietnia 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
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	605 163,12	605 163,12
	01095		Pozostała działalność	0,00	605 163,12	605 163,12
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 401,20	4 401,20
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	748,20	748,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz	0,00	107,83	107,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 278,31	6 278,31
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	330,40	330,40
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	593 297,18	593 297,18
600			Transport i łączność	0,00	13 359,65	13 359,65
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	13 359,65	13 359,65
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	13 359,65	13 359,65
Razem:				5 551 762,13	618 522,77	6 170 284,90

UZASADNIENIE

Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu roku 2025:

1. Zwiększono plan dochodów dotacji celowych na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej dotyczących:
 - a) 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 o kwotę 605.163,12 zł,
 - b) wydatków dotyczących zorganizowania bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania skończyli 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonował transport publiczny (wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej) o kwotę 13.359,65 zł.
2. Zmniejszono plan dochodów dotacji celowej na realizację zadania własnego gminy dotyczącego dofinansowania wypłat zasiłków okresowych o kwotę 6.000 zł.
3. W związku z w/w zmianą planu dochodów dokonano zmiany w planie wydatków związanych z realizacją w/w zadania.
4. Rozdysponowano rezerwę celową na wydatki inwestycyjne w kwocie 20.440 zł na wydatki dotyczące zadań inwestycyjnych:
 - a) „Budowa drogi łączącej drogę gminną nr 190382W z drogą powiatową” – 5.140 zł,
 - b) „Budowa drogi wewnętrznej położonej na działce nr 378 w miejscowości Józefów, gmina Lipsko”- 15.300 zł.Środki zaplanowane w budżecie na wykonanie dokumentacji projektowych przebudowy w/w dróg okazały się nie wystarczające.
5. Pozostałe zmiany wynikają z bieżącej działalności jednostki.