

**ZARZĄDZENIE NR F.120.16.2023**  
**WÓJTA GMINY LIPNO**

z dnia 25 lipca 2023 r.

**w sprawie zmiany budżetu Gminy Lipno na rok 2023**

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270) oraz § 13 ust. 3 i 6 uchwały Nr LIX/440/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. Rady Gminy Lipno w sprawie budżetu Gminy Lipno na rok 2023, zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się zmian budżetu Gminy Lipno na rok 2023 polegających na:

- 1) zwiększeniu planu dochodów o kwotę 22.707,69 zł,
- 2) zwiększeniu planu wydatków o kwotę 22.707,69 zł,
- 3) przeniesieniach po stronie wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na kwotę 733,10 zł,
- 4) przeniesieniach po stronie wydatków budżetowych na kwotę: 34.803,00 zł,

**§ 2.** Zmian określonych w § 1 dokonuje się następująco:

- 1) w zakresie dochodów - zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) w zakresie wydatków - zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) w zakresie wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 4) w zakresie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp – zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia,
- 5) w zakresie dochodów i wydatków z Funduszu Pomocy – zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia,

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania, dotyczy roku budżetowego 2023 i podlega ogłoszeniu w BIP.

Wójt Gminy Lipno

  
**Łukasz Litka**

## Zmiany w planie dochodów Gminy Lipno na 2023 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>bieżące</b>							
758			Różne rozliczenia	12 861 396,92	0,00	22 692,00	12 884 088,92
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	12 861 396,92	0,00	22 692,00	12 884 088,92
			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	139 707,00	0,00	22 692,00	162 399,00
852			Pomoc społeczna	451 825,88	0,00	15,69	451 841,57
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	451 825,88	0,00	15,69	451 841,57
			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	184 339,39	0,00	15,69	184 355,08
			<b>bieżące razem:</b>	<b>43 626 127,73</b>	<b>0,00</b>	<b>22 707,69</b>	<b>43 648 835,42</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>majątkowe</b>							
			<b>majątkowe razem:</b>	<b>16 760 089,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 760 089,48</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 705 874,48	0,00	0,00	2 705 874,48
			<b>Ogółem:</b>	<b>60 386 217,21</b>	<b>0,00</b>	<b>22 707,69</b>	<b>60 408 924,90</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 705 874,48	0,00	0,00	2 705 874,48

(\* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)



Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										Z tego:		Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego	
					Wydanki bieżące	Wydanki jednostek budżetowych	Wynagrodzenia i świadczenia od nich realizowane	Wydanki związane z realizacją ich statutowych zadań,	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na finansowanie z udziałem środków, o których mowa w pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydanki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,		zakup i objęcie akcji i udziałów
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
				10 724 695,30	233 170,00	233 170,00	32 370,00	200 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 491 525,30	10 491 525,30	501 557,47	0,00	0,00
	92601		przed zmianą	-510,00	-510,00	-510,00	0,00	-510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	510,00	510,00	510,00	0,00	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			pro zmianach	10 724 695,30	233 170,00	233 170,00	32 370,00	200 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 491 525,30	10 491 525,30	501 557,47	0,00	0,00
			przed zmianą	86 792 937,27	45 964 875,31	37 045 905,85	19 771 166,72	17 275 739,13	3 813 128,30	4 816 484,31	148 396,85	0,00	1 240 000,00	40 828 061,96	40 828 061,96	3 684 436,40	10 000,00	0,00
			zmniejszenie	-35 536,10	-28 243,10	-28 243,10	-3 000,00	-25 243,10	0,00	0,00	-7 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	58 243,79	50 950,79	50 950,79	10 623,00	40 427,79	0,00	0,00	7 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	86 815 644,96	45 987 583,00	37 069 613,54	19 778 693,72	17 290 923,82	3 813 128,30	4 816 484,31	148 396,85	0,00	1 240 000,00	40 828 061,96	40 828 061,96	3 684 436,40	10 000,00	0,00
			<b>Wydanki razem:</b>															



Załącznik nr 3 do Zarządzenia Wójta Gminy Lipno nr F.120.16.2023 z dnia 25.07.2023 r.  
**Plan wydatków Gminy Lipno na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na rok 2023 - zmiany**

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:			z tego:		
					Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych	Wynagrodzenia i świadczeń od nich należane	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z środków budżetu państwa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego	
								wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	wydatki na wypłaty na cele bieżące								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	na zakupy towarów i usług		zakup i objęcie akcji i udziałów
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
801			Oświata i wychowanie	130 825,56 -733,10 733,10	130 825,56 -733,10 733,10	112 740,26 -733,10 733,10	1 295,25 0,00 0,00	111 445,01 -733,10 733,10	18 085,30 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	130 825,56 -733,10 733,10	130 825,56 -733,10 733,10	112 740,26 -733,10 733,10	1 295,25 0,00 0,00	111 445,01 -733,10 733,10	18 085,30 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
			<b>Wydatki razem:</b>	<b>3 302 250,95</b> <b>733,10</b> <b>3 302 250,95</b>	<b>3 302 250,95</b> <b>-733,10</b> <b>3 302 250,95</b>	<b>1 109 650,65</b> <b>-733,10</b> <b>1 109 650,65</b>	<b>405 517,14</b> <b>0,00</b> <b>405 517,14</b>	<b>704 133,51</b> <b>-733,10</b> <b>704 133,51</b>	<b>18 085,30</b> <b>0,00</b> <b>18 085,30</b>	<b>2 174 515,00</b> <b>0,00</b> <b>2 174 515,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>		



**Wydatki na programy i projekty\***  
**Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp**

Zał. Nr 11 do uchwały budżetowej na rok 2023

Lp	Projekt	Kategoria intry- wencji fundu- szych struktura l- nych	Klasyfi- kacja (dział, rozdział)	Planowane wydatki 2023 r.																			
				w tym:		z tego:				z tego:													
				Wydatki nie objęte umową krajowego**	Wydatki nie objęte umową	Wydatki ogółem		Wydatki nie objęte umową		Wydatki ogółem		Wydatki nie objęte umową		Wydatki ogółem									
						(6+7+8)	(10)	(12+21)	(16)	(10+11)	(12+16+22)	(13+14+15)	(17+18+20)	(13+14+15)	(17+18+20)	(17+18+20)							
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp													
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	0,00	
1	<b>Wydatki majątkowe razem</b>	x		3 761 874,48	97 438,06	978 561,92	2 705 874,48	3 781 874,48	3 684 436,40	978 561,92	2 705 874,48	0,00	0,00	978 561,92	2 705 874,48	0,00	0,00	0,00	2 705 874,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Program: PROW 2014-2020																							
Działanie 19 Wspieranie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER, Poddziałanie 19.2. Wspieranie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność																							
1.1	Nazwa projektu: "Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Górcie Duchownej"		92601	546 000,00	44 442,53	380 557,47	121 000,00	546 000,00	44 442,53	501 557,47	380 557,47	0,00	0,00	380 557,47	121 000,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego: 2023 r.																							
Program: PROW 2014-2020																							
Priorytet 3: Energia																							
1.2	Nazwa projektu: "Termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lipnie"		80101	3 235 874,48	52 995,55	598 004,45	2 584 874,48	3 235 874,48	52 995,55	3 182 878,93	598 004,45	0,00	0,00	598 004,45	2 584 874,48	0,00	0,00	0,00	2 584 874,48	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego: 2023 r.																							
2	<b>Wydatki bieżące razem</b>	x		546 395,58	364 522,25	36 865,92	145 217,41	546 395,58	364 522,25	181 873,33	3 139,44	0,00	0,00	3 139,44	145 217,41	0,00	0,00	0,00	145 217,41	0,00	0,00	0,00	33 516,48
Program: WRPQ 2014-2020																							
Priorytet 6: Rynek pracy																							
2.1	Nazwa projektu: "Rozwój usług opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lipno"		85516	530 013,98	364 522,25	36 655,92	128 835,81	530 013,98	364 522,25	165 491,73	3 139,44	0,00	0,00	3 139,44	128 835,81	0,00	0,00	0,00	128 835,81	0,00	0,00	0,00	33 516,48
z tego: 2023 r.																							
Program: POPC 2014-2020																							
Osoby aktywne zawodowo z wyłączeniem z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi, Poddziałanie 6.4.1 Wspieranie aktywności zawodowej osób wyłączonej z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi																							
2.2	Nazwa projektu: "Cyfrowa Gmina"		75023	12 440,80	0,00	0,00	12 440,80	12 440,80	0,00	12 440,80	0,00	0,00	0,00	0,00	12 440,80	0,00	0,00	0,00	12 440,80	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego: 2023 r.																							





**Planowane dochody i wydatki z Funduszu Pomocy w roku 2023**

Zał. Nr 13 do uchwały budżetowej na rok 2023

**DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
1	2	3	4	5
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>162 399,00</b>
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	162 399,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>184 355,08</b>
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	184 355,08
<b>DOCHODY OGÓLEM</b>				<b>346 754,08</b>

**WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
1	2	3	4	5
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 376,17</b>
	75095		Pozostała działalność	1 376,17
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>163 950,91</b>
	80195		Pozostała działalność	163 950,91
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>15 000,00</b>
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	15 000,00
	85295		Pozostała działalność	0,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>112 830,00</b>
	85395		Pozostała działalność	112 830,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>1 786,00</b>
	85495		Pozostała działalność	1 786,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>51 811,00</b>
	85595		Pozostała działalność	51 811,00
<b>WYDATKI OGÓLEM</b>				<b>346 754,08</b>

WOJTA GMINY LIPNO  
*Lukasz Litka*



## Uzasadnienie

do Zarządzenia Wójta Gminy Lipno Nr F.120.16.2023 z dnia 25.07.2023 r.

I. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów budżetu o kwotę 22.707,69 zł w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy:

### 1. Dział 758 - Różne rozliczenia

a) rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe – zwiększenie o kwotę 22.692,00 zł środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. (art. 50 ust. 6 realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy),

### 2. Dział 852 - Pomoc społeczna

a) rozdz. 85231 – Pomoc dla cudzoziemców – zwiększenie o kwotę 15,69 zł środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. (art. 4),

zgodnie z załącznikami:

- nr 1
- nr 5

do niniejszego zarządzenia.

II. Dokonuje się zwiększenia planu wydatków budżetu o kwotę 22.707,69 zł w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy:

### 1. Dział 750 - Administracja publiczna

a) rozdz. 75095 – Pozostała działalność – zwiększenie o kwotę 15,69 zł środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. (art. 4 PESEL),

### 2. Dział 801 - Oświata i wychowanie

a) rozdz. 80195 – Pozostała działalność – zwiększenie o kwotę 22.692,00 zł środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. (art. 50 ust. 6 realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy),

zgodnie z załącznikami:

- nr 2
- nr 5

do niniejszego zarządzenia.

III. Dokonuje się przeniesień po stronie wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na kwotę 733,10 zł - zmiany mają charakter porządkujący budżet po stronie wydatków w celu zabezpieczenia prawidłowej realizacji zadań.

Na przedmiotowe zmiany składają się:

### 1. Dział 801 - Oświata i wychowanie

a) rozdz. 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – przeniesienia na kwotę 733,10 zł z przeznaczeniem na realizację zadań dotyczących wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne,

zgodnie z załącznikami

- nr 2
- nr 3

do niniejszego zarządzenia.

IV. Dokonuje się przeniesień po stronie wydatków budżetu na kwotę 34.803,00zł - zmiany mają charakter porządkujący budżet po stronie wydatków w celu zabezpieczenia prawidłowej realizacji zadań.

Na przedmiotowe zmiany składają się:

1. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

a) rozdz. 75412 - Ochotnicze straże pożarne - przeniesienie wydatków na kwotę 4.000,00 zł z przeznaczeniem na bieżącą działalność,

2. Dział 801 - Oświata i wychowanie

a) rozdz. 80104 - Przedszkola - przeniesienie wydatków na kwotę 3.000,00 zł,

3. Dział 855 - Rodzina

a) rozdz. 85516 - System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - przeniesienie wydatków na kwotę 27.293,00 zł,

4. Dział 926 - Kultura fizyczna

a) rozdz. 92601 - Obiekty sportowe - przeniesienie wydatków na kwotę 510,00 zł.

zgodnie z załącznikami:

- nr 2

- nr 4

do niniejszego zarządzenia.

Wójt Gminy Lipno  
  
Łukasz Litka