

**UCHWAŁA NR XVI/109/2025
RADY MIEJSKIEJ W LIPSKU**

z dnia 26 czerwca 2025 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian Uchwały Budżetowej Miasta i Gminy Lipsko na rok 2025
Nr XII/71/2025 z dnia 27 stycznia 2025 roku**

Na podstawie art.18 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. 211, art. 212 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) Rada Miejska w Lipsku uchwala , co następuje : Rada Miejska w Lipsku uchwala, co następuje:

§ 1. W § 1. Uchwały Budżetowej Miasta i Gminy na rok 2025 Nr XII/71/2025 z dnia 27 stycznia 2025 roku wprowadza zmiany:

- 1) Planu dochodów budżetu zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Planu wydatków budżetu zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Planu wydatków majątkowych zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.
- 4) W wyniku powyższych zmian § 1 pkt. 1, 2, 3, 4 Uchwały Budżetowej otrzymuje brzmienie:
 - „1) Plan dochodów w łącznej kwocie 72.585.555,38 zł, z tego:
 - a) dochody bieżące w kwocie 59.784.793,12 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie 12.800.762,26 zł, zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały Tabelą nr 1.
 - 2) Plan wydatków w łącznej kwocie 77.084.184,00 zł, z tego:
 - a) wydatki bieżące w kwocie 59.234.560,69 zł,
 - b) wydatki majątkowe w kwocie 17.849.623,31 zł, zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały Tabelą nr 2.”;
 - 3) Planowany deficyt w wysokości 4.498.628,62 zł, który sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z:
 - a) wolnych środków w wysokości 888.157,11 zł,
 - b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 509.131,03 zł,
 - c) nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 3.101.340,48 zł.
 - 4) Przychody w wysokości 5.429.928,62 zł, z tytułu:
 - a) wolnych środków w wysokości 1.869.457,11 zł,
 - b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 509.131,03zł,
 - c) nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 3.101.340,48 zł
 - 5) § 2 Uchwały Budżetowej pkt 3 otrzymuje brzmienie: „3) dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 2.048.892 zł przeznacza się pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wymienionych w art. 6r ust. 2-2c ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w wysokości 2.068.892 zł”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza Burmistrzowi Miasta i Gminy Lipsko.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Lipsku

Marcin Lenart

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVI/109/2025
Rady Miejskiej w Lipsku
z dnia 26 czerwca 2025 r.

Zmiana w Tabeli nr 1 - Planowane dochody budżetu na 2025 do Uchwały Budżetowej nr XII/71/2025 z dnia 27 stycznia 2025r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
750			Administracja publiczna	599 098,26	0,00	43 008,00	642 106,26
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 783,00	0,00	43 008,00	50 791,00
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	43 008,00	43 008,00
801			Oświata i wychowanie	1 005 671,90	0,00	80 000,00	1 085 671,90
	80104		Przedszkola	499 625,00	0,00	80 000,00	579 625,00
		0830	Wpływy z usług	10 125,00	0,00	80 000,00	90 125,00
bieżące razem:				59 661 785,12	0,00	123 008,00	59 784 793,12
majątkowe							
majątkowe razem:				12 800 762,26	0,00	0,00	12 800 762,26
Ogółem:				72 462 547,38	0,00	123 008,00	72 585 555,38

Zmiana w Tabeli nr 2 - Planowane wydatki budżetu na 2025 do Uchwały Budżetowej nr XII/71/2025 z dnia 27 stycznia 2025r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:	
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
600			Transport i łączność	przed zmianą	5 932 838,87	1 045 955,04
				zmniejszenie	-42 080,00	0,00
				zwiększenie	88 000,00	0,00
				po zmianach	5 978 758,87	1 045 955,04
	60011		Drogi publiczne krajowe	przed zmianą	250 000,00	0,00
				zmniejszenie	-42 080,00	0,00
				zwiększenie	20 000,00	0,00
				po zmianach	227 920,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	przed zmianą	250 000,00	0,00
				zmniejszenie	-42 080,00	0,00
				zwiększenie	20 000,00	0,00
				po zmianach	227 920,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	przed zmianą	4 772 071,62	677 407,79
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	68 000,00	0,00
				po zmianach	4 840 071,62	677 407,79
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	przed zmianą	2 326 668,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00
				zwiększenie	68 000,00	0,00
				po zmianach	2 394 668,00	0,00
750			Administracja publiczna	przed zmianą	10 076 684,48	9 426 684,48
				zmniejszenie	-17 550,00	0,00
				zwiększenie	140 060,00	140 060,00
				po zmianach	10 199 194,48	9 566 744,48

	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	przed zmianą	8 349 619,99	8 199 619,99	150 000,00
				zmniejszenie	-17 550,00	0,00	-17 550,00
				zwiększenie	129 260,00	129 260,00	0,00
				po zmianach	8 461 329,99	8 328 879,99	132 450,00
		4300	Zakup usług pozostałych	przed zmianą	286 000,00	286 000,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	61 000,00	61 000,00	0,00
				po zmianach	347 000,00	347 000,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	przed zmianą	20 000,00	20 000,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	68 260,00	68 260,00	0,00
				po zmianach	88 260,00	88 260,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	przed zmianą	150 000,00	0,00	150 000,00
				zmniejszenie	-17 550,00	0,00	-17 550,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	132 450,00	0,00	132 450,00
	75095		Pozostała działalność	przed zmianą	1 132 391,36	632 391,36	500 000,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	10 800,00	10 800,00	0,00
				po zmianach	1 143 191,36	643 191,36	500 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	przed zmianą	77 760,00	77 760,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	10 800,00	10 800,00	0,00
				po zmianach	88 560,00	88 560,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	przed zmianą	392 917,40	392 917,40	0,00
				zmniejszenie	-69 236,41	-69 236,41	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	323 680,99	323 680,99	0,00
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	przed zmianą	165 917,40	165 917,40	0,00
				zmniejszenie	-69 236,41	-69 236,41	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	96 680,99	96 680,99	0,00
		8030	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	przed zmianą	165 917,40	165 917,40	0,00
				zmniejszenie	-69 236,41	-69 236,41	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	96 680,99	96 680,99	0,00

801			Oświata i wychowanie	przed zmianą	27 329 363,64	27 164 862,64	164 501,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	80 000,00	80 000,00	0,00
				po zmianach	27 409 363,64	27 244 862,64	164 501,00
	80104		Przedszkola	przed zmianą	5 202 699,57	5 202 699,57	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	80 000,00	80 000,00	0,00
				po zmianach	5 282 699,57	5 282 699,57	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	przed zmianą	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	80 000,00	80 000,00	0,00
				po zmianach	80 000,00	80 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	przed zmianą	5 569 700,06	4 442 367,58	1 127 332,48
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	47 900,00	47 900,00	0,00
				po zmianach	5 617 600,06	4 490 267,58	1 127 332,48
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	przed zmianą	2 048 892,00	2 048 892,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	20 000,00	20 000,00	0,00
				po zmianach	2 068 892,00	2 068 892,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	przed zmianą	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	20 000,00	20 000,00	0,00
				po zmianach	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	przed zmianą	1 200,00	1 200,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	27 900,00	27 900,00	0,00
				po zmianach	29 100,00	29 100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	przed zmianą	1 200,00	1 200,00	0,00
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	27 900,00	27 900,00	0,00
				po zmianach	29 100,00	29 100,00	0,00
Wydatki razem:				przed zmianą	76 857 090,41	59 035 837,10	17 821 253,31
				zmniejszenie	-128 866,41	-69 236,41	-59 630,00
				zwiększenie	355 960,00	267 960,00	88 000,00
				po zmianach	77 084 184,00	59 234 560,69	17 849 623,31

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XVI/109/2025
Rady Miejskiej w Lipsku
z dnia 26 czerwca 2025 r.

Zmiana w Tabeli nr 3 - Plan wydatków majątkowych realizowanych w roku 2025 do Uchwały Budżetowej nr XII/71/2025 z dnia 27 stycznia 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	4 886 883,83	45 920,00	4 932 803,83
	60011		Drogi publiczne krajowe	250 000,00	- 22 080,00	227 920,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00	- 22 080,00	227 920,00
			Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej dla zadania pn. „Budowa chodnika przy drodze krajowej nr 79 na odcinku od działki 2128/12 do drogi wojewódzkiej 747”.	80 000,00	20 000,00	100 000,00
			Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej dla zadania pn. „Budowa ciągu pieszo - rowerowej przy drodze krajowej nr 79 na odcinku od drogi powiatowej nr 1916W w kierunku północnym do zjazdu na działkę 97/6”.	170 000,00	- 42 080,00	127 920,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 094 663,83	68 000,00	4 162 663,83
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 326 668,00	68 000,00	2 394 668,00
			Budowa chodnika przy drodze gminnej nr 190309W łączącego ul. Słoneczną z msc.	0,00	10 000,00	10 000,00
			Budowa chodnika w miejscowości Daniszów przy drodze gminnej nr 190305W	0,00	10 000,00	10 000,00
			P - Remont infrastruktury drogowej w Lipsku	149 500,00	18 000,00	167 500,00
			P - Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Lipsko	2 092 969,00	30 000,00	2 122 969,00
750			Administracja publiczna	650 000,00	- 17 550,00	632 450,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	150 000,00	- 17 550,00	132 450,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	- 17 550,00	132 450,00
			Zakup samochodu na potrzeby Urzędu Miasta i Gminy Lipsko	150 000,00	- 17 550,00	132 450,00
Razem				17 821 253,31	28 370,00	17 849 623,31

UZASADNIENIE

I. Zmiany dokonane w planie dochodów bieżących budżetu.

1. Wprowadzono dotację z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na dofinansowanie w 80% szkoleń pracowników Urzędu Miasta i Gminy Lipsko w kwocie 43.008 zł.
2. Wprowadzono dochód z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dotyczących uczniów będących mieszkańcami innych gmin uczęszczającymi do przedszkoli publicznych na terenie Miasta i Gminy Lipsko w kwocie 80.000 zł.

II. Zmiany dokonane w planie wydatków bieżących budżetu.

Zmiany w planie wydatków bieżących dotyczą min.:

1. Wprowadzenia środków w wysokości 61.000 zł na wydatki bieżące roku 2025 wynikające z planowanego leasingu operacyjnego samochodu służbowego osobowo- transportowego na potrzeby Urzędu Miasta i Gminy Lipsko. Miasto i Gmina Lipsko planuje podpisanie umowy leasingu na okres 3 lat (2025- 2027). Powyższe zadanie zostanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Lipsko na lata 2025-2028. Planowana kwota zobowiązania wynikająca z umowy leasingu, to 251.021 zł.
2. Wprowadzono dodatkowe środki w kwocie 68.260 zł, które zostaną przeznaczone na usługi szkolenia pracowników Urzędu Miasta i Gminy Lipsko. Źródłem sfinansowania wydatków będą środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego w kwocie 43.008 oraz środki własne gminy w kwocie 25.252 zł. W ramach powyższych środków zostaną przeprowadzone szkolenia z zakresu:
 - a) „Zarządzania i komunikacji interpersonalnej w oparciu o zasady przeciwdziałania dyskryminacji i mobbingowi w miejscu pracy”,
 - b) „ Cyberbezpieczeństwa – jak skutecznie reagować na realne zagrożenia”,
 - c) ochrony ludności i obrony cywilnej, w związku z wejściem w życie przepisów ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r o ochronie ludności i obronie cywilnej.
3. Wprowadzono dodatkowe środki w kwocie 10.800 zł na wydatki związane z wypłatą diet dla sołtysów. Od 1 lipca 2025 r. planuje się wzrost diet dla sołtysów o kwotę 50 zł miesięcznie.
4. Wprowadzono środki w kwocie 80.000 zł na wydatki jakie musi ponieść gmina Lipsko za dzieci uczęszczające do przedszkoli publicznych prowadzonych przez gminę, której dziecko nie jest mieszkańcem.
5. Wprowadzono środki w kwocie 27.900 zł na opracowanie „Analizy Ubóstwa Energetycznego dla Gminy Lipsko”. Na podstawie Uchwały nr 204/2023 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 21 listopada 2023 roku, w której nastąpiła aktualizacja Programu Ochrony Powietrza dla województwa Mazowieckiego samorządy gminne zostały zobligowane do sporządzenia analizy ubóstwa energetycznego.
6. W związku z planowanym wprowadzeniem Karty PSZOK, jako elementu system gospodarowania odpadami komunalnymi konieczne jest wprowadzenie na ten cel środków własnych gminy w kwocie 20.000 zł. Wprowadzenie elektronicznego systemu obsługi ma na celu precyzyjną ewidencję oddawanych odpadów oraz sprawniejszą obsługę uprawnionych użytkowników PSZOK.

III. Zmiany dokonane w planie wydatków majątkowych budżetu.

1. Wprowadzono dodatkowe środki w kwocie 20.000 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej dla zadania pn. „Budowa chodnika przy drodze krajowej nr 79 na odcinku od działki 2128/12 do drogi wojewódzkiej 747”. Zwiększenie kwoty spowodowane jest obawą niedoszacowania dotychczasowej kwoty zabezpieczonej w budżecie Miasta i Gminy Lipsko na rok 2025, w związku z już przeprowadzonym zapytaniem ofertowym na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dotyczącej zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej dla zadania pn. „Budowa ciągu pieszo - rowerowej przy drodze krajowej nr 79 na odcinku od drogi powiatowej nr 1916W w kierunku północnym do zjazdu na działkę 97/6”.

2. W wyniku przeprowadzonego zapytaniu ofertowym zadania pn., „Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej dla zadania pn. „Budowa ciągu pieszo - rowerowej przy drodze krajowej nr 79 na odcinku od drogi powiatowej nr 1916W w kierunku północnym do zjazdu na działkę 97/6" zmniejszono plan wydatków o kwotę 42.080 zł.
 3. Wprowadzono środki w kwocie 10.000 zł na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn. „Budowa chodnika w miejscowości Daniszów przy drodze gminnej nr 190305W”. W ramach zabezpieczonych środków planowane jest opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej.
Budowa chodnika poprawi komfort życia mieszkańców oraz w zdecydowany sposób przyczyni się do poprawy bezpieczeństwa pieszych uczestników ruchu.
 4. Wprowadzono środki w kwocie 10.000 zł na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn., „Budowa chodnika przy drodze gminnej nr 190309W łączącego ul. Słoneczną z msc. Babilon”. W ramach zabezpieczonych środków planowane jest opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej. Budowa chodnika spowoduje połączenie istniejącego chodnika w msc. Babilon z nowo budowaną ścieżką pieszo – rowerową powstającą w ramach budowanej obwodnicy Lipska przy ul. Słonecznej. W ramach zadania zostanie również zaprojektowane przejście dla pieszych. Powyższa inwestycja w zdecydowany sposób przyczyni się do poprawy bezpieczeństwa pieszych uczestników ruchu.
 5. Zwiększono kwotę środków na zadanie inwestycyjne pn., „P - Remont infrastruktury drogowej w Lipsku” o kwotę 18.000 zł. Środki planuje się przeznaczyć na przebudowę zjazdu do spółdzielni mieszkaniowej w ulicy Słonecznej 22. Przebudowa zjazdu poprawi zarówno komfort zmotoryzowanych uczestników ruchu jak i pieszych uczestników ruchu korzystających z ciągu chodnika w ulicy Słonecznej, poprzez likwidację uskoku pomiędzy nawierzchnią istniejącego chodnika z nawierzchnią istniejącego zjazdu.
 6. Zwiększono kwotę środków na zadanie inwestycyjne pn. „P - Remont infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Lipsko” o kwotę 30.000 zł. Zwiększenie wydatków wynika z przeprowadzonego postępowania przetargowego, w którym uzyskano ceny ofertowe na poziomie, który nie pozwoliłby na realizację zadania w 2025r.
 7. Zmniejszono kwotę środków zadania inwestycyjnego pn. „Zakup samochodu na potrzeby Urzędu Miasta i Gminy Lipsko” o 17.550 zł. Zmiana wynika z oszczędności po przeprowadzonym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.
- IV.** W wyniku zmian dokonanych w planie dochodów i wydatków budżetu zwiększył się deficyt budżetu o kwotę 104.085,59 zł.
- V.** Zmiany dokonane w planie przychodów budżetu.
W wyniku zwiększenia deficytu budżetu zwiększono kwotę przychodów o 104.085,59 zł. Przychody po zmianie wynoszą kwotę 5.479.928,62 zł, z tego:
- a) wolne środki w wysokości 1.869.457,11 zł,
 - b) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 509.131,03 zł,
 - c) nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 3.101.340,48 zł.