Podpisany przez:
Jacek Lucjan Wielorański
dnia 12 listopada 2026 r.

ZARZĄDZENIE NR 872/2026
BURMISTRZA MIASTA I GMINY LIPSKO

z dnia 12 listopada 2026 r.

w sprawie przedstawienia projektu Uchwały Budżetowej Miasta i Gminy Lipsko na rok 2027 Radzie Miejskiej w Lipsku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie

Na podstawie art. 30, ust. 2, pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2026 r. poz. 662 ze zm.), art. 230 ust. 2 oraz art. 238 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r. poz. 426 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Miejskiej w Lipsku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie celem zaopiniowania projekt Uchwały Budżetowej Miasta i Gminy Lipsko na 2027 rok wraz z uzasadnieniem.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy
Lipsko

Jacek Wielorański

Uchwała Budżetowa na rok 2027
Rady Miejskiej w Lipsku
Nr: …….
z dnia ……

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 oraz pkt. 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2026 r., poz. 662 ze zm.); oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 218,art.. 220, art. 221, art. 94, art. 222, art. 223, art. 235, art. 236, art. 237, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2026 r., poz. 426 ze zm.) **Rada Miejska w Lipsku uchwala, co następuje:**

§ 1. 1) Plan dochodów w łącznej kwocie 63.582.272,25 zł, z tego:
a) dochody bieżące w kwocie 63.527.272,25 zł,
b) dochody majątkowe w kwocie 55.000,00 zł, zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały **Tabelą nr 1.**

2) Plan wydatków w łącznej kwocie 63.122.845,25 zł, z tego:
a) wydatki bieżące w kwocie 60.838.934,70 zł,
b) wydatki majątkowe w kwocie 2.283.910,55 zł, zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały **Tabelą nr 2.**

3) Planowana nadwyżka budżetu w wysokości 459.427,00 zł, która zostanie przeznaczona na planowaną spłatę kredytu

4) Przychody w wysokości 640.973,00 zł, z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 640.973,00 zł.

5) Rozchody wysokości 1.100.400,00 zł, z tytułu spłat rat kredytu w wysokości 1.100.400 zł,

6) Ustala się rezerwy w łącznej kwocie 275.100 zł, w tym:
a) rezerwę ogólną w wysokości 97.000 zł,
b) rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 140.000 zł,
c) rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne w kwocie 140.000 zł.

7) Ustala się plan wydatków majątkowych realizowanych w roku 2027, zgodnie z **Tabelą nr 3** do niniejszej uchwały.

8) Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego, zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały **Tabelą nr 4.**

9) Ustala się plan dotacji udzielanych z budżetu, zgodnie z **Załącznikiem nr 1** do niniejszej Uchwały.

10) Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, zgodnie z **Załącznikiem nr 2** do niniejszej Uchwały.

§ 2. W ramach dochodów i wydatków budżetu określa się:

1) dochody z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych pobieranych na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości 250.000 zł oraz dochody z tytułu opłat za zezwolenia dla przedsiębiorców zaopatrujących przedsiębiorców posiadających zezwolenie na sprzedaż detaliczną napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży w napoje alkoholowe w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml w wysokości 55.000 zł przeznacza się je na realizację zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości 305.000 zł;
2) dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska pobieranych na podstawie art. 402 ust. 4-6 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska w wysokości 35.000zł

przeznacza się na realizację zadań wynikających z art. 400a tej ustawy w wysokości 114.207,52 zł;

3) dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 2.804.064 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 2.804.064 zł;
4) dochody z tytułu opłat operatorów i przewoźników za korzystanie z przystanków komunikacyjnych pobieranych na podstawie ustawy z dnia 16 grudnia 2010 roku o publicznym transporcie zbiorowym w wysokości 20.000zł przeznacza się na realizację zadań, o których mowa w art. 16 ust. 7 tej ustawy w wysokości 20.000 zł.

§ 3. Ustala limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów przeznaczonych na:

1. sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1.000.000 zł.

§ 4. Upoważnia Burmistrza Miasta i Gminy do:

1. Zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 3 niniejszej uchwały;
2. Udzielania w roku 2027 pożyczek do wysokości 300.000zł;
3. Udzielania w roku 2027 poręczeń i gwarancji do wysokości 400.000 zł.
4. Dokonywania przeniesień w planie wydatków budżetu pomiędzy paragrafami i rozdziałami w ramach działu polegających na zmianach kwot:

a) wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
b) wydatków przeznaczonych na zadania inwestycyjne, z wyłączeniem zmian zakresu zadań przyjętych przez Radę Miejską w planie budżetu oraz bez możliwości wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych i rezygnacji z zadań przyjętych.

5. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków w ramach działu związanych ze:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.
c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 5. 1. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta i Gminy.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Lipsku

Tabela nr 1
do Uchwały Budżetowej Nr .....
z dnia .....

Planowane dochody budżetu na 2027r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	10 000,00
	01095		Pozostała działalność	10 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	10 000,00
600			Transport i łączność	40 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	20 000,00
		1690	Opłata za zajęcie pasa drogowego	20 000,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	20 000,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	828 567,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	658 967,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	437 300,00
		6560	Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	61 800,00
		6870	Usługi pozostałe	4 797,00
		7700	Energia	150 000,00
		7710	Woda	5 070,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	169 600,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	155 000,00
		6870	Usługi pozostałe	1 300,00
		7700	Energia	12 000,00
		7710	Woda	1 300,00
750			Administracja publiczna	222 378,25
	75011		Urzędy wojewódzkie	220 778,25
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	220 729,25
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	49,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 600,00
		1860	Różne dochody	1 600,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 242,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 242,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	2 242,00
752			Obrona narodowa	1 756,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 756,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 756,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	46 429 969,00

	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	27 000,00
		1160	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	27 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 168 006,00
		1360	Podatek rolny	3 982,00
		1370	Podatek leśny	40 831,00
		1380	Podatek od nieruchomości	4 926 319,00
		1390	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatku od nieruchomości	2 600,00
		1400	Podatek od środków transportowych	173 574,00
		1410	Podatek od czynności cywilnoprawnych	20 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	400,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	300,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 391 185,00
		1360	Podatek rolny	1 143 907,00
		1370	Podatek leśny	109 549,00
		1380	Podatek od nieruchomości	1 829 423,00
		1390	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatku od nieruchomości	15 000,00
		1400	Podatek od środków transportowych	626 306,00
		1410	Podatek od czynności cywilnoprawnych	450 000,00
		1420	Podatek od spadków i darowizn	130 000,00
		1720	Opłata targowa	75 000,00
		1760	Opłata od posiadania psów	1 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	3 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	8 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	475 000,00
		1520	Opłata skarbowa	170 000,00
		1560	Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	250 000,00
		1570	Część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	55 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	36 368 778,00
		1190	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób fizycznych	34 990 212,00
		1220	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób prawnych	1 378 566,00
758			Różne rozliczenia	4 480 451,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	4 480 451,00
		4350	Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	4 480 451,00
801			Oświata i wychowanie	1 283 212,00
	80101		Szkoły podstawowe	31 914,00
		1860	Różne dochody	3 800,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	22 814,00
		6510	Opłaty egzaminacyjne oraz opłaty za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	300,00
		7700	Energia	5 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 000,00
		6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	3 000,00
	80104		Przedszkola	794 298,00
		1860	Różne dochody	600,00
		6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	109 040,00
		6640	Opłaty za wyżywienie	427 280,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	257 378,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	454 000,00
		6640	Opłaty za wyżywienie	454 000,00
852			Pomoc społeczna	830 283,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00

		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	36 000,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	36 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	57 000,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	57 000,00
	85216		Zasiłki stałe	408 729,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	1 229,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	407 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	219 885,00
		1860	Różne dochody	700,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	219 185,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	50 000,00
		6870	Usługi pozostałe	50 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	43 669,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 669,00
	85295		Pozostała działalność	9 000,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	9 000,00
855			Rodzina	6 548 350,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 000,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	1 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	1 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 342 000,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	20 000,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	5 000,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	6 262 000,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	5 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	340,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	340,00
	85504		Wspieranie rodziny	13 010,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 010,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	191 000,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	191 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 850 064,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 804 064,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 804 064,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	35 000,00
		1820	Różne opłaty	35 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	11 000,00

		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	4 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	7 000,00
bieżące razem:				**63 527 272,25**
majątkowe				
700			Gospodarka mieszkaniowa	55 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	20 000,00
		7290	Zbycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	20 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	35 000,00
		7290	Zbycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	35 000,00
majątkowe razem:				**55 000,00**
Ogółem:				**63 582 272,25**

Tabela nr 2
do Uchwały Budżetowej Nr .....
z dnia .....

Planowane wydatki budżetu na 2027r.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:	
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
010			Rolnictwo i łowiectwo	41 676,12	41 676,12	0,00
	01030		Izby rolnicze	22 957,78	22 957,78	0,00
		4230	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	22 957,78	22 957,78	0,00
	01095		Pozostała działalność	18 718,34	18 718,34	0,00
		4230	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	17 218,34	17 218,34	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 500,00	1 500,00	0,00
500			Handel	60 900,00	60 900,00	0,00
	50095		Pozostała działalność	60 900,00	60 900,00	0,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	28 800,00	28 800,00	0,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	3 600,00	3 600,00	0,00
		6340	Usługi remontowe	500,00	500,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	25 000,00	25 000,00	0,00
		7700	Energia	500,00	500,00	0,00
		7710	Woda	300,00	300,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 200,00	2 200,00	0,00
600			Transport i łączność	3 082 458,22	1 839 564,22	1 242 894,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	25 000,00	25 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	25 000,00	25 000,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	400 000,00	0,00	400 000,00
		5300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	400 000,00	0,00	400 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 456 419,62	1 613 525,62	842 894,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	100,00	0,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 000,00	1 000,00	0,00
		1820	Różne opłaty	500,00	500,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	100,00	100,00	0,00

		6340	Usługi remontowe	1 287 825,62	1 287 825,62	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	0,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	5 000,00	5 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	280 000,00	280 000,00	0,00
		7200	Inwestycje	842 894,00	0,00	842 894,00
		7780	Materiały i wyposażenie	29 000,00	29 000,00	0,00
	60017		Drogi wewnętrzne	143 290,48	143 290,48	0,00
		6340	Usługi remontowe	143 290,48	143 290,48	0,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	20 000,00	20 000,00	0,00
		6340	Usługi remontowe	3 000,00	3 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	2 000,00	2 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	15 000,00	15 000,00	0,00
	60095		Pozostała działalność	37 748,12	37 748,12	0,00
		6340	Usługi remontowe	27 748,12	27 748,12	0,00
		6870	Usługi pozostałe	10 000,00	10 000,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 165 210,00	1 150 210,00	15 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	712 200,00	697 200,00	15 000,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	37 000,00	37 000,00	0,00
		1820	Różne opłaty	1 000,00	1 000,00	0,00
		4520	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób fizycznych	60 000,00	60 000,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	500,00	500,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	50,00	0,00
		6340	Usługi remontowe	6 000,00	6 000,00	0,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	10 000,00	10 000,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	0,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	35 000,00	35 000,00	0,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	10 000,00	10 000,00	0,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	450,00	450,00	0,00
		6860	Udostępnianie map, materiałów i informacji z powiatowego i wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	8 000,00	8 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	246 200,00	246 200,00	0,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	15 000,00	0,00	15 000,00
		7700	Energia	170 000,00	170 000,00	0,00
		7710	Woda	12 000,00	12 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	100 000,00	100 000,00	0,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	453 010,00	453 010,00	0,00
		6340	Usługi remontowe	88 400,00	88 400,00	0,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	2 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	195 600,00	195 600,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	167 010,00	167 010,00	0,00
710			Działalność usługowa	376 000,00	376 000,00	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	324 000,00	324 000,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	40 000,00	0,00

		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	40 000,00	40 000,00	0,00
		6820	Usługi informatyczne	14 000,00	14 000,00	0,00
		6860	Udostępnianie map, materiałów i informacji z powiatowego i wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	8 000,00	8 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	222 000,00	222 000,00	0,00
	71035		Cmentarze	2 000,00	2 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00	2 000,00	0,00
	71095		Pozostała działalność	50 000,00	50 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	50 000,00	50 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	8 083 963,66	7 889 563,66	194 400,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	220 729,25	220 729,25	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	164 811,68	164 811,68	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 074,61	20 074,61	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	31 430,67	31 430,67	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 412,29	4 412,29	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	306 700,00	306 700,00	0,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	289 200,00	289 200,00	0,00
		6820	Usługi informatyczne	16 100,00	16 100,00	0,00
		7760	Artykuły żywnościowe	900,00	900,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	500,00	500,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 309 286,41	7 114 886,41	194 400,00
		1370	Podatek leśny	1 061,00	1 061,00	0,00
		1380	Podatek od nieruchomości	86 442,00	86 442,00	0,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	700,00	700,00	0,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	6 000,00	0,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	2 500,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 610 801,95	4 610 801,95	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	315 633,41	315 633,41	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	810 000,00	810 000,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	78 512,05	78 512,05	0,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 000,00	11 000,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	227 466,00	227 466,00	0,00
		6340	Usługi remontowe	31 500,00	31 500,00	0,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	60 000,00	60 000,00	0,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	5 000,00	5 000,00	0,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	12 200,00	12 200,00	0,00

		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	18 900,00	18 900,00	0,00
		6800	Usługi zdrowotne	5 000,00	5 000,00	0,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	29 200,00	29 200,00	0,00
		6820	Usługi informatyczne	149 580,00	149 580,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	177 300,00	177 300,00	0,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	51 400,00	0,00	51 400,00
		7020	Środki trwałe	143 000,00	0,00	143 000,00
		7700	Energia	172 900,00	172 900,00	0,00
		7710	Woda	2 500,00	2 500,00	0,00
		7760	Artykuły żywnościowe	500,00	500,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	300 190,00	300 190,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	50 300,00	50 300,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	100,00	100,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	500,00	0,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	100,00	100,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	5 600,00	5 600,00	0,00
		7760	Artykuły żywnościowe	800,00	800,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	43 200,00	43 200,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	196 948,00	196 948,00	0,00
		4590	Składki na rzecz stowarzyszeń krajowych	10 000,00	10 000,00	0,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	90 720,00	90 720,00	
		6870	Usługi pozostałe	60 428,00	60 428,00	0,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	0,00
		7760	Artykuły żywnościowe	3 900,00	3 900,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	29 900,00	29 900,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 242,00	2 242,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 242,00	2 242,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 876,94	1 876,94	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	319,08	319,08	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45,98	45,98	0,00
752			Obrona narodowa	1 756,00	1 756,00	0,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 756,00	1 756,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 470,07	1 470,07	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	249,91	249,91	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36,02	36,02	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	375 704,08	310 704,08	65 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	350 704,08	305 704,08	45 000,00
		1820	Różne opłaty	5 000,00	5 000,00	0,00

		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	6 704,28	6 704,28	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	499,80	499,80	0,00
		6340	Usługi remontowe	15 000,00	15 000,00	0,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	5 000,00	5 000,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	78 000,00	78 000,00	0,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	50 000,00	50 000,00	0,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	45 000,00	45 000,00	0,00
		6800	Usługi zdrowotne	4 000,00	4 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	20 000,00	20 000,00	0,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	25 000,00	0,00	25 000,00
		7030	Sprzęt i uzbrojenie amortyzowane jednorazowo	20 000,00	0,00	20 000,00
		7700	Energia	50 000,00	50 000,00	0,00
		7710	Woda	1 000,00	1 000,00	0,00
		7760	Artykuły żywnościowe	500,00	500,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	25 000,00	25 000,00	0,00
	75414		Obrona cywilna	25 000,00	5 000,00	20 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	20 000,00	0,00	20 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	5 000,00	5 000,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	204 554,68	204 554,68	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	70 000,00	70 000,00	0,00
		8040	Obsługa zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o których mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	70 000,00	70 000,00	0,00
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	134 554,68	134 554,68	0,00
		8030	Poręczenia i gwarancje krajowe	134 554,68	134 554,68	0,00
758			Różne rozliczenia	377 000,00	237 000,00	140 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	377 000,00	237 000,00	140 000,00
		6000	Rezerwy	237 000,00	237 000,00	0,00
		7000	Rezerwy	140 000,00	0,00	140 000,00
801			Oświata i wychowanie	29 509 330,13	29 461 830,13	47 500,00
	80101		Szkoły podstawowe	17 246 502,12	17 228 502,12	18 000,00
		1820	Różne opłaty	8 950,00	8 950,00	0,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	8 830,00	8 830,00	0,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 800,00	6 800,00	0,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	599 500,00	599 500,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 600 850,00	1 600 850,00	0,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 385 000,00	9 385 000,00	0,00

		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	128 000,00	128 000,00	0,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	691 000,00	691 000,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 986 000,00	1 986 000,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	237 500,00	237 500,00	0,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	28 300,00	28 300,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	583 344,02	583 344,02	0,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	3 878,40	3 878,40	0,00
		6340	Usługi remontowe	487 043,87	487 043,87	0,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 200,00	8 200,00	0,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	2 600,00	2 600,00	0,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	59 000,00	59 000,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	5 500,00	0,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	7 300,00	7 300,00	0,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	37 500,00	37 500,00	0,00
		6800	Usługi zdrowotne	7 600,00	7 600,00	0,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	7 900,00	7 900,00	0,00
		6820	Usługi informatyczne	36 348,00	36 348,00	0,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	5 000,00	5 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	230 755,00	230 755,00	0,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	16 000,00	0,00	16 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	2 000,00	0,00	2 000,00
		7700	Energia	248 000,00	248 000,00	0,00
		7710	Woda	9 700,00	9 700,00	0,00
		7760	Artykuły żywnościowe	4 400,00	4 400,00	0,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	30 500,00	30 500,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	773 202,83	773 202,83	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	672 685,92	672 685,92	0,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	19 000,00	19 000,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	177 000,00	177 000,00	0,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	311 098,00	311 098,00	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 500,00	10 500,00	0,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 500,00	20 500,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	84 100,00	84 100,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 000,00	11 000,00	0,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 200,00	3 200,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	28 287,92	28 287,92	0,00

		7770	Środki dydaktyczne i książki	6 000,00	6 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00	2 000,00	0,00
	80104		Przedszkola	6 191 794,35	6 169 794,35	22 000,00
		1820	Różne opłaty	500,00	500,00	0,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	3 375,00	3 375,00	0,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	0,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	148 500,00	148 500,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 522 800,00	1 522 800,00	0,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 277 175,18	2 277 175,18	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	117 500,00	117 500,00	0,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	165 300,00	165 300,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	692 500,00	692 500,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	83 100,00	83 100,00	0,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 650,00	7 650,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	203 105,27	203 105,27	0,00
		6340	Usługi remontowe	55 600,00	55 600,00	0,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	12 000,00	12 000,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	0,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	4 300,00	4 300,00	0,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	11 700,00	11 700,00	0,00
		6800	Usługi zdrowotne	2 600,00	2 600,00	0,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	1 380,00	1 380,00	0,00
		6820	Usługi informatyczne	12 070,00	12 070,00	0,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	900,00	900,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	27 880,00	27 880,00	0,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	163 578,90	163 578,90	0,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	10 000,00	0,00	10 000,00
		7020	Środki trwałe	12 000,00	0,00	12 000,00
		7700	Energia	49 500,00	49 500,00	0,00
		7710	Woda	4 000,00	4 000,00	0,00
		7760	Artykuły żywnościowe	417 280,00	417 280,00	0,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	41 000,00	41 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	142 000,00	142 000,00	0,00
	80107		Świetlice szkolne	1 127 826,32	1 127 826,32	0,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	50 200,00	50 200,00	0,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	805 852,00	805 852,00	0,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	54 400,00	54 400,00	0,00

		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	148 000,00	148 000,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 900,00	19 900,00	0,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	880,00	880,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	45 094,32	45 094,32	0,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	2 000,00	2 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 500,00	1 500,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	711 040,56	711 040,56	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	7 350,00	7 350,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	810,00	810,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	83 237,56	83 237,56	0,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	85 321,00	85 321,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	380 740,00	380 740,00	0,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	153 582,00	153 582,00	0,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	104 889,57	104 889,57	0,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	33 900,00	33 900,00	0,00
		6380	Szkolenia dla osób niebędących pracownikami jednostki	4 000,00	4 000,00	0,00
		6390	Opłaty i refundacje za studia organizowane przez uczelnie w zakresie dokształcania kadr	7 000,00	7 000,00	0,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 500,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	4 500,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	22 183,31	22 183,31	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	31 806,26	31 806,26	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 442 144,00	1 434 644,00	7 500,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 970,00	1 970,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	710 600,00	710 600,00	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 822,00	55 822,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	130 700,00	130 700,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 900,00	18 900,00	0,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 604,00	1 604,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	31 068,00	31 068,00	0,00
		6340	Usługi remontowe	8 500,00	8 500,00	0,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	3 500,00	3 500,00	0,00
		6800	Usługi zdrowotne	300,00	300,00	0,00
		6820	Usługi informatyczne	1 520,00	1 520,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	4 700,00	4 700,00	0,00

		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	7 500,00	0,00	7 500,00
		7700	Energia	11 000,00	11 000,00	0,00
		7760	Artykuły żywnościowe	426 000,00	426 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	28 460,00	28 460,00	0,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	353 106,14	353 106,14	0,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	11 130,64	11 130,64	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 634,95	70 634,95	0,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	178 056,94	178 056,94	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 817,12	5 817,12	0,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 837,49	12 837,49	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	48 619,59	48 619,59	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 132,69	7 132,69	0,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	890,00	890,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	12 986,72	12 986,72	0,00
		6870	Usługi pozostałe	1 000,00	1 000,00	0,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	4 000,00	4 000,00	0,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 226 844,48	1 226 844,48	0,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	60 157,96	60 157,96	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 500,80	43 500,80	0,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	813 788,16	813 788,16	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 290,00	3 290,00	0,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	60 189,12	60 189,12	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	167 146,99	167 146,99	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 061,49	23 061,49	0,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 892,71	2 892,71	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	51 817,25	51 817,25	0,00
		6870	Usługi pozostałe	1 000,00	1 000,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	432 496,67	432 496,67	0,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	27 210,35	27 210,35	0,00

		3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00	5 000,00	0,00
		4490	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	16 000,00	16 000,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	371 986,32	371 986,32	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	6 300,00	6 300,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	320 500,00	265 500,00	55 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	11 000,00	11 000,00	0,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	2 000,00	2 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	5 000,00	5 000,00	0,00
		7760	Artykuły żywnościowe	2 000,00	2 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00	2 000,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	294 000,00	239 000,00	55 000,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 910,00	1 910,00	0,00
		3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	110 000,00	110 000,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 500,00	2 500,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	100,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	40 000,00	0,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	4 000,00	4 000,00	0,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	3 000,00	3 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	63 490,00	63 490,00	0,00
		7200	Inwestycje	55 000,00	0,00	55 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	3 000,00	3 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	11 000,00	11 000,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	15 500,00	15 500,00	0,00
		3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	15 500,00	15 500,00	0,00
852			Pomoc społeczna	4 286 308,00	4 286 308,00	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	630 000,00	630 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	310 000,00	310 000,00	0,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	320 000,00	320 000,00	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	11 000,00	11 000,00	0,00
		6380	Szkolenia dla osób niebędących pracownikami jednostki	5 000,00	5 000,00	0,00

		7760	Artykuły żywnościowe	3 000,00	3 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	3 000,00	3 000,00	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	36 000,00	36 000,00	0,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	36 000,00	36 000,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	142 000,00	142 000,00	0,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	117 000,00	117 000,00	0,00
		2150	Świadczenia w naturze	5 000,00	5 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	20 000,00	20 000,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	96 000,00	96 000,00	0,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	96 000,00	96 000,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	417 500,00	417 500,00	0,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	417 500,00	417 500,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 326 261,00	2 326 261,00	0,00
		1380	Podatek od nieruchomości	1 600,00	1 600,00	0,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	2 515,00	2 515,00	0,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 695 509,00	1 695 509,00	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	90 300,00	90 300,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	288 509,00	288 509,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39 017,00	39 017,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	43 311,00	43 311,00	0,00
		6340	Usługi remontowe	4 700,00	4 700,00	0,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	30 000,00	0,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	4 500,00	4 500,00	0,00
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	1 500,00	1 500,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	0,00
		6750	Koszty postępowań sądowych, prokuratorskich i administracyjnych ponoszone przez organy prowadzące postępowania	100,00	100,00	0,00
		6800	Usługi zdrowotne	2 000,00	2 000,00	0,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 600,00	2 600,00	0,00
		6820	Usługi informatyczne	45 000,00	45 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	33 100,00	33 100,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	35 000,00	35 000,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	512 558,00	512 558,00	0,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	4 450,00	4 450,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	377 200,00	377 200,00	0,00

		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 300,00	12 300,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	71 600,00	71 600,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 850,00	9 850,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	15 158,00	15 158,00	0,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	0,00
		6800	Usługi zdrowotne	1 000,00	1 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	5 000,00	5 000,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	93 669,00	93 669,00	0,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	93 669,00	93 669,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	21 320,00	21 320,00	0,00
		4590	Składki na rzecz stowarzyszeń krajowych	8 610,00	8 610,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000,00	2 000,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	360,00	360,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	50,00	0,00
		6820	Usługi informatyczne	9 400,00	9 400,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	900,00	900,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	13 000,00	13 000,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	13 000,00	13 000,00	0,00
		2130	Stypendia socjalne dla uczniów	1 000,00	1 000,00	0,00
		2140	Inne formy pomocy dla uczniów	12 000,00	12 000,00	0,00
855			Rodzina	6 878 192,00	6 878 192,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 262 000,00	6 262 000,00	0,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	4 797 816,00	4 797 816,00	0,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	365 000,00	365 000,00	0,00
		2170	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	320 000,00	320 000,00	0,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	600 000,00	600 000,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 803,00	127 803,00	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 210,00	17 210,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	22 456,00	22 456,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 936,00	2 936,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	7 579,00	7 579,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	600,00	600,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	600,00	600,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	340,00	340,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	283,00	283,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	50,00	50,00	0,00

		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7,00	7,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	117 452,00	117 452,00	0,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	550,00	550,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 628,00	85 628,00	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 150,00	5 150,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	16 067,00	16 067,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 225,00	2 225,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	3 032,00	3 032,00	0,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	0,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	4 200,00	4 200,00	0,00
		6800	Usługi zdrowotne	100,00	100,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	245 600,00	245 600,00	0,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	245 600,00	245 600,00	0,00
	85509		Działalność ośrodków adopcyjnych	15 800,00	15 800,00	0,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	15 800,00	15 800,00	0,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	46 000,00	46 000,00	0,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	46 000,00	46 000,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	191 000,00	191 000,00	0,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	191 000,00	191 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 225 575,01	4 749 374,81	476 200,20
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	56 207,52	56 207,52	0,00
		6870	Usługi pozostałe	56 207,52	56 207,52	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 804 064,00	2 804 064,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 234,96	63 234,96	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 655,28	4 655,28	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	11 551,54	11 551,54	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 663,31	1 663,31	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	57 000,00	57 000,00	0,00
		6820	Usługi informatyczne	7 344,00	7 344,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	2 654 775,00	2 654 775,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	3 839,91	3 839,91	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	163 868,09	163 868,09	0,00

		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	20 204,26	20 204,26	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 923,83	2 923,83	0,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	19 500,00	19 500,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	119 340,00	119 340,00	0,00
		7700	Energia	800,00	800,00	0,00
		7710	Woda	100,00	100,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 000,00	1 000,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	60 500,00	60 500,00	0,00
		6340	Usługi remontowe	500,00	500,00	0,00
		7710	Woda	10 000,00	10 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	50 000,00	50 000,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	728 792,74	365 000,00	363 792,74
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	4 000,00	4 000,00	0,00
		6340	Usługi remontowe	50 000,00	50 000,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	6 000,00	6 000,00	0,00
		7200	Inwestycje	363 792,74	0,00	363 792,74
		7700	Energia	300 000,00	300 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	4 000,00	4 000,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	17 000,00	17 000,00	0,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	15 000,00	15 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	2 000,00	2 000,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	213 000,00	213 000,00	0,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	6 000,00	6 000,00	0,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	200 000,00	200 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	5 000,00	5 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00	2 000,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	1 182 142,66	1 069 735,20	112 407,46
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	4 000,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	605 919,30	605 919,30	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 133,25	51 133,25	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	119 114,61	119 114,61	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 668,04	16 668,04	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	43 800,00	43 800,00	0,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 100,00	2 100,00	0,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	5 000,00	0,00
		6800	Usługi zdrowotne	3 000,00	3 000,00	0,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	2 000,00	2 000,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	192 500,00	192 500,00	0,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	55 000,00	0,00	55 000,00
		7200	Inwestycje	57 407,46	0,00	57 407,46

		7760	Artykuły żywnościowe	10 000,00	10 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	14 500,00	14 500,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 503 614,02	2 458 197,67	45 416,35
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 876 962,92	1 831 546,57	45 416,35
		3740	Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury	1 564 000,00	1 564 000,00	0,00
		6340	Usługi remontowe	24 000,00	24 000,00	0,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	2 500,00	2 500,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	20 000,00	20 000,00	0,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	21 916,35	0,00	21 916,35
		7200	Inwestycje	23 500,00	0,00	23 500,00
		7700	Energia	155 000,00	155 000,00	0,00
		7710	Woda	20 000,00	20 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	46 046,57	46 046,57	0,00
	92116		Biblioteki	547 000,00	547 000,00	0,00
		3430	Dotacja celowa dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	0,00
		3740	Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury	527 000,00	527 000,00	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	26 651,10	26 651,10	0,00
		1820	Różne opłaty	500,00	500,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	3 366,00	3 366,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	485,10	485,10	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	19 800,00	19 800,00	0,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	2 500,00	2 500,00	0,00
	92127		Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	1 000,00	1 000,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 000,00	1 000,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	52 000,00	52 000,00	0,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	500,00	500,00	0,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	800,00	800,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	41 900,00	41 900,00	0,00
		7760	Artykuły żywnościowe	2 600,00	2 600,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	6 200,00	6 200,00	0,00
926			Kultura fizyczna	614 861,33	612 361,33	2 500,00
	92601		Obiekty sportowe	223 500,00	223 500,00	0,00
		1820	Różne opłaty	1 700,00	1 700,00	0,00
		6340	Usługi remontowe	23 400,00	23 400,00	0,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	9 600,00	9 600,00	0,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	500,00	500,00	0,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	700,00	700,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	74 600,00	74 600,00	0,00
		7700	Energia	81 500,00	81 500,00	0,00
		7710	Woda	500,00	500,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	31 000,00	31 000,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	340 000,00	340 000,00	0,00

		3450	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	340 000,00	340 000,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	51 361,33	48 861,33	2 500,00
		6340	Usługi remontowe	22 461,33	22 461,33	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	0,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	1 500,00	1 500,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	8 000,00	8 000,00	0,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 500,00	0,00	2 500,00
		7760	Artykuły żywnościowe	600,00	600,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	15 300,00	15 300,00	0,00
Wydatki ogółem:				63 122 845,25	60 838 934,70	2 283 910,55

Tabela nr 3
do Uchwały Budżetowej Nr .....
z dnia .....

Plan wydatków majątkowych realizowanych w roku 2027

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			**Transport i łączność**	**1 242 894,00**
	60014		Drogi publiczne powiatowe	400 000,00
		5300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	400 000,00
			Pomoc finansowa dla Powiatu Lipskiego na budowę chodników przy drogach powiatowych na terenie gminy Lipsko	100 000,00
			Pomoc finansowa dla Powiatu Lipskiego na współfinansowanie zadania pn.,, Przebudowa drogi powiatowej nr 1905 W Leszczyny - Huta - Lipsko długości 990 mb wraz z wykonaniem chodnika oraz miejsc postojowych na ul. Iłżeckiej w miejscowości Lipsko	300 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	842 894,00
		7200	Inwestycje	842 894,00
			Przebudowa drogi gminnej nr 190301 W na odcinku od DK79 do DW 747	100 000,00
			Przebudowa drogi gminnej nr 190382W w Lipsku obręb geodezyjny Dąbrówka - etap II	742 894,00
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**15 000,00**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	15 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	15 000,00
			Zakup wyposażenia na potrzeby budynków komunalnych	15 000,00
750			**Administracja publiczna**	**194 400,00**
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	194 400,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	51 400,00
			Zakup sprzętu informatycznego i urzadzeń na potrzeby Urzędu Miasta i Gminy Lipsko	12 200,00
			Zakup wyposażenia na potrzeby Urzędu Miasta i Gminy Lipsko	39 200,00
		7020	Środki trwałe	143 000,00
			Zakup sprzętu informatycznego i urządzeń na potrzeby Urzędu Miasta i Gminy Lipsko	83 000,00
			Zakup z montażem regałów przesuwnych do archiwum zakładowego w Urzędzie Miasta i Gminy Lipsko	60 000,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**65 000,00**

	75412		Ochotnicze straże pożarne	45 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	25 000,00
			Zakup wyposażenia na potrzeby jednostek OSP	25 000,00
		7030	Sprzęt i uzbrojenie amortyzowane jednorazowo	20 000,00
			Zakup sprzętu pożarniczego dla jednostek OSP	20 000,00
	75414		Obrona cywilna	20 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	20 000,00
			Zakup materiałów i wyposażenia w celu doposażenia magazynu Obrony Cywilnej	20 000,00
758			**Różne rozliczenia**	**140 000,00**
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	140 000,00
		7000	Rezerwy	140 000,00
			Rezerwa majatkowa	140 000,00
801			**Oświata i wychowanie**	**47 500,00**
	80101		Szkoły podstawowe	18 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	16 000,00
			Zakup książek i materiałów edukacyjnych stanowiacych zbiory biblioteczne PSP Lipsko	2 000,00
			Zakup książek i materiałów edukacyjnych stanowiacych zbiory biblioteczne PSP Wola Solecka	3 000,00
			Zakup książek i materiałów edukacyjnych stanowiacych zbiory biblioteczne ZPO w Długowoli	2 000,00
			Zakup szafy do pomieszczenia pedagoga szkolnego w budynku PSP Długowola	9 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	2 000,00
			Zakup licencji Microsoft Office na potrzeby ZPO w Krępie Kościelnej	2 000,00
	80104		Przedszkola	22 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	10 000,00
			Zakup mebli do sal Przedszkola Publicznego w Lipsku	10 000,00
		7020	Środki trwałe	12 000,00
			Zakup kotła parowego na potrzeby kuchni Przedszkola Publicznego w Lipsku	12 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	7 500,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	7 500,00
			Zakup taboreta elektrycznego na potrzeby stołówki szkolnej w PSP Lipsko	3 000,00
			Zakup wielofunkcyjnego pieca (kuchni) na potrzeby kuchni szkolnej w PSP Krępa Kościelna	4 500,00
851			**Ochrona zdrowia**	**55 000,00**
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	55 000,00
		7200	Inwestycje	55 000,00
			Rozbudowa systemu monitoringu wizyjnego w mieście i gminie Lipsko	55 000,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**476 200,20**

	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	363 792,74
		7200	Inwestycje	363 792,74
			Budowa, rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w mieście i gminie Lipsko	300 000,00
			FS - Rozbudowa oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej nr 190324 W w msc. Śląsko	21 791,76
			FS - Wykonanie solarnego oświetlenia ulicznego w msc. Konstantynów	37 000,98
			FS - Zakup z montażem lampy solarnej przy drodze wewnętrznej na działce nr 407/2 w msc. Daniszów	5 000,00
	90095		Pozostała działalność	112 407,46
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	55 000,00
			FS - Doposażenie altany w msc. Wólka	12 000,00
			Zakup kojców na potrzeby bezdomnych zwierzat	3 000,00
			Zakup małej architektury	40 000,00
		7200	Inwestycje	57 407,46
			FS - Budowa altany na potrzeby spotkań mieszkańców sołectwa Gołębiów i Szymanów	34 407,46
			P - Rozbudowa Strefy Wypoczynku przy Zalewie Miejskim w Lipsku	23 000,00
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**45 416,35**
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	45 416,35
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	21 916,35
			FS - Doposażenie gminnej świetlicy wiejskiej w msc. Maruszów	14 416,35
			FS - Doposażenie świetlicy wiejskiej w msc. Wola Solecka Pierwsza	7 500,00
		7200	Inwestycje	23 500,00
			FS - Rozbudowa świetlicy wiejskiej w msc. Katarzynów	19 000,00
			FS - Wykonanie przyłącza elektrycznego do świetlicy wiejskiej w msc. Tomaszówka	4 500,00
926			**Kultura fizyczna**	**2 500,00**
	92695		Pozostała działalność	2 500,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 500,00
			Zakup wyposażenia placów zabaw na terenie Miasta i Gminy Lipsko	2 500,00

Razem	**2 283 910,55**

Tabela nr 4
do Uchwały Budżetowej Nr .....
z dnia .....

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w roku 2027

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa sołectwa	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Kwota
1	2	3	4	5	6
Przedsięwzięcia bieżące					
600	60016	6340	Gruszczyn	FS - Remont poboczy przy drodze gminnej nr 190324W	11 671,87
600	60016	6340	Leszczyny	FS - Remont drogi gminnej nr 190336 W w msc. Leszczyny	10 244,71
600	60016	6340	Jakubówka	FS - Remont drogi gminnej nr 190315W	16 217,78
600	60016	6340	Małgorzacin	FS - Remont poboczy przy drodze gminnej nr 190332 W w msc. Małgorzacin	16 866,49
600	60016	6340	Ratyniec	FS - Remont drogi gminnej nr 190313W w msc. Ratyniec	16 023,16
600	60016	6340	Huta	FS - Remont poboczy przy drodze gminnej nr 190325 W	16 801,61
600	60016	7780	Długowola Druga	FS - Zakup trzech luster drogowych	3 000,00
600	60016	7780	Leopoldów	FS - Zakup dwóch luster drogowych	1 000,00
600	60017	6340	Babilon	FS - Remont dróg wewnętrznych w msc. Babilon	24 975,37
600	60017	6340	Maruszów, Helenów	FS - Remont drogi wewnętrznej w sołectwie Maruszów na działce nr 754	5 600,00
600	60017	6340	Józefów	FS - Remont drogi wewnętrznej na działce nr 378 w msc. Józefów	5 000,00
600	60017	6340	Wola Solecka Pierwsza	FS - Remont dróg wewnętrznych na działkach nr 654, 379 w msc. Wola Solecka Pierwsza	6 297,84
600	60017	6340	Lipa Krępa	FS - Remont drogi wewnętrznej na działce nr 170/1 w sołectwie Lipa Krępa	12 000,00
600	60017	6340	Tomaszówka	FS - Remont drogi wewnętrznej na działce nr 265 w sołectwie Tomaszówka	7 031,82
600	60017	6340	Zofiówka	FS - Remont dróg wewnętrznych na działkach: 22, 98, 125 na terenie sołectwa Zofiówka	15 000,00
600	60017	6340	Lucjanów	FS - Remont drogi wewnętrznej na działce nr 229 w msc. Lucjanów	17 385,45
600	60095	6340	Śląsko	FS - Remont parkingu przy świetlicy wiejskiej w msc. Śląsko	18 548,12
600	60095	6340	Tomaszówka	FS - Poszerzenie wąwozu dojazdowego do pól wraz z utwardzeniem nawierzchni	9 200,00
801	80101	6340	Józefów, Gruszczyn, Maruszów, Helenów, Długowola Pierwsza, Długowola Druga, Śląsko, Poręba, Walentynów, Tomaszówka	FS - Remont budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Długowoli Pierwszej	39 589,46
		7780			59 384,19

801	80101	6340	Lipa Miklas, Krępa Górna, Krępa Kościelna, Boży Dar, Leszczyny, Zofiówka, Lipa Krępa	FS - Remont budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Krępie Kościelnej	45 000,00
		7780			68 816,93
801	80101	6340	Dąbrówka, Wólka, Wola Solecka Pierwsza, Jelonek, Wola Solecka Druga, Katarzynów	FS - Remont budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Woli Soleckiej	40 677,81
		7780			61 001,71
921	92109	6340	Długowola Pierwsza, Długowola Druga	FS - Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w msc. Długowola Pierwsza	17 000,00
921	92109	6340	Długowola Pierwsza	FS - Remont łazienki w świetlicy wiejskiej w msc. Długowola Pierwsza	7 000,00
921	92109	7780	Maruszów	FS - Doposażenie gminnej świetlicy wiejskiej w msc. Maruszów	5 000,00
921	92109	7780	Gołębiów	FS - Zakup materiałów i wyposażenia do świetlicy wiejskiej w msc. Gołębiów	10 360,00
921	92109	7780	Lipa Miklas	FS - Doposażenie świetlicy wiejskiej w msc. Lipa Miklas	16 305,81
921	92109	7780	Długowola Pierwsza	FS - Doposażenie świetlicy wiejskiej w msc. Długowola Pierwsza	3 780,76
921	92109	7780	Józefów	FS - Zakup materiałów i wyposażenia do świetlicy wiejskiej w msc. Józefów	600,00
926	92695	6340	Borowo	FS - Zagospodarowanie placu zabaw w msc. Borowo	19 461,33
Razem					**606 842,22**
Przedsięwzięcia majątkowe					
900	90015	7200	Leopoldów, Wiśniówek	FS - Wykonanie solarnego oświetlenia ulicznego w msc. Konstantynów	37 000,98
900	90015	7200	Poręba	FS - Rozbudowa oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej nr 190324 W w msc. Śląsko	21 791,76
900	90015	7200	Walentynów	FS - Zakup z montażem lampy solarnej przy drodze wewnętrznej na działce nr 407/2 w msc. Daniszów	5 000,00
900	90095	7010	Wólka	FS - Doposażenie altany w msc. Wólka	12 000,00
900	90095	7200	Gołębiów, Szymanów	FS - Budowa altany na potrzeby spotkań mieszkańców sołectwa Gołębiów i Szymanów	34 407,46
921	92109	7010	Maruszów	FS - Doposażenie gminnej świetlicy wiejskiej w msc. Maruszów	14 416,35
921	92109	7010	Wola Solecka Pierwsza	FS - Doposażenie świetlicy wiejskiej w msc. Wola Solecka Pierwsza	7 500,00
921	92109	7200	Wola Solecka Druga, Katarzynów	FS - Rozbudowa świetlicy wiejskiej w msc. Katarzynów	19 000,00
921	92109	7200	Tomaszówka	FS - Wykonanie przyłącza elektrycznego do świetlicy wiejskiej w msc. Tomaszówka	4 500,00
Razem					**155616,55**
Wydatki razem					**762 458,77**

Załącznik nr 1
do Uchwały Budżetowej Nr .....
z dnia .....

Dotacje udzielane w 2027 r z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota dotacji		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
Jednostki sektora finansów publicznych			**Nazwa jednostki**			
600	60014	5300	Powiat Lipski			400 000,00
921	92109	3740	Lipskie Centrum Kultury	1 564 000,00		
921	92116	3740	Lipskie Centrum Kultury	527 000,00		
921	92116	3430	Lipskie Centrum Kultury			20 000,00
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych			**Nazwa zadania, jednostki**			
801	80195	3490	Realizacja zadań publicznych z zakresu nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania ,,Edukacja przez całe życie" (art. 4 ust. 1 pkt 14 ustawy działalności pożytku publicznego i wolontariacie).			5 000,00
851	85154	3490	Profilaktyka uzależnień przez sport na terenie Miasta i Gminy Lipsko (art. 4 ust. 1 pkt 32 ustawy działalności pożytku publicznego i wolontariacie). Zadanie ,, Z profilaktyką na Ty - organizowanie zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży na terenie Miasta i gminy lipsko".			104 000,00
851	85154	3490	Prowadzenie Klubu Abstynenta na terenie Miasta i Gminy Lipsko (art. 4 ust. 1 pkt 32 ustawy działalności pożytku publicznego i wolontariacie).			6 000,00
851	85195	3490	Realizacja zadań publicznych z zakresu ochrony i promocji zdrowia (art.4 ust. 1 pkt 6 ustawy o działalnosci pożytku publicznego i wolontariacie). Zadanie pn. ,,Wpieranie działań promujących zdrowy styl życia wśród mieszkańców Miasta i Gminy Lipsko".			9 500,00
851	85195	3490	Realizacja zadań publicznych z zakresu działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym (art.4 ust. 1 pkt 10 ustawy o działalnosci pożytku publicznego i wolontariacie). Zadanie pn.,, Wyjazdy rehabilitacyjne".			6 000,00

926	92605	3450	Realizacja przedsięwzięć z zakresu sportu poprzez współzawodnictwo sportowe (art. 27 ust. 1 i 2 ustawy o sporcie , Uchwała Nr XX/113/2020 Rady Miejskiej w Lipsku z dnia 27 stycznia 2020r w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego z zakresu rozwoju sportu w Mieście i Gminie Lipsko).			340 000,00
Razem:				**2 091 000,00**		**890 500,00**

Załącznik nr 2
do Uchwały Budżetowej Nr .....
z dnia .....

Plan dochodów związnych z realizacją zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej na rok 2027

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów gminy	Plan dochodów budżetu państwa
750			**Administracja publiczna**	**220 729,25**	**913,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	220 729,25	913,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	220 729,25	
		1820	Różne opłaty		913,00
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 242,00**	
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 242,00	
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	2 242,00	
752			**Obrona narodowa**	**1 756,00**	
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 756,00	
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 756,00	
852			**Pomoc społeczna**	**9 000,00**	
	85295		Pozostała działalność	9 000,00	
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	9 000,00	
855			**Rodzina**	**6 453 340,00**	**191 000,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 262 000,00	191 000,00

		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	6 262 000,00	
		4850	Odsetki od pozostałych transferów		126 136,00
		2170	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego		63 718,00
		2440	Zwroty pozostałych świadczeń		1 146,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	340,00	
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	340,00	
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	191 000,00	
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	191 000,00	
			Razem:	**6 687 067,25**	**191 913,00**

Plan wydatków związanych z realizacją zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej na rok 2027

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan wydatków
750			**Administracja publiczna**	**220 729,25**
	75011		Urzędy wojewódzkie	220 729,25
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	164 811,68
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 074,61
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	31 430,67
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 412,29
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 242,00**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 242,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 876,94
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	319,08
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45,98
752			**Obrona narodowa**	**1 756,00**
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 756,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 470,07

		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	249,91
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36,02
852			**Pomoc społeczna**	**9 000,00**
	85295		Pozostała działalność	9 000,00
		6820	Usługi informatyczne	9 000,00
855			**Rodzina**	**6 453 340,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 262 000,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	4 797 816,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	365 000,00
		2170	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	320 000,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	600 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 803,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 210,00
		6210	Składki na ubezpieczenie społeczne	22 456,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 936,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	7 579,00
		6870	Usługi pozostałe	600,00
		7780	Materiały i wyposażenie	600,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	340,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	283,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	50,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	191 000,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	191 000,00
			Razem:	**6 687 067,25**

UZASADNIENIE

do projektu uchwały budżetowej

Miasta i Gminy Lipsko na 2027 rok

Projekt budżetu Miasta i Gminy Lipsko opracowano w oparciu o Uchwałę Rady Miejskiej w Lipsku Nr II/13/2024 z dnia 28 maja 2024 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz w oparciu o obowiązujące przepisy prawne regulujące finanse jednostek samorządu terytorialnego, w tym w szczególności:

- ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2026 r., poz. 662 ze zm.);
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. 2024 r. poz. 1572 ze zm.),
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2026 r., poz. 426 ze zm.);
- ustawę z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2025 r., poz. 733 ze zm.);
- ustawę z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2026 r., poz. 670 ze zm.);
- ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (Dz.U. z 2023 r. poz. 1939 ze zm.);
- ustawę z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2023 r., poz. 2151 ze zm.);
- ustawę z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2025 r., poz. 707 ze zm.);
- Rozporządzenie Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 20 kwietnia 2026 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2026 r. poz. 582).

Wykorzystano również:

- Informację Ministra Finansów w sprawie planowanej wysokości subwencji ogólnej, planowanego dochodu z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych (ST3.4750.24.2026 z dnia 12.10.2026r),
- pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego znak: WF-I.3110.19.2026 z dnia 26.10.2026 r. w sprawie planowanych kwot dotacji na zadania własne i zlecone gminie,
- pismo Krajowego Biura Wyborczego znak: DRD-3113.13.2026 z dnia 19.10.2026r. w sprawie planowanej kwoty dotacji celowej przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.
- założenia makroekonomiczne przyjęte do budżetu państwa na rok 2027

W projekcie budżetu na rok 2027 przyjęto następujące wielkości:

- Dochody w wysokości 63.582.272,25 zł, w tym dochody bieżące 63.527.272,25 zł, dochody majątkowe 55.000,00 zł.
- Wydatki w wysokości 63.122.845,25 zł, w tym wydatki bieżące 60.838.934,70 zł, wydatki majątkowe 2.283.910,55 zł.
- Nadwyżka w wysokości 459.427,00 zł.
- Przychody w wysokości 640.973,00 zł.
- Rozchody w wysokości 1.100.400,00 zł.

Różnica pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami budżetu ustalona w wysokości 459.427 zł, stanowi nadwyżkę budżetu, którą planuje się przeznaczyć na planowaną spłatę kredytu zaciągniętego w roku 2023.
Rozchody budżetu roku 2027 w kwocie 1.100.400 zł dotyczą spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2023r , zgodnie z harmonogramem spłat.
Zakłada się, że na 31.12.2026r. budżet zamknie się znacznie niższym deficytem niż planowano. Biorąc pod uwagę wysokie wykonanie dochodów bieżących oraz niższe niż planowano w 2026r wykonanie wydatków zakłada się, że nie będzie konieczności zaciągania planowanego w 2026 r kredytu długoterminowego. Zakłada się również, że Miasto i Gmina Lipsko w 2027 będzie dysponowała znaczną nadwyżką budżetu z lat ubiegłych, co wpłynie pozytywnie na sytuację finansową budżetu roku 2027, co pozwoli na wprowadzenie w 2027 nowych wydatków majątkowych. Na 30.09.2026r Miasto i Gmina Lipsko dysponowała nadwyżką budżetową z lat ubiegłych i wolnymi środkami, które nie zostały zaangażowane w

budżecie roku 2026. Przewiduje się do końca roku 2026 zaangażowane mogą zostać jedynie niewielkie środki.

DOCHODY BUDŻETOWE

Prognoza dochodów na rok 2027 przewiduje wpływy w wysokości 63.582.272,25 zł.

Na planowane dochody 2027 roku składają się:

- dochody bieżące 63.527.272,25 zł,
- dochody majątkowe 55.000,00 zł.

W planie dochodów majątkowych uwzględniono jedynie dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 55.000 zł.

W projekcie budżetu Miasta i Gminy Lipsko na rok 2027 nie zaplanowano dochodów z tytułu dotacji i środków na inwestycje. Środki zewnętrzne zostaną ujęte w budżecie roku 2027 po uzyskaniu ostatecznych promes.

W planie dochodów bieżących uwzględniono:

1. dotacje celowe w kwocie 7.469.431,25 zł, z tego:
   a) celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie 6.687.067,25 zł,
   b) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy 782.364zł,
2. subwencję ogólną 4.480.451 zł,
3. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 34.990.212 zł,
4. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 1.378.566 zł,
5. podatki i opłaty lokalne (podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportowych, opłata targowa, opłata od posiadania psów) 8.929.891 zł,
6. pozostałe dochody własne gminy w kwocie 6.278.721 zł.

Ze struktury rodzajowej dochodów wynika, że ujęte do realizacji zadania bieżące na rok 2027 finansowane będą: w 81,19% dochodami własnymi, w 7,05% subwencją ogólną, w 11,76% z pozyskanych dotacji celowych. Przyjęte w projekcie budżetu roku 2027 wielkości dotacji na zadania bieżące są wielkościami zmiennymi, gdyż w ciągu roku wielkości te ulegają znacznemu zwiększeniu, głównie na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej i rodziny. Planując dochody w projekcie budżetu nie uwzględniono środków zewnętrznych na realizację zadań gminy, na które złożono wnioski o dofinansowanie, a które nie zostały jeszcze rozpatrzone lub zamierza się takie wnioski złożyć.

OPIS PLANOWANYCH DOCHODÓW

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan dochodów 10.000 zł. W ramach dochodów zaplanowano dochody bieżące z tytułu czynszu dzierżawnego z obwodów łowieckich, na podstawie art. 31 ustawy Prawo łowieckie (Dz.U.2025 poz. 539 ze zm.), tj. na poziomie przewidywanego wykonania dochodów w roku 2026.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan dochodów 40.000 zł.

W dziale tym zaplanowano wyłącznie dochody bieżące :

a) z tytułu opłat za korzystanie z przystanków autobusowych, pobieranych od przewoźników na podstawie art. 16 ust. 4 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz.U. 2026 poz. 1231). Kwotę dochodu zaplanowano na podstawie iloczynu aktualnych zatrzymań na przystankach komunikacyjnych i stawki opłaty określonej przez Radę Miejską Uchwałą nr XLI/289/2017 z dnia 25 lipca 2017r. Kwota dochodu 20.000 zł,
b) z tytułu wpływów z opłat za zajęcie pasa drogowego, pobieranych zgodnie z art. 40 ust. 3 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 889 ze zm.). Kwota dochodu 20.000 zł,

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan dochodów 883.567 zł, w tym dochody bieżące 828.567 zł, dochody majątkowe 55.000 zł.

Przy planowaniu dochodów w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami uwzględniono:

- przewidywane wykonanie dochodów za rok 2026, ustalone na podstawie wykonania dochodów za III kwartał 2026 r,
- wzrost dochodów z tytułu najmu lokali i dzierżawy gruntów komunalnych o 10%,
- sprzedaż niedużych działek zajętych przez właścicieli nieruchomości sąsiednich.

Przy planowaniu dochodów w zakresie gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy:

- wzrost czynszów do stawki bazowej 4,40 zł netto /m-c/m².
- sprzedaż 1 mieszkania komunalnego na rzecz dotychczasowego najemcy.

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan dochodów 222.378,25 zł. Na dochody tego działu składają się wyłącznie dochody bieżące.
Dochody bieżące zaplanowano min. z tytułu:

a) dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie, wynikających z ustawy: Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności, ustawy o dowodach osobistych oraz dotacji dotyczącej przygotowania systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym, w łącznej kwocie 220.729,25 zł,
b) wpływów ze zryczałtowanego wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacania podatków pobieranych na rzecz budżetu państwa oraz składek na ubezpieczenie społeczne w kwocie 1.600 zł,
c) dochodów pozyskanych w związku z realizacją przez gminę zadania zleconego w kwocie 49zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan dochodów 2.242 zł. Zgodnie z informacją Krajowego Biura Wyborczego gmina otrzyma planowaną dotację celową w kwocie 2.242 zł na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa

Plan dochodów 1.756 zł. Zgodnie z informacją Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie gmina otrzyma planowaną dotację w kwocie 1.756 zł na wydatki związane z kwalifikacją wojskową.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

Plan dochodów 46.429.969 zł, tj. ok 108% planu roku 2026, wg stanu na 30.09.2026r.
W roku 2027 zaplanowano wzrost stawek podatków lokalnych: od nieruchomości o 2,7% oraz podatku od środków transportowych o 2,7%. Zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2026r górne stawki podatków i opłat lokalnych wzrosły o 2,7%. W przypadku podatku leśnego stawka uległa zwiększeniu o 10,89%. Natomiast w przypadku podatku rolnego dla gospodarstw rolnych jak również dla osób posiadających grunty do 1 ha obniżono stawkę podatku rolnego o 4,62%.
Wpływy podatków pobieranych za pośrednictwem Urzędów Skarbowych (podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych oraz wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej) zaplanowano w kwocie 627.000zł na podstawie analizy wykonania tych dochodów w roku 2024, 2025, w III kwartale 2026r. oraz przewidywane wykonanie za rok 2026. W porównaniu do planu roku 2026 zaplanowano dochody wyższe o ok. 6%.
Opłatę za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w kwocie 250.000zł, tj. na poziomie dochodów roku 2026.
Wpływy z części opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym od tzw. „małpek" zaplanowano w kwocie 55.000 zł.
Wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 170.000 zł zaplanowano analizując wykonanie dochodów w roku 2024, 2025 oraz w III kwartale 2026 r., tj. na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2026.
Wpływy z opłaty targowej zaplanowano w kwocie 75.000 zł, tj. mniej niż plan roku 2026 o ok. 6%. Plan ustalono na podstawie analizy wykonania tych dochodów w roku 2024, 2025, w III kwartale 2026r. oraz przewidywane wykonanie za rok 2026.
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych zaplanowano w wysokościach podanych przez Ministra Finansów.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan dochodów 4.480.451,00 zł
Na dochody tego działu składa się dochód bieżący z tytułu subwencji ogólnej.
Wyżej wymieniona kwota zaplanowana została w wysokości podanej przez Ministra Finansów.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan dochodów wynosi 1.283.212 zł.
Na dochody tego działu składają się głównie dochody bieżące ujęte w projektach planów finansowych jednostek oświatowych przedłożonych Burmistrzowi Miasta i Gminy Lipsko, jako organowi prowadzącemu.
Źródłem dochodów jednostek oświatowych są:

- wpływy z opłat za wyżywienie uczniów i pracowników (881.280 zł),
- wpływy z opłat za przedszkole powyżej podstawy programowej (112.040 zł),
- najem pomieszczeń placówek (22.814 zł),
- refundacja kosztów energii elektrycznej w związku z najmem pomieszczeń (5.000 zł),
- opłaty za wydanie duplikatu świadectwa, dyplomu legitymacji szkolnej (300 zł),
- wpływy ze zryczałtowanego wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacania podatków pobieranych na rzecz budżetu państwa oraz składek na ubezpieczenie społeczne w kwocie 4.400 zł.

W dziale tym ujęte zostały również dochody z tytułu obciążenia innych gmin kosztami wychowania przedszkolnego dzieci zamieszkałych na terenach innych gmin, a uczęszczających do przedszkoli na terenie Miasta i Gminy Lipsko (257.378 zł).

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan dochodów 830.283 zł.

Na dochody tego działu składają się:

a) dotacja celowa na zadnie zlecone 9.000 zł,
b) dotacje celowe na zadania własne 769.354 zł,
c) wpływy z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach poprzednich 1.229 zł,
d) dochody własne 50.700 zł, z tytułu wpływów ze zryczałtowanego wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacania podatków pobieranych na rzecz budżetu państwa oraz składek na ubezpieczenie społeczne w kwocie 700 zł oraz z tytułu wpływów z opłat za świadczenie usług opiekuńczych (50.000 zł).

Dział 855 – Rodzina

Plan dochodów 6.548.350 zł.

Na dochody tego działu składają się:

a) dotacje celowe na zadnia zlecone 6.453.340 zł,
b) dotacje celowe na zadnia własne 13.010 zł,
c) dochody własne związane z realizacją zadania zleconego 50.000 zł,
d) pozostałe dochody 32.000 zł, jako zwroty świadczeń nienależnie pobranych wraz z odsetkami z lat ubiegłych.

Dział ten ujmuje dochody na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych. W skład świadczeń rodzinnych wchodzą zasiłki rodzinne wraz z dodatkami, świadczenia opiekuńcze (zasiłek pielęgnacyjny i świadczenie pielęgnacyjne), jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka, świadczenie rodzicielskie.

W dziale tym opłacane są również składki na ubezpieczenie emerytalno–rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych oraz ustawy o ubezpieczeniu społecznym rolników.

W tym dziale realizuje również Kartę Dużej Rodziny, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz wspieranie rodziny.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan dochodów 2.850.064 zł. W dziale tym zaplanowane zostały wyłącznie dochody bieżące.

W ramach dochodów bieżących zaplanowano:

a) opłaty za korzystanie ze środowiska, administracyjnych kar pieniężnych pobieranych na podstawie ustawy Prawo Ochrony Środowiska oraz przepisów szczególnych, przekazywanych przez Urząd Marszałkowski (35.000zł). Planując dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, uwzględniono przewidywane wykonanie dochodów za cały rok 2026,
b) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (2.804.064 zł).
   W projekcie budżetu planując dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi uwzględniono dotychczas obowiązujące stawki miesięcznej od mieszkańca 30 zł, a w przypadku właścicieli nieruchomości, którzy zadeklarowali w deklaracji, że kompostują odpady 28 zł. Planując dochody z tytułu w/w opłaty wzięto pod uwagę złożone deklaracje na dzień 30.09.2026r. Wg złożonych deklaracji ilość mieszkańców na których ciąży obowiązek zapłaty opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynosi 8111 osób, z czego 4829 osób kompostuje odpady bio, 3282 osób nie kompostuje odpadów bio.
c) dochody z tytułu odsetek, kosztów upomnienia od opłat za gospodarowanie odpadami zapłaconymi po terminie (11.000 zł).

WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetu zaplanowano na podstawie projektów planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy oraz wniosków sołectw, wg nowej klasyfikacji budżetowej określonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 20 kwietnia 2026r (Dz.U. z 2026r poz. 582).

Plan wydatków na rok 2027 przewiduje kwotę 63.122.845,25 zł. Na planowane wydatki składają się:

- wydatki bieżące w kwocie 60.838.934,70 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 2.283.910,55 zł.

Przy planowaniu wydatków kierowano się zasadą realności, oszczędności, efektywności i elastyczności.

Zaplanowane wydatki mają na celu zaspokojenie zbiorowych potrzeb społeczeństwa z terenu miasta i gminy Lipsko. W planie wydatków ujęte zostały te zadania, które powinny zostać zrealizowane w pierwszej kolejności. Pozostałe zadania, które nie zostały ujęte w projekcie budżetu roku 2027 ze względu na brak środków, zostaną wprowadzone do realizacji w miarę pozyskania dodatkowych dochodów.

Nowelizacja ustawy o finansach publicznych z lutego 2026r zmieniająca definicję wydatków majątkowych, zmiana klasyfikacji budżetowej od 01.01.2027r oraz obowiązująca w gminie polityka rachunkowości miała wpływ na ujęcie w planie budżetu roku 2027 podziału wydatków na wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe.

Biorąc w/w akty prawne pod uwagę, w projekcie budżetu roku 2027 zaplanowane wydatki na zakupy materiałów, wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości od 1.500 zł do 10.000 zł są przyjmowane do ewidencji środków trwałych amortyzowanych jednorazowo i należą do wydatków majątkowych. Do 31.12.2026r takie zakupy były wydatkami bieżącymi.

OPIS PLANOWANYCH WYDATKÓW**Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo**

Plan wydatków stanowi kwotę 41.676,12 zł. Na wydatki tego działu składają się wyłącznie wydatki bieżące.

Wydatki zaplanowano na:

a) wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej 2% zaplanowanych wpływów z podatku rolnego. Wydatek zaplanowany na podstawie art. 35 ustawy z dnia 14 grudnia 1995r. o izbach rolniczych (Dz.U. z 2022 poz. 183 ze zm.),
b) zabezpieczenie kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz podmiotu uprawnionego. Zgodnie z ustawą o podatku rolnym organ podatkowy właściwy ze względu na miejsce położenia gruntów, na wniosek podatnika podatku rolnego będącego osobą fizyczną oraz będącego rolniczą spółdzielnią produkcyjną, przekazuje kwotę w wysokości 1,5 proc. należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika.
c) koszty eksploatacji i utrzymania studni głębinowych na wsiach.

Dział 500 – Handel

Plan wydatków stanowi kwotę 60.900 zł. Na wydatki tego działu składają się wyłącznie wydatki bieżące zaplanowane na utrzymanie i zapewnienie właściwych warunków funkcjonowania targowicy miejskiej . Zaplanowano m.in. wydatki na:

a) najem dwóch toalet przenośnych wraz z ich serwisowaniem,
b) zakup druków opłaty targowej,
c) zakup energii elektrycznej i wody,
d) wywóz nieczystości stałych i płynnych,
e) opłaty za czynności Inspekcji Weterynaryjnej -nadzór Powiatowego Lekarza Weterynarii,
f) koszty porządkowania targowiska oraz zimowego utrzymania (posypywanie, odśnieżanie).

Dział 600 – Transport i łączność Plan wydatków stanowi kwotę 3.082.458,22 zł. Na wydatki tego działu składają się wydatki bieżące w kwocie 1.839.564,22 zł, w tym na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego 162.572,22 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 1.242.894,00 zł.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane na:

a) zadanie w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej 25.000 zł. W projekcie budżetu zaplanowano udział środków własnych gminy w planowanym do realizacji zadaniu. Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego należy do zadań własnych gminy.
b) utrzymanie, przeglądy, remonty infrastruktury drogowo / transportowej na terenie miasta i gminy Lipsko w łącznej kwocie 1.784.564,22 zł , w tym wydatki zaplanowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego 162.572,22 zł.

W ramach środków na remonty dróg gminnych finansowanych ze środków gminy innych niż środki funduszu sołeckiego, zaplanowano m.in. zadania bieżące:

- „Remont drogi gminnej nr 190313 W w msc. Ratyniec" – 450.000 zł,
- „Remont drogi gminnej nr 190333 W w msc. Wólka" – 400.000 zł.

Na usługę letniego i zimowego utrzymania dróg i ulic zaplanowano środki w kwocie 280.000 zł, tj. na poziomie roku 2026.

c) wydatki związane z funkcjonowaniem zarządzanymi przez Miasto i Gminę Lipsko przystankami autobusowych w kwocie 20.000 zł,
d) remonty i przeglądy okresowe mostów 10.000 zł,

Przy opracowaniu projektu budżetu na rok 2027 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 1.242.894,00 zł.

Na etapie projektu budżetu zaplanowano realizację dwóch zadań inwestycyjnych oraz dwóch transferów majątkowych.

Zadania inwestycyjne:

1. „Przebudowa drogi gminnej nr 190301 W na odcinku od DK79 do DW 747" – 100.000 zł.

Zadanie polegać będzie na na wytyczeniu pasa drogowego oraz wykonaniu dokumentacji projektowej na odcinku od drogi krajowej nr 79 do drogi wojewódzkiej nr 747.

2. „Przebudowa drogi gminnej nr 190382W w Lipsku obręb geodezyjny Dąbrówka - etap II" –

742.894 zł. Zadanie obejmować będzie wykonanie robót budowlanych tj. : nawierzchni asfaltowej na odcinku o dł. 457 m i szer. 3,5 m wraz z obustronnymi poboczami z tłucznia kamiennego.

Transfery majątkowe:

1. „Pomoc finansowa dla Powiatu Lipskiego na współfinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1905 W Leszczyny - Huta - Lipsko długości 990 mb wraz z wykonaniem chodnika oraz miejsc postojowych na ul. Iłżeckiej w miejscowości Lipsko" – 300.000 zł.
   W ramach pomocy finansowej Miasto i Gmina Lipsko przekaże środki na wykonanie robót budowlanych w ul. Iłżeckiej w Lipsku, obejmujących wykonanie nawierzchni asfaltowej, chodnika oraz miejsc postojowych.
2. „Pomoc finansowa dla Powiatu Lipskiego na budowę chodników przy drogach powiatowych na terenie gminy Lipsko" – 100.000 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan wydatków 1.165.210,00 zł, tj. na poziomie planu roku 2026 (wg stanu na 30.09.2026 r.).

Na rok 2027 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.150.210 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 15.000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano między innymi :

a) zakup oleju opałowego potrzebnego do ogrzewania dwóch bloków przy ulicy Zwoleńskiej w Lipsku,
b) koszty utrzymania budynków komunalnych, w tym budynku w Lipie Miklas (zakup opału, energia elektryczna i naprawy bieżące budynku i kotłowni, przeglądy kominiarskie),
c) opłaty sądowe,
d) ubezpieczenia ,
e) zakup energii cieplnej i elektrycznej do budynków komunalnych,
f) przeglądy stanu technicznego nieruchomości komunalnych
g) wywóz nieczystości stałych i płynnych,
h) koszty zarządu i monitoringu byłym składowiskiem odpadów,
i) opłaty na rzecz administratora i zarządcy budynków mieszkalnych (ZUK w Lipsku sp. z o.o.),
j) podziały i rozgraniczenia geodezyjne,
k) operaty szacunkowe,
l) bieżące remonty,
m) odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych, które nie będą stanowić kosztów inwestycji.

Wydatki majątkowe zaplanowano na zakup niezbędnego wyposażenia obiektów stanowiących własność Miasta i Gminy Lipsko, które będą stanowiły środki trwałe umarzane jednorazowo.

Dział 710 – Działalność usługowa

Plan wydatków 376.000 zł. tj. ok. 103% planu roku 2026 (wg stanu na 30.09.2026 r.).

W dziale tym zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące, które zaplanowano na:

1. Plany zagospodarowania przestrzennego 324.000zł, w tym na:
   a) bieżące prowadzenie postępowań administracyjnych w sprawach ustalenia warunków zabudowy oraz jednorazowych opłat z tytułu wzrostu wartości nieruchomości (rent planistycznych),
   b) opracowanie i zmiana dokumentów planistycznych,
   c) System Informacji Przestrzennej (SIP).
2. Cmentarze - 2.000 zł.
3. Pozostała działalność – 50.000 zł. W ramach zaplanowanych środków zostanie opracowana Strategia Rozwoju Miasta i Gminy Lipsko.

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan wydatków 8.083.963,66zł, tj. ok 75 % planu wydatków roku 2026 (wg. stanu na 30.09.2026r).
Na wydatki tego działu składają się wydatki bieżące w kwocie 7.889.563,66 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 194.400 zł.

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Plan wydatków 220.729,25 zł, na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 75022 – Rady gmin

Plan wydatków 306.700,00 zł. Zaplanowano m.in. wydatki na:
- diety Radnych Rady Miejskiej,
- zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby obsługi Rady Miejskiej,
- zakup usług na rzecz obsługi Rady Miejskiej: obsługa transmisji sesji Rady Miejskiej – transkrypcja, transmisje online, obsługa systemu głosowań.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Plan wydatków 7.309.286,41 zł, tj. ok. 98 % planu roku 2026 (wg. stanu na 30.09.2026r). W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 7.114.886,41 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 194.400 zł.
W ramach wydatków majątkowych zaplanowano:
Środki w kwocie 51.400 zł na zakup materiałów i wyposażenia, które będą stanowiły środki trwałe umarzane jednorazowo oraz środki w kwocie 143.000 zł na zakupy wyposażenia , które będą stanowiły środki trwałe inne niż umarzane jednorazowo.
W planie wydatków bieżących ujęto środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki związane z bieżącą działalnością Urzędu: koszty podróży służbowych, zakup materiałów biurowych, wydawnictw, niezbędnego sprzętu informatycznego, wyposażenia oraz wydatki związane z zakupem usług szkoleniowych, energii, wody, usług pocztowych, telefonicznych, serwisowych, informatycznych, ubezpieczenia budynku i wyposażenia.
Przy planowaniu środków na wynagrodzenia uwzględniono:
   a) zawarte umowy o pracę,
   b) jednorazowe płatności z tytułu świadczeń pracowniczych (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i inne),
   c) podwyżka płacy minimalnej od 1 stycznia 2027 do kwoty 4.950 zł,
   d) wzrost minimalnej stawki godzinowej od 1 stycznia 2027r do kwoty 32,30 zł,
   e) wzrost funduszu wynagrodzeń o 5%.

Przy planowaniu zakupu towarów i usług wzięto pod uwagę wzrost cen spowodowany obecną sytuacją na rynku.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków 50.300 zł, tj. 75 % planu roku 2026 (wg. stanu na 30.09.2026r).
Wydatki zaplanowano m.in. na zakup usług i materiałów promocyjnych, organizację wydarzeń promujących Miasto i Gminę Lipsko.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan wydatków 196.948 zł. Na wydatki tego rozdziału składają się wyłącznie wydatki bieżące.
W rozdziale tym w ramach wydatków bieżących zaplanowano min. diety i ryczałty za dojazdy dla sołtysów, koszty obsługi sekretariatu Urzędu, opłaty na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz na rzecz budżetu państwa, składkę członkowską w wysokości 10.000 zł na rzecz Stowarzyszenia Lokalnych Grup Działania „ Krzemienny Krąg” w Bałtowie oraz koszty Urzędu nie związane z utrzymaniem stanowisk pracy.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan wydatków 2.242 zł. Są to wydatki związane z realizacją zadania zleconego związanego z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa

Plan wydatków 1.756 zł. Są to wydatki związane z realizacją zadania zleconego związanego z kwalifikacją wojskową

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków 375.704,08 zł. Na etapie projektu budżetu zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 310.704,08 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 65.000 zł.

W ramach wydatków zaplanowano środki na:

Ochotnicze Straże Pożarne 350.704,08 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 305.704,08 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 45.000 zł. W porównaniu do roku 2026 wydatki finansowane środkami własnymi gminy są niższe o ok. 7%. Wydatki bieżące związane są ze stałymi kosztami utrzymania jednostek OSP: koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi osób zatrudnionych na umowę zlecenia (8 osób), ekwiwalent za udział w działaniach ratowniczo-gaśniczych, zakup paliwa i części zamiennych do pojazdów pożarniczych, badania lekarskie dla członków OSP, przeglądy techniczne samochodów pożarniczych, bieżące remonty samochodów i motopomp, które ulegają częstym awariom, wykonanie legalizacji aparatów powietrznych i butli będących na wyposażeniu jednostek OSP, zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny.

Środki na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć na zakup wyposażenia jednostek OSP amortyzowanego jednorazowo.

Obronę cywilną 25.000 zł.

Planowane wydatki tego rozdziału są przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia nie stanowiące środka trwałego dla formacji obrony cywilnej (5.000 zł) oraz na zakup materiałów i wyposażenia stanowiące środek trwały umarzany jednorazowo w celu doposażenia magazynu Obrony Cywilnej (20.000 zł) .

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan wydatków 204.554,68 zł.

W dziale tym zaplanowano:

kwotę 70.000 zł na odsetki od kredytu, który Miasto i Gmina zaciągnęło w roku 2023,

kwotę 134.554,68 zł na ewentualne wypłaty z tytułu poręczenia spłaty kredytu wraz z należnymi odsetkami Zakładowi Usług Komunalnych w Lipsku sp. z o.o., w której jedynym udziałowcem jest Gmina. Poręczenia udzielono zgodnie z Uchwałą Nr XXV/146/2020 Rady Miejskiej w Lipsku z dnia 14 sierpnia 2020r. W 2020r Miasto i Gmina poręczyła kredyt w/w Spółce w wysokości 990.599zł.

Dział 758– Różne rozliczenia

Plan wydatków 377.000 zł.

Na wydatki tego działu składa się rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki w kwocie 97.000 zł, rezerwa kryzysowa w kwocie 140.000 zł oraz rezerwa celowa na zadania inwestycyjne w kwocie 140.000 zł.

Rezerwę ogólną utworzono w budżecie zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych. Wysokość rezerwy ogólnej nie może być niższa niż 0,1% i nie więcej niż 1% wydatków budżetu. Kwota rezerwy ogólnej ujęta w projekcie budżetu stanowi 0,15% wydatków budżetu, tj. mieści się w granicach określonych w art. 222 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26.04.2007r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U. z 2026r. poz. 574 ze zm.), w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na uposażenia, wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. W porównaniu do roku 2026 rezerwa kryzysowa jest wyższa o kwotę 5.000 zł.

Suma rezerw celowych wynosi 0,44% wydatków budżetu roku 2027, tym samym spełniony został zapis art. 222 ustawy o finansach publicznych .

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan wydatków 29.509.330,13 zł. W projekcie budżetu zaplanowano środki na wydatki bieżące w kwocie 29.461.830,13 zł, w tym na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego 269.920,10 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 47.500 zł.

Przy planowaniu środków na wynagrodzenia nauczycieli i obsługi uwzględniono:

a) zawarte umowy o pracę,
b) jednorazowe płatności z tytułu świadczeń pracowniczych (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i inne),
c) podwyżka płacy minimalnej od 1 stycznia 2027 do kwoty 4.950 zł,
d) wzrost minimalnej stawki godzinowej od 1 stycznia 2027r do kwoty 32,30 zł,
e) wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 3%,
f) 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych z przeznaczeniem na wypłaty nagród KEN,
g) wypłatę jednorazowego dodatku uzupełniającego za rok 2026 – art. 30 Karty Nauczyciela (200.000 zł).

W celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia w oświacie ograniczono do minimum wydatki na bieżące utrzymanie szkół i przedszkoli.

Przy planowaniu środków na wydatki bieżące uwzględniono wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty eksploatacji budynków szkół i przedszkoli, konieczne prace remontowe, koszty dowozu uczniów do szkół (zakup biletów dla uczniów dojeżdżających do szkół, koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi osób zatrudnionych na umowę zlecenia, którym powierzono opiekę nad uczniami korzystającymi z dowozów).W planach wydatków poszczególnych jednostek oświatowych zaplanowano wydatki na świadczenia zdrowotne nauczycieli (0,6% od wynagrodzeń zasadniczych), zgodnie z art., 72 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karty Nauczyciela oraz środki na dokształcanie i doskonalenie w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, zgodnie z art. 70a ust. 1 Karty Nauczyciela. Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla uczniów zaplanowano na podstawie aktualnych potrzeb.

Plan wydatków na poszczególne jednostki oświatowe przedstawia się następująco:

Przedszkole Publiczne Samorządowe w Lipsku – 4.571.964,03 zł,
Publiczna Szkoła Podstawowa w Lipsku – 8.853.127,03 zł,
Publiczna Szkoła Podstawowa w Woli Soleckiej – 4.265.888,83 zł,
Zespół Placówek Oświatowych w Długowoli – 5.071.812,18 zł,
Zespół Placówek Oświatowych w Krępie Kościelnej – 5.468.323,93 zł.

W budżecie roku 2027 w ramach wydatków na oświatę zaplanowano również:

a) realizację zadań publicznych z zakresu nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania (art. 4 ust. 1, pkt 14 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie) ,, Edukacja przez całe życie" (5.000 zł),
b) zwrot kosztów przejazdu uczniów niepełnosprawnych , gdy ten dowóz świadczą rodzice (85.321 zł),
c) koszty dowozu uczniów niepełnosprawnych do specjalnych ośrodków szkolno-wychowawczych (153.582 zł),
d) środki na realizację Programu ,, POSIŁEK PLUS" (11.935 zł),
e) koszty wychowania przedszkolnego dzieci będącymi mieszkańcami Miasta i Gminy Lipsko a uczęszczającymi do przedszkoli w innych gminach (163.578,90 zł),
f) wypłatę nagród Burmistrza dla uczniów za wysokie wyniki w nauce oraz za szczególne osiągnięcia sportowe (16.000 zł),
g) środki na wynagrodzenia bezosobowe członków komisji egzaminacyjnych biorących udział w komisjach egzaminacyjnych nauczycieli ubiegających się o awans na stopień nauczyciela mianowanego (6.000 zł),
h) zakup upominków dla uczniów z okazji ślubowania klas pierwszych (6.000 zł).

Wydatki majątkowe w wysokości 47.500 zł zaplanowano na realizację zadań:

a) ,,Zakup mebli do sal Przedszkola Publicznego w Lipsku" – 10.000 zł,
b) ,,Zakup kotła parowego na potrzeby kuchni Przedszkola Publicznego w Lipsku" – 12.000 zł,
c) ,,Zakup wielofunkcyjnego pieca (kuchni) na potrzeby kuchni szkolnej w PSP Krępa Kościelna"- 4.500 zł,
d) ,,Zakup taboreta elektrycznego na potrzeby stołówki szkolnej w PSP Lipsko" – 3.000 zł,
e) ,,Zakup szafy do pomieszczenia pedagoga szkolnego w budynku PSP Długowola" – 9.000 zł,
f) ,,Zakup książek i materiałów edukacyjnych stanowiących zbiory biblioteczne PSP Wola Solecka" – 3.000 zł,

g) „Zakup książek i materiałów edukacyjnych stanowiących zbiory biblioteczne PSP Lipsko” – 2.000 zł,
h) „Zakup książek i materiałów edukacyjnych stanowiących zbiory biblioteczne ZPO w Długowoli”- 2.000 zł,
i) „Zakup licencji Microsoft Office na potrzeby ZPO w Krępie Kościelnej” – 2.000 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan wydatków 320.500 zł, w tym na realizację miejsko-gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii 250.000 zł. tj. na poziomie planowanych wpływów z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu. W ramach w/w środków zaplanowano dotacje celowe na realizacje zadań z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym, udzielonym w trybie art. 4 ust 1 pkt 32 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie w kwocie 110.000 zł. Pozostałe środki zaplanowano przeznaczyć na działania Miejsko – Gminnej Komisji Rozwiazywania Problemów Alkoholowych, na działania profilaktyczne kierowane do szkół, instytucji oraz współpracę z lokalnymi mediami, tj. radio i prasa.

Część wydatków zaplanowano na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu. Źródłem pokrycia wydatków mają być wpływy z dodatkowej opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym od tzw. „małpek” w kwocie 55.000 zł. Zaplanowane wpływy planuje się przeznaczyć na system monitoringu miejskiego w punktach spotkań mieszkańców.

W ramach środków na ochronę zdrowia zaplanowano również dotację celową w kwotę 15.500 zł na realizację zadań publicznych z zakresu ochrony i promocji zdrowia (art. 4 ust. 1 , pkt 6 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie) oraz zadań publicznych z zakresu działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym (art. 4 ust. 1 , pkt 10 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie).

Dział 852 – Opieka społeczna

Plan wydatków 4.286.308 zł. Źródłem finansowania wydatków są: dotacje celowe z budżetu państwa kwocie 778.354 zł, wpływy z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach poprzednich 1.229 zł oraz środki własne Miasta i Gminy Lipsko w kwocie 3.507.954 zł.

W planie wydatków działu 852 uwzględniono:

a) wypłaty zasiłków z zakresu pomocy społecznej,
b) realizacja zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
c) wypłaty dodatków mieszkaniowych,
d) koszty utrzymania kierowanych osób do domu pomocy społecznej,
e) dożywianie osób najuboższych,
f) utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
g) usługi opiekuńcze.

Na realizację w/w zadań zaplanowano środki własne gminy:

a) wypłatę zasiłków, w tym: stałych i okresowych – 95.000 zł,
b) wypłatę dodatków mieszkaniowych – 96.000 zł,
c) utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 2.107.076zł,
d) dożywianie – 50.000 zł. Kontynuacja wieloletniego programu „ Posiłek w szkole i w domu”.
e) utrzymanie w domu pomocy społecznej osób kierowanych przez gminę – 630.000 zł. Środki zaplanowano na pokrycie kosztów pobytu 10 osób już umieszczonych w Domach Pomocy Społecznej.
f) szkolenie pracowników w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 5.000 zł. Szkolenie dotyczy 21 członków zespołu interdyscyplinarnego, zgodnie z art. 6 ust. 6 pkt 4 ustawy z dnia 9 marca 2023r o zmianie ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz niektórych innych ustaw,
g) usługi opiekuńcze – 512.558 zł.
h) kontynuacja programu Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej z 2023 r, do którego MGOPS przystąpił pod nazwa „ Korpus Wsparcia Seniora”, Moduł II wspierający gminy w realizacji usług opiekuńczych poprzez dostęp do tzw. „opieki na odległość”, mającej na celu poprawę bezpieczeństwa oraz możliwości samodzielnego funkcjonowania w miejscu zamieszkania osób starszych, poprzez zakup tzw. „opasek lub innych urządzeń bezpieczeństwa” wraz z kosztami użytkowania. Wkład własny gminy w realizowanym zadaniu nie mniejszy niż 20%.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza
Plan wydatków 13.000 zł, z przeznaczeniem na 20% udział własny Gminy w kosztach pomocy materialnej dla uczniów.
Dział 855 – Rodzina
Plan wydatków 6.878.192 zł.
W planie wydatków bieżących uwzględniono:

a) wspieranie rodziny, poprzez zatrudnienie asystenta rodziny,
b) świadczenia rodzinne wraz z kosztami obsługi,
c) Karta Dużej Rodziny,
d) koszty pobytu dzieci w rodzinnych domach dziecka, w rodzinie zastępczej zawodowej, w rodzinie zastępczej spokrewnionej, w rodzinie zastępczej niezawodowej, ośrodku preadopcyjnym, placówce opiekuńczo-wychowawczej,
e) świadczenia z funduszu alimentacyjnego wraz z kosztami obsługi,
f) składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków 5.225.575,01 zł. Na rok 2027 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 4.749.374,81 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 476.200,20 zł. Wydatki na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego wynoszą kwotę 110.200,20 zł i są to wydatki na realizację zadań inwestycyjnych.
Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód
Środki na wydatki bieżące w kwocie 56.207,52 zł zaplanowano na utrzymanie kanału deszczowego oraz na uiszczenie opłaty za odprowadzenie wód opadowych do rzeki Krępianki, zgodnie z art. 400a ust 1 pkt 2 ustawy Prawo Ochrony Środowiska.
Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami
Środki w wysokości 2.804.064 zł zaplanowano na zadania wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie. Źródłem pokrycia wydatków będą dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Wydatki zaplanowano na : utrzymanie punktów selektywnej zbiórki odpadów, zbieranie, odbieranie, transport, odzysk i unieszkodliwianie odpadów, kampanie edukacyjną, obsługę administracyjną systemu, w tym koszt zatrudnienia jednej osoby na umowę o pracę, koszty inkasentów, karty „ PSZOK”.
Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi
Na oczyszczanie miasta i wsi zaplanowano kwotę 163.868,09 zł, tj. 105% panu roku 2026 (wg stanu na 30.09.2026r.).
W ramach w/w środków zaplanowano wydatki bieżące:

a) zatrudnienie na umowę zlecenia osób zajmujących się sprzątaniem miasta.
b) utrzymanie szaletu miejskiego oraz na usługę najmu i utrzymania sześciu toalet przenośnych.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach
Na bieżące utrzymanie zieleni w mieście i gminie zaplanowano kwotę 60.500 zł, tj. 86% planu roku 2026 (wg. stanu na 30.09.2026r). Zabezpieczone środki pozwolą na kontynuację zagospodarowania przestrzeni publicznych tj. skwerów, terenów zieleni, placów, terenów przy drogach publicznych oraz na rewitalizację parku miejskiego w Lipsku. Ma to na celu podniesienie walorów użytkowych i przestrzennych oraz stworzenie sprzyjających warunków dla realizowania aktywności rekreacyjnej mieszkańców, aby stały się one pełnowartościową przestrzenią publiczną. W 2027 planuje się dalszy zakup materiału szkółkarskiego, tj. drzew, krzewów, bylin i traw.
Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg
Wydatki związane z oświetleniem ulic, placów i dróg zaplanowano w kwocie 728.792,74 zł, w tym wydatki bieżące 365.000 zł, wydatki majątkowe 363.792,74 zł.
Środki zaplanowano na bieżące utrzymanie oświetlenia znajdującego się na terenie miasta i gminy:
- koszty zakupu energii elektrycznej ,
- konserwację oświetlenia, naprawy uszkodzeń, wymianę żarówek, wymianę skrzynek sterowania,
- plombowanie liczników,
- koszty dzierżawy słupów energetycznych,
- instalowanie nowych lamp oświetlenia ulicznego.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano realizację trzech zadań w ramach środków funduszu sołeckiego (63.792,74 zł) oraz zadanie „ Budowa, rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w mieście i gminie Lipsko” (300.000 zł). Środki zostaną przeznaczone na wykonanie robót budowlanych

dotyczących oświetlenia ulicznego zlokalizowanego na terenie miasta i gminy Lipsko.
Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.
Plan wydatków 17.000 zł. Źródłem pokrycia wydatków będą środki pozyskane z Urzędu Marszałkowskiego pobierane na podstawie ustawy Prawo Ochrony Środowiska. Wydatki zaplanowano zgodnie z art. 400a ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo Ochrony Środowiska.
Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarka odpadami
Plan wydatków 213.000 zł. W rozdziale tym ujęto środki na wydatki związane z gospodarką odpadami , nie ujęte w kosztach funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi (w rozdziale 90002).
Rozdział 90095 – Pozostała działalność
Plan wydatków 1.182.142,66 zł, w tym wydatki bieżące 1.069.735,20 zł, wydatki majątkowe 112.407,46 zł.
W ramach środków funduszu sołeckiego zaplanowano realizację zadań inwestycyjnych za kwotę 46.407,46 zł.
Wydatki bieżące zaplanowano min. na:

1. zatrudnienie pracowników robót publicznych i pracowników interwencyjnych,
2. konserwację rzeki Krępianki,
3. bezpańskie zwierzęta,

Zaplanowane środki planuje się przeznaczyć na :

- zapewnienie całodobowej opieki dla bezpańskich zwierząt w tymczasowym punkcie przetrzymywania zwierząt,
- usługi weterynaryjne,
- sterylizację i kastrację zwierząt, które posiadają właścicieli będących w trudnej sytuacji materialnej,
- przekazywanie zwierząt do adopcji (Zarządzenie Burmistrza Miasta i Gminy Lipsko Nr 27/252/2013 z dnia 10.06.2013r. w sprawie wprowadzenia do realizacji programu adopcji zwierząt uwzględniającego możliwość dofinansowania),
- opłatę za umieszczanie zwierząt w schronisku,
- odbiór i utylizacja zwierząt padłych,
- zakup karmy i innych niezbędnych artykułów,
- zatrudnienie na umowę zlecenia osoby sprawującej opiekę nad bezdomnymi psami z terenu Miasta i Gminy Lipsko,
- działania edukacyjno-informacyjne.

4. doposażenie przestrzeni publicznych w elementy małej architektury, tj. zakup ławek, koszy , donic, osłon na drzewa itp. Środki na realizację zadania zaplanowano na poziomie planu roku 2026 tj. w wysokości 50.000 zł.
5. Wydatki wynikające z art. 400a ustawy Prawo Ochrony Środowiska w wysokości 41.000 zł.

W ramach wydatków majątkowych realizowanymi ze środków gminy innych niż środki funduszu sołeckiego zaplanowano realizacje zadań:

a) „Zakup kojców na potrzeby bezdomnych zwierząt” – 3.000 zł,
b) „Zakup małej architektury” – 40.000 zł,
c) „P - Rozbudowa Strefy Wypoczynku przy Zalewie Miejskim w Lipsku” – 23.000 zł.

Środki planuje się przeznaczyć na koszty wykonania dokumentacji projektowo – kosztorysowej budowy placu zabaw oraz zagospodarowania terenu (budowa rekreacyjnych obiektów małej architektury wraz z utwardzeniami terenu) przy zalewie w Lipsku.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków 2.503.614,02 zł. Na wydatki tego działu składają się wydatki bieżące w kwocie 2.458.197,67 zł, w tym na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego 60.046,57 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 45.416,35 zł, jako wydatki na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego.
Wydatki bieżące zaplanowano miedzy innymi na:

a) dotację podmiotową dla biblioteki przy LCK – 527.000 zł,
b) dotację celową dla biblioteki przy LCK na zakup księgozbioru – 20.000 zł,
c) dotację dla Domu Kultury – 1.564.000 zł.

W porównaniu do roku 2026, wg. stanu na 30.09.2026r środki dla Lipskiego Centrum Kultury są wyższe o 10,26%, tj. o kwotę 196.500 zł.
Pozostałe środki bieżące planuje się przeznaczyć na:

d) dalsze prace porządkowe w parku w Daniszowie,
e) koszty utrzymania i doposażenia wiejskich świetlic w Wiśniówku, Katarzynowie, Józefowie, Maruszowie , Lipie Miklas, Woli Soleckiej Pierwszej, Krępie Kościelnej, Długowoli Pierwszej, Gołębiowie oraz w Śląsku.
f) wydatki rzeczowe (kwiaty, znicze) związane z upamiętnieniem historycznych wydarzeń i miejsc oraz postaci w dziejach walk i męczeństwa Narodu Polskiego,
g) wydatki związane z uroczystościami patriotycznymi, świętami państwowymi oraz lokalnymi.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan wydatków 614.861,33 zł. Na wydatki tego działu składają się wydatki bieżące w kwocie 612.361,33 zł, w tym na realizację zadania w ramach funduszu sołeckiego 19.461,33 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 2.500 zł.

Środki na wydatki majątkowe zostaną przeznaczone na zakup wyposażenia placów zabaw, które będą stanowiły środki trwałe umarzane jednorazowo.

W ramach środków na wydatki bieżące zaplanowano środki w wysokości 340.000 zł na realizację zadania publicznego z zakresu rozwoju sportu w Mieście i Gminie Lipsko. Dotacja udzielona zostanie w trybie i na zasadach określonych Uchwałą Rady Miejskiej w Lipsku Nr XX/113/2020 z dnia 27 stycznia 2020r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego z zakresu rozwoju sportu w Mieście i Gminie Lipsko . Realizacja zadania z zakresu sportu poprzez współzawodnictwo sportowe.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane również na:

a) utrzymanie stadionu sportowego w Lipsku oraz innych obiektów sportowych na terenie Gminy(zespół boisk „ Moje Boisko Orlik 2012", boiska sportowe w Krępie Kościelnej).
b) bieżące remonty i konserwacje placów zabaw na terenie miasta i gminy,
c) wydatki na organizację imprez sportowo – rekreacyjnych.

Zadania związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu, wynikającymi z odrębnych ustaw.

1. *Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu* zaplanowano na podstawie aktualnego wykazu wpłat przedsiębiorców posiadających zezwolenie na sprzedaż alkoholu, tj. w kwocie 250.000 zł.

Zgodnie z art. 18^2 ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2023r., poz. 2151ze zm.) dochody z tytułu opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 18 lub art. 18^1 oraz dochody z opłat określonych w art. 11^1 zostały przeznaczone na realizację miejsko-gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii. Na zwalczanie narkomanii przeznaczono 4,4% dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, na przeciwdziałanie alkoholizmowi 95,6% tych dochodów.

Wydatki z funduszu przeciwdziałania alkoholizmowi przeznaczone są na prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych (tj. prowadzenie na terenie szkół programów profilaktycznych dla dzieci i młodzieży- związane z celami Miejsko-Gminnego Programu Profilaktycznego, dofinansowanie szkoleń w zakresie pracy profilaktycznej organizowanych dla nauczycieli, pedagogów).

Gmina dofinansowuje programy profilaktyczne przeznaczone dla rodziców, aby wspierać abstynencję dziecka i przygotowywać je do podejmowania świadomych i odpowiedzialnych decyzji związanych z używaniem substancji psychoaktywnych.

Środki z funduszu przeciwdziałania alkoholizmowi przeznaczone są również na edukowanie sprzedawców napojów alkoholowych, mające na celu ograniczenie dostępności napojów alkoholowych i przestrzeganie zakazu sprzedaży napojów alkoholowych osobom poniżej 18 roku życia. Z powyższych środków finansowane są także pozalekcyjne zajęcia sportowe, na których uwzględnia się zagadnienia ze zdrowym stylem życia bez używek, promuje się wzorzec trzeźwości, na współpracę z lokalnymi mediami- radio, prasa, prowadzenie kampanii społecznych z zakresu zwiększenia bezpieczeństwa na drogach- współpraca z Policją .

Znaczna część środków przeznaczona jest na wspomaganie działalności stowarzyszeń i osób fizycznych służących rozwiązywaniu problemów alkoholowych.

W roku 2027 planuje się zlecić realizację zadań stowarzyszeniom:

1. „Prowadzenie Klubu Abstynenta na terenie Miasta i Gminy Lipsko", przeznaczając na ten cel kwotę 6.000 zł.
2. „Z profilaktyką na TY – organizowanie zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży na terenie Miasta i Gminy Lipsko", przeznaczając na ten cel kwotę 104.000 zł.

Wydatki realizowane będą na podstawie Ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, Uchwały Rady Miejskiej w Lipsku w sprawie przyjęcia Miejsko – Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2025-2028 oraz na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Lipsku w sprawie przyjęcia Rocznego Programu Współpracy Miasta i Gminy Lipsko z organizacjami pozarządowymi na rok 2027 (Uchwała zostanie podjęta w okresie listopad - grudzień 2026r).

2. *Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi* zaplanowano w kwocie 2.804.064 zł. Planując dochody wzięto pod uwagę aktualną ilość osób zamieszkałych na terenie miasta i gminy Lipsko oraz stawkę opłaty zadeklarowaną przez właścicieli nieruchomości. Wg deklaracji miesiąca września 2026r ilość mieszkańców deklarujących obowiązek uiszczenia opłaty to 8111 osób, z czego 4829 osoby kompostuje odpady bio i w związku z tym ponosi opłatę w niższej wysokości. W projekcie budżetu dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi uwzględniono dotychczas obowiązujące stawki miesięcznej od mieszkańca 30 zł, a w przypadku właścicieli nieruchomości, którzy zadeklarowali w deklaracji, że kompostują odpady 28 zł.

Zgodnie z art. 6r ust. 2-2c ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2025r. poz. 733) wpływy z opłat w całości przeznaczone są na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, które obejmują usługę wywozu i zagospodarowania odpadów komunalnych, obsługę administracyjną tego systemu, tworzenia i utrzymania punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych, kampanię edukacyjną.

Na etapie projektu budżetu na rok 2027 wydatki na system gospodarki odpadami ustalono w kwocie odpowiadającej planowanym wpływom z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

3. *Opłaty od przewoźników za korzystanie z przystanków autobusowych* zaplanowano w kwocie 20.000 zł., tj. na poziomie przewidywanego wykonania dochodów roku 2026. Opłaty pobierane są na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Lipsku nr XLI/289/2017 z dnia 25 lipca 2017r, podjętej na podstawie art. 16 ust. 4 ustawy z dnia 16 grudnia 2010r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz.U. 2026 poz. 1231). Dochody w całości przeznaczone zostaną na wydatki związane z remontem i utrzymaniem przystanków autobusowych których właścicielem lub zarządzającym jest gmina. Na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym przeznaczono środki w wysokości zaplanowanego dochodu z opłat od przewoźników za korzystanie z przystanków autobusowych tj. w kwocie 20.000 zł.

4. *Środki pobierane na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska* (Dz.U. z 2025r., poz. 647 ze zm.) zaplanowano biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie dochodów roku 2026. Dochody w całości, tj. w kwocie 35.000 zł, przeznaczone zostaną na finansowanie ochrony środowiska. Na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r Prawo Ochrony Środowiska przeznaczono środki w łącznej kwocie 167.959 21, w tym środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 30.000 zł oraz środki własne gminy w kwocie 137.959, 21 zł.

Wydatki związane z finansowaniem ochrony środowiska zaplanowano w budżecie 2027 roku w:

- dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska", rozdział 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska"– 17.000 zł,
- dziale 900„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska", rozdział 90001„_Gospodarka ściekowa i ochrona wód" – 56.207,52 zł. Środki zaplanowano na utrzymanie kanału deszczowego oraz na uiszczenie opłaty za odprowadzenie wód opadowych do rzeki Krępianki, zgodnie z art. 400a ust 1 pkt 2 ustawy Prawo Ochrony Środowiska.
- dziale 900„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska", rozdział 90095 „ Pozostała działalność" – 41.000 zł. Środki zaplanowano na realizację zadania „Konserwacja rzeki Krępianki"(34.500 zł.), na akcję Sprzątanie Świata oraz konkursy związane z ochroną środowiska (6.500 zł.)

5. *Środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym od tzw. „małpek" pobierane na podstawie art. 9² ust. 11 ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2023r., poz. 2151) zaplanowano w kwocie 55.000zł.*

Dochody w całości przeznaczone zostaną na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu. Środki w całości zostaną przeznaczone na budowę monitoringu miejskiego w miejscach spotkań młodzieży na terenie miasta i gminy Lipsko.

WYDATKI Z FUNDUSZU SOŁECKIEGO

W projekcie budżetu na rok 2027 uwzględniono wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe, które planuje się zrealizować w ramach funduszu sołeckiego. Na realizację tych zadań przeznaczono środki w kwocie 762.458,77 zł, w tym na wydatki bieżące 606.842,22 zł, na wydatki majątkowe 155.616,55 zł.
Wszystkie zadania zaplanowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego zostały zgłoszone we wnioskach poszczególnych sołectw.

Wydatki bieżące:

1. **„FS - Remont poboczy przy drodze gminnej nr 190324W" –** 11.671,87zł (sołectwo: Gruszczyn).
   Zadanie będzie polegało na remoncie poboczy kruszywem w msc. Gruszczyn.
2. **„ FS - Remont drogi gminnej nr 190336W w msc. Leszczyny"** – 10.244,71 zł (sołectwo: Leszczyny).
   Zadanie będzie polegało na utwardzeniu drogi kruszywem w miejscowości Leszczyny.
3. **„FS - Remont drogi gminnej nr 190315W"** - 16.217,78 zł (sołectwo: Jakubówka).
   Zadanie będzie polegało na remoncie drogi kruszywem na odcinku od miejscowości Jakubówka do drogi powiatowej w kierunku miejscowości Maziarze.
4. **„FS - Remont poboczy przy drodze gminnej nr 190332 W w msc. Małgorzacin"**- 16.866,49 zł (sołectwo: Małgorzacin).
   Zadanie będzie polegało na utwardzeniu poboczy wzdłuż drogi gminnej z miejscowości Małgorzacin w kierunku miejscowości Lipa Miklas.
5. **„FS - Remont drogi gminnej nr 190313W w msc. Ratyniec"** – 16.023,16 zł (sołectwo: Ratyniec).
   Zadanie polegało będzie na położeniu nowej nakładki asfaltowej na drodze gminnej 190313W w miejscowości Ratyniec na podstawie sporządzonej dokumentacji.
6. **„FS - Remont poboczy przy drodze gminnej nr 190325 W" –** 16.801,61 zł (sołectwo: Huta).
   Zadanie będzie polegało na utwardzeniu poboczy kruszywem przy drodze gminnej nr 190325W.
7. **„FS - Zakup trzech luster drogowych"**- 3.000,00 zł (sołectwo: Długowola Druga).
   Zadanie będzie polegało na zakupie trzech luster drogowych , które zostaną ustawione przy drodze gminnej nr 1922W w miejscowości Długowola Druga.
8. **„FS - Zakup dwóch luster drogowych"** - 1.000,00 zł (sołectwo: Leopoldów).
   Zadanie będzie polegało na zakupie dwóch luster drogowych, które zostaną zamontowane przy drodze gminnej nr 190399W w miejscowości Władysławów.
9. **„FS - Remont dróg wewnętrznych w msc. Babilon."**- 24.975,37 zł (sołectwo: Babilon).
   Zadanie będzie polegało na utwardzeniu dróg dojazdowych do pól kruszywem. Właścicielem działek nr 155 i 262/2, na których jest planowana realizacja zadania jest Miasto i Gmina Lipsko.
10. **„FS - Remont drogi wewnętrznej w sołectwie Maruszów na działce nr 754."**- 5.600 zł (sołectwo: Maruszów, Helenów)
    Zadanie będzie polegało na utwardzeniu drogi kruszywem. Właścicielem działki nr 754, na której jest planowana realizacja zadania jest Miasto i Gmina Lipsko.
11. **„FS - Remont drogi wewnętrznej na działce nr 378 w msc. Józefów."**- 5.000 zł (sołectwo: Józefów).
    Zadanie będzie polegało na utwardzeniu drogi kruszywem. Miasto i Gmina Lipko posiada prawo do dysponowania nieruchomością na cele budowlane – samoistny posiadacz.
12. **„FS - Remont dróg wewnętrznych na działkach nr 654, 379 w msc. Wola Solecka Pierwsza"**- 6.297,84 zł (sołectwo: Wola Solecka Pierwsza).
    Zadanie będzie polegało utwardzeniu dróg kruszywem. Miasto i Gmina Lipko posiada prawo do dysponowania nieruchomościami na cele budowlane – samoistny posiadacz.
13. **„FS - Remont drogi wewnętrznej na działce nr 170/1 w sołectwie Lipa Krępa"**- 12.000,00 zł (sołectwo: Lipa Krępa).
    Zadanie będzie polegało na utwardzeniu drogi kruszywem w kierunku drogi powiatowej nr 747. Właścicielem działki nr 170/1, na której jest planowana realizacja zadania jest Miasto i Gmina Lipsko.

14. **„FS - Remont drogi wewnętrznej na działce nr 265 w sołectwie Tomaszówka”**- 7.031,82 zł (sołectwo: Tomaszówka)
    Zadanie będzie polegało na utwardzeniu drogi kruszywem. Właścicielem działki nr 265, na której jest planowana realizacja zadania jest Miasto i Gmina Lipsko.
15. **„FS - Remont dróg wewnętrznych na działkach: 22, 98, 125 i 256/2 na terenie sołectwa Zofiówka”**- 15.000,00 zł (sołectwo: **Zofiówka**).
    Zadanie będzie polegało na utwardzeniu i wyrównaniu dróg wewnętrznych na obszarze sołectwa Zofiówka. Miasto i Gmina Lipko posiada prawo do dysponowania nieruchomością na cele budowlane – samoistny posiadacz.
16. **„FS - Remont drogi wewnętrznej na działce nr 229 w msc. Lucjanów”**- 17.385,45 zł (sołectwo: Lucjanów).
    Zadanie będzie polegało na wyprofilowaniu i utwardzeniu drogi kruszywem w miejscowości Lucjanów. Miasto i Gmina Lipko posiada prawo do dysponowania nieruchomością na cele budowlane – samoistny posiadacz.
17. **„FS - Remont parkingu przy świetlicy wiejskiej w msc. Śląsko”**- 18.548,12 zł (sołectwo: Śląsko).
    Zadanie będzie polegało na remoncie parkingu poprzez wybranie ziemi i utwardzeniu go kruszywem. Miasto i Gmina Lipsko jest właścicielem przedmiotowej nieruchomości.
18. **„FS - Poszerzenie wąwozu dojazdowego do pól wraz z utwardzeniem nawierzchni”**- 9.200 zł (sołectwo: Tomaszówka).
    Zadanie będzie polegało na poszerzeniu wąwozu dojazdowego do pól drogi wewnętrznej na działce nr 167. Nieruchomość jest własnością Miasta i Gminy Lipsko.
19. **„FS - Remont budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Długowoli Pierwszej”-** 98.973, 65 zł (sołectwo: Józefów, Gruszczyn, Maruszów, Helenów, Długowola Pierwsza, Długowola Druga, Śląsko, Poręba, Walentynów, Tomaszówka).
    W ramach zadania zaplanowano wymianę stolarki drzwiowej i okiennej, remoncie instalacji elektrycznej, remoncie kotłowni, remoncie łazienek. Budynek jest własnością Miasta i Gminy Lipsko.
20. **„FS - Remont budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Krępie Kościelnej”-** 113.816,93 zł (sołectwo: Lipa Miklas, Krępa Górna, Krępa Kościelna, Boży Dar, Leszczyny, Zofiówka, Lipa Krępa).
    Zadanie będzie polegało na wymianie stolarki drzwiowej i okiennej, remoncie instalacji elektrycznej, wymianie oświetlenia wewnątrz i na zewnątrz budynku szkoły. Budynek jest własnością Miasta i Gminy Lipsko.
21. **„FS - Remont budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Woli Soleckiej”-** 101.679,52 zł (sołectwo: Dąbrówka, Wólka, Wola Solecka Pierwsza, Jelonek, Wola Solecka Druga, Katarzynów).
    Zadanie będzie polegało na wymianie stolarki drzwiowej i okiennej, remoncie pomieszczenia biblioteki szkolnej oraz doposażenie pomieszczeń szkoły. Budynek jest własnością Miasta i Gminy Lipsko.
22. **„FS - Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w msc. Długowola Pierwsza”-** 17.000 zł (sołectwo: Długowola Pierwsza, Długowola Druga).
    Zadanie będzie polegało na zagospodarowaniu terenu wokół budynku świetlicy oraz zabudowaniu altany. Miasto i Gmina Lipsko jest współwłaścicielem przedmiotowej nieruchomości na podstawie aktu notarialnego w 1/2.
23. **„FS - Remont łazienki w świetlicy wiejskiej w msc. Długowola Pierwsza”**- 7.000,00 zł (sołectwo: Długowola Pierwsza).
    Zadanie będzie polegało na wymianie sanitariatów, odświeżeniu ścian i sufitu oraz wymianie zaworów w grzejnikach c.o. Miasto i Gmina Lipsko jest właścicielem nieruchomości w ½.
24. **„FS - Doposażenie gminnej świetlicy wiejskiej w msc. Maruszów”-** 5.000,00 zł (sołectwo: Maruszów).
    Zadanie będzie polegało na dalszym doposażeniu świetlicy. Planuje się zakup rolet okiennych, klamki drzwiowe wraz szyldami, zakup materiałów do wentylacji pomieszczenia kuchennego. Miasto i Gmina Lipsko jest właścicielem nieruchomości w 1/2.
25. **„FS - Zakup materiałów i wyposażenia do świetlicy wiejskiej w msc. Gołębiów”** – 10.360,00 zł (sołectwo: Gołębiów).

Zadanie będzie polegało zakupie doposażenia świetlicy oraz zakupie opału. Właścicielem budynku świetlicy jest Miasto i Gmina Lipsko.

26. **„FS - Doposażenie świetlicy wiejskiej w msc. Lipa Miklas” –** 16.305,81 zł (sołectwo: Lipa Miklas).
    Zadanie będzie polegało na zakupie mebli (stołów, krzeseł). Właścicielem budynku świetlicy jest Miasto i Gmina Lipsko.
27. **„FS - Doposażenie świetlicy wiejskiej w msc. Długowola Pierwsza”**- 3.780,76 zł (sołectwo: Długowola Pierwsza).
    Zadanie będzie polegało na doposażeniu świetlicy w sprzęt AGD. Miasto i Gmina Lipsko jest właścicielem nieruchomości w ½.
28. **„FS - Zakup materiałów i wyposażenia do świetlicy wiejskiej w msc. Józefów”-** 600,00 zł. (sołectwo: Józefów).
    Zadanie będzie polegało głównie na zakupie materiałów budowlanych. Miasto i Gmina Lipsko jest właścicielem działki na której planowana jest realizacja zadania.
29. **„FS - Zagospodarowanie placu zabaw w msc. Borowo”-** 19.461,33 zł (sołectwo: Borowo).
    Zadanie będzie polegało na wysypaniu piaskiem placu zabaw w obrębie znajdujących się tam urządzeń. Działka, na której planowana jest realizacja zadania jest przedmiotem zawartej przez Miasto i Gminę Lipsko w 2019 r. umowy użyczenia nieruchomości na okres 10 lat.

Wydatki majątkowe:

30. **„FS - Wykonanie solarnego oświetlenia ulicznego w msc. Konstantynów**”- 37.000,98 zł (sołectwo: Leopoldów, Wiśniówek).
    Zadanie będzie polegało na zamontowaniu 5 szt. słupów wraz lampami solarnymi przy drodze gminnej nr 190317W.
31. **„FS - Rozbudowa oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej nr 190324 W w msc. Śląsko**”- 21.791,76 zł (sołectwo: Poręba).
    Zadanie będzie polegało na wykonaniu dokumentacji technicznej rozbudowy oświetlenia przy drodze gminnej nr 190324W w msc. Śląsko.
32. **„FS - Zakup z montażem lampy solarnej przy drodze wewnętrznej na działce nr 407/2 w msc. Daniszów**”- 5.000,00 zł (sołectwo: Walentynów).
    Zadanie będzie polegało na zakupie jednej lampy solarnej, która będzie zamontowana przy drodze gminnej w miejscowości Daniszów.
33. **„FS - Doposażenie altany w msc. Wólka**”- 12.000,00 zł (sołectwo: Wólka).
    Zadanie będzie polegało na zakupie ławek oraz stołów do altany, jako miejsca spotkań mieszkańców sołectwa Wólka. Właścicielem gruntu , na którym znajduje się altana jest Miasto i Gmina Lipsko.
34. **„FS - Budowa altany na potrzeby spotkań mieszkańców sołectwa Gołębiów i Szymanów**”- 34.407,46 zł (sołectwo: Gołębiów, Szymanów).
    Zadanie będzie polegało na budowie altany na potrzeby spotkań mieszkańców sołectwa Gołębiów i Szymanów. Właścicielem gruntu , na którym będzie budowana altana jest Miasto i Gmina Lipsko.
35. **„FS - Doposażenie gminnej świetlicy wiejskiej w msc. Maruszów**”- 14.416,35 zł (sołectwo: Maruszów).
    Zadanie będzie polegało na doposażeniu świetlicy w kosiarkę do trawy, lampy solarne na zewnątrz budynku świetlicy oraz okapu kuchennego. Miasto i Gmina Lipsko jest właścicielem świetlicy wraz z działką na której planowana jest realizacja zadania w 1/2.
36. **„FS - Doposażenie świetlicy wiejskiej w msc. Wola Solecka Pierwsza**”- 7.500,00 zł (sołectwo: Wola Solecka Pierwsza).
    Zadanie będzie polegało na zakupie dwóch sztuk osuszaczy powietrza. Miasto i Gmina Lipsko jest właścicielem przedmiotowego budynku świetlicy w 1/2.
37. **„FS - Rozbudowa świetlicy wiejskiej w msc. Katarzynów**”- 19.000,00 zł (sołectwo: Wola Solecka Druga, Katarzynów).
    Zadanie będzie polegało na zakupie materiałów budowlanych niezbędnych do rozbudowy tarasu przy budynku świetlicy. Miasto i Gmina Lipsko jest właścicielem przedmiotowej nieruchomości.
38. **„FS - Wykonanie przyłącza elektrycznego do świetlicy wiejskiej w msc. Tomaszówka**”- 4.500,00 zł (sołectwo: Tomaszówka).

Zadanie będzie polegało na wykonaniu przyłącza elektrycznego do sieci energetycznej budynku świetlicy w msc. Tomaszówka. Właścicielem przedmiotowej nieruchomości jest Miasto i Gmina Lipsko.