

Projekt

z dnia 15 września 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XII/.../25
RADY MIEJSKIEJ W LIPSKU**

z dnia 22 września 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c i d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 219, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn.zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (j.t. Dz.U. z 2025 r., poz. 337, z późn.zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. § 1. Zwiększyć dochody o kwotę 119.575 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zwiększyć wydatki o kwotę 459.575 zł oraz zmniejszyć wydatki o kwotę 340.000 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- 1) dochody budżetu gminy w wysokości – 46.618.929 zł, w tym dochody bieżące 32.017.465 zł i dochody majątkowe 14.601.464 zł;
- 2) wydatki budżetu gminy w wysokości – 45.147.129 zł, w tym wydatki bieżące 29.976.491 zł i wydatki majątkowe 15.170.638 zł.

§ 4. 1. Dochody w kwocie 4.371.195 zł przeznacza się na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie.

2. Deficyt budżetu w wysokości 2.899.395 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu w kwocie - 21.558 zł,
- 2) przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie - 309.207 zł,
- 3) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie - 732.630 zł,
- 4) zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie - 1.836.000 zł.

§ 5. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2025, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 6. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 7. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 3.585.395 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 5.057.195 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Przewodniczący Rady

Paweł Borodziuk

Załącznik nr 1 do uchwały nr XII/.../25

Rady Miejskiej w Lipsku

z dnia 22 września 2025 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2025 R.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	645 971,00	88 600,00	734 571,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	643 451,00	88 600,00	732 051,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	583 000,00	88 600,00	671 600,00
			Własne	583 000,00	88 600,00	671 600,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 290 107,00	30 000,00	12 320 107,00
	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	2 330 400,00	20 000,00	2 350 400,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	20 000,00	170 000,00
			Własne	150 000,00	20 000,00	170 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	262 900,00	10 000,00	272 900,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	50 000,00	10 000,00	60 000,00
			Własne	50 000,00	10 000,00	60 000,00
758			Różne rozliczenia	11 478 358,00	975,00	11 479 333,00
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	86 000,00	975,00	86 975,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	86 000,00	975,00	86 975,00
			Własne	86 000,00	975,00	86 975,00
Razem:				46 499 354,00	119 575,00	46 618 929,00

Z wyżej wymienionych dochodów wyodrębnia się:

	Planowane dochody na 2025 r. /w zł/	
	Ogółem	z tego:

Wyszczególnienie:		bieżące	majątkowe
1) Dochody	46 618 929	32 017 465	14 601 464
2) Dotacje ogółem, w tym:	20 506 728	5 955 328	14 551 400
a)Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	5 215 995	4 620 995	595 000
b)Dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	-	-	-
c)Dotacje na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między j.s.t.	-	-	-
d)Dotacje na realizację zadań finansowych ze środków UE	5 106 065	150 307	4 955 758
3) Dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	135 000	135 000	-
4) Dochody związane z realizacją zadań określonych ustawą Prawo ochrony środowiska	5 000	5 000	-
5) Dochody na zadania wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	1 150 000	1 150 000	-

Załącznik nr 2 do uchwały nr XII/.../25

Rady Miejskiej w Lipsku

z dnia 22 września 2025 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2025 R.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 848 681,00	-90 000,00	3 758 681,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 971 680,00	-90 000,00	2 881 680,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	235 617,00	-90 000,00	145 617,00
			Własne	235 617,00	-90 000,00	145 617,00
630			Turystyka	4 003 300,00	30 000,00	4 033 300,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	4 003 300,00	30 000,00	4 033 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 000,00	10 000,00	95 000,00
			Własne	85 000,00	10 000,00	95 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	20 000,00	30 000,00
			Własne	10 000,00	20 000,00	30 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	570 030,00	11 000,00	581 030,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	558 580,00	11 000,00	569 580,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 410,00	700,00	4 110,00
			Własne	3 410,00	700,00	4 110,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	550,00	300,00	850,00
			Własne	550,00	300,00	850,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 020,00	10 000,00	30 020,00
			Własne	20 020,00	10 000,00	30 020,00
750			Administracja publiczna	5 223 380,00	600,00	5 223 980,00
	75095		Pozostała działalność	518 900,00	600,00	519 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	600,00	20 600,00
			Własne	20 000,00	600,00	20 600,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	742 893,00	5 000,00	747 893,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	685 363,00	5 000,00	690 363,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 000,00	5 000,00	31 000,00
			Własne	26 000,00	5 000,00	31 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 272 420,00	157 975,00	3 430 395,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	321 550,00	330 000,00	651 550,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	29 600,00	330 000,00	359 600,00

		Własne	29 600,00	330 000,00	359 600,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	78 000,00	10 000,00	88 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	63 000,00	10 000,00	73 000,00
		Własne	63 000,00	10 000,00	73 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	99 053,00	5 000,00	104 053,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	5 000,00	35 000,00
		Własne	30 000,00	5 000,00	35 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	94 577,00	975,00	95 552,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	8 376,00	975,00	9 351,00
		Własne	8 376,00	975,00	9 351,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	191 000,00	52 000,00	243 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	52 000,00	52 000,00
		Własne	0,00	52 000,00	52 000,00
90095		Pozostała działalność	1 226 840,00	-240 000,00	986 840,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	10 000,00	15 000,00
		Własne	5 000,00	10 000,00	15 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00	-250 000,00	0,00
		Własne	250 000,00	-250 000,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 665 470,00	5 000,00	3 670 470,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 358 500,00	5 000,00	1 363 500,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	107 000,00	5 000,00	112 000,00
		Własne	107 000,00	5 000,00	112 000,00
Razem:			45 027 554,00	119 575,00	45 147 129,00

Z wyżej wymienionych wydatków wyodrębnia się:

Wyszczególnienie:	Planowane wydatki na 2025 r. /w zł/		
	Ogółem	z tego:	
		bieżące	majątkowe
1) Wydatki jednostek budżetowych	45 147 129	29 976 491	15 170 638
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	13 322 962	13 322 962	-
b) Pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	9 122 393	9 122 393	-
2) Dotacje ogółem	5 903 870	3 179 500	2 724 370
3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 316 007	3 316 007	-
4) Wydatki na programy finansowe ze środków UE	3 342 910	350 629	2 992 281

5)Wydatki na obsługę długu	685 000	685 000	-
6) Wypłaty z tytułu udzielonych przez Gminę poręczeń i gwarancji	-	-	-
7) Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	5 208 626	4 613 626	595 000
8) Wydatki na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	-	-	-
9)Wydatki na realizację zadań realizowanych drodze umów i porozumień między jst	48 612	43 612	5 000
10) Wydatki na zakup i objęcie akcji i wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	-	-	-
11) Wydatki na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii	156 558	156 558	-
12) Wydatki związane z realizacją zadań określonych ustawą Prawo ochrony środowiska	5 000	5 000	-
13) Wydatki na zadania wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	1 150 000	1 150 000	-

Załącznik nr 3 do uchwały nr XII/.../25
Rady Miejskiej w Lipsku
z dnia 22 września 2025 r.

ZADANIA INWESTYCYJNE W 2025 R.,

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Rok budżetowy 2025
1	2	3	4	7	7
1.	010	01043	6050 6057 6059	Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Lipsk	678 663
2.	010	01043	6050 6057 6059	Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Lipsk- II etap	2 075 000
3.	010	01043	6050	Zakup i montaż lampy UV na potrzeby stacji uzdatniania wody w Skieblewie	34 000
4.	010	01043	6050	Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej i SUW w Gminie Lipsk	31 617
5.	010	01043	6060	Zakup kolumny jonowo -wymiennej do uzdatniania wody w Skieblewie	14 400
6.	010	01043	6060	Zakup pompy głębinowej SUW Skieblewo	11 000
7.	600	60016	6050	Dokumentacja dróg gminnych	120 000
8.	600	60016	6050	Utwardzenie poboczy na odcinku drogi gminnej Nr 102806B w Kuriance	100 000
9.	600	60016	6060	Przebudowa drogi gminnej Nr 102775B Żabickie - wykup gruntu	319 000
10.	600	60016	6060	Kompleksowa przebudowa i rozbudowa trzech dróg gminnych: Nr 102734B - ul. Pustej, Nr 102746B - ul. Jermakowicza oraz Nr 102747B - ul. Grodzieńskiej w Lipsku -wykup gruntu	21 000
11.	600	60016	6050 6370	Przebudowa drogi gminnej Nr 102757B Jaczniki - Rygałówka	2 800 000
12.	630	63003	6050 6370	Rozbudowa Gminnego Centrum Rekreacji w Lipsku (Basen)	3 783 500
13.	700	70005	6050	Budowa przyłącza kablowego do budynku byłej szkoły w Bartnikach	80 000
14.	750	75023	6057 6059	Cyberbezpieczny Samorząd	318 618
15.	750	75095	6050	e-Partnerstwo dla bezpiecznej przyszłości	20 600

16.	754	75412	6050	Modernizacja ujęcia wody w Kuriance na potrzeby OSP	16 000
17.	754	75412	6050	Przebudowa budynku OSP w Bartnikach	15 000
18.	754	75495	6050	Budowa dwóch awaryjnych ujęć wody w Lipsku	16 000
19.	801	80148	6060	Zakup pieca konwekcyjno - parowego	15 000
20.	851	85117	6050	Adaptacja pomieszczeń byłej szkoły w Rygałówce na potrzeby Centrum opiekuńczo - mieszkalnego	650 000
21.	852	85219	6050	Modernizacja schodów przy budynku MGOPS	70 000
22.	900	90004	6050	Zagospodarowanie terenów zielonych na potrzeby rekreacji oraz edukacji ekologicznej	57 000
23.	900	90001	6060	Zakup napowietrzania reaktora biologicznego	12 600
24.	900	90001	6060	Zakup spirali sita SWZ	17 000
25.	900	90001	6060	Zakup wozu asenizacyjnego	330 000
26.	900	90015	6050	Rozbudowa oświetlenia ulicznego - zakup i montaż lamp solarnych na terenie Lipska	52 000
27.	900	90095	6370	Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Miejskiego w Lipsku i świetlicy wiejskiej w Rygałówce wraz z przebudową parkingów przy tych budynkach	675 270
28.	921	92109	6050	Budowa ogólnodostępnych wiat rekreacyjnych w sołectwach Jałowo, Rygałówka i Skieblewo	85 000
29.	921	92109	6050	Modernizacja ogrodzenia świetlicy w Krasnem	12 000
30.	921	92109	6050	Przebudowa świetlicy w Rygałówce	15 000
				Razem:	12 445 268

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej

L. p.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, §)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu)	w tym:	
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE
1	2	3	4	5	6	7
1	Wydatki majątkowe razem:		x	2 992 281	605 896	2 386 385
Program:		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020				
Operacja:		Gospodarka wodno - ściekowa				
Poddziałania:		Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii				
Nazwa operacji:		Modernizacja gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Lipsk				
Razem wydatki:			dz.010 rozdz. 01043 §6057,6059	678 663	124 100	554 563
2025 r.				678 663	124 100	554 563
Program:		Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności				
Inwestycja B3.1.1		Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno – ściekową na terenach wiejskich				
Nazwa projektu:		Modernizacja gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Lipsk– etap II				
Razem wydatki:			dz.010 rozdz. 01043 §6057,6059	1 995 000	373 000	1 622 000
2025 r.				1 995 000	373 000	1 622 000
Program:		Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)				
Priorytet:		Zaawansowane usługi cyfrowe				
Działania 2.2.		Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa				
Nazwa projektu:		Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w gminie Lipsk w ramach projektu Cyberbezpieczny Samorząd				
Razem wydatki:			dz. 750 rozdz. 75023 § 6057,6059	318 618	108 796	209 822
2025 r.				318 618	108 796	209 822
2.	Wydatki bieżące razem:		x	350 629	71 231	279 398
Program:		Krajowy Plan Odbudowy				
Działania		Działania związane ze sporządzeniem dokumentów planowania przestrzennego				
Inwestycja A1.3.1		Wdrożenie reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego				
Nazwa projektu:		Plan ogólny Gminy Lipsk				
Razem wydatki:			dz. 710 rozdz. 71095 §4177,4307,4309, 4397,4399	132 000	23 561	108 439
2025 r.				132 000	23 561	108 439
Program:		Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)				

Priorytet:	Zaawansowane usługi cyfrowe				
Działania	Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa				
Nazwa projektu:	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w gminie Lipsk w ramach projektu Cyberbezpieczny Samorząd				
Razem wydatki:		dz. 750 rozdz. 75023 §4217,4219,4307,4309, 4707,4709	139 605	47 670	91 935
2025 r.			139 605	47 670	91 935
Program:	Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności oraz środki Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko na lata 2021-2027				
Nazwa projektu:	Czyste powietrze				
Razem wydatki:		dz. 900 rozdz. 90005 §4017,4117,4127,4217, 4717	28 024	-	28 024
2025 r.			28 024	-	28 024
Program:	Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności oraz środki Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko na lata 2021-2027				
Nazwa projektu:	Operator programu Czyste powietrze				
Razem wydatki:		dz. 900 rozdz. 90005 §4117,4127,4177, 4217	51 000	-	51 000
2025 r.			51 000	-	51 000

Załącznik nr 5 do uchwały nr XII/.../25
Rady Miejskiej w Lipsku
z dnia 22 września 2025 r.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2025 r.

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2025 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem			3 585 395,00
1.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach: - z zezwoleń na sprzedaż alkoholu - 21 558 zł; - z zezwoleń 300 ml - 0 zł; - z opłat za gospodarowanie odpadami - 0 zł.	905	21 558,00
2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	309 207,00
3.	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	732 630,00
4.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 522 000,00
Rozchody ogółem			5 057 195,00
1.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	963	4 371 195,00
2.	Wykup innych papierów wartościowych	982	600 000,00
3.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	86 000,00

Uzasadnienie

Po stronie dochodów w Gospodarce mieszkaniowej zwiększono dochody o 88.600 zł, z tytułu Podatków i opłat o 30.000 zł oraz na realizację programu Czyste powietrze - 975 zł.

Po stronie wydatków w Rolnictwie i łowiectwie zmniejszono wydatki inwestycyjne o 90.000 zł w zakresie gospodarki wodociągowej. W Turystyce zwiększono wydatki o 30.000 zł, w Gospodarce mieszkaniowej o 11.000 zł. W Administracji publicznej zwiększono wydatki inwestycyjne o 600 zł, a w Ochotniczych strażach pożarnych o 5.000 zł. W Gospodarce komunalnej i ochronie środowiska zwiększono wydatki o 407.975 zł (975 zł na realizację programu Czyste powietrze), w tym inwestycyjne o 382.000 zł, a zmniejszono inwestycyjne o 250.000 zł. W Kulturze i ochronie dziedzictwa narodowego zwiększono wydatki inwestycyjne o 5.000 zł.

Zaktualizowano załącznik odnośnie przychodów: poprawiono klasyfikację w zakresie kredytu na zadanie Modernizacja gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Lipsk - etap II o 1.622.000 zł, który będzie spłacony w 2026 r. po otrzymaniu dofinansowania.

W związku ze zmianami zaktualizowano odpowiednie załączniki.