

Projekt

z dnia 13 maja 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XVII//26
RADY MIEJSKIEJ W LIPSKU**

z dnia 20 maja 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2026 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, z późn. zm.), 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 2025 r. poz. 1483, z późn.zm.) Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1. Zwiększyć dochody o kwotę 392.000 zł oraz zmniejszyć dochody o kwotę 268.000 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Zwiększyć wydatki o kwotę 251.000 zł oraz zmniejszyć wydatki o kwotę 127.000 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- 1) dochody budżetu gminy w wysokości – 40.311.057 zł, w tym dochody bieżące 30.857.005 zł i dochody majątkowe 9.454.052 zł;
- 2) wydatki budżetu gminy w wysokości – 40.244.745 zł, w tym wydatki bieżące 29.284.290 zł i wydatki majątkowe 10.960.455 zł.

§ 4. 1. Dochody w kwocie 1.600.000 zł przeznacza się na spłatę kredytu na wyprzedzające finansowanie.

2. Deficyt budżetu w wysokości 1.533.688 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu w kwocie - 3.688 zł,
- 2) zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie - 1.530.000 zł.

§ 5. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2026, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 6. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 7. 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 XVII//26

Rady Miejskiej w Lipsku

z dnia 20 maja 2026 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2026 R.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	11 879 880,00	60 000,00	11 939 880,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	261 804,00	60 000,00	321 804,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	190 000,00	60 000,00	250 000,00
			Własne	190 000,00	60 000,00	250 000,00
801			Oświata i wychowanie	204 350,00	12 000,00	216 350,00
	80195		Pozostała działalność	0,00	12 000,00	12 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	6 000,00	6 000,00
			Własne	0,00	6 000,00	6 000,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	6 000,00	6 000,00
			Własne	0,00	6 000,00	6 000,00
855			Rodzina	1 989 814,00	32 000,00	2 021 814,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	300 000,00	32 000,00	332 000,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	70 000,00	-38 000,00	32 000,00
			Własne	70 000,00	-38 000,00	32 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	300 000,00	300 000,00
			Własne	0,00	300 000,00	300 000,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	230 000,00	-230 000,00	0,00
			Własne	230 000,00	-230 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna	0,00	20 000,00	20 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	20 000,00	20 000,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	20 000,00	20 000,00
		Własne	0,00	20 000,00	20 000,00
Razem:			40 187 057,00	124 000,00	40 311 057,00

Z wyżej wymienionych dochodów wyodrębnią się:

Wyszczególnienie:	Planowane dochody na 2026 r. /w zł/		
	Ogółem	z tego:	
		bieżące	majątkowe
1) Dochody	40 311 057	30 857 005	9 454 052
2) Dotacje ogółem, w tym:	14 999 277	5 595 225	9 404 052
a) Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	4 285 230	4 257 830	27 400
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	1 729 671	438 882	1 290 789
3) Dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	140 000	140 000	-
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	1 191 000	1 191 000	-

Załącznik nr 2 do uchwały nr XVII//26
Rady Miejskiej w Lipsku
z dnia 20 maja 2026 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2026 R.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	2 763 079,00	5 000,00	2 768 079,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 684 368,00	5 000,00	2 689 368,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 000,00	5 000,00
			Własne	0,00	5 000,00	5 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	449 850,00	-30 000,00	419 850,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	438 400,00	-30 000,00	408 400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	-10 000,00	10 000,00
			Własne	20 000,00	-10 000,00	10 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	353 800,00	-20 000,00	333 800,00
			Własne	353 800,00	-20 000,00	333 800,00
750			Administracja publiczna	5 564 714,00	2 000,00	5 566 714,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	2 000,00	22 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	4 000,00
			Własne	2 000,00	2 000,00	4 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	587 400,00	41 445,00	628 845,00
	75405		Komendy powiatowe Policji	10 000,00	-5 000,00	5 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	-5 000,00	5 000,00
			Własne	10 000,00	-5 000,00	5 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	577 400,00	46 445,00	623 845,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	6 445,00	96 445,00
			Własne	90 000,00	6 445,00	96 445,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	40 000,00	40 000,00
			Własne	0,00	40 000,00	40 000,00
801			Oświata i wychowanie	9 824 371,00	12 000,00	9 836 371,00
	80195		Pozostała działalność	156 758,00	12 000,00	168 758,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00	12 000,00	23 500,00
			Własne	11 500,00	12 000,00	23 500,00
852			Pomoc społeczna	4 840 355,00	18 000,00	4 858 355,00

	85202	Domy pomocy społecznej	707 913,00	-16 000,00	691 913,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	707 913,00	-16 000,00	691 913,00
		Własne	707 913,00	-16 000,00	691 913,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 580 503,00	34 000,00	1 614 503,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	961 572,00	18 000,00	979 572,00
		Własne	961 572,00	18 000,00	979 572,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	184 800,00	4 000,00	188 800,00
		Własne	184 800,00	4 000,00	188 800,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	73 000,00	12 000,00	85 000,00
		Własne	73 000,00	12 000,00	85 000,00
855		Rodzina	2 257 558,00	42 000,00	2 299 558,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 749 497,00	3 000,00	1 752 497,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 720,00	3 000,00	104 720,00
		Własne	60 700,00	3 000,00	63 700,00
	85504	Wspieranie rodziny	76 933,00	3 000,00	79 933,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 000,00	3 000,00	56 000,00
		Własne	53 000,00	3 000,00	56 000,00
	85508	Rodziny zastępcze	100 000,00	-6 000,00	94 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00	-6 000,00	94 000,00
		Własne	100 000,00	-6 000,00	94 000,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	300 000,00	42 000,00	342 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	26 472,00	26 472,00
		Własne	0,00	26 472,00	26 472,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4 482,00	4 482,00
		Własne	0,00	4 482,00	4 482,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	649,00	649,00
		Własne	0,00	649,00	649,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 000,00	-58 000,00	0,00
		Własne	58 000,00	-58 000,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	12 000,00	-12 000,00	0,00
		Własne	12 000,00	-12 000,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	397,00	397,00
		Własne	0,00	397,00	397,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	230 000,00	80 000,00	310 000,00
		Własne	230 000,00	80 000,00	310 000,00

921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 445 026,00	12 500,00	3 457 526,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 295 000,00	12 500,00	1 307 500,00
		2800 Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	12 500,00	12 500,00
		Własne	0,00	12 500,00	12 500,00
926		Kultura fizyczna	21 500,00	21 055,00	42 555,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	21 500,00	21 055,00	42 555,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	355,00	355,00
		Własne	0,00	355,00	355,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	51,00	51,00
		Własne	0,00	51,00	51,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	7 344,00	7 344,00
		Własne	0,00	7 344,00	7 344,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 005,00	6 005,00
		Własne	0,00	6 005,00	6 005,00
		4300 Zakup usług pozostałych	2 000,00	7 300,00	9 300,00
		Własne	2 000,00	7 300,00	9 300,00
		Razem:	40 120 745,00	124 000,00	40 244 745,00

Z wyżej wymienionych wydatków wyodrębnia się:

Wyszczególnienie:	Planowane wydatki na 2026 r. /w zł/		
	Ogółem	z tego:	
		bieżące	majątkowe
1) Wydatki jednostek budżetowych	40 244 745	29 284 290	10 960 455
a)Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	13 927 163	13 927 163	-
b)Pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	8 260 428	8 260 428	-
2) Dotacje ogółem	5 181 037	3 118 011	2 063 026
3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 975 244	2 975 244	-
4) Wydatki na programy finansowe ze środków UE	2 174 546	453 444	1 721 102
5)Wydatki na obsługę długu	550 000	550 000	-
6) Wypłaty z tytułu udzielonych przez Gminę poręczeń i gwarancji	-	-	-

7) Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	4 263 426	4 236 026	27 400
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	45 711	45 711	-
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	143 688	143 688	-
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	1 191 000	1 191 000	-

Załącznik nr 3 do uchwały nr XVII//26
Rady Miejskiej w Lipsku
z dnia 20 maja 2026 r.

ZADANIA INWESTYCYJNE W 2026 R.

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Rok budżetowy 2026
1	2	3	4	7	7
1.	600	60016	6050	Budowa miejsc parkingowych i zatoki postojowej przy ul. Nowodworskiej w Lipsku	180 000
2.	600	60016	6050	Przebudowa dróg na terenie Gminy Lipsk	276 630
3.	600	60016	6050	Monitoring obiektów i terenów publicznych	30 000
4.	600	60016	6060	Budowa i rozbudowa dróg gminnych - wykup gruntu	125 000
5.	600	60016	6050 6370	Przebudowa drogi gminnej Nr 102757B Jaczniki - Rygałówka	1 354 738
6.	630	63003	6050	Zagospodarowanie terenu przy przystani kajakowej nad Biebrzą	60 000
7.	630	63003	6050	Rewitalizacja kanału splawnego na Biebrzy	50 000
8.	630	63003	6050 6370	Rozbudowa Gminnego Centrum Rekreacji w Lipsku (Basen)	959 459
9.	750	75023	6050	Zakup oprogramowania KSeF	20 000
10.	750	75095	6050 6057 6059	e-Partnerstwo dla Bezpiecznej Przyszłości	415 500
11.	754	75412	6050	Budowa ogrodzenia przy budynku OSP Lipsk	40 000
12.	752	75281	6050	Rozbudowa infrastruktury niezbędnej do realizacji zadań ochrony ludności i obrony cywilnej na terenie Gminy Lipsk	78 400
13.	752	75281	6060	Zakup sprzętu w ramach ochrony ludności i obrony cywilnej	217 400
14.	801	80101	6050	System klimatyzacji pomieszczeń w ZSS w Lipsku	160 000
15.	801	80104	6050	Budowa ogrodu sensorycznego na terenie Samorządowego Przedszkola w Lipsku	20 000
16.	851	85117	6050	Adaptacja pomieszczeń byłej szkoły w Rygałówce na potrzeby Centrum opiekuńczo - mieszkalnego w Rygałówce	2 560 600
17.	851	85117	6060	Zakup kotła na pellet na potrzeby Centrum opiekuńczo - mieszkalnego w Rygałówce	60 000

18.	852	85219	6050	Modernizacja schodów przy budynku MGOPS	104 000
19.	855	85516	6050	Adaptacja pomieszczeń oraz plac zabaw na potrzeby programu Aktywny opiekun dzienny	310 000
20.	900	90001	6050	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Lipsk	70 000
21.	900	90004	6050 6057 6059	Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipsku	990 000
22.	900	90004	6057 6059	Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipsku - część II	379 702
23.	900	90015	6050	Wymiana opraw oświetleniowych na terenie miasta i Gminy Lipsk	30 000
24.	900	90095	6050	Zagospodarowanie skweru przy Spółdzielni Mieszkaniowej w Lipsku na potrzeby społeczności lokalnej	255 000
25.	921	92109	6050	Termomodernizacja świetlic na terenie Gminy Lipsk	120 000
26.	921	92195	6050	Przebudowa Muzeum w Lipsku	30 000
				Razem:	8 896 429

Załącznik nr 4 do uchwały nr XVII//26
Rady Miejskiej w Lipsku
z dnia 20 maja 2026 r.

**DOTACJE UDZIELANE W 2026 R. Z BUDŻETU PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM
DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

l.p	Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji / w zł/		
					podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	
Jednostki sektora finansów publicznych				Nazwa jednostki	x	x	x
1.	600	60004	2710	Powiat Augustowski - dofinansowanie powiatowych przewozów osób o charakterze użyteczności publicznej na liniach komunikacyjnych przebiegających na obszarze Powiatu Augustowskiego	-	-	45 711
2.	754	75405	6170	Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji - dofinansowanie zakupu depozytora kluczy dla Komendy Powiatowej Policji w Augustowie	-	-	5 000
3.	851	85121	6220	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - zakup wirówki laboratoryjnej	-	-	20 000
4.	900	90001	2650	Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipsku – dotacja do 1m3 oczyszczania ścieków w wysokości 5,50 zł	-	245 800	-
5.	900	90095	6210	Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipsku - zakup ciągnika	-	-	160 000
6.	921	92109	2480	Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Lipsku	1 100 000	-	-
7.	921	92109	2800	Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Lipsku - dofinansowanie zadania "Kultura Tworzona Rękami - Warsztaty Twórcze dla Wszystkich Pokoleń"	-	-	12 500
8.	921	92116	2480	Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna w Lipsku	200 000	-	-
Razem:					1 300 000	245 800	243 211
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych				Nazwa zadania	x	x	x

1.	630	63003	2820	Turystyka	-	-	7 000
2.	851	85154	2820	Ochrona zdrowia	-	-	17 000
3.	851	85195	2820	Ochrona zdrowia	-	-	14 000
4.	852	85203	2820	Pomoc społeczna	-	-	1 437 000
5.	852	85230	2820	Pomoc społeczna	-	-	2 000
6.	921	92120	6570	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	1 878 026
7.	921	92195	2820	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	22 000
8.	926	92605	2820	Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	15 000
Razem:					-	-	3 392 026
OGÓLEM:					1 300 000	245 800	3 635 237

Uzasadnienie

Po stronie dochodów wprowadzono planowane wpływy zwrotu podatku z VAT od inwestycji wodno-kanalizacyjnych z 2025 roku 60.000 zł. Wprowadzono dofinansowania na realizację projektu Poznajemy Podlaskie 12.000 zł. Na realizację programu Aktywny opiekun dzienny dokonano poprawy klasyfikacji budżetowej oraz wprowadzono środki na prowadzenie opieki - łącznie zmniejszono dochody o 268.000 zł, a zwiększono o 300.000 zł. W Kulturze fizycznej wprowadzono środki na realizację projektu Aktywny Orlik 20.000 zł.

Po stronie wydatków w Transporcie i łącznie zwiększono wydatki bieżące o 5.000 zł, w Gospodarce mieszkaniowej zmniejszono wydatki o 30.000 zł, a w Administracji publicznej zwiększono o 2.000 zł. Wprowadzono środki na Fundusz Wsparcia Policji na zakup depozytora kluczy, a zmniejszono na zakup pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Augustowie, łącznie zmniejszono wydatki w kwocie 5.000 zł. W Ochotniczych strażach pożarnych zwiększono wydatki o 46.445 zł, w tym inwestycyjne o 40.000 zł. W Oświacie i wychowaniu zwiększono wydatki o 12.000 zł na Poznajemy Podlaskie. W Pomocy społecznej zwiększono wydatki o 34.000 zł i zmniejszono o 16.000 zł. W Rodzinie zwiększono wydatki o 118.000 zł, w tym inwestycyjne o 80.000 zł, a zmniejszono wydatki bieżące o 76.000 zł. W Kulturze i ochronie dziedzictwa narodowego zwiększono wydatki o 12.500 zł - dotacja celowa dla MGOK w Lipsku na projekt „Kultura Tworzona Rękami - Warsztaty Twórcze dla Wszystkich Pokoleń”. W kulturze fizycznej zwiększono wydatki na realizację projektu Aktywny Orlik 21.055 zł.

W związku ze zmianami zaktualizowano odpowiednie załączniki