

## Uzasadnienie

do Uchwały Nr ..... z dnia 23 września 2024r.

### **Zmiany dokonane w planie dochodów bieżących budżetu.**

1. Zwiększono plan dochodu z tytułu dotacji celowej na realizację zadania zleconego gminie przeznaczonej na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 2.333 zł ( dział 750, rozdział 75011, paragraf 2010).
  2. Wprowadzono plan dotacji celowej z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 r w wysokości 155.509,92 zł ( dział 758, rozdział 75814, paragraf 2030).
  3. Zwiększono plan dochodów dotacji celowej na realizację zadania własnego gminy dotyczącego opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej o kwotę 2.978 zł ( dział 852, rozdział 85213, paragraf 2030).
  4. Zwiększono plan dochodów dotacji celowej na realizację zadania własnego gminy dotyczącego dofinansowania wypłat zasiłków stałych, zgodnie z ustawą o pomocy społecznej o kwotę 5.000 zł ( dział 852, rozdział 85216, paragraf 2030).
  5. Wprowadzono plan dotacji celowej na realizację rządowego programu „ Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” w kwocie 7.209 zł ( dział 855, rozdział 85504, paragraf 2030).
  6. Wprowadzono środki z Funduszu Pomocy związanych z realizacją zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na realizację zadań :
    - a) wypłata stypendiów szkolnych dla uczniów z Ukrainy w kwocie 80 zł ( dział 854, rozdział 85495, paragraf 2100),
    - b) wypłata świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy w kwocie 25.680 zł ( dział 855, rozdział 85595, paragraf 2100).
  7. Zmniejszono plan dochodów z tytułu środków z Funduszu Pomocy związanych z realizacją zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na realizację zadania dotyczącego wypłaty dodatków w wysokości 300 zł dla obywateli Ukrainy o kwotę 3.978 zł ( dział 853, rozdział 85395, paragraf 2100).
  8. Wprowadzono dodatkowe środki z tytułu odszkodowania na rzecz Miasta i Gminy Lipsko za nieruchomość, która stała się własnością Skarbu Państwa na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej „ Budowa obwodnicy Lipska w ciągu drogi krajowej nr 79” w kwocie 173.434 zł (dział 750, rozdział 75095, paragraf 0950).
  9. Wprowadzono korektę planu dochodów bieżących min. z tytułu : rozliczeń z lat ubiegłych (45.000 zł), odsetek od zaległości z tytułu opłat ( 11.900 zł), najmu nieruchomości komunalnych ( - 25.000 zł), odszkodowań wypłaconych z polis ubezpieczeniowych (300 zł), świadczonych usług z tytułu sprzedaży mediów ( - 45.000 zł), wpływów ze zryczałtowanego wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacania podatków pobieranych na rzecz budżetu państwa oraz składek na ubezpieczenie społeczne ( 513 zł), opłat od przewoźników za korzystanie z przystanków autobusowych ( 2.000 zł), kar pieniężnych związanych z gospodarką odpadami ( 27.161 zł).
- Zmiany wynikają z analizy wykonania w/w dochodów za okres 01-08.2024 oraz ich przewidywane wykonanie za cały rok 2024.
10. Zmniejszono plan dochodu i wydatku z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych o kwotę 67.539 zł (dochód: dział 756, rozdział 75615, paragraf 0310; wydatek: dział 750, rozdział 75023, paragraf 4480). Zawyżona kwota dochodu wynikała z szacunkowego ustalenia podatku od nieruchomości będących własnością Miasta i Gminy Lipsko.

11. Zmniejszono plan dochodu z tytułu kary umownej z tytułu zwłoki w wykonaniu dokumentacji projektowej w kwocie 70.175 zł. Odstąpiono od wymierzenia kary za opóźnienie w wykonaniu zobowiązania wynikającego z umowy z przyczyn, na które zobowiązany nie miał wpływu. Opóźnienie nie spowodowało negatywnych następstw prawnych.

#### **Zmiany dokonane w planie dochodów majątkowych budżetu.**

1. Wprowadzono ponadplanowe dochody majątkowe z tytuł:

a) sprzedaży majątku ruchomego ( złomu ) przez Urząd Miasta i Gminy w kwocie 8.150 zł ( dział 700, rozdział 70005, paragraf 0870) oraz przez jednostki oświatowe w kwocie 15.904 zł ( dział 801, rozdział 80101, paragraf 0870).

b) dotacji celowej z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 r w kwocie 22.983,04 zł (dział 758, rozdział 75814, paragraf 6330).

c) sprzedaży nieruchomości gruntowych 105.000 zł (dział 700, rozdział 70005, paragraf 0770).

2. W wyniku zakończenia i rozliczenia zadań inwestycyjnych zmniejszono kwoty dofinansowania n/w zadań:

„ Zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego ze sprzętem ratowniczo-gaśniczym zamontowanym na stałe” o kwotę 4.675,37 zł ( dział 754, rozdział 75412, paragraf 6257).

„ Wymiana opraw oświetlenia ulicznego na energooszczędne oprawy typu LED - Gmina Lipsko 2023 Polski Ład” o kwotę 106.640 zł (dział 900, rozdział 90015, paragraf 6370).

#### **Zmiany dokonane w planie wydatków bieżących budżetu.**

Zmiany dokonane w planie wydatków bieżących budżetu wynikają ze zmian w planach dochodów z tytułu dotacji i środków na realizację poszczególnych zadań oraz z bieżącej działalności jednostki.

Znaczące zmiany w planie wydatków bieżących dotyczą min.:

1. Zwiększenia udziału gminy w realizowanym zadaniu pn.„ Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Lipa Miklas, gmina Lipsko” o kwotę 155.035 zł (dział 921, rozdział 92109, paragraf 4270).

Zadanie dofinansowane środkami pozyskanymi z budżetu Województwa Mazowieckiego w wysokości 200.000 zł.

2. Wprowadzono dodatkowe środki gminy w kwocie 2.029,80 zł (dział 926, rozdział 92695, paragraf 4210) na realizację zadania realizowanego ze środków funduszu sołeckiego sołectwa: Ratyniec, Krępa Kościelna pn.„ Doposażenie placu zabaw i siłowni zewnętrznej w msc. Ratyniec”. Brakująca kwota wynika z najtańszej złożonej oferty dotyczącej postępowania na w/w zadanie.

3. W ramach wydatków ze środków funduszu sołeckiego sołectwa Leszczyny na zadanie pn.„ Doposażenie placu zabaw i siłowni zewnętrznej w msc. Leszczyny przesunięto kwotę 2.000 zł. z działu 926, rozdział 92695, paragraf 4210 „Wydatki rzeczowe” do działu 926, rozdział 92695, paragraf 4300 „ Zakup usług pozostałych”. Przesunięte środki zostaną przeznaczone na inspektora nadzoru nad realizacją zadania . Zmiana nie wpływa na zmianę przedsięwzięcia zgłoszonego przez sołectwo.

4. Wprowadzono środki w kwocie 20.000 zł ( dział 700, rozdział 70005, paragraf 4300) przeznaczone na koszty rozbiórki komina stalowego przy ul. Przemysłowej 22 w Lipsku.

#### **Zmiany dokonane w planie wydatków majątkowych budżetu.**

1. Dokonano zmiany finansowania zadania inwestycyjnego pn.„ P - Remont infrastruktury drogowej w Lipsku”. W wyniku rozstrzygnięcia przetargu na roboty budowlane oraz zapytania ofertowego na inspektora nadzoru uzyskano oszczędności. W związku z oszczędnościami wystąpiono z wnioskiem o promesę inwestycyjną , która została udzielona Miastu i Gminie Lipsko w dniu 30.08.2024r z uwzględnieniem uzyskanych oszczędności. Uzyskana promesa gwarantuje 2.000.000 zł dotacji z Polskiego Ładu na roboty budowlane, a wkład własny Miasta i Gminy Lipsko na roboty budowlane zmniejszył się o kwotę 289.735,21 zł.

2. Zwiększono plan wydatków zadania inwestycyjnego pn.,, Przebudowa drogi gminnej nr 190326W na odcinku Dąbrówka – Gołębiów” o kwotę 49.295 zł. Środki zostaną przeznaczone na wypłatę odszkodowania za wydzielony i przejęty na własność Miasta i Gminy Lipsko pas gruntu.
3. Wprowadzono środki w kwocie 6.000 zł na zapłatę za zakup działki na poszerzenie drogi wewnętrznej( w przebiegu ul. Jadwinów w stronę Lipska) oraz koszt sporządzenia umowy notarialnej.
4. Wprowadzono środki w kwocie 11.500 zł na zakup doposażenia ciągnika Kubota pod postacią pługa do odśnieżania.
5. Zmniejszono plan wydatków zadania inwestycyjnego pn.,, P - Modernizacja infrastruktury edukacyjnej poprzez poprawę efektywności energetycznej publicznych placówek oświatowych w Mieście i Gminie Lipsko” o kwotę 70.175 zł. Zmiana wynika z oszczędności w wykonaniu robót zamiennych i dodatkowych na obiektach szkolnych w Lipsku i w Krępie Kościelnej, na które wprowadzono dodatkowe środki na Sesji Rady Miejskiej w dniu 28.05.2024r.
6. Wprowadzono nowy wydatek majątkowy dotyczący zakupu pieca do budynku świetlicy wiejskiej w Gołębiowie w kwocie 30.000 zł.