

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XIX/117/2025 z dnia 02 września 2025r.

I. Zmiany dokonane w planie dochodów bieżących budżetu.

1. Zwiększono plan dochodu z tytułu odszkodowania wypłaconego z polisy ubezpieczeniowej za szkodę z tytułu zniszczenia wiat przystankowych o kwotę 5.626,92 zł.
2. Wprowadzono plan dochodu z tytułu najmu pomieszczenia budynku Urzędu Miasta i Gminy Lipsko w kwocie 1.713,22 zł.
3. Wprowadzono ponadplanowe dochody z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych w kwocie 1.859,86 zł.
4. Wprowadzono plan dotacji celowej z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2024 r w wysokości 195.053,17 zł.
5. Wprowadzono plan dochodu z tytułu pozostałych odsetek w kwocie 2.100 zł.

II. Zmiany dokonane w planie dochodów majątkowych budżetu.

1. Wprowadzono dochody majątkowe z tytułu:
 - a) dotacji celowej z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2024 r w kwocie 79.626,85 zł.
 - b) dotacji celowej z budżetu Województwa Mazowieckiego na realizację zadania w ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Działkowców - „Mazowsze dla działkowców 2025” w kwocie 8.000 zł. Środki zostaną przeznaczone na zadanie pn. „Budowa ogrodzenia Rodzinnego Ogrodu Działkowego RELAKS”.
 - c) dotacji celowej z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach programu „Mazowsze dla sportu” – edycja 2025 w kwocie 300.000 zł. Środki zostaną przeznaczone na zadanie pn. „Budowa zadaszenia trybuny zachodniej na stadionie miejskim w Lipsku”.

III. 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. Wprowadzono środki w kwocie 89.059 zł przeznaczone na poszerzenie odcinka drogi gminnej nr 190310W na długości 140 mb. po obu stronach wraz z umocnieniem poboczy kruszywem w msc. Lipa Krępa - Lipa Miklas. Źródłem pokrycia wydatków są środki funduszu sołeckiego przesunięte na wnioski sołectw: Lipa Krępa, Lipa Miklas z zadania „Budowa chodnika na odcinku drogi gminnej nr 190310W Lipa Krępa-Lipa Miklas w kwocie 19.059 zł oraz inne środki budżetu gminy w kwocie 70.000 zł.
2. Wprowadzono dodatkowe środki w kwocie 7.000 zł na zakup dwóch wiat przystankowych.
3. Zmniejszono plan wydatków na odszkodowania na rzecz osób fizycznych z tytułu zajęcia nieruchomości pod przyszłe inwestycje o kwotę 83.222 zł. Przesunięte środki stanowią będą koszty inwestycji drogowych:
„Budowa drogi łączącej drogę gminną nr 190382W z drogą powiatową” i „P - Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Lipsko”.
4. W ramach zadania sołectwa Ratyniec „FS – Doposażenie placu zabaw w msc. Ratyniec” zaplanowano zakup altany. W związku z zakończonym postępowaniem ofertowym najkorzystniejsza cena przekracza środki zabezpieczone w budżecie. Cena zakupu altany, to kwota 13.000 zł. Źródłem sfinansowania wydatku będą środki funduszu sołeckiego w kwocie 10.900 zł oraz inne środki gminy w kwocie 2.100 zł. Zakup altany stanowił będzie środek trwały więc zakup ten będzie stanowił wydatek majątkowy.

IV. Zmiany dokonane w planie wydatków majątkowych budżetu.

1. Zwiększono plan wydatków zadania inwestycyjnego pn. „Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej dla zadania pn. „Budowa chodnika przy drodze krajowej nr 79 na odcinku od działki

- 2128/12 do drogi wojewódzkiej 747" o kwotę 18.080 zł. Zwiększenie kwoty na opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej wynika z rozstrzygnięcia zapytania ofertowego.
2. Wprowadzono środki w kwocie 210.000 zł na nowe zadanie inwestycyjne pn., Budowa chodnika łączącego ulicę 1 Maja z ulicą Solecką w Lipsku". W ramach zabezpieczonych środków będzie wykonany chodnik łączący ulicę 1 Maja z ulicą Solecką w Lipsku wraz z jego oświetleniem.
3. Zwiększono plan wydatków zadania inwestycyjnego pn., Budowa chodnika przy drodze gminnej nr 190309W łączącego ul. Słoneczną z msc. Babilon" o kwotę 69.617,21 zł. W ramach zabezpieczonych środków zostanie wykonany chodnik łączący wykonany ciąg pieszo rowerowy powstały w ramach budowanej obwodnicy Lipska przy ulicy Słonecznej z istniejącym chodnikiem w miejscowości Babilon wraz z wykonaniem i oznakowaniem przejścia dla pieszych.
4. Zwiększono plan wydatków zadania inwestycyjnego pn., Budowa chodnika w miejscowości Daniszów przy drodze gminnej nr 190305W" o kwotę 218.726,93 zł. W ramach zabezpieczonych środków zostanie wykonany chodnik od zjazdu do posesji nr 27 do zjazdu do posesji nr 32 wraz ze zjazdami po stronie lewej oraz utwardzenie poboczy kruszywem po stronie prawej.
5. Zwiększono plan wydatków zadania inwestycyjnego pn., Budowa drogi łączącej drogę gminną nr 190382W z drogą powiatową" o kwotę 74.356 zł.
6. Zwiększono plan wydatków zadania inwestycyjnego pn., P - Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Lipsko" o kwotę 8.870 zł.
7. Zwiększono kwotę środków na realizację zadania w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Wólka pn., Wykonanie altany na działce gminnej w msc. Wólka" o kwotę 73.545,52 zł. Środki sołectwa Wólka okazały się niewystarczające, aby zrealizować zadanie. Zwiększono plan wydatków zadania o inne środki budżetowe.
8. Wprowadzono dotację celową dla Stowarzyszenia Rodzinny Ogród Działkowy na realizację zadania związanego z rozwojem ROD w kwocie 16.000 zł. Pomoc finansowa , to 50% środków z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach „ Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Działkowców - „Mazowsze dla działkowców 2025" oraz 50% środków własnych Miasta i Gminy.
9. Zwiększono plan wydatków roku 2025 zadania inwestycyjnego pn., P - Remont i modernizacja sali widowiskowej Lipskiego Centrum Kultury wraz z reaktywacją nowoczesnego kina cyfrowego" o kwotę 3.074,94 zł. Zwiększenie wynika z przeprowadzonego zapytania ofertowego na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego dla przedmiotowego zadania.
10. W związku z otrzymaniem dofinansowania z budżetu Województwa Mazowieckiego zadania „ Budowa zadaszenia trybuny zachodniej na stadionie miejskim w Lipsku" w kwocie 300.000 zł wprowadzono środki własne Miasta i Gminy w kwocie 570.451,50 zł celem zrealizowania zadania . Środki łącznej kwocie 870.451,50 zł zostaną przeznaczone na roboty budowlane oraz na inspektora nadzoru.
11. Zmieniono klasyfikację wydatków zadania pn., Doposażenie placu zabaw w msc. Ratyniec" z wydatków bieżących na wydatki majątkowe. Źródłem sfinansowania zadania będą środki sołectwa Ratyniec w kwocie 11.800 zł oraz inne środki budżetowe gminy w kwocie 2.100 zł.

V. W wyniku zmian dokonanych w planie dochodów i wydatków budżetu zwiększył się deficyt budżetu o kwotę 964.620,08 zł

VI. Zmiany dokonane w planie przychodów budżetu.

W wyniku zwiększenia deficytu budżetu zwiększono kwotę przychodów o 964.620,08 zł. Przychody po zmianie wynoszą kwotę 7.288.186,06 zł, z tego:

- a) wolne środki w wysokości 3.677.714,55 zł,
- b) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 509.131,03 zł,
- c) nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 3.101.340,48 zł.

