

Projekt

z dnia 4 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XX/122/2025
RADY GMINY LIPNO**

z dnia 8 grudnia 2025 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lipno na 2025r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 i poz. 1436) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235-237, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Lipno IX/58/2024 z dnia 18 grudnia 2024r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lipno na rok 2025, zmienionej Uchwałą Nr X/69/2025 z dn. 17.01.2025r., Nr XI/78/2025 z dn. 20.03.2025r., Nr XIII/84/2025 z dn. 17.04.2025r., Nr XIV/86/2025 z dn. 20.05.2025r., Nr XV/92/2025 z dn. 10.06.2025r., Nr XVII/93/2025 z dn. 29.07.2025r., Nr XVII/102/2025 z dn. 28.08.2025r., Nr XVIII/109/2025 z dn. 14.10.2025r., Nr XIX/118/2025 z dn. 13.11.2025r. oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Lipno Nr 66/2025 z dn. 14.01.2025r., Nr 76/2025 z dn. 10.02.2025r., Nr 79/2025 z dn. 24.02.2025r., Nr 79A/2025 z dn. 25.03.2025r., Nr 82/2025 z dn. 31.03.2025r., Nr 84/2025 z dn. 17.04.2025r., Nr 87/2025 z dn. 30.04.2025r., Nr 90/2025 z dn. 12.05.2025r., Nr 96/2025 z dn. 26.05.2025r., Nr 97/2025 z dn. 29.05.2025r., Nr 101/205 z dn. 13.06.2025r., Nr 104/2025 z dn. 07.07.2025r., Nr 106/2025 z dn. 24.07.2025r., Nr 107/2025 z dn. 18.08.2025r., Nr 108/2025 z dn. 28.08.2025r., Nr 109/2025 z dn. 04.09.2025r., Nr 115/2025 z dn. 22.09.2025r., Nr 116/2025 z dn. 30.09.2025r., Nr 121/2025 z dn. 21.10.2025r., Nr 123/2025 z dn. 07.11.2025r., Nr 127/2025 z dn. 18.11.2025r. wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się dochody budżetu Gminy Lipno na 2025r. w łącznej wysokości 95.380.426,48zł z tego:

1) bieżące w wysokości 82.229.500,08 zł;

2) majątkowe w wysokości 13.150.926,40 zł zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Dochody o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości – 11.360.072,77 zł;

2) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej;

3) dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”;

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się wydatki budżetu Gminy Lipno na 2025r. w łącznej wysokości 105.103.033,48 zł, z tego:

1) bieżące w wysokości 77.303.938,48 zł;

2) majątkowe w wysokości 27.799.095,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Wydatki o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości – 11.360.072,77 zł;

3. Określa się zadania inwestycyjne na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 3”;

3) § 3 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się deficyt budżetu w wysokości 9.722.607,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 318.424 zł, z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1.892.803 zł oraz nadwyżki budżetowej – 7.511.380 zł”;

4) § 5 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 3.000.000 zł
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.356.640 zł – dotyczy roku 2026”;

5) § 13 otrzymuje brzmienie:

„Upoważnia się Wójta Gminy Lipno do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych:
 - a) na sfinansowanie występującego w ciągu roku deficytu w kwocie 3.000.000 zł,
 - b) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.356.640 zł – dotyczy roku 2026
- 2) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy Lipno i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 500.000 zł;
- 3) do dokonywania zmian w budżecie w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków bieżących, w tym na uposażenie i wynagrodzenie ze stosunku pracy oraz w planie wydatków majątkowych polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami w ramach działu klasyfikacji budżetowej;
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianą w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich;
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach;
- 6) udzielania pożyczek w roku budżetowym 2025 do wysokości 500.000 zł.
- 7) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:
 - a) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
 - b) przekazania uprawnień do dokonywania przeniesień wydatków innym jednostkom organizacyjnym,
 - c) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 - b) zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.”.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy
Lipno

Andrzej Chojnicki

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XX/122/2025

Rady Gminy Lipno

z dnia 8 grudnia 2025 r.

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2025r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	13 269 639,74	-27 532,00	13 242 107,74
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	11 034 644,74	-27 532,00	11 007 112,74
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 317 044,04	-27 532,00	7 289 512,04
752			Obrona narodowa	730 000,00	10 000,00	740 000,00
	75295		Pozostała działalność	730 000,00	10 000,00	740 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	730 000,00	10 000,00	740 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	246 000,00	17 532,00	263 532,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	246 000,00	17 532,00	263 532,00
		3240	Stypendia dla uczniów	241 000,00	17 532,00	258 532,00
Razem:				105 103 033,48	0,00	105 103 033,48

Zadania inwestycyjne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i leśnictwo	8 375 000,00	0,00	8 375 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	100 000,00	0,00	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	100 000,00
			Efektywna infrastruktura zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Lipno - Modernizacja sieci wodociągowej	100 000,00	0,00	100 000,00
			Przebudowa i uzupełnienia sieci wodociągowej	0,00	0,00	0,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	8 275 000,00	0,00	8 275 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 885 000,00	0,00	4 885 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Lipno Wieś I	4 010 000,00	0,00	4 010 000,00
			Modernizacja oczyszczalni ścieków w m. Karnkowo	800 000,00	0,00	800 000,00
			Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Karnkowie	75 000,00	0,00	75 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 340 000,00	0,00	3 340 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Lipno Wieś I	3 340 000,00	0,00	3 340 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00
			Zakup pompy do tłoczni w Karnkowie	0,00	0,00	0,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	0,00	50 000,00
			Dotacja na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	50 000,00	0,00	50 000,00
600			Transport i łączność	11 532 356,00	0,00	11 532 356,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	0,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00

			Dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadania "Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 557 Rypin - Lipno od km 29+837 do km 30+379 polegającej na budowie chodnika nie przekraczającego pas drogowy"	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	11 532 356,00	0,00	11 532 356,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 582 356,00	0,00	3 582 356,00
			Budowa i modernizacja dróg na terenie gminy Lipno	658 356,00	0,00	658 356,00
			Budowa progów zwalniających na drogach gminnych	24 000,00	0,00	24 000,00
			Budowa, przebudowa i modernizacja dróg na terenie gminy	150 000,00	0,00	150 000,00
			Przebudowa drogi gminnej Chlebowo-Karnkowo-Chodorążek	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
			Przebudowa drogi gminnej nr 170502C Jankowo - Jarczechowo - Kikół	800 000,00	0,00	800 000,00
			Przebudowa drogi nr 170536C Ośmiałowo - Radomice	550 000,00	0,00	550 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 950 000,00	0,00	7 950 000,00
			Budowa i modernizacja dróg na terenie gminy Lipno	7 950 000,00	0,00	7 950 000,00
710			Działalność usługowa	60 000,00	0,00	60 000,00
	71035		Cmentarze	60 000,00	0,00	60 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	60 000,00	0,00	60 000,00
			Dotacja dla Miasta Lipno na modernizację cmentarza komunalnego	60 000,00	0,00	60 000,00
750			Administracja publiczna	555 266,00	0,00	555 266,00
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	0,00	0,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00
			Cyberbezpieczny Samorząd	0,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	555 266,00	0,00	555 266,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	449 766,00	0,00	449 766,00
			Cyberbezpieczny Samorząd	449 766,00	0,00	449 766,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	105 500,00	0,00	105 500,00
			Cyberbezpieczny Samorząd	105 500,00	0,00	105 500,00
752			Obrona narodowa	730 000,00	10 000,00	740 000,00
	75295		Pozostała działalność	730 000,00	10 000,00	740 000,00

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	730 000,00	10 000,00	740 000,00
			Zakup beczkowozu do transportu wody pitnej	45 000,00	0,00	45 000,00
			Zakup koparko - ładowarki	555 000,00	0,00	555 000,00
			Zakup mobilnego agregatu prądotwórczego	130 000,00	10 000,00	140 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	176 144,00	0,00	176 144,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	176 144,00	0,00	176 144,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 144,00	0,00	36 144,00
			Modernizacja istniejącego budynku świetlicy wiejskiej i OSP Karnkowo w Karnkowie	20 000,00	0,00	20 000,00
			Zakup i montaż klimatyzacji w remizie OSP Zbytkowo	16 144,00	0,00	16 144,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	140 000,00	0,00	140 000,00
			Dotacja dla OSP Chlebowo na zakup narzędzi elektrohydraulicznych	25 000,00	0,00	25 000,00
			Dotacja dla OSP Jankowo na budowę garażu	50 000,00	0,00	50 000,00
			Dotacja dla OSP Krzyżówki na budowę garażu	40 000,00	0,00	40 000,00
			Dotacja dla OSP Łochocin na zakup narzędzi elektrohydraulicznych	25 000,00	0,00	25 000,00
801			Oświata i wychowanie	162 000,00	0,00	162 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	62 000,00	0,00	62 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 000,00	0,00	62 000,00
			Budowa boiska przy SP w Maliszewie	50 000,00	0,00	50 000,00
			Budowa garażu gospodarczego przy ZS w Karnkowie	12 000,00	0,00	12 000,00
			Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej ZS Karnkowo	0,00	0,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	100 000,00	0,00	100 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	100 000,00
			Mała Szkoła	100 000,00	0,00	100 000,00
852			Pomoc społeczna	320 000,00	0,00	320 000,00
	85295		Pozostała działalność	320 000,00	0,00	320 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	320 000,00	0,00	320 000,00
			Zakup 9 osobowego samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych	320 000,00	0,00	320 000,00

855			Rodzina	890 551,00	0,00	890 551,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	890 551,00	0,00	890 551,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	0,00	150 000,00
			Przebudowa istniejącej części infrastruktury Zespołu Szkół w Karnkowie pod Klub Malucha w Karnkowie	0,00	0,00	0,00
			Utworzenie Klubu Malucha w miejscowości Karnkowo	150 000,00	0,00	150 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	602 074,00	0,00	602 074,00
			Utworzenie Klubu Malucha w miejscowości Karnkowo	602 074,00	0,00	602 074,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	138 477,00	0,00	138 477,00
			Utworzenie Klubu Malucha w miejscowości Karnkowo	138 477,00	0,00	138 477,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 680 000,00	0,00	3 680 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	170 000,00	0,00	170 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	170 000,00	0,00	170 000,00
			Przywracanie zdegradowanym terenom w Radomicach ich pierwotnych funkcji	170 000,00	0,00	170 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	150 000,00	0,00	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	0,00	150 000,00
			Budowa oświetlenia ulicznego w m. Biskupin i Radomice	92 000,00	0,00	92 000,00
			Zakup i montaż lamp solarowych	58 000,00	0,00	58 000,00
	90095		Pozostała działalność	3 360 000,00	0,00	3 360 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 360 000,00	0,00	3 360 000,00
			Budowa instalacji fotowoltaicznej przy SUW w Karnkowskich Rumunkach	100 000,00	0,00	100 000,00
			Budowa parkingu w Złotopolu	90 000,00	0,00	90 000,00
			Efektywne systemy ciepłownicze - Modernizacja kotłowni ZS w Radomicach, SP w Maliszewie, SP w Jastrzębiu, WDK w Wichowie	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00
			Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej	200 000,00	0,00	200 000,00
			Rewitalizacja budynku gospodarczego w Złotopolu	250 000,00	0,00	250 000,00
			Rewitalizacja oświetlenia placu targowego w Złotopolu	180 000,00	0,00	180 000,00
			Rozbiórka i budowa budynku użyteczności publicznej na istniejących fundamentach	140 000,00	0,00	140 000,00
			Wzmocnienie efektywności energetycznej obiektów lokalnej aktywności społecznej - modernizacja kotłowni w WDK Chodorążek i WDK Trzebiegoszcz, pompy ciepła i stacje fotowoltaiczne	0,00	0,00	0,00

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00
			Zakup gruntów	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 038 893,00	0,00	1 038 893,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 018 893,00	0,00	1 018 893,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 018 893,00	0,00	1 018 893,00
			Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorskich kościoła Parafii pod wezwaniem Św. Mateusza Apostoła w Ostrowitem	510 000,00	0,00	510 000,00
			Dotacja na wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich przy zabytkach ruchomych własności Parafii pod wezwaniem Św. Jadwigi w Karnkowie	508 893,00	0,00	508 893,00
	92195		Pozostała działalność	20 000,00	0,00	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	20 000,00
			Budowa altany w m. Ostrowite	20 000,00	0,00	20 000,00
926			Kultura fizyczna	268 885,00	0,00	268 885,00
	92601		Obiekty sportowe	268 885,00	0,00	268 885,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	268 885,00	0,00	268 885,00
			Modernizacja istniejącego kompleksu Orlik 2012 w Radomicach	268 885,00	0,00	268 885,00
Razem				27 789 095,00	10 000,00	27 799 095,00

UZASADNIENIE

Zmian w budżecie Gminy Lipno na 2025 rok dokonano w związku ze zmianą planu wydatków. Zabezpieczono środki na wypłatę pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym oraz na zakup mobilnego agregatu prądotwórczego.

Zaktualizowano limity zobowiązań z tytułu zaciąganej pożyczki w Kujawsko-Pomorskim Funduszu Pożyczkowym, z którym umowa podpisana zostanie w 2025 roku, a uruchomienie środków nastąpi w 2026 roku.

W wyniku tych operacji planowany deficyt budżetu nie zmienił się i wynosi 9.722.607 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 318.424 zł, z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1.892.803 zł oraz nadwyżki budżetowej – 7.511.380 zł.