

**UCHWAŁA NR XLIII/327/2022
RADY MIEJSKIEJ W LIPNIE**

z dnia 20 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. c, d i lit. i oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2022 poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964) i art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022r. poz. 583, 682, 683, 684, 830, 930, 1002, 1087, 1383, 1561, 1692, 1733,2185)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 75.775.753,00 zł, z tego:

- a) dochody bieżące w kwocie 63.384.253 zł,
- b) dochody majątkowe w kwocie 12.391.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości 79.066.658,00 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 65.867.858,00 zł, w tym na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 31.620.454,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 16.188.084,00 zł,
 - dotacje na zadania bieżące – 6.524.489,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 11.254.831,00 zł,
 - wydatki na obsługę długu - 280.000,00 zł,
- b) wydatki majątkowe w wysokości 13.198.800,00 zł, w tym:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne – 13.198.800,00 zł w tym:
 - na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

2. Określa się limity wydatków na programy inwestycyjne w roku 2023, zgodnie z zał. Nr 5.

§ 3. Ustala się deficyt budżetu w wysokości (-) 3.290.905,00 zł, który zostanie pokryty:

- a) przychodów jst 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 w kwocie 63.300,00 zł,
- b) z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3.227.605,00 zł.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów 3.290.905,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie 420.000,00 zł, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 230.000,00 zł,
- 2) celową w wysokości 190.000,00 zł, z przeznaczeniem na:
 - a) wydatki inwestycyjne w kwocie 20.000,00 zł,
 - b) zarządzanie kryzysowe w kwocie 170.000,00 zł.

§ 6. Dochody i wydatki związane z realizacją :

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikami Nr 1.1 i 2.1.

- 2) zadań realizowanych na mocy porozumień z organami admin. rządowej, zgodnie z załącznikiem Nr 3.
- 3) zadań realizowanych w drodze umów, porozumień między jst, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 7. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST w wysokości 6.681.989,00 zł, w tym:

- 1) dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych – 1.260.000,00 zł,
- 2) dotacje podmiotowe dla jednostek spoza sektora fin. publ. – 4.469.600,00 zł,
- 3) dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 132.000,00 zł,
- 4) dotacje przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych – 662.889,00 zł,
- 5) wydatki na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 157.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7 i 7a.

§ 8. 1. Ustala się plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych:

- przychody w kwocie 3.027.889,00 zł,
- koszty w kwocie 3.027.889,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

2. Określa się plan dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych:

- dochody w kwocie 518.000,00 zł,
- wydatki w kwocie 518.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 9. 1. Ustala się dochody w kwocie 492.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 452.500,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie 39.500,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 10. Określa się plan dochodów i wydatków z tytułu wpływów i wydatków związanych z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska:

- 1) dochody w wysokości 200.000,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 200.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 11. Określa się plan dochodów i wydatków z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

- 1) dochody w wysokości 2.220.000,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 2.220.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 12. Wyodrębnia się w planie wydatków budżet obywatelski w kwocie 100.000,00 zł.

§ 13. 1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu - 1.000.000,00 zł.

2. Łączna kwota poręczeń i gwarancji udzielonych w roku budżetowym w kwocie 20.000.000,00 zł.

§ 14. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lipna do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów określonych w § 13 uchwały.
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu: w zakresie wydatków bieżących (w tym na wynagrodzenia i pochodne) oraz w zakresie wydatków inwestycyjnych.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia.

- 4) 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.
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.
- 6) udzielenie w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty 20.000.000,00 zł .

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lipna.

UCHWAŁA NR XLIII/327/2022
RADY MIEJSKIEJ W LIPNIE

z dnia 20 grudnia 2022 roku

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. c, d i lit. i oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2022 poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964) i art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022r. poz. 583, 682, 683, 684, 830, 930, 1002, 1087, 1383, 1561, 1692, 1733,2185)

uchwała się, co następuje:

- § 1.** Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 75.775.753,00 zł, z tego:
- a) dochody bieżące w kwocie 63.384.253 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie 12.391.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2.** 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości 79.066.658,00 zł, z tego:
- a) wydatki bieżące w wysokości 65.867.858,00 zł, w tym na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 31.620.454,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 16.188.084,00 zł,
 - dotacje na zadania bieżące – 6.524.489,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 11.254.831,00 zł,
 - wydatki na obsługę długu - 280.000,00 zł,
 - b) wydatki majątkowe w wysokości 13.198.800,00 zł, w tym:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne – 13.198.800,00 zł w tym:
 - na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, zgodnie z załącznikiem Nr 2.
2. Określa się limity wydatków na programy inwestycyjne w roku 2023, zgodnie z zał. Nr 5.
- § 3.** Ustala się deficyt budżetu w wysokości (-) 3.290.905,00 zł, który zostanie pokryty:
- a) przychodów jst 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 w kwocie 63.300,00 zł,
 - b) z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3.227.605,00 zł.
- § 4.** Określa się łączną kwotę planowanych przychodów 3.290.905,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.
- § 5.** W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie 420.000,00 zł, w tym:
- 1) ogólną w wysokości 230.000,00 zł,
 - 2) celową w wysokości 190.000,00 zł, z przeznaczeniem na:
 - a) wydatki inwestycyjne w kwocie 20.000,00 zł,
 - b) zarządzanie kryzysowe w kwocie 170.000,00 zł.
- § 6.** Dochody i wydatki związane z realizacją :
- 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikami Nr 1.1 i 2.1.
 - 2) zadań realizowanych na mocy porozumień z organami admin. rządowej, zgodnie z załącznikiem Nr 3.
 - 3) zadań realizowanych w drodze umów, porozumień między jst, zgodnie z załącznikiem Nr 4.
- § 7.** Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST w wysokości 6.681.989,00 zł, w tym:

- 1) dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych – 1.260.000,00 zł,
- 2) dotacje podmiotowe dla jednostek spoza sektora fin. publ. – 4.469.600,00 zł,
- 3) dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 132.000,00 zł,
- 4) dotacje przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych – 662.889,00 zł,
- 5) wydatki na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 157.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7 i 7a.

§ 8. 1. Ustala się plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych:

- przychody w kwocie 3.027.889,00 zł,
- koszty w kwocie 3.027.889,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

2. Określa się plan dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych:

- dochody w kwocie 518.000,00 zł,
- wydatki w kwocie 518.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 9. 1. Ustala się dochody w kwocie 492.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 452.500,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie 39.500,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 10. Określa się plan dochodów i wydatków z tytułu wpływów i wydatków związanych z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska:

- 1) dochody w wysokości 200.000,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 200.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 11. Określa się plan dochodów i wydatków z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

- 1) dochody w wysokości 2.220.000,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 2.220.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 12. Wyodrębnia się w planie wydatków budżet obywatelski w kwocie 100.000,00 zł.

§ 13. 1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu - 1.000.000,00 zł.

2. Łączna kwota poręczeń i gwarancji udzielonych w roku budżetowym w kwocie 20.000.000,00 zł.

§ 14. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lipna do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów określonych w § 13 uchwały.
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu; w zakresie wydatków bieżących (w tym na wynagrodzenia i pochodne) oraz w zakresie wydatków inwestycyjnych.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia.
- 4) 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.
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.
- 6) udzielenie w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty 20.000.000,00 zł.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lipna.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko - Pomorskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

INFORMACJE OPISOWE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2023 ROK

Burmistrz Miasta Lipna, działając w oparciu o uregulowania art. 52 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561.) oraz art. 233 i 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964.), przygotował projekt uchwały w sprawie budżetu miasta na 2023 rok, który przedkłada wraz z uzasadnieniem Radzie Miejskiej w Lipnie w ustawowo określonym terminie.

Podstawę sporządzenia projektu budżetu stanowiły następujące dokumenty:

1. Informacja Ministra Finansów (pismo Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku o planowanej na 2023 rok subwencji ogólnej, wpłaty oraz udział w PIT i CIT.
2. Informacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB. I.3110.4.19.2022 z dnia 24 października 2022 r. o wstępnym podziale wielkości:
 - a) dotacji celowych przyznanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne na 2023 rok;
 - b) dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego;
3. Informacja Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku z dnia 21 października 2022 r. Nr DWŁ-3112.10.2022 o kwocie dotacji celowej na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców;
4. Obwieszczenie Ministra Finansów w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023 r. z dnia 28 lipca 2021 r. (M.P. z 2022r. , poz. 731);
5. Analiza wykonania dochodów i wydatków na dzień 30 września 2022 roku oraz ich przewidywanego wykonania do końca 2022 roku;

W projekcie budżetu na 2023 rok ujęte zostały, stosownie do art. 235 i 236 ustawy o finansach publicznych w układzie klasyfikacji budżetowej, planowane kwoty dochodów i wydatków bieżących oraz dochodów i wydatków majątkowych według ich źródeł pochodzenia.

W planie wydatków bieżących wyszczególnione zostały planowane kwoty wydatków bieżących na:

- wydatki jednostek budżetowych (na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz związane z realizacją ich statutowych zadań);
- dotacje na zadania bieżące;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych;
- obsługę długu;

Projekt uchwały budżetowej w zakresie dochodów i wydatków budżetu Miasta Lipna został sporządzony w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej i prognozuje:

Dochody budżetowe w wysokości 75.775.753,00 zł (zał. Nr 1) w tym:

- dochody bieżące w wysokości 63.384.253,00 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 12.391.500,00 zł,

Wydatki budżetowe w wysokości 79.066.658,00 zł (zał. Nr 2) w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 65.867.858,00 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 13.198.800,00 zł.

Wynik budżetu deficyt (-)3.290.905,00 zł

W 2023 roku planuje się **przychody** na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 3.290.905,00 zł:

- przychody jst wynikające 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) – 63.300,00 zł,
- wolne środki (§ 950) – 3.227.605,00.

Uchwałą Nr XLI/310/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 8 listopada 2022 roku dokonano zwiększenia rozchodów budżetowych o kwotę 2.888.418,57 zł (środki na lokacie) w związku z przyznaniem dodatkowych środków z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Zwiększono dochody i przeznaczono na rozchody budżetu 2022 roku (§ 994 Przelewy na rachunki lokat plan 2022 r. 4 056 360,70 zwiększenie 2 888 418,57 plan po zmianach 6 944 779,27 zł). W projekcie budżetu na 2023 rok zaplanowano te środki po stronie przychodów i przeznacza się na sfinansowanie wydatków bieżących i inwestycyjnych. Na

wydatki bieżące przeznacza się kwotę 2.483.605,00 zł, pozostałą kwotę w wysokości 404.813,57 zł na wydatki inwestycyjne.

Ponadto z środków wykazanych w załączniku przychodów i rozchodów - lokaty (pozostałych z rozliczenia budżetu za 2021 r.) oraz w sprawozdaniu RB NDS na 30.09.2022 r. w kwocie 4.056.360,70 zł przeznacza się kwotę 339.186,43 zł na pokrycie wydatków inwestycyjnych.

Zadłużenie na 01.01.2023 rok wynosić będzie 2.700.000,00 zł

I. DOCHODY BUDŻETU MIASTA NA 2023 ROK

W 2023 roku Gmina Miasta Lipna przewiduje osiągnąć dochody w łącznej wysokości **75.775.753,00 zł** w tym:

Dochody majątkowe – 12.391.500,00 zł, na które składają się :

1) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – **1.000,00 zł** na podstawie złożonych wniosków oraz szacunkowych danych na 2023 r.,

2) wpływy z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości planuje się na poziomie **500.000,00 zł**. W 2023 roku planowana jest:

a) sprzedaż działek przyległych do nieruchomości właścicieli – na podstawie uchwał i wniosków złożonych przez właścicieli w 2021 i 2022 roku oraz dwóch lokali mieszkalnych w zasobie komunalnym gminy na szacunkową kwotę 20.000,00 zł

b) sprzedaż działki przy ul. Skępskiej 480.000,00 zł, w dniu 31 maja 2022 r. została podjęta Uchwała Nr XXXVII/286/2022 Rady Miejskiej w Lipnie w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości gruntowej oznaczonej jako działka Nr 1077/3 położonej w Lipnie Obręb Nr 4.

3) z tytułu dotacji i środków na inwestycje 11.890.500,00 zł - środki Rządowego Funduszu Polski Ład środki wprowadzono na podstawie:

- promesy z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD – program inwestycji strategicznych Nr 01/2021/247/Polski Ład dot. dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Utworzenie sprawnej sieci komunikacyjnej poprzez przebudowę dróg gminnych na terenie Miasta Lipna”. Kwota Promesy wynosi 13.775.000,00 zł w tym: w 2022 roku planowane dochody 6.887.000,00 zł, zaś na 2023 roku wynosi 6.888.000,00 zł

- wstępnej promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycja2/2021/1635/Polski Ład. Dofinansowanie dotyczy realizacji przedsięwzięcia pn. „Utworzenie stref rekreacyjno-sportowych na terenie Miasta Lipna” kwotę 4.860.000,00 zł,

4) umowy o dofinansowanie Nr DM22006/OA-cm w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Przedmiotem umowy jest udzielenie dotacji na realizację przedsięwzięcia pn. „Ciepłe mieszkanie” według harmonogramu zadań przypisanych na lata 2023 – 2025, w kwotach:

- rok 2023 – 142.500,00 zł,

- rok 2024 – 257.500,00 zł,

- rok 2025 – 195.000,00 zł.

Dochody bieżące – 63.384.253,00 zł w tym: dotacje 13.350.300,00 zł, subwencje 19.625.660,00 zł, dochody własne 30.408.293,00 zł w tym udziały w podatkach 10.982.635,00 zł, pozostałe 16.425.658,00 zł.

- dochody z tytułu czynszów, użytkowania wieczystego, odsetek (rolnictwo i gospodarowanie gruntami i nieruchomościami) – 118.270,00 zł;

- dochody z podatków i innych opłat stanowiących dochody jst – 11.707.100,00 zł, w tym rekompensaty utraconych dochodów w podatkami opłatach lokalnych w kwocie 120.000,00 zł,

- udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych – 10.982.635,00 zł,

- subwencja ogólna – 19.625.660,00 zł w tym:

a) część oświatowa – 13.550.878,00 zł,

b) część wyrównawcza – 5.972.586,00 zł,

c) część równoważąca – 102.196,00 zł,

- dotacja z Gminy Lipno na realizację zadania wspólnego na podstawie porozumienia dot. obsługi Cmentarza Komunalnego w kwocie 65.000,00 zł,

- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących (§2030) – 3.581 900,00 zł,

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych ustawami otrzymane od Wojewody (§2010) 9.649.600,00 zł,
- dotacje celowe na realizację zadań zleconych ustawami otrzymane z KBW (§ 2010) – 2.800,00 zł
- dotacje celowe na podstawie porozumień (§ 2020) – 6.000,00 zł,
- dotacja z WFOŚ i GW w Toruniu 45.000,00 zł z tego na zadanie pn. „Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta Lipna” 10.000,00 zł oraz „Czyste powietrze” 35.000,00 zł,
- dochody realizowane w dziale oświata i wychowanie 1.503.260,00 zł (najem pomieszczeń, żywność, prowizje, w tym odpłatność za dzieci z terenu innych gmin 1.300.000,00 zł
- dochody realizowane w MOPS – 287.900,00 zł w tym za usługi opiekuńcze 240.000,00 zł, odpłatność DPS 1.800,00 zł, zwroty z lat ubiegłych 46.100,00 zł,
- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 21.378,00,00 zł,
- dochody realizowane w MOSIR – 279.700,00 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 2.220.000,00 zł,
- wpływ z tytułu kosztów upomnień i odsetek – 1.500,00 zł,
- wpływy z opłat za zanieczyszczanie środowiska – 200.000,00 zł,
- wpływy z mandatów i upomnień – 10.200,00 zł,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych 550,00 zł
- wpływy z tytułu sprzedaży węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne – 3.000.000,00 zł.

Dochody w poszczególnych działach planuje się następująco (w porównaniu do planu na dzień 30.09.2022 rok):

010 – Rolnictwo i łowiectwo – 50,00 zł (100,00%) wpływy z najmu i dzierżawy obwodów łowieckich.

600 – Transport i łączność – 6.888.000,00zł (100,01%) są to środki zgodne z otrzymaną promesą z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadań inwestycyjnych.

700 – Gospodarka mieszkaniowa – 619.220,00 zł (19,71%)

Dochody w tym dziale dotyczą wpływów z tytułu gospodarowania gruntami i nieruchomościami. W rozdziale tym zaplanowane zostały dochody majątkowe w wys. 501.000,00 zł (w tym z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego na własność - 1.000,00 zł). Pozostałe wpływy w tym rozdziale zaplanowano na zbliżonym poziomie tj. 118.220,00 zł.

W 2022r. w dziale planowano środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na kwotę 2.520.000,00 zł.

710 – Działalność usługowa – 71.000,00 zł (91,03%)

W tym dziale wpływy będą dotyczyć głównie dotacji z Gminy Lipno na realizację zadania wspólnego na podstawie porozumienia jst w sprawie obsługi Cmentarza Komunalnego „Złotopole” w kwocie 65.000,00 zł.

Pozostała kwota to dotacja na utrzymanie grobów wojennych 6.000,00 zł.

750 – Administracja publiczna – 340.835,00 zł (46,20%)

W dziale tym przyznana jest dotacja w kwocie 340.800,00 zł na obsługę USC. Pozostałe wpływy w tym rozdziale zaplanowano na kwotę 35,00zł.

751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej – 2.800,00 zł (101,82%)

Jest to dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację danych o liczbie ludności.

754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochron przeciwpożarowa – 10.200,00 zł (1,30%)

Planuje się wpływy z mandatów nakładanych przez Straż Miejską (100,00%).

W 2022 r. w dziale planowano środki z Funduszu Pomocy na kwotę 777.304,00 zł.

756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych o od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich pobraniem – 22.689.735,00 zł (106,03%).

W tym dziale planuje się osiągnięcie dochodów w związku z obowiązującymi przepisami określonymi przez

państwo w ustawie z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1452, 1512.) z tytułu:

- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej oraz odsetki – 27.000,00 zł (103,45%),
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 9.442.757,00 zł (97,99%),
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 1.539.878,00 zł (167,85%),
- podatek od nieruchomości – 9.500.000,00 zł, w tym:
 - a) od osób prawnych – 6.400.000,00 zł (110,34%),
 - b) od osób fizycznych – 3.100.000,00 zł (110,71%),
- podatek rolny – 28.500,00 zł (116,33%),
- podatek leśny – 4.600,00 zł (102,22%),
- podatek od środków transportowych – 280.000,00 zł (104,87%),
- podatek od czynności cywilno-prawnych – 701.000,00 zł (98,87%),
- podatek od spadków i darowizn – 50.000,00 zł (100%),
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 120.000,00 zł (106,19%),
- wpływy z opłaty skarbowej – 300.000,00 zł (100%),
- wpływy z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 492.000,00 zł (123,00%),
- za zajęcie pasa drogowego – 165.000,00 zł (110,00%),
- pozostałe – 39.000,00 zł (odsetki, koszty upomnienia – 134,02%)

Projekty uchwał o kołobudżetowych na 2023 rok zostały przygotowane w oparciu o przepisy ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatku i opłatach lokalnych oraz wytycznymi zawartymi w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023. Zgodnie z obwieszczeniem maksymalne stawki podatku od nieruchomości wzrosną o ok. 12 % w porównaniu do stawek maksymalnych obowiązujących w 2022 r. Stawki te zmieniane są co roku w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2022 roku w stosunku do I półrocza 2021 r. Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2022r. (M.P. z 2022 r., poz. 696) wskaźnik ten wyniósł 111,8.

W projekcie uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2023 r. zostały zastosowane stawki maksymalne ustalone przez Ministra Finansów, za wyjątkiem stawki od budynków pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego.

W projekcie uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2023 r. zastosowano minimalne stawki wynikających z Obwieszczenia Ministra.

Stawkę podatku rolnego na 2023 rok ustala się na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2022 ogłoszoną w komunikacie przez Prezesa GUS z dnia 19 października 2022 r. (M. P z 2022 r., poz.995). Zastosowano stawkę określoną w/ w komunikacie tj.74,05 zł.

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych na 2023 rok wynoszą 10.982.635,00 zł przyjęte zostały w wielkości podanej w piśmie Ministra Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku. Udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i stanowią 38,40% tj. 9.442.757,00 zł (-193.730,00 zł), zaś od osób prawnych 1.539.878,00 zł (+622.440,00 zł).

W planie na 2023 rok oszacowania dochodów z tytułu opłat lokalnych oraz innych tytułów przekazywane przez urzędy skarbowe dokonano na bazie dotychczasowych wpływów oraz ich przewidywanego wykonania w 2022 r.

758 – Różne rozliczenia – 19.625.660,00 zł (78,98%)

Na planowane dochody tego działu składają się

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 13.550.878,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin - 5.972.586,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej – 102.196,00 zł

Powyższe kwoty zostały przyjęte do projektu budżetu na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku

801 - Oświata i wychowanie – 1.503.260,00 zł (39,34%)

Dochody w tym dziale to:

1) dochody zostały oszacowane przez jednostki oświatowe i pochodzą głównie z najmu i dzierżawy terenów i pomieszczeń, z zwrotów otrzymanych z jst za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie miasta, a nie będące mieszkańcami, w tym:

- a) w szkołach podstawowych - 12.700,00 zł,
- b) w przedszkolach miejskich – 1.300.560,00 zł w tym 1.300.000,00 zł zwrot z gmin ościennych za dzieci uczęszczające do przedszkoli publicznych w naszym mieście, stołówki szkolne i przedszkolne – 190.000,00 zł, stołówka funkcjonująca przy SP Nr 3 i ZPM w Lipnie oraz PM Nr 3.

851 – Ochrona zdrowia – 1.000,00 zł (45,45%)

Dotacja z przeznaczeniem na koszty wydawania decyzji przez MOPS.

852 – Pomoc społeczna – 5.177.263,00 zł (80,80%)

Wielkości dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 3.896.900,00 zł zostały przyjęte na podstawie wstępnych wielkości otrzymanych z Wydziału Finansów i Budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3110.4.19.2022 z dnia 24 października 2022 r. o wstępnym podziale wielkości:

- a) dotacje celowe na zadania zlecone w wysokości 1.307.500,00 zł i jest to dotacja na usługi opiekuńcze specjalistyczne.
- b) dotacji celowych przyznanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne na 2023 rok w kwocie 3.581.900,00 zł w tym;
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne – 115.000,00 (94,42%),
 - zasiłki okresowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1.666.600,00 zł (106,97%),
 - zasiłki stałe – 1.325.500,00 zł (109,52%),
 - utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 241.300,00 zł (89,98%),
 - dożywianie - 233.500,00 zł (98,11%).

Dochody własne w tym dziale zaplanowano w wysokości 287.863,00 zł i zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego, w tym:

- a) wpływy z różnych dochodów za podopiecznych umieszczonych w domach pomocy społecznej 1.200,00 zł,
- b) zwroty za lata ubiegłe – zasiłki okresowe 1.200,00 zł,
- c) zwroty za lata ubiegłe – zasiłki stałe 14.000,00 zł,
- d) wpływy z usług opiekuńczych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 270.000,00 zł,
- e) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.463,00 zł,

855 – Rodzina – 8.049.480,00 zł (58,03%)

Dotacje celowe przyznane na podstawie pisma Nr WFB. I.3110.4.19.2022 z dnia 24 października 2022 r. o wstępnym podziale wielkości przedstawiają się następująco wynoszą ,00 zł w tym:

- a) świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego 7.854.800,00 zł (100,54%),
- b) Karta Dużej Rodziny 200,00zł (38,46%)
- c) składki na ubezpieczenie zdrowotne – 145.300,00 zł (100,02%).

Dochody własne w tym dziale zaplanowano w wysokości 49.180,00 zł i zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego, w tym:

- a) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 19.880,00 zł,
- b) zwroty świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami i kosztami upomnień – 2.300,00 zł,
- c) zwroty świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami i kosztami upomnień – 25.000,00 zł,
- d) zwroty świadczeń wraz z odsetkami – 2.000,00 zł.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 5.609.250,00 zł.

Dochody tego działu stanowią:

- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 2.220.000,00 zł (100%),

- wpływy z tytułu sprzedaży węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fiz. 3.000.000,00 zł,
- wpływy z opłat i kar za zanieczyszczanie środowiska 200.000,00 zł (44,05%),
- dotacja z WFOŚ i GW na usuwanie azbestu oraz przedsięwzięcia „Czyste powietrze” 45.000,00 zł (63,22%),
- dotacja z WFOŚ i GW na przedsięwzięcie „Ciepłe mieszkanie” 142.500,00 zł,
- pozostałe - 1.750,00 zł.

926 – Kultura fizyczna i sport – 5.188.000,00 zł (1633,90%)

Planowany dochód stanowią wpływy uzyskane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w kwocie 328.000,00 zł z odpłatności za usługi świadczone na krytej pływalni dla uczniów szkół miasta Lipna, okolicznych gmin oraz inne usługi rekreacyjne świadczone odpłatnie przez jednostkę, które zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania poprzedniego roku zakładając, że basen będzie funkcjonował przez cały rok.

Dotacja inwestycyjna z Funduszu Polski Ład – 4.860.000,00 zł.

II. WYDATKI Z BUDŻETU MIASTA 2023 W ROKU

Na realizację wydatków w 2023 roku planuje się wykorzystać środki w wysokości **79.066.658,00 zł**, w tym:

Wydatki majątkowe – 13.198.800,00 zł zostaną one sfinansowane w 2023 roku ze środków własnych 1.450.800,00 zł, z środków pieniężnych z Rządowego Programu – Polski Ład w kwocie 11.748.000,00 zł,

Wydatki bieżące – 65.867.858,00 zł w tym:

- 1) wynagrodzenia i pochodne – 31.620.454,00 zł,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 16.188.084,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi – 492.000,00 zł,
 - wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami – 2.220.000,00 zł
 - rezerwy – 400.000,00 zł
- 3) wydatki związane z udzielonymi dotacjami – 6.524.489,00 zł,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 11.254.831,00 zł.
- 5) wydatki na obsługę długu – 280.000,00 zł.

Wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach planuje się następująco:

010 - Rolnictwo i leśnictwo – 1.050,00 zł (10,64%)

01030 – Izby Rolnicze – 800,00 zł (100%)

Kwota wydatków zaplanowana została w wysokości 2% wpływów uzyskanych z podatku rolnego, które gmina zobowiązana jest dokonać na rzecz izby rolniczej.

01095- Pozostała działalność - 250,00 zł (2,76%)

Kwota przeznaczona na opłatę stałą za usługi wodne.

600 – Transport i łączność – 7.133.050,00 zł (85,22%)

60016 - Drogi publiczne gminne – 7.133.050,00 zł (85,35%),

Kwota zaplanowana w wysokości 6.988.000,00 zł dotyczy wydatków na modernizację dróg, z tego dofinansowanie w kwocie 6.888.000,00 zł zostanie poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład. Zadanie inwestycyjne zostało przedstawione w załączniku nr 5.

Kwota 145.050,00 zł została zaplanowana na zakup materiałów oraz usług remontowych i usług pozostałych przy wykonywaniu remontów cząstkowych na nawierzchni dróg gminnych w mieście.

700 – Gospodarka mieszkaniowa – 579.610,00 zł (18,13%)

70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 577.610,00 zł (102,23%),

Kwota 467.889,00 zł została zaplanowana na dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego na:

- Na fundusz remontowy – 257.009,00 zł,
- Dopłaty do czynszu w mieszkaniach socjalnych – 60.000,00 zł,
- Dopłata do kosztów zarządzania lokalami komunalnymi -150.880,00 zł

Kwota 89.721,00 zł zostaje zaplanowana na remonty budynków komunalnych oraz lokali socjalnych, których właścicielem jest gmina, wykonanie wycen, opłaty za zarządzanie nieruchomościami, wypisy gruntów itp.

Kwota 20.000,00 zł została zaplanowana na zadanie „Wykup gruntów”. Zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5.

70095 - Pozostała działalność – 2.000,00 zł (100%)

Zaplanowana kwota dotyczy odszkodowań wypłacanych osobom fizycznym z tytułu zawartej z nimi ugody za niedostarczenie lokalu socjalnego po wyroku sądowym.

710 – Działalność usługowa – 265.000,00 zł (90,75%)

71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego – 29.000,00 zł (100%)

Wydatki zostały zaplanowane na poziomie roku poprzedniego i dotyczą opracowania projektów decyzji, wykonanie map oraz opłat za wypisy z rejestru gruntów.

71035 – Cmentarze – 201.000,00 zł (88,16%)

Kwota 6.000,00 zł dotyczy wydatków ponoszonych na zadanie realizowane w ramach dotacji przekazanej na utrzymanie grobów poległych żołnierzy wojennych.

Kwota 195.000,00 zł została zaplanowana na dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego na pokrycie kosztów funkcjonowania Cmentarza Komunalnego Złotopole.

71095 - Pozostała działalność – 35.000,00 zł (100%)

Są to wydatki zaplanowane na wykonanie map geodezyjnych przez Starostwo Powiatowe w Lipnie w ramach zawartego porozumienia.

720 – Informatyka – 1.500,00 zł (100%)

72095 – Pozostała działalność – 1.500,00 zł (100%)

Kwota zaplanowana na 2023 r. jest wydatkiem w ramach zachowania ciągłości zadania pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej realizowanego w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego” na mocy Porozumienia z dnia 14.01.2010 r. z Urzędem Marszałkowskim.

750 – Administracja publiczna – 5.024.662,00 zł

75011- Urzędy Wojewódzkie – 402.480,00 zł (97,38%)

Kwota wydatków ponoszona na zadanie zlecone USC oraz wydział Obsługi Ludności. W 2023 roku dotacja wynosi 340.800,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 61.680,00 zł ponoszone są ze środków własnych gminy.

75022 - Rady miast – 261.900,00 zł (100%)

Kwota ta dotyczy kosztów funkcjonowania Rady Miejskiej, a w szczególności:

- diety radnych i członków komisji Rady Miasta za udział w pracach organów gminy w wysokości 240.000,00 zł,

- pozostałe wydatki związane z obsługą Rady Miejskiej (zakup papieru, materiałów dla radnych, usługi teleinformatyczne, obsługa sesji) w wysokości 21.900,00 zł.

75023 - Urzędy miast – 4.379.645,00 zł

Wydatki na wynagrodzenia i wydatki bieżące dotyczą kosztów funkcjonowania urzędu miejskiego i zostały zaplanowane na podobnym poziomie do roku ubiegłego.

75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 19.000,00 zł (100%)

Wydatki dotyczą działań promujących miasto oraz prezentacji miasta w wydawnictwach, udział w imprezach lokalnych, zawodach sportowych, obsługi pobytu uczniów szkół zagranicznych w szkołach miasta oraz finansowania reprezentacji miasta w rozgrywkach piłkarskich pracowników samorządowych.

75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 785.137,00 zł (114,58%)

Centrum Usług Wspólnych zostało utworzone zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Lipnie i zaczęło funkcjonować od 1.04.2021 roku. Prowadzona jest obsługa finansowa szkół, przedszkoli, MOSIR oraz Biblioteki i MCK w Lipnie. Wydatki planowane są na wynagrodzenia i bieżące funkcjonowanie jednostki.

75095 – Pozostała działalność – 176.500,00 zł (143,19%)

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki na zakup materiałów, kwiatów i dofinansowania kosztów organizacji wyższej użyteczności (niewidomi, dietetycy itp.), wydatki na składki członkowskie z tytułu przynależności gminy do stowarzyszeń oraz opłatę polis ubezpieczeniowych majątku gminy we wszystkich jednostkach gminnych.

751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 2.800,00 zł (101,82%)

Kwota wydatków pochodzi z dotacji i zaplanowana została na aktualizację danych o liczbie ludności.

754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 257.350,00 zł (24,07%)

75412 - Ochotnicze Straże Pożarne – 54.100,00 zł (102,08%)

Kwota zaplanowana na wydatki bieżące OSP dotyczy zakupu usług, materiałów i paliwa do samochodów, badań strażaków oraz ubezpieczenia wozów strażackich i strażaków.

75414 - Obrona Cywilna – 1.200,00 (100%)

Wydatki zaplanowane zostały na zakup i konserwację sprzętu technicznego do szkoleń i ćwiczeń .

75416 – Straż gminna(miejska) – 183.050,00 zł (96,93%)

Na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr XI/76/2019 z 25.09.2019 utworzona została Straż Miejska. Obecnie zatrudnionych jest 2 strażników miejskich i komendant.

75495 - Pozostała działalność – 19.000,00 zł (2,30%)

Kwota ta została zaplanowana na konserwację istniejącego sprzętu monitoringu.

757 – Obsługa długu publicznego

75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 280.000,00 zł (100%)

Wydatki w tym rozdziale dotyczą spłaty odsetek od kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych.

758 – Różne rozliczenia 425.000,00 zł (6,76%)

75814 – Różne rozliczenia finansowe – 5.000,00 zł (0,09%)

75818 – Rezerwy ogólne i celowe – 420.000,00 zł (100%)

W dziale tym zaplanowana została rezerwa ogólna (§ 4810) w wysokości 400.000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – 173.000,00 zł, w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu

- rezerwa ogólna 227.000,00 zł w budżecie jednostek samorządu terytorialnego, podobnie jak w budżecie państwa, rezerwa ogólna ma charakter obowiązkowy. Rezerwę ogólną przeznacza się na dowolny wydatek jednostki samorządu terytorialnego związany z realizacją jej zadań, którego nie można było przewidzieć w dniu uchwalania budżetu. W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu

Rezerwa na zadania inwestycyjne nieokreślone w planie (§ 6800) w kwocie 20.000,00 zł,

801 - Oświata i wychowanie – 27.583.653,00 zł (81,41%)

80101 – Szkoły podstawowe – 14.213.657,00 zł (67,90%)

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem trzech szkół podstawowych w tym:

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 5.058.387,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 5.486.762,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 3.618.508,00 zł.

Ponadto w rozdziale tym przewidziane jest zadanie inwestycyjne w kwocie 50.000,00 zł realizowane z budżetu obywatelskiego.

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 19.000,00 zł (135,71%) w roku szkolnym 2022/2023 w szkołach podstawowych nie zostały utworzone oddziały przedszkolne – zaplanowano środki na zwrot kosztów do gmin ościennych za dzieci z terenu miasta uczęszczających do „zerówek”

80104 – Przedszkola – 6.920.753,00 zł (91,04%)

Wydatki dotyczą kosztów funkcjonowania dwóch przedszkoli miejskich. W projekcie budżetu nie ujęto wydatków finansowanych z dotacji przedszkolnej.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem dwóch przedszkoli, w tym:

- Przedszkole Miejskie Nr 3 – 691.107,00 zł,
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 2.339.646,00 zł,

Pozostałe wydatki w tym rozdziale dotyczą dotacji dla czterech niepublicznych przedszkoli – 3.800.000,00 zł oraz

zwrot kosztów do gmin ościennych za dzieci z terenu miasta uczęszczających do przedszkoli – 90.000,00 zł. Zgodnie z zapisem w ustawie o systemie oświaty dotacja ta nie może być niższa niż 75% wydatków na dziecko w przedszkolach miejskich.

80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego – 7.200,00 zł (120%)

80107 – Świetlice szkolne – 814.183,00 zł (116,84%)

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem świetlic w trzech szkołach podstawowych w tym:

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 243.290,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 375.059,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 195.834,00 zł.

80113 – Dowożenie uczniów do szkół – 318.680,00 zł (110,75%)

Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia osobowe kierowcy i opiekuna oraz umowa zlecenie dla sprawującego opiekę nad dziećmi niepełnosprawnymi dowożonymi do Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego Tęcza w Toruniu.
- umowy z firmą transportową dowożącą dzieci niepełnosprawne do Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego Tęcza w Toruniu,
- zwrot kosztów dojazdu dla rodziców dowożących uczniów do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego dla dzieci słabo słyszących w Warszawie,
- koszty dowozu dzieci do szkół specjalnych w Lipnie, Włocławku, Dobrzyniu n/W

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 114.431,00 zł (125,03%)

Zgodnie z Ustawą o systemie oświaty odpis na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli kwota na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wyliczona została w wysokości 0,8% od zaplanowanej kwoty wynagrodzeń dla nauczycieli we wszystkich placówkach oświatowych gminy.

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 34.513,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 38.800,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 21.900,00 zł,
- Przedszkole Miejskie Nr 3 – 2.470,00 zł,
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 16.748,00 zł,

80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – 1.202.510,00 zł (133,44%)

Wydatki dotyczą funkcjonowania stołówek w jednej szkole podstawowej i dwóch przedszkolach miejskich. W tym:

- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 488.349,00 zł,
- Przedszkole Miejskie Nr 3 – 246.277,00 zł,
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 467.884,00 zł.

80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 1.723.690,00 zł (118,27%).

Dotacja dla niepublicznych przedszkoli z terenu Miasta Lipna – 538.800,00 zł

Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 1.184.890,00 zł,

80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych – 1.931.849,00 zł (111,31%).

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 980.574,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 686.686,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 264.589,00 zł,

80195 – Pozostała działalność – 317.700,00 zł (532,50%)

Wydatki zaplanowane zostały między innymi na:

- pomoc zdrowotną dla nauczycieli,
- umowy zlecenie dla ekspertów biorących udział w komisjach egzaminacyjnych na stopień nauczyciela mianowanego,
- zakup nagród dla najlepszych absolwentów placówek oświatowych,
- zakup usług dla jednostek oświatowych.

851- Ochrona zdrowia – 501.500,00 zł (54,12%), w tym:

85149 - Programy profilaktyki zdrowotnej – 8.500,00 zł (100%)

W ramach zaplanowanych wydatków kontynuowane będą zdrowotne programy profilaktyczne dla mieszkańców miasta

85153 - Zwalczanie narkomanii – 39.500,00 zł (56,43%)

85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 452.500,00 zł (53,49%)

W powyższych rozdziałach wydatki związane są z realizacją Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz zwalczania Narkomanii przez Miejską Komisję przy Urzędzie Miejskim. Program Rozwiązywania Problemów jest corocznie zatwierdzany przez Radę Miejską i finansowany w całości z dochodów uzyskiwanych z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w mieście.

85195 - Pozostała działalność – 1.000,00 zł (45,45%)

Zadanie finansowane z dotacji na zadania zlecone realizowane przez MOPS.

852 - Pomoc społeczna – 9.800.649,00 zł (82,95%), wydatki finansowane z dotacji na zadania zlecone 1.307.500,00 zł, z dotacji na zadania własne 3.581.900,00 zł, zwrot niesłusznie pobranych świadczeń wraz z odsetkami 15.200,00 zł oraz ze środków własnych 4.896.049,00 zł (w tym MOPS 4.838.049,00 zł).

85202 – Domy pomocy społecznej – 900.000,00 zł (117%)

Wydatki te zostały zaplanowane na dofinansowanie pobytu osób samotnych w Domach Pomocy Społecznej i w stosunku do roku poprzedniego są o ok.150 tys. zł wyższe z uwagi na wyższą liczbę pensjonariuszy tam skierowanych oraz brakiem ponoszenia opłaty za pobyt przez samych podopiecznych i członków ich rodzin.

85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 115.000,00 zł (94,42%)

Środki powyższe pochodzą z dotacji z przeznaczeniem na zapłatę składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacaną za osoby nieubezpieczone a pobierające świadczenia z pomocy społecznej.

85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezp. społeczne – 1.837.800,00 zł (106,28%)

W ramach tego rozdziału wypłacane są świadczenia społeczne (zasiłki okresowe i świadczenia rzeczowe) osobom spełniającym kryteria dochodowe (dotacja na zadania własne – 1.836.600,00 zł).

Pozostałe wydatki w kwocie 1.200,00 zł to zwroty niesłusznie pobranych zasiłków.

85215 - Dodatki mieszkaniowe – 360.000,00 zł (89,25%)

W tym rozdziale zaplanowane zostały wydatki na dodatki mieszkaniowe dla osób, które są w trudnej sytuacji materialnej. Jest to zadanie własne gminy, a wydatki zostały zaplanowane na poziomie zbliżonym do roku poprzedniego.

85216 – Zasiłki stałe – 1.339.500,00 zł (109,41%)

Zaplanowane środki pochodzą z dotacji celowej w wysokości 1.325.500,00 zł i wykorzystane zostaną na wypłatę zasiłków stałych dla osób spełniających kryteria dochodowe. Kwota 14.000,00 zł zaplanowana została jako zwrot niesłusznie wypłaconych zasiłków do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

85219 – Ośrodki pomocy społecznej – 1.471.973,00 zł (107,39%)

Kwota ta jest przeznaczona na płace oraz pochodne pracowników środowiskowych oraz utrzymanie bieżące MOPS. Kwota 241.300,00 zł pochodzi z dotacji do zadań własnych. Pozostałe środki w wysokości 1.230.673,00 zł na funkcjonowanie MOPS pochodzą z budżetu gminy.

85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 2.914.843,00 zł (94,07%)

W tym rozdziale zaplanowane zostały wydatki ponoszone na wynagrodzenia i pochodne dla osób wykonujących odpłatnie usługi opiekuńcze dla mieszkańców miasta. Kwota 1.307.500,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze pochodzi z dotacji na zadania zlecone, natomiast 1.607.343,00 zł ze środków budżetu miasta.

85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 389.167,00 zł (128,67%)

W rozdziale tym finansowane są wydatki ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, które dotyczą realizacji programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" na mocy porozumienia zawartego z Burmistrzem Miasta Lipna. Środki przeznaczone zostaną na zakup posiłków dla podopiecznych, dożywianie dzieci w szkołach, na zasiłki celowe na żywność. Kwota 233.500,00 zł pochodzi z dotacji na zadania własne, a 155.667,00 zł z budżetu miasta.

85295 - Pozostała działalność – 472.366,00 zł (16,90%)

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale to między innymi:

- Urząd Miejski w Lipnie koszty związane z utrzymaniem budynku przy OSP w Lipnie 53.000,00 zł oraz świadczenia za prace społeczno- użyteczne wypłacane w urzędzie – 5.000,00 zł,
- kwota 414.366,00 zł ze środków własnych budżetu są wynagrodzenia oraz pochodne pracowników stołówki oraz

inne wydatki bieżące w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej.

853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 287.280,00 zł (48,81%)

85395 – Pozostała działalność 287.280 zł (48,81%)

Zgodnie z umową Nr UM_WR.433.1.097.2021 o dofinansowaniu projektu pn. „Usługi społeczne w Lipnie” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach osi priorytetowej - Solidarne społeczeństwo na lata 2021-2022. Gmina otrzyma łącznie fundusze w kwocie 869.490,00 zł (2021 r. 414.727,50 zł, w 2022 r. 454.762,50 zł). W 2023 roku Gmina zobowiązała się pokryć dla trwałości projektu kolejne wydatki bieżące w kwocie 287.280,00 zł z środków własnych.

W ramach rozdziału zostaną zorganizowane usługi społeczne, których realizacją zajmie się MOPS, a w szczególności: usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania, specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania, usługi asystenckie dla osób niepełnosprawnych oraz wsparcie opiekunów faktycznych.

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 203.800,00 zł (48,89%)

85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – 130.800,00 zł (109%)

Dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli z terenu miasta

85415 - Pomoc materialna dla uczniów – 48.000,00 zł (17,66%)

Kwota zaplanowana w ramach tego rozdziału dotyczy 20% wkładu własnego na stypendia socjalne.

85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 25.000,00 zł (100%)

Kwota ta przeznaczona jest na wypłatę stypendiów burmistrza dla dzieci i młodzieży.

855 – Rodzina – 8.907.294,00 zł (61,11%), wydatki finansowane z dotacji na zadania zlecone 8.000.300,00 zł.

85501 – Świadczenie wychowawcze – 2.300,00 zł (0,04%)

Wydatki tego rozdziału dotyczą obsługi związanej z wypłatą świadczenia rodzinnego 500+ (z dotacji na zadania zlecone) oraz zwrot nienależnie pobranych kwot z tyt. świadczeń wraz z odsetkami 2.300,00 zł. Zadanie to zostało przejęte do realizacji przez ZUS.

85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 7.891.800,00 zł (100,12%), w tym;

- kwota 7.854.800,00 zł pokrywana na świadczenia dla osób fizycznych i ich obsługę pochodzi z dotacji na zadania zlecone,

- kwota 25.000,00 zł została zaplanowana jako zwrot nienależnie pobranych kwot z tyt. świadczeń rodzinnych oraz f-szu alimentacyjnego,

- kwota 10.000,00 zł pochodzi ze środków własnych gminy z przeznaczeniem na koszty ściągania należności alimentacyjnych,

- kwota 2.000,00 zł została zaplanowana na odsetki przekazywane do Urzędu Wojewódzkiego od świadczeń pobranych przez świadczeniobiorców w nadmiernej wysokości.

85503 – Karta Dużej Rodziny – 200,00 zł (38,46%)

Wydatki finansowane z dotacji na zadania zlecone.

85504 – Wspieranie rodziny – 67.694,00 zł (75,84%)

Wydatki obejmują koszt zatrudnienia asystenta rodziny, który obejmuje wsparciem rodziny z terenu miasta Lipna i wypłatę świadczeń społecznych.

85508 – Rodziny zastępcze – 800.000,00 zł (127,04%)

Wydatki własne gminy dotyczą kosztów utrzymania dzieci z terenu miasta w Rodzinach Zastępczych i Placówkach Opiekuńczo-Wychowawczych.

85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 145.300,00 zł (100,02%)

Wydatki finansowane z dotacji na zadania zlecone.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4.711.860,00 zł (75,59%)

90002 - Gospodarka odpadami - 2.220.000,00 zł (99,03%)

Kwota zaplanowana w tym rozdziale dotyczy wydatków ponoszonych na usługi dla firmy sprawującej wywóz odpadów w mieście na mocy podpisanej umowy na okres czterech lat oraz wynagrodzenia, pochodne i inne wydatki bieżące dla pracowników zajmujących się wymiarem, poborem oraz obsługą księgową i windykacyjną

tego zadania. Planowane wydatki są na takim samym poziomie co planowane dochody.

90003 - Oczyszczanie miast i wsi – 506.000,00 zł (100%)

Planowane wydatki na utrzymanie czystości w mieście obejmują m. in. oczyszczanie dróg miejskich, chodników i przejść, opróżnianie koszy ulicznych na śmieci z ulic gminnych na terenie miasta, a zimą odśnieżanie chodników przy budynkach komunalnych oraz odśnieżanie ulic.

90004 - Utrzymanie zieleni w mieście – 428.360,00 zł (100%)

Wydatki poniesione zostaną na zakup usług w zakresie utrzymania zieleni w obrębie Parku Miejskiego, ulic, zieleńców, wykonanie nasadzeń i bieżącej pielęgnacji zieleni oraz niezbędną wycinkę suchych krzewów i drzew.

90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 182.500,00 zł

W rozdziale tym realizowane są wydatki finansowane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” (prowadzenie punktów konsultacyjnych w ramach programu) w kwocie 40.000,00 zł oraz program „Ciepłe mieszkanie” w kwocie 142.500,00 zł.

90013 – Schroniska dla zwierząt – 63.500,00 zł (100%)

W rozdziale tym znajdują się wydatki związane z utrzymywaniem bezpańskich zwierząt w schroniskach.

90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg – 840.500,00 zł (95,40%)

W rozdziale tym realizowane będą wydatki związane z:

- zakupem materiałów – 1.000,00 zł,
- zakupem energii elektrycznej na oświetlenie ulic i placów w mieście – 100.000,00 zł,
- konserwacją i naprawą punktów świetlnych oraz zakupem materiałów – 709.500,00 zł,
- pozostałe naprawy – 10.000,00 zł
- inwestycje – 20.000,00 zł

90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 200.000,00 zł (35,74%)

W 2023 r. zaplanowane zostały:

- Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście – 110.000,00 zł,
- Dotacja dla Powiatu Lipnowskiego – 15.000,00 zł,
- Wydatki bieżące w wysokości 75.000,00 zł.

Zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5.

90026 – Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami – 11.500,00 zł (37,66%)

W ramach tego rozdziału zgodnie z umową dotacji w ramach programu priorytetowego „Ogólnopolski Program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest” Nr DW21114/OZ-az z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu Miasto łącznie otrzyma 80.000,00 zł na lata 2021-2023. Środki zostały rozdysponowane w wydatkach bieżących na zadanie pn. „Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta Lipna” w następujący sposób: w roku 2021 kwota 49.000,00 zł, w roku 2022 kwota 21.000,00 zł, w roku 2023 kwota 10.000,00 zł.

Na pozostałe zadania przeznacza się 1.500,00 zł.

90095 - Pozostała działalność – 3.402.000,00 zł, (27,32%)

Na wydatki bieżące w tym rozdziale składają się kwoty dotyczące:

- zakupu paliwa do samochodu służbowego,
- zakup wody do fontanny miejskiej,
- usługi remontowe
- wpływy z tytułu sprzedaży węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne – 3.000.000,00 zł,
- inwestycje w kwocie 400.000,00 zł zostały przedstawione w załączniku nr 5.

921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1.272.000,00 zł (22,96%)

92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury- 12.000,00 zł (80%)

Wydatki zaplanowane zostały na organizację działań upowszechniających kulturę i sztukę przez Stowarzyszenia, między innymi na organizację Ogólnopolskiego Festiwalu „Pola i inni”

92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 780.000,00 zł (15,36%)

Dotacja podmiotowa na finansowanie działalności bieżącej instytucji kultury Miejskiego Centrum Kulturalnego w Lipnie oraz organizację imprez kulturalnych zleconych przez Urząd Miejski.

92116- Biblioteki – 480.000,00 zł (107,62%)

Wydatki zostaną przeznaczone na dotację podmiotową dla instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie na działalność bieżącą.

926 – Kultura fizyczna i sport – 7.686.100,00 zł (296,03%)

92601 – Obiekty sportowe – 5.420.000,00 zł (939,34%)

W rozdziale tym realizowane będą wydatki ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład w zadaniu pn. „Utworzenie stref rekreacyjno-sportowych na terenie Miasta Lipna”.

92604 – Instytucje kultury fizycznej – 2.143.100,00 zł (116,51%)

Kwoty w tym rozdziale dotyczą wydatków bieżących niezbędnych do funkcjonowania jednostki budżetowej – MOSiR, który zajmuje się organizacją i finansowaniem masowych imprez sportowych w mieście, utrzymaniem stadionu piłkarskiego, boiska „ORLIK” oraz utrzymaniem i finansowaniem krytej pływalni.

92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 123.000,00 zł (92,48%)

Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom i organizacjom pożytku publicznego przyznawaną w drodze konkursu organizowanego przez Burmistrza Miasta.

III. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA W 2023 ROKU.

1) Samorządowy zakład budżetowy pod nazwą Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Lipnie został powołany przez organ stanowiący z dniem 01 stycznia 2010 roku Uchwałą Nr XXXIX/313/2009 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 22 października 2009 r. w sprawie utworzenia zakładu budżetowego pod nazwą Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i nadania statutu, zmienionego uchwałą Nr XXXIV/324/2013 w dniu 28 sierpnia 2013 r. Przedmiotem działania ZGM jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców miasta Lipna w zakresie gospodarki mieszkaniowej i gospodarowanie lokalami użytkowymi oraz w zakresie cmentarzy – utrzymanie, prowadzenie i zarządzanie Cmentarzem Komunalnym.

Samorządowy zakład budżetowy oszacował swoje przychody łącznie na kwotę **3.027.889,00 zł**, z czego kwota 662.889,00 zł to dotacja z budżetu Gminy, a kwota 190.000,00 zł to środki obrotowe na początek roku. Koszty zakładu wynoszą 3.027.889,00 zł oraz stan środków obrotowych na koniec roku 224.000,00 zł.

2). W Przedszkolu Miejskim Nr 3 i Zespole Przedszkoli Miejskich Nr 1 w Lipnie funkcjonują rachunki dochodów własnych. Dochody własne w przedszkolach miejskich gromadzone są na mocy uchwały Rady Miejskiej w Lipnie na wyodrębnionych rachunkach bankowych jednostek i stanowią kwotę 518.000,00 zł w tym opłata stała 69.000,00 zł, opłata za wyżywienie 449.000,00 zł. Informacja o wielkościach dochodów i wydatków nimi finansowanych stanowi załącznik Nr 8.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

Planowane przychody wynoszą 3.290.905,00 zł.

Planuje się przychody w § 950 z tytułu wolnych środków wynikających z art. 217 ust.2 pkt 6 w kwocie 3.227.605,00 zł. Są to środki wykazane w sprawozdaniu RB NDS na 30.09.2022 w wierszu środki z lokat 4.056.360,70 zł oraz Uchwałą Nr XLI/310/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 8 listopada 2022 roku dokonano zwiększenia rozchodów budżetowych o kwotę 2.888.418,57 zł (środki na lokacie) w związku z przyznaniem dodatkowych środków z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Ponadto planuje się również przychody w § 906 wynikające 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 w kwocie 63.300,00 zł,

W 2022 roku dokonano spłaty obligacji w kwocie 900.000,00 zł, gdzie termin spłaty był w 2023 roku.

Zadłużenie na 01.01.2023 rok wynosić będzie 2.700.000,00 zł z tytułu emisji obligacji (spłata do 2026 roku).

V. BUDŻET OBYWATELSKI

Dążąc do wspierania i upowszechniania idei samorządowej, a także mając na celu budowanie warunków dla rozwoju społeczeństwa obywatelskiego postanowiono, że w ramach budżetu na 2023 rok zostanie wyodrębniona kwota 100.000,00 zł z przeznaczeniem na wdrożenie w mieście Lipnie budżetu partycypacyjnego, zwanego również obywatelskim. Do rozdysponowania środków wykorzystano formę konsultacji społecznych.

Uchwałą Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 14.09.2021 roku przyjęte procedury przeprowadzenia budżetu obywatelskiego Gminy Miasta Lipna. Zarządzeniem Burmistrza Miasta Lipna z dnia 17.07.2022 r. ogłoszono nabór. Zgodnie z nim od 24 sierpnia do 9 września 2022r. mieszkańcy miasta mieli możliwość zgłaszania

pomysłów na projekty, które mogłyby zostać sfinansowane w ramach tego budżetu. Ze środków budżetu partycypacyjnego finansowane mogą być zadania zgłaszane przez mieszkańców, należące do zadań własnych gminy. W wyznaczonym terminie wpłynęło 5 wniosków. Wszystkie zgłoszone propozycje zostały ocenione pod kątem formalnym i merytorycznym. Pod głosowanie poddano 3 wnioski (2 nie uzyskały pozytywnej oceny). W wyniku przeprowadzonego głosowania wyłoniono jedno przedsięwzięcie inwestycyjne pn. **„Wykonanie muralu ściennego na hali sportowej w Szkole Podstawowej Nr 3 w Lipnie”**. Projekt otrzymał największą liczbę głosów i zostanie zrealizowany w 2023 roku.

VI. ZADANIA DOFINANSOWANE ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH:

1. Gmina Miasta Lipna otrzymała w 2022 roku środki z Rządowego Programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 11.748.000,00 zł na przedsięwzięcia pn:

„Utworzenie sprawnej sieci komunikacyjnej poprzez przebudowę dróg gminnych na terenie miasta Lipna” w kwocie 6.888.000,00 zł.

Wartość projektu: 14.983.692,42 zł,

Wkład własny: 1.208.692,42 zł,

Dotacja: 13.775.000,00 zł w tym w 2023 roku 6.888.000,00 zł.

„Utworzenie stref rekreacyjno-sportowych na terenie Miasta Lipna” w kwocie 4.860.000,00 zł.

Wartość projektu: 5.400.000,00 zł,

Wkład własny: 540.000,00 zł,

Dotacja: 4.860.000,00 zł.

2. W 2022 roku Gmina Miasta Lipna złożyła wniosek o dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Lokalnej Grupy Działania. Dofinansowanie będzie dotyczyć realizacji zadania pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na Placu Dekerta w Lipnie”. Wkład własny wyniesie 300.000,00 zł, a umowa zostanie podpisana w 2023 roku.

W celu zachowania równowagi budżetowej wprowadza się maksymalne ograniczenia po stronie wydatków bieżących oraz wydatków o charakterze uznaniowym. Planowane inwestycje przy ograniczonych możliwościach wzrostu dochodów własnych, wymuszają działania w zakresie szczegółowej analizy i racjonalizacji wydatków bieżących, niezbędnych do wypracowania nadwyżek operacyjnych, które pozwolą na realizację inwestycji i spłatę rat obligacji. Zakłada się, iż dochody będą wzrastały w szybszym tempie niż wydatki, wówczas gmina będzie mogła podjąć działania w zakresie pozyskiwania środków unijnych.

Duży wpływ na budżet 2023 roku będzie miała sytuacja gospodarcza kraju w związku z występującą od marca 2021 r. pandemią wirusa COVID 19, wybuchem wojny na Ukrainie oraz ogromną inflacją.

**Autopoprawka do Uchwały Nr XLIII/327/2022 i Nr XLIII/328/2022 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 20 grudnia 2022 roku**

I. W projekcie budżetu miasta na 2023 rok dokonuje się zmian na podstawie:

- umowy nr SW/22/104/G dotyczącej sprzedaży węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych pomiędzy PGE Paliwa Spółka z o.o. z siedzibą w Krakowie a Gminą Miasta Lipna w rozdziale 90095 § 0970 w kwocie **3.000.000,00 zł**. Zmiany tej dokonuje się na podstawie art.28 Ustawy z dnia 27 października br. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych.

Po stronie wydatków wprowadzono w tym samym rozdziale na zakup materiałów kwota 2.250.000,00 zł oraz zakup usług 750.000,00 zł.

- umowy o powierzenie grantu o numerze 4142/2/2022 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00. Kwota przyznanych środków wynosi **428.490,00 zł**. W roku 2022 rozdysponowano kwotę 365.190,00 zł, natomiast kwotę **63.300,00 zł** wprowadzono do budżetu roku 2023.

- umowy o dofinansowanie Nr DM22006/OA-cm w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” zawartej Z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Przedmiotem umowy jest udzielenie dotacji na realizację przedsięwzięcia pn. „Ciepłe mieszkanie” według harmonogramu zadań przypisanych na lata 2023 – 2025, w kwotach:

- rok 2023 – **142.500,00 zł**,

- rok 2024 – 257.500,00 zł,

- rok 2025 – 195.000,00 zł.

Łącznie na ten cel przeznaczono kwotę 595.000,00 zł (rozdział 90005 po stronie dochodów i wydatków).

W wyniku powyższych zmian zmieniła się treść normatywna uchwały budżetowej - §§ otrzymują brzmienie:

„ § 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 75.775.753,00 zł, z tego:

a) dochody bieżące w kwocie 63.384.253 zł,

b) dochody majątkowe w kwocie 12.391.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1”.

„ § 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości 79.066.658,00 zł, z tego:

a) wydatki bieżące w wysokości 65.867.858,00 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 31.620.454,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 16.188.084,00 zł,

- dotacje na zadania bieżące – 6.524.489,00 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 11.254.831,00 zł,

- wydatki na obsługę długu - 280.000,00 zł,

b) wydatki majątkowe w wysokości 13.198.800,00 zł, w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne – 13.198.800,00 zł w tym:

- na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, zgodnie z załącznikiem

Nr 2.

2. Określa się limity wydatków na programy inwestycyjne w roku 2023, zgodnie z zał. Nr 5”.

„ § 3. Ustala się deficyt budżetu w wysokości (-) 3.290.905,00 zł, który zostanie pokryty:

a) przychodów jst 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 w kwocie 63.300,00 zł,

b) z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3.227.605,00 zł”.

„ § 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów 3.290.905,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6”.

„ § 5. W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie 420.000,00 zł, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 230.000,00 zł,
- 2) celową w wysokości 190.000,00 zł, z przeznaczeniem na:
 - a) wydatki inwestycyjne w kwocie 20.000,00 zł,
 - b) zarządzanie kryzysowe w kwocie 170.000,00 zł”.

„ § 7. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST w wysokości 6.681.989,00 zł, w tym:

- 1) dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych – 1.260.000,00 zł,
- 2) dotacje podmiotowe dla jednostek spoza sektora fin. publ. – 4.469.600,00 zł,
- 3) dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 132.000,00 zł,
- 4) dotacje przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych – 662.889,00 zł,
- 5) wydatki na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 157.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7 i 7a”.

„ § 13. 1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu - 1.000.000,00 zł.

2. Łączna kwota poręczeń i gwarancji udzielonych w roku budżetowym w kwocie 20.000.000,00 zł”.

„ § 14. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lipna do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów określonych w § 13 uchwały.
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu: w zakresie wydatków bieżących (w tym na wynagrodzenia i pochodne) oraz w zakresie wydatków inwestycyjnych.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia.
- 4) 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.
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.
- 6) udzielenie w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty 20.000.000,00 zł ”.

Poręczenia

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych w Lipnie Sp. z o.o. wnioskuje o wyrażenie zgody na poręczenie przez Gminę Miasta Lipna kredytu z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 20 mln złotych. Kredyt przeznaczony będzie na dokapitalizowanie PUK TPO Sp. o.o. z przeznaczeniem na sfinansowanie inwestycji pn. „Budowa instalacji do termicznego przekształcania osadów ściekowych wzbogaconych paliwem alternatywnym o mocy 5 MW z odzyskiem energii w postaci ciepła”. Planowany termin realizacji inwestycji to okres od marca 2023 r. do czerwca 2025 r. Po wygaśnięciu poręczenia Gminy Miasta Lipna, zabezpieczeniem kredytu będzie ustanowienie hipoteki na wybudowanej inwestycji.

Zgoda Rady Miejskiej na udzielenie poręczenia jest potrzebna w celu uzyskania promesy udzielenia kredytu.

Ponadto zmieniono treść załączników: 1, 2, 5, 6, 7 oraz dodano załącznik nr 14 (środki z UE).

W uchwale WPF na lata 2023 – 2028 zmieniono treść załączników 1 i 2.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 roku

Plan finansowy dochodów budżetowych na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	50,00
	01095		Pozostała działalność	50,00
		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	50,00
600			Transport i łączność	6 888 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	6 888 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 888 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	619 220,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	619 220,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	220,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	12 000,00
		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	100 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
710			Działalność usługowa	71 000,00
	71035		Cmentarze	71 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6 000,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	65 000,00
750			Administracja publiczna	340 835,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	340 835,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	340 800,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	35,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 800,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 800,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 800,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 200,00
	75416		Straż gminna (miejska)	10 200,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	10 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	22 689 735,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	27 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	26 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 617 600,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 400 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	500,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	4 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	210 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 095 600,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 100 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	28 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	600,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	70 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	700 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	120 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	966 900,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	300 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	492 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	165 000,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	1 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	8 800,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 982 635,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 442 757,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 539 878,00
758			Różne rozliczenia	19 625 660,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	13 550 878,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 550 878,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5 972 586,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 972 586,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	102 196,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	102 196,00
801			Oświata i wychowanie	1 503 260,00

	80101		Szkoły podstawowe	12 700,00
		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	12 100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00
	80104		Przedszkola	1 300 560,00
		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	360,00
		0830	Wpływy z usług	1 300 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	190 000,00
		0830	Wpływy z usług	190 000,00
851			Ochrona zdrowia	1 000,00
	85195		Pozostała działalność	1 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00
852			Pomoc społeczna	5 177 263,00
	85202		Domy pomocy społecznej	1 200,00
		0830	Wpływy z usług	1 200,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	115 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	115 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 667 800,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 200,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 666 600,00
	85216		Zasiłki stałe	1 339 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	14 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 325 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	241 300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	241 300,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 578 963,00
		0830	Wpływy z usług	270 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 307 500,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 463,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	233 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	233 500,00
855			Rodzina	8 049 480,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 300,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00

	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 901 680,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	25 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 854 800,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	19 880,00
85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	145 300,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	145 300,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 609 250,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 220 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 220 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	177 500,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	142 500,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	200 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	200 000,00
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	50,00
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	50,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	11 500,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00
	90095	Pozostała działalność	3 000 200,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000 100,00
926		Kultura fizyczna	5 188 000,00
	92601	Obiekty sportowe	4 860 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 860 000,00
	92604	Instytucje kultury fizycznej	328 000,00
	0830	Wpływy z usług	278 000,00

		0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00
			Razem:	75 775 753,00

Załącznik Nr 1.1 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 r.

Plan finansowy dochodów budżetowych na rok 2023 - Dochody zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	340 800,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	340 800,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	340 800,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 800,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 800,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 800,00
851			Ochrona zdrowia	1 000,00
	85195		Pozostała działalność	1 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00
852			Pomoc społeczna	1 307 500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 307 500,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 307 500,00
855			Rodzina	8 000 300,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 854 800,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 854 800,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	145 300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	145 300,00
Razem:				9 652 400,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 roku

Plan finansowy wydatków budżetowych na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 050,00
	01030		Izby rolnicze	800,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	800,00
	01095		Pozostała działalność	250,00
		4430	Różne opłaty i składki	250,00
600			Transport i łączność	7 133 050,00
	60016		Drogi publiczne gminne	7 133 050,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	50,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 888 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	579 610,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	577 610,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	467 889,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	45 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 721,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
	70095		Pozostała działalność	2 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	2 000,00
710			Działalność usługowa	265 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	29 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	71035		Cmentarze	201 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	195 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	71095		Pozostała działalność	35 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
720			Informatyka	1 500,00
	72095		Pozostała działalność	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
750			Administracja publiczna	6 024 662,00

75011		Urzędy wojewódzkie	402 480,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	266 600,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 550,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 700,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 200,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4260	Zakup energii	7 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	600,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 800,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 700,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	480,00
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	261 900,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	240 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 379 645,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 800 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	190 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	490 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	63 900,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	88 500,00
	4220	Zakup środków żywności	3 500,00
	4260	Zakup energii	122 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	360 345,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	16 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	80 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 200,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 300,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	19 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	785 137,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 560,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	530 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 460,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
	4260	Zakup energii	6 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 900,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
	4430	Różne opłaty i składki	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 967,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	50,00
75095		Pozostała działalność	176 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4220	Zakup środków żywności	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	150 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 800,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 960,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	340,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	450,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	257 350,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	54 100,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	13 000,00
	75414	Obrona cywilna	1 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
	4260	Zakup energii	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	75416	Straż gminna (miejska)	183 050,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	126 670,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 780,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 250,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00

	4270	Zakup usług remontowych	500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00

	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 900,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
75495		Pozostała działalność	19 000,00
	4260	Zakup energii	2 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00

757 **Obsługa długu publicznego** **280 000,00**

	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	280 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	280 000,00

758 **Różne rozliczenia** **425 000,00**

	75814	Różne rozliczenia finansowe	5 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	420 000,00
	4810	Rezerwy	400 000,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	20 000,00

801 **Oświata i wychowanie** **27 583 653,00**

	80101	Szkoły podstawowe	14 213 657,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 900,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 400 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	116 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 800 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	230 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	30 000,00
	4260	Zakup energii	430 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	14 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 400,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	579 357,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 500 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	713 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	19 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	19 000,00
80104		Przedszkola	6 920 753,00

	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 800 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 480,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	850 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 840,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	350 000,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 640,00
	4260	Zakup energii	267 924,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 820,00
	4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	90 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 760,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	980,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	134 749,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 200,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	944 143,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	130 417,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	7 200,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	7 200,00
80107		Świetlice szkolne	814 183,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 900,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 420,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	800,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 363,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 310,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	601 290,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	51 000,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	318 680,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 500,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 630,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 300,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	81 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 200,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	800,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	114 431,00
	4300	Zakup usług pozostałych	105 231,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 200,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 202 510,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 810,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	741 745,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	49 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	141 697,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 692,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4220	Zakup środków żywności	190 000,00
	4260	Zakup energii	19 900,00

	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 966,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 723 690,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	538 800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 383,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	141 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz	20 064,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 897,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	768 046,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	46 500,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 931 849,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	283 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz	39 200,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 949,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	2 700,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 438 200,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	121 500,00
80195		Pozostała działalność	317 700,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	200 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 400,00
	4220	Zakup środków żywności	1 700,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	100 000,00
851		Ochrona zdrowia	501 500,00
85149		Programy polityki zdrowotnej	8 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
85153		Zwalczanie narkomanii	39 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4220	Zakup środków żywności	4 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	452 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	168 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00
	4220	Zakup środków żywności	18 000,00
	4260	Zakup energii	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	203 300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00

	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
85195		Pozostała działalność	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	676,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20,00
	4300	Zakup usług pozostałych	304,00

852

		Pomoc społeczna	9 800 649,00
85202		Domy pomocy społecznej	900 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	900 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	115 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	115 000,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 837 800,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 200,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 836 600,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	360 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	360 000,00
85216		Zasiłki stałe	1 339 500,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	14 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 325 500,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 471 973,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	950 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	84 277,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	176 787,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 971,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	7 038,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00
	4260	Zakup energii	40 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	440,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 260,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 914 843,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 120,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	900 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	76 313,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205 676,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 800,00

	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	11 236,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 199 607,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	451 417,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 874,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	389 167,00
	3110	Świadczenia społeczne	288 500,00
	4220	Zakup środków żywności	100 667,00
85295		Pozostała działalność	472 366,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 080,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	300 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 088,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 443,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4260	Zakup energii	23 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	440,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 315,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	287 280,00
	85395	Pozostała działalność	287 280,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 084,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 841,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	149 915,00
	4300	Zakup usług pozostałych	109 440,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	203 800,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	130 800,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	130 800,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	48 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	48 000,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	25 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	25 000,00
855		Rodzina	8 907 294,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 300,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00

	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	300,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 891 800,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	25 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00
	3110	Świadczenia społeczne	7 057 781,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	187 872,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 504,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	557 857,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 197,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 466,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
	4260	Zakup energii	500,00
	4270	Zakup usług remontowych	500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 234,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 989,00
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
85504		Wspieranie rodziny	67 694,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 969,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 353,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	489,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	220,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
85508		Rodziny zastępcze	800 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	800 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	145 300,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	145 300,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 854 360,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 220 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	154 300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 700,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 250,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 260,00
	4220	Zakup środków żywności	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 001 990,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 350,00
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	450,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	506 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	506 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	428 360,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 360,00
	4300	Zakup usług pozostałych	420 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	182 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	142 500,00
90013		Schroniska dla zwierząt	63 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	63 500,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	840 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4260	Zakup energii	100 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	709 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	200 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	21 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	15 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	11 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00
90095		Pozostała działalność	3 402 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 277 000,00
	4260	Zakup energii	10 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	759 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 272 000,00

	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	780 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	780 000,00
	92116		Biblioteki	480 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	480 000,00
926			Kultura fizyczna	7 686 100,00
	92601		Obiekty sportowe	5 420 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	560 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 860 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	2 143 100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	850 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	153 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	136 000,00
		4220	Zakup środków żywności	8 000,00
		4260	Zakup energii	637 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	58 600,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	60 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	123 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	120 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
			Razem:	79 066 658,00

Załącznik Nr 2.1 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 roku

Plan finansowy wydatków budżetowych na rok 2023 – Wydatki zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	340 800,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	340 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	239 983,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 450,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 167,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 450,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 300,00
		4260	Zakup energii	3 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 200,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 800,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 960,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	340,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	450,00
851			Ochrona zdrowia	1 000,00
	85195		Pozostała działalność	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	676,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20,00
		4300	Zakup usług pozostałych	304,00
852			Pomoc społeczna	1 307 500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 307 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 676,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	800,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	849 607,00
		4300	Zakup usług pozostałych	451 417,00
855			Rodzina	8 000 300,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 854 800,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 057 781,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	187 872,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 504,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	557 857,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 197,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 466,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
		4260	Zakup energii	500,00
		4270	Zakup usług remontowych	500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		4430	Różne opłaty i składki	5 234,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 989,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	145 300,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	145 300,00
Razem:				9 652 400,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 r.

Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jst w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	700,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	700,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	700,00
852			Pomoc społeczna	42 600,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	42 600,00
		0830	Wpływy z usług	42 600,00
855			Rodzina	108 700,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	108 700,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	60 250,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	43 450,00
Razem:				152 000,00

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań w drodze porozumień z organami administracji rządowej w 2023 roku

I. Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
710			Działalność usługowa	6 000,00
	71035		Cmentarze	6 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6 000,00
Razem:				6 000,00

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
710			Działalność usługowa	6 000,00
	71035		Cmentarze	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
Razem:				6 000,00

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 roku

Plan wydatków inwestycyjnych na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	6 988 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	6 988 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Utworzenie sprawnej sieci komunikacyjnej poprzez przebudowę dróg gminnych na terenie Miasta Lipna	100 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 888 000,00
			Polski Ład - Utworzenie sprawnej sieci komunikacyjnej poprzez przebudowę dróg gminnych na terenie Miasta Lipna	6 888 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	20 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	20 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Wykup gruntów	20 000,00
750			Administracja publiczna	63 300,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	63 300,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 300,00
			Cyfrowa Gmina	63 300,00
758			Różne rozliczenia	20 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	20 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	20 000,00
			Rezerwa inwestycyjna	20 000,00
801			Oświata i wychowanie	50 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Budżet obywatelski	50 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	637 500,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	142 500,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	142 500,00
			Ciepłe mieszkanie	142 500,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Modernizacja oświetlenia na terenie miasta	20 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	125 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00
			Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście	110 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	15 000,00
			Dotacja celowa dla Powiatu Lipnowskiego w ramach zadania " Kompleksowa przebudowa ul. Sierakowskiego i Nieszawskiej w Lipnie-przebudowa kanalizacji"	15 000,00
	90095		Pozostała działalność	350 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00
			Budżet obywatelski	50 000,00
			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na Placu Dekerta w Lipnie	300 000,00
926			Kultura fizyczna	5 420 000,00

92601		Obiekty sportowe	5 420 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	560 000,00
		Utworzenie stref rekreacyjno-sportowych na terenie Miasta Lipna	560 000,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 860 000,00
		Polski Ład - Utworzenie stref rekreacyjno-sportowych na terenie Miasta Lipna	4 860 000,00
Razem:			13 198 800,00

Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 roku

Przychody 2023 roku

Paragraf		Po zmianie
906	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	63 300,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	3 227 605,00
Razem		3.290.905,00

Załącznik Nr 7 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 r.

Dotacje związane z realizacją zadań miasta w 2023 roku – Sektor finansów publicznych

I. Podmiotowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 260 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	780 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	780 000,00
	92116		Biblioteki	480 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	480 000,00
Razem:				1 260 000,00

II. Przedmiotowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
700			Gospodarka mieszkaniowa	467 889,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	467 889,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	467 889,00
710			Działalność usługowa	195 000,00
	71035		Cmentarze	195 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	195 000,00
Razem:				662 889,00

III. Pomoc finansowa między jst na dofinansowanie zadań inwestycyjnych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	157 500,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	142 500,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	142 500,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	15 000,00
Razem:				157 500,00

Załącznik Nr 7a do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 r.

Dotacje związane z realizacją zadań miasta w 2023 roku – Poza sektorem finansów publicznych

I. Podmiotowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	4 338 000,00
	80104		Przedszkola	3 800 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 800 000,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	538 800,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	538 800,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	130 800,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	130 800,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	130 800,00
Razem:				4 469 600,00

II. Celowe

III. Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12 000,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 000,00
926			Kultura fizyczna	120 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	120 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	120 000,00
Razem:				132 000,00

Załącznik Nr 8 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 r.

Plany finansowe rachunków dochodów oświatowych w 2023 roku

I. Dochody pozabudżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	518 000,00
	80104		Przedszkola	518 000,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	69 000,00
		0490	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	449 000,00
Razem:				518 000,00

II. Wydatki pozabudżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	518 000,00
	80104		Przedszkola	518 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 200,00
		4220	Zakup środków żywności	449 000,00
		4260	Zakup usług energii	24 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 300,00
Razem:				518 000,00

Plany przychodów i kosztów zakładów budżetowych na 2023 rok

L.p.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody		Koszty		Stan środków obrotowych na koniec roku
			ogółem	w tym: dotacja z budżetu	ogółem	w tym: wpłata do budżetu	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Zakłady budżetowe:	190 000,00	2 837 889,00	662 889,00	2 803 889,00	0,00	224 000,00
	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	190 000,00	2 837 889,00	662 889,00	2 803 889,00	0,00	224 000,00
razem			3 027 889,00		3 027 889,00		

Załącznik Nr 10 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 r.

Dochody i wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2023 roku

I. Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 220 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 220 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 220 000,00
Razem:				2 220 000,00

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 220 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 220 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	154 300,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 250,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 260,00
		4220	Zakup środków żywności	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 001 990,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 350,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	450,00
Razem:				2 220 000,00

Załącznik Nr 11 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 r.

Plan finansowy wpływów i wydatków budżetowych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na rok 2023

I. Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	200 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	200 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	200 000,00
Razem:				200 000,00

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	200 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	200 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	21 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	15 000,00
Razem:				200 000,00

Załącznik Nr 12 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 r.

Plan finansowy dochodów i wydatków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2023 roku

I. Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	492 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	492 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	492 000,00
Razem:				492 000,00

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	492 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	39 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	452 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	168 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00
		4220	Zakup środków żywności	18 000,00
		4260	Zakup energii	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	203 300,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
Razem:				492 000,00

Załącznik Nr 13 do Uchwały Nr XLIII/327/2022 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 grudnia 2022 r.

Plan finansowy środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz Rządowego Funduszu Polski Ład w 2023 roku

I. Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	6 888 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	6 888 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 888 000,00
926			Kultura fizyczna	4 860 000,00
	92601		Obiekty sportowe	4 860 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 860 000,00
Razem:				11 748 000,00

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	6 888 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	6 888 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 888 000,00
926			Kultura fizyczna	4 860 000,00
	92601		Obiekty sportowe	4 860 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 860 000,00
Razem:				11 748 000,00

PROJEKTY WSPÓLFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW UE NA 2023 ROK (§§ 7 i §§ 9)

Nazwa projektu	Termin realizacji	Łączne nakłady finansowe projektu (4+9+10+11+10+11)	Źródło finansowania w 2022 roku					Nakłady poniesione w latach poprzednich	Nakłady w roku 2025	Środki niezbędne w następnych latach
			RAZEM	BUDŻET GMINY	ŚRODKI Z UE	DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA	INNE ŹRÓDŁA			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ZADANIA BIEŻĄCE		-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-		-		
ZADANIA INWESTYCYJNE		428 490,00	63 300,00	-	63 300,00	-	-	365 190,00	-	-
Cyfrowa Gmina	2022	428 490,00	63 300,00		63 300,00	-		365 190,00		
OGÓLEM		428 490,00	63 300,00	-	63 300,00	-	-	365 190,00	-	-