

Wprowadzone zmiany do projektu Budżetu na rok 2023

Dochody

Plan dochodów ogółem zwiększono o kwotę **10.437.686zł**, w tym:

1. Dochody bieżące zwiększono o kwotę **4.186.806zł**, z tytułu:

a) środków na wypłaty rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych, zgodnie z art. 12 ust. 1 ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. z 2022 r. poz. 1967) – 816.000zł. (Dział 400, rozdział 40001, § 2180),

b) wpływów ze sprzedaży preferencyjnej węgla na rzecz mieszkańców miasta i gminy Lipsko – 3.370.806zł. (Dział 853, rozdział 85395, § 0970).

2. Dochody majątkowe zwiększono o kwotę **6.250.880zł**, w tym:

a) dotacja pozyskana ze środków Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020 na realizację zadania inwestycyjnego pn., „Przebudowa drogi gminnej nr 190301W na odcinku Lipsko - Gruszczyn oraz przebudowa drogi gminnej nr 190310W na odcinku Lipa Miklas - Jelonek - Szymanów od km 0+000 do km 0+750 mb” w kwocie **1.315.054zł**. (Dział 010, rozdział 01041, § 6257) .

Dochód wprowadzono na podstawie podpisanej z Samorządem Województwa Umowy o przyznaniu pomocy.

b) zwiększona kwota środków pozyskana w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania „ P - Budowa ul. Gospodarczej oraz modernizacja ul. Powstańców Listopadowych w mieście Lipsku” w wysokości **2.859.500zł**. (Dział 600, rozdział 60016, § 6370).

Wprowadzenie dochodu do budżetu roku 2023 wynika z nie otrzymania środków w roku 2022 pomimo złożenia wniosku o płatność.

c) środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania „ P - Modernizacja infrastruktury edukacyjnej poprzez poprawę efektywności energetycznej publicznych placówek oświatowych w Mieście i Gminie Lipsko ” w wysokości **1.726.500zł**. (Dział 801, rozdział 80101, § 6370). Druga transza środków w wysokości 3.273.500zł zaplanowana do przekazania Miastu i Gminie Lipsko w roku 2024. Realizacja zadania w okresie 2023r – 2024r.

d) środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania „ P - Rewitalizacja Centrum Rekreacyjnego Lipska wraz z modernizacją zbiornika retencyjnego” . W związku z pozytywnie rozpatrzonym wnioskiem Miasta i Gminy Lipsko o zmianę promesy dotyczącej udzielenia pomocy finansowej uzyskano dodatkowe środki w kwocie **349.826zł**.

Dochody ogółem po zmianie wynoszą kwotę 62.127.178zł, w tym:

dochody bieżące wynoszą kwotę 43.967.689zł,

dochody majątkowe wynoszą 18.975.489zł.

Wydatki

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę **14.246.703zł**, z tego:

wydatki bieżące o kwotę **5.218.329zł,**

wydatki majątkowe o kwotę **9.028.374zł.**

Wydatki bieżące

1. Wprowadzono środki w kwocie **6.750zł** na usługę przygotowania i przeprowadzenia procedur przetargowych dotyczących zwodociągowania terenów wiejskich. (Dział 010, rozdział 01095, § 4300).

2. Wprowadzono plan wydatków związanych z wypłatą rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych, zgodnie z art. 12 ust. 1 ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw w kwocie 1.057.595zł. Źródłem

sfinansowania wydatków będą nie wykorzystane środki roku 2022 w wysokości 241.595 oraz środki roku 2023 w wysokości 816.000zł.

3. Zwiększono kwotę środków na nadzór weterynaryjny nad targowiskiem miejskim w Lipsku o kwotę **19.800zł**. (Dział 500, rozdział 50095, § 4300). Zwiększenie jest wynikiem zmiany przepisów określających wysokość stawek za nadzór weterynaryjny.

4. Wprowadzono środki w kwocie **1.700zł** na usługę wykonania zmian klasyfikacji rodzaju użytku nieruchomości położonej w obrębie geodezyjnym Lipsko. (Dział 700, rozdział 70005, § 4300). Umowa z geodetą zawarta w roku 2022. W związku z nie zrealizowaniem zadania w 2022r wydatek i płatność przeniesiona na rok 2023.

5. W dziale 700, rozdziale 70005 przeniesiono kwotę 103zł z § 4430 „ Różne opłaty i składki” do § 4400 „ Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe”.

6. W dziale 700, rozdziale 70007 przeniesiono kwotę 147.200zł z § 4300 „ Zakup usług pozostałych” do § 4400 „ Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” kwotę 147.000zł i do § 4520 „ Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” kwotę 200zł.

7. W dziale 750 „ Administracja publiczna” przeniesiono kwotę 15.000zł z rozdział 75023 „ Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” § 4300 „ Zakup usług pozostałych” do rozdziału „ Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)” § 4300 „ Zakup usług pozostałych”.

8. Zwiększono kwotę środków na zadanie dotyczące usługi świadczenia przewozu uczniów do placówek szkolnych na terenie miasta i gminy Lipsko o kwotę **52.810zł**. (Dział 801, rozdział 80113, § 4300). Zwiększenie środków finansowych wynika z ceny oferty za wykonanie usługi uzyskanej w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego.

9. Zwiększono kwotę środków na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli do wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, tj. o kwotę **3.622zł**.

10. Zwiększono kwotę środków na realizację zadań miejsko-gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii o kwotę **41.484zł**, tj. o kwotę niewykorzystanych środków z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych roku 2022. (Dział 851, rozdział 85154, § 4210 – 15.000zł, § 4240 – 5.742zł, § 4300 – 20.742zł).

11. Zwiększono kwotę środków na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu o kwotę **55.975zł**, tj. o kwotę niewykorzystanych środków z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym od tzw. „małpek”. (Dział 851, rozdział 85154, § 4300).

12. Zwiększono kwotę środków na zadania z zakresu pomocy społecznej o kwotę **32.000zł**, w tym:

a) na dożywianie dzieci 25.200zł. (Dział 852, rozdział 85230)

b) na zasiłki celowe i okresowe dla obywateli Ukrainy 6.800zł. (Dział 852, rozdział 85295, § 3290)

13. Wprowadzono kwotę wydatków przeznaczonych na preferencyjną sprzedaż paliwa stałego na rzecz mieszkańców Miasta i Gminy Lipsko w kwocie **3.853.631zł**, w tym na:

a) zakup paliwa stałego 3.118.981zł (Dział 853, rozdział 85395, § 4210),

b) dystrybucja paliwa stałego 734.650zł (Dział 853, rozdział 85395, § 4300).

14. Zwiększono kwotę środków na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami o kwotę **45.212zł**, tj. o kwotę niewykorzystanych środków z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi roku 2022 (Dział 900, rozdział 90002, § 4210).

15. Zwiększono plan wydatków przeznaczonych na konserwację oświetlenia ulicznego o kwotę **10.000zł** (Dział 900, rozdział 90015, § 4270). Zmiana jest wynikiem przeprowadzonego zapytania ofertowego.

16. Zwiększono kwotę środków na dotację przeznaczoną na realizację zadania publicznego z zakresu rozwoju sportu w Mieście i Gminie Lipsko o kwotę **31.000zł** (Dział 926, rozdział 92605, § 2820). Dotacja udzielona zostanie w trybie i na zasadach określonych Uchwałą Rady Miejskiej

w Lipsku Nr XX/113/2020 z dnia 27 stycznia 2020r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego z zakresu rozwoju sportu w Mieście i Gminie Lipsko.

17. Wprowadzono środki w kwocie **6.750zł** na usługę przygotowania i przeprowadzenia procedur przetargowych dotyczących infrastruktury sportowej (Dział 926, rozdział 92695, § 4300).

Wydatki majątkowe

1. W związku z nie zrealizowaniem zobowiązań z tytułu zawartych umów przed 01.01.2023r na realizację zadań dotyczących infrastruktury drogowej do Budżetu roku 2023 wprowadzono n/w zadania inwestycyjne:

Dział 600, rozdział 60016 § 6050:

- 1) P - Budowa chodników na terenie miasta Lipska – **5.000zł**,
- 2) P - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 4 przejściach dla pieszych w Lipsku na ul. Powstańców Listopadowych, Turystycznej i Spacerowej na drodze gminnej nr 190363W, drodze wojewódzkiej nr 747 i drodze krajowej nr 79 – **202.260zł**,
- 3) P - Przebudowa drogi gminnej nr 190324W na odcinku Gruszczyn – Konstantinów – **18.400zł**,
- 4) P - Budowa nowej drogi publicznej po śladzie drogi wewnętrznej w Lipsku (działka nr 1013) – **9.480zł**,
- 5) P - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 4 przejściach dla pieszych w Lipsku na ul. Armii Krajowej i Spacerowej na drodze gminnej nr 190340W, drodze krajowej nr 79 i drodze powiatowej – **199.788zł**,

2. Wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn., Przebudowa drogi gminnej nr 190316W w miejscowości Krępa Górna – **18.400zł**,

Dział 600, rozdział 60017 § 6050:

- 1) P - Przebudowa drogi wewnętrznej na działkach o nr ewid. 486 obręb Walentynów, o nr ewid. 9 obręb Tomaszówka na odcinku Walentynów – Tomaszówka – **15.800zł**,
- 2) P - Przebudowa drogi wewnętrznej na odcinku Jadwinów do drogi wojewódzkiej nr 747 – **6.500zł**.

2. Zwiększono plan wydatków roku 2023 zadania inwestycyjnego pn., P - Budowa ul. Gospodarczej oraz modernizacja ul. Powstańców Listopadowych w mieście Lipsku” o kwotę **1.619.469zł**, tj. o kwotę nie zrealizowanych wydatków roku 2022. W związku z nie otrzymaniem środków w ramach Polskiego Ładu w 2022r powstało zobowiązanie , które zostanie sfinansowane w roku 2023 środkami z Polskiego Ładu.

3. W związku z pozyskaniem dotacji ze środków Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020 wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn., Przebudowa drogi gminnej nr 190301W na odcinku Lipsko - Gruszczyn oraz przebudowa drogi gminnej nr 190310W na odcinku Lipa Miklas - Jelonek - Szymanów od km 0+000 do km 0+750 mb”. Całkowity koszt zadania, to **2.097.722zł**. Źródłem sfinansowania zadania jest dotacja w kwocie 1.315.054zł oraz środki własne w kwocie 782.668zł.

3. Dokonano zmiany przeznaczenia środków stanowiących wkład własny w zakupie samochodu pożarniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej z OSP Wola Solecka na OSP Krępa Kościelna. Równocześnie zwiększono kwotę wkładu własnego o **100.000zł**.

5. W związku z pozyskaniem środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn. ,, P - Modernizacja infrastruktury edukacyjnej poprzez poprawę efektywności energetycznej publicznych placówek oświatowych w Mieście i Gminie Lipsko”. Okres realizacji zadania 2023r - 2024r. Szacunkowy koszt zadania, to kwota 6.547.000zł. Na rok 2023 zaplanowano wydatki w wysokości **3.273.500zł**, w tym: wkład własny 1.547.000zł (szacunkowa kwota pełnego wkładu własnego całego zadania), środki Polskiego Ładu 1.726.500zł. Planowana kwota wydatków roku 2024, to 3.273.500zł w całości sfinansowana środkami Polskiego Ładu.

6. Wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn., Zakup wagi najazdowej samochodowej jako doposażenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych. (Dział 900, rozdział 90002, § 6060). Źródłem sfinansowania zakupu są niewykorzystane środki z opłat za gospodarowanie

odpadami komunalnymi roku 2022 w kwocie **120.000zł**. Wyposażenie PSZOK w najazdową wagę jest niezbędne z uwagi na możliwość dostarczania przez mieszkańców miasta i gminy Lipsko samochodami odpadów selektywnie zbieranych w dużych ilościach, np. odpadów poremontowych czy wielkogabarytowych. Zakup wagi najazdowej usprawni w znacznym stopniu obsługę PSZOK.

7. W związku z nie zrealizowaniem zobowiązań z tytułu zawartych umów przed 01.01.2023r na realizację zadania inwestycyjnego pn., P - Modernizacja oświetlenia ulicznego w mieście i gminie Lipsko „, do Budżetu roku 2023 wprowadzono środki w kwocie **95.940zł**. Wprowadzone środki dotyczą umów na wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej na budowę, przebudowę, modernizację linii oświetlenia ulicznego: ulicy Armii Krajowej, ul. Partyzantów, ul. Soleckiej, ul. 1 Maja w Lipsku oraz w miejscowości Jakubówka.

8. Zmieniono finansowanie zadania pn.,, P - Rewitalizacja Centrum Rekreacyjnego Lipska wraz z modernizacją zbiornika retencyjnego”. Zgodnie z nową promesą otrzymaną z Banku Gospodarstwa Krajowego Miasto i Gmina Lipsko otrzyma w ramach środków Polskiego Ładu wyższe środki o 349.826zł. W związku z tym Miasto i Gmina zaangażuje niższe środki własne .

9. W związku z nie zrealizowaniem umowy zawartej przed 01.01.2023r na opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowo – kosztorysowej budowy budynku wielofunkcyjnego na potrzeby stadionu miejskiego wprowadzono niezrealizowaną kwotę wydatków roku 2022 w wysokości **110.700zł** do Budżetu roku 2023. W 2022 z tytułu częściowo zrealizowanej umowy projektantowi wypłacone zostało wynagrodzenie w wysokości 36.900zł.

10. Zwiększono kwotę środków własnych na realizację zadania pn.,, Budowa i modernizacja wielofunkcyjnej infrastruktury sportowej w Mieście i Gminie Lipsko” o kwotę **1.135.415zł**. Zmiana jest wynikiem przeprowadzonego postępowania przetargowego.

Fundusz sołecki

Wszystkie przedsięwzięcia zaplanowane do realizacji w roku 2023 w ramach funduszu sołeckiego należą do zadań własnych gminy mieszczących się w katalogu zadań określonych w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.

**Wydatki ogółem po zmianie wynoszą kwotę 73.330.714zł, w tym:
wydatki bieżące wynoszą kwotę 46.895.189zł,
wydatki majątkowe wynoszą 26.435.525zł.**

Wynik budżetu

W wyniku zmian dokonanych w planie dochodów i wydatków budżetu zwiększył się **deficyt budżetu** o kwotę 3.809.017zł i wynosi po zmianie **10.387.536zł**.

Planowany deficyt sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z :

- a) kredytów w wysokości 4.474.394zł,
- b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1.754.534zł,
- c) wolnych środków w wysokości 4.158.608zł.

Na podstawie sporządzonych wstępnych sprawozdań budżetowych za rok 2022 można stwierdzić, że Miasto i Gmina Lipsko będzie posiadała przychody na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

Przychody budżetu

Przychody zwiększono o kwotę 3.809.017zł i wynoszą po zmianie **11.068.836zł**, w tym:

- a) kredyty w wysokości 4.474.394 zł,
- b) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości w wysokości 1.754.534zł, z tego :

- środki otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - 450.000zł,

- odsetki od lokaty w/w środków – 604zł,
 - środki otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - 316.838zł,
 - wpływy z tytułu sprzedaży preferencyjnej węgla na rzecz mieszkańców miasta i gminy Lipsko- 482.825zł.
 - środki na wypłaty rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych – 241.595zł,
 - niewykorzystane środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 41.484zł,
 - niewykorzystane środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym od tzw. „małpek” – 55.976zł,
 - niewykorzystane środki z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 165.212zł.
- c) wolnych środków w wysokości 4.839.908 zł,