

UCHWAŁA Nr XLIII../2022

RADY GMINY LELKOWO

z dnia 21 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lelkowo na 2023 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c” i „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity : Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art.214, art.215, art.222, art.235, art.236, art. 237, art. 239, art. 257, art.258 ust.1 art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.)

Rada Gminy Lelkowo uchwala, co następuje:

§ 1.

Dochody budżetu gminy w wysokości **21 987 475,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały, z tego :

- dochody bieżące w wysokości - 12 298 975,00 zł,
- dochody majątkowe w wysokości - 9 688 500,00 zł.

§ 2.

1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **24 759 464,54 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały, z tego :

- wydatki bieżące w wysokości – 13 783 167,54 zł, w tym :
 - wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 6 420 822,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 3 156 900,54 zł,
 - dotacje na zadania bieżące – 545 000,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 410 445,00 zł,
 - wydatki na obsługę długu – 250 000,00 zł.
- wydatki majątkowe w wysokości – 10 976 297,00 zł, w tym :
 - wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 10 976 297,00 zł.

2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w kwocie **2 626 963,00 zł**, stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

3. Wydatki majątkowe w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne w 2023 roku w wysokości **10 976 297,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

4. Określa się dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych w roku 2023 w wysokości **88 087,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 3.

Ustala się zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały plan finansowy środków pieniężnych na wydzielonym rachunku przychodów oraz wydatków nimi finansowanych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach realizacji Rządowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości **496 223,54 zł** pochodzących z Rządowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 konkurs „Rosnąca odporność”.

§ 4.

Planuje się deficyt budżetu w wysokości **2 771 989,54 zł**, który zostanie pokryty z przychodów jako 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, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 496 223,54 zł oraz z nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2 275 766,00 zł. Źródła finansowania deficytu przedstawia załącznik nr 7 do uchwały.

§ 5.

Planuje się rozchody zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały w wysokości **522 500,00 zł** o następującym przeznaczeniu :

- 1) kwota **200 000,00 zł** na spłatę rat kredytu nr 1/JST/P/2015 z dnia 20.02.2015 r.,
- 2) kwota **62 500,00 zł** na spłatę rat kredytu nr 4/JST/P/19 z dnia 19.12.2019 r.,
- 2) kwota **260 000,00 zł** na udzielenie pożyczki dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lełkowie.

§ 6.

Planuje się przychody zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały w łącznej wysokości **3 294 489,54 zł**, na którą składają się następujące elementy :

- nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w wysokości **2 538 266,00 zł**,

- przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości **260 000,00 zł**,
- 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, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych jako środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 konkurs „Rosnąca odporność” w wysokości **496 223,54 zł**.

§ 7.

Limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych kredytów, zaciąganych na :

- 1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości – **500 000,00 zł**.

§ 8.

Ustala się w roku 2023 dochody w kwocie **33 000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w roku 2023 w kwocie **33 000,00 zł** na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Lelkowo na lata 2022-2025.

§ 9.

Ustala się dochody i wydatki z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust.4-6 i art.403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 1973 z późn. zm.) :

- 1) dochody w wysokości **5 000,00 zł**,
- 2) wydatki w wysokości **5 000,00 zł**,

§ 10.

Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **400 000,00 zł** oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r, poz. 1297 z późn. zm.) w kwocie **430 000,00 zł**.

§ 11.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego w łącznej kwocie **845 000,00 zł**, stanowi załącznik nr 8 do uchwały.

§ 12.

1. Plan przychodów i wydatków w kwocie dla samorządowych zakładów budżetowych: przychody – **1 043 364,87 zł**, wydatki – **1 049 271,09 zł** zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały.
2. Plan dochodów samorządowych oświatowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 1082 z póź. zm.) i wydatków nimi sfinansowanych :
dochody - **700,00 zł**,
wydatki - **700,00 zł**,
zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały.

§ 13.

1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości – **40 000,00 zł**.
2. Ustala się rezerwy celowe w łącznej kwocie – **80 000,00 zł**, w tym :
 - **40 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
 - **40 000,00 zł** z przeznaczeniem na odprawy emerytalne dla pracowników jednostek gminnych.

§ 14.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Lelkowo do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 7 Uchwały, na :
 - 1) finansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego.
2. Ponadto upoważnia się Wójta Gminy Lelkowo do :
 - 2) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, to jest do :
 - dokonywania zmian w ramach działu w zakresie środków przeznaczonych na wynagrodzenia nie powodujących zwiększenia wielkości ogólnej kwoty zaplanowanej w budżecie gminy na wyżej wymienione wydatki,
 - dokonywania zmian w ramach działu między zadaniami w zakresie środków przeznaczonych na inwestycje.
 - dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
- 2) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Lelkowo do udzielania pożyczek i poręczeń w roku 2023 do maksymalnej wysokości **260 000,00 zł.**

§ 15.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lelkowo.

§ 16.

Uchwała obowiązuje od dnia 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

SKARBNIK GMINY

Piotr Piątkiewicz

Slawomir Kuczkiewicz
Zastępca Wójty

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLIII/.../2022
Rady Gminy Lelkowo
z dnia 21 grudnia 2022 r.

Plan dochodów na 2023 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	35 000,00
	01095		Pozostała działalność	35 000,00
		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	35 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	62 650,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	62 650,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	1 800,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	850,00
		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	60 000,00
750			Administracja publiczna	33 456,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	18 456,00
		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	18 456,00

	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	15 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	585,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	585,00
		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	585,00
752			Obrona narodowa	450,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	450,00
		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	450,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 616 200,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 354 400,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	460 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	760 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	130 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	2 400,00
		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 cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 434 500,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	320 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	998 000,00

		0330	Wpływy z podatku leśnego	5 500,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	5 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	75 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	5 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	106 800,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	11 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	60 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	33 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 800,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	720 500,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	716 391,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	4 109,00
758			Różne rozliczenia	4 850 683,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 313 268,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 313 268,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 486 822,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 486 822,00

	75814		Różne rozliczenia finansowe	15 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 000,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	35 593,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	35 593,00
801			Oświata i wychowanie	45 000,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	45 000,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 000,00
851			Ochrona zdrowia	21,00
	85195		Pozostała działalność	21,00
		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	21,00
852			Pomoc społeczna	578 563,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 610,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 610,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	206 754,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	206 754,00
	85216		Zasiłki stałe	168 275,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	168 275,00

	85219		Ośrodki pomocy społecznej	98 623,00
		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	2 034,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	96 589,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	81 301,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	81 301,00
855			Rodzina	2 622 417,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 549 324,00
		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	2 532 324,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	17 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	95,00
		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	95,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	72 998,00

		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	72 998,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	453 950,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	400 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	397 000,00
		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	2 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	48 950,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	48 950,00
bieżące razem:				12 298 975,00
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				0,00
majątkowe				
758			Różne rozliczenia	9 688 500,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	9 688 500,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 688 500,00
majątkowe razem:				9 688 500,00

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
Ogółem:	21 987 475,00
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLIII/.../2022
Rady Gminy Lelkowo
z dnia 21 grudnia 2022 r.

Plan wydatków 2023 r.

Dzi al	Rozdzi al	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
010			Rolnictwo i łowiectwo	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	380 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	40002		Dostarczanie wody	380 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	8 371 229,49	174 932,49	174 932,49	0,00	174 932,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 196 297,00	8 196 297,00	0,00	0,00	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	32 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	8 315 729,49	129 432,49	129 432,49	0,00	129 432,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 186 297,00	8 186 297,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

[illegible]

[illegible]

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	434 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434 000,00	434 000,00	0,00	0,00	0,00
85 1			Ochrona zdrowia	34 884,23	34 884,23	31 884,23	7 000,00	24 884,23	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153		Zwalczanie narkotami	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	30 000,00	30 000,00	27 000,00	7 000,00	20 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	1 884,23	1 884,23	1 884,23	0,00	1 884,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 863,23	1 863,23	1 863,23	0,00	1 863,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	21,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 2			Pomoc społeczna	1 233 704,00	1 233 704,00	610 644,00	344 991,00	265 653,00	0,00	623 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 100,00	1 100,00	1 100,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 610,00	23 610,00	23 610,00	0,00	23 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 610,00	23 610,00	23 610,00	0,00	23 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	258 000,00	258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	258 000,00	258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	168 275,00	168 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	168 275,00	168 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	416 918,00	416 918,00	414 884,00	344 991,00	69 893,00	0,00	2 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 034,00	2 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	254 000,00	254 000,00	254 000,00	254 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 591,00	17 591,00	17 591,00	17 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLIII/.../2022
Rady Gminy Lelkowo
z dnia 21 grudnia 2022 r.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 r.

Dzi al	Rozdzi al	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:		
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe			z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:
									wydatki jednostek budżetowych.	wynagrodzeni a i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań.	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
750			Administracja publiczna	18 456,00	18 456,00	0,00	18 456,00	18 456,00	18 456,00	10 000,00	8 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75011		Urzędy wojewódzkie	18 456,00	18 456,00	0,00	18 456,00	18 456,00	18 456,00	10 000,00	8 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		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	18 456,00	18 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	8 456,00	8 456,00	8 456,00	0,00	8 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	585,00	585,00	0,00	585,00	585,00	585,00	585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	585,00	585,00	0,00	585,00	585,00	585,00	585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		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	585,00	585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	487,00	487,00	487,00	487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	85,50	85,50	85,50	85,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	12,50	12,50	12,50	12,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
752			Obrona narodowa	450,00	450,00	0,00	450,00	450,00	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75212		Pozostałe wydatki obronne	450,00	450,00	0,00	450,00	450,00	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		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	450,00	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
851			Ochrona zdrowia	21,00	21,00	0,00	21,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85195		Pozostała działalność	21,00	21,00	0,00	21,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

[illegible]

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XLIII/.../2022
Rady Gminy Lełkowo
z dnia 21 grudnia 2022 r.

Wydatki majątkowe w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2023 r.

L. p.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2023 roku	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie i wydatki inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2023 roku.	Całkowity koszt inwestycji wieloletniej	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
							rok budżetowy 2023 (9+10+11+12)	z tego źródła finansowania				
								dochody własne jst	kredyty, pożyczki, obligacje	*środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	400	40002	6210	Dotacja celowa dla Zakładu Wodno-Kanalizacyjnego w Lełkowie na przeprowadzenie postępowania i zakup koparko-ładowarki.	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki budżetowe
2	600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Braniewskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania Przebudowa drogi powiatowej nr 1322N Grabowiec-DW510”.	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki budżetowe

3	600	60016	6060	Zakup ciągnika rolniczego na użytek Urzędu Gminy w Lelkowie	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	Urząd Gminy środki pochodzące z konkursu Rosnąca Odporność
4	600	60016	6050	Modernizacji infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lelkowo	264 000,00	0,00	264 000,00	264 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki pochodzące z konkursu Rosnąca Odporność - Rządowy Fundusz Przeciwdziałania COVID19
			6370		5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	Urząd Gminy środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych
SUMA pozycji nr 2					5 264 000,00	0,00	5 264 000,00	264 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	
5	600	60016	6050	Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lelkowo (1. remont drogi gminnej w miejscowości Zagaje usytuowanej na działkach o nr 260-droga wewnętrzna (kl. D), nr 93-droga publiczna 114005N (kl. L), 2. remont drogi gminnej w miejscowości Wyszkowo dz. nr 62/2 -droga wewnętrzna (kl. D), 3. remont drogi gminnej w miejscowości Dębowiec, dz. nr 83, 89 droga publiczna 114021N (kl. L)	133 797,00	225 839,14	133 797,00	133 797,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki budżetowe
			6370		2 688 500,00	2 688 500,00	2 688 500,00	0,00	0,00	2 688 500,00	0,00	Urząd Gminy środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych
SUMA pozycji nr 3					2 822 297,00	2 914 339,14	2 822 297,00	133 797,00	0,00	2 688 500,00	0,00	

6	700	70007	6050	Modernizacji budynku wielorodzinnego w miejscowości Dębowiec	41 000,00	0,00	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki pochodzące z konkursu Rosnąca Odporność - Rządowy Fundusz Przeciwdziałania COVID19
			6370		2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	Urząd Gminy środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych
SUMA pozycji nr 4					2 041 000,00	0,00	2 041 000,00	41 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	
7	754	75405	6170	Wpłaty na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych - fundusz wsparcia Policji	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy Środki budżetowe
8	801	80195	6050	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Lełkowie wraz z halą sportową-działanie z zakresu poprawy efektywności energetycznej oraz ograniczenia kosztów zakupu ciepła.	434 000,00	0,00	434 000,00	434 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy Środki budżetowe
Ogółem					10 976 297,00	2 914 339,14	10 976 297,00	1 187 797,00	0,00	9 788 500,00	0,00	
Pozycja Nr 1 - wydatek inwestycyjny w kwocie 300 000,00 zł w całości pokryty ze środków budżetowych gminy												
Pozycja Nr 2 - wydatek inwestycyjny w kwocie 10 000,00 zł w całości pokryty ze środków Gminy Lełkowo przeznaczony na dotację inwestycyjną												
Pozycja Nr 3 - wydatek inwestycyjny w kwocie 100 000,00 zł w całości pokryty ze Rządowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Konkurs Rosnąca Odporność												
Pozycja Nr 4 - wydatek inwestycyjny w kwocie 5 264 000,00 zł pokryty w kwocie 264 000,00 zł z Rządowego Funduszu Przeciwdziałania COVID19 „Konkurs Rosnąca odporność” oraz kwota 5 000000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych												
Pozycja Nr 5 - wydatek inwestycyjny w kwocie 2 822 296,19 zł pokryty w wysokości 2 688 500,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, oraz w kwocie 133 796,19 zł jako wkład własny Gminy Lełkowo												
Pozycja Nr 6 - wydatek inwestycyjny w kwocie 2 041 000,00 zł pokryty w kwocie 41 000,00 zł z Rządowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Konkurs Rosnąca Odporność oraz w kwocie 2 000 000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych												
Pozycja Nr 7 - wydatek inwestycyjny w kwocie 5 000,00 zł - w całości pokryty ze środków budżetowych gminy												

Pozycja Nr 8 - wydatek inwestycyjny w kwocie 434 000,00 zł w całości pokryty ze środków budżetowych gminy		
	Program Inwestycji Strategicznych Polski Ład	9 688 500,00 zł
	Rządowy Fundusz Przeciwdziałania COVID-19	100 000,00 zł
	w tym Konkurs Rosnąca Odporność	100 000,00 zł
*SUMA		9 788 500,00 zł

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XLIII/.../2022
Rady Gminy Lełkowo
z dnia 21 grudnia 2022 r.

Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych na rok 2023

Dział Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 2023
			Dochody
Gmina Lełkowo			
855	Rodzina		88 087,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		88 087,00

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr XLIII/.../2022
Rady Gminy Lełkowo
z dnia 21 grudnia 2022 r.

Plan finansowy środków pieniężnych na wydzielonym rachunku przychodów oraz wydatków nimi finansowanych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach realizacji Rządowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

Dział / Rozdział / Paragraf / Nazwa			Plan na 2023	
			Przychody	Wydatki*
Gmina Lełkowo – przychody				
Przychody - 957			496 223,54	
Nadwyżka z lat ubiegłych			496 223,54	
SUMA			496 223,54	
Urząd Gminy w Lełkowie - wydatki*				
600	Transport i łączność			393 432,49
60016	Drogi publiczne gminne			393 432,49
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		29 432,49
	6050	Wydatki inwestycyjne		264 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne		100 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa			74 471,80
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami			33 471,80
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		13 471,80
	4300	Wydatki na zakupy usług		20 000,00
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminnym			41 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne		41 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			5 104,00
75412	Ochotnicze straże pożarne			5 104,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 104,00
851	Ochrona zdrowia			1 863,23
85195	Pozostała działalność			1 863,23
	4270	Zakup usług remontowych		1 863,23
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			21 352,02
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			21 352,02
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		21 352,02
Razem			496 223,54	496 223,54

* wydatki ponoszone zgodnie z art. 2 ust. 2 ustawy COVID-19 jako czynności związane ze zwalczaniem skutków społeczno-gospodarczych COVID-19.

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr XLIII/.../2022
Rady Gminy Lełkowo
z dnia 21 grudnia 2022 r.

Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej w 2023 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan 2023 r.
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		21 987 475,00
a)	Dochody bieżące		12 298 975,00
b)	Dochody majątkowe		9 688 500,00
2.	Planowane wydatki		24 759 464,54
a)	Wydatki bieżące		13 783 167,54
b)	Wydatki majątkowe		10 976 297,00
3.	Nadwyżka (1-2)		-2 771 989,54
4.	Deficyt (2-1)		2 771 989,54
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		2 771 989,54
Przychody ogółem:			3 294 489,54
1.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów	§ 951	260 000,00
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów	§ 952	0,00
3.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bankowym	§ 905	496 223,54
4.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
5.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
6.	Pozostałe przychody z prywatyzacji	§ 944	0,00
7.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	2 538 266,00

8.	Papiery wartościowe (obligacje) w tym:	§ 931	0,00
a)	papiery wartościowe (obligacje) na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 931	0,00
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0,00
Rozchody ogółem:			522 500,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	262 500,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
4.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	260 000,00
5.	Lokaty	§ 994	0,00
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr XLIII/.../2022
Rady Gminy Lełkowo
z dnia 21 grudnia 2022 r.

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych
w 2023 r.**

Lp.	Dział	Rozdz.	§	nazwa zadania / podmiotu	Kwota dotacji w roku 2023		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
	400			Dostarczanie wody	80 000,00	0,00	300 000,00
1	400	40002	2650	Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lełkowie	80 000,00	0,00	0,00
2	400	40002	6210	Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lełkowie	0,00	0,00	300 000,00
	921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	430 000,00	0,00
		92109			0,00	288 000,00	0,00
		92116			0,00	125 000,00	0,00
3	921	92109	2480	Gminne Centrum Kultury w Lełkowie	0,00	290 000,00	0,00
4	921	92116	2480	Gminne Centrum Kultury - Biblioteka	0,00	140 000,00	0,00
Dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych							
	926			Kultura fizyczna	0,00	0,00	35 000,00
		92605			0,00	0,00	35 000,00

5	926	92605	2360	Dotacja na krzewienie kultury fizycznej i utrzymanie urządzeń sportowych	0,00	0,00	35 000,00
				Ogółem	80 000,00	430 000,00	335 000,00

Załącznik Nr 9 do uchwały Nr XLIII/.../2022
Rady Gminy Lełkowo
z dnia 21 grudnia 2022 r.

Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych na 2023 r.

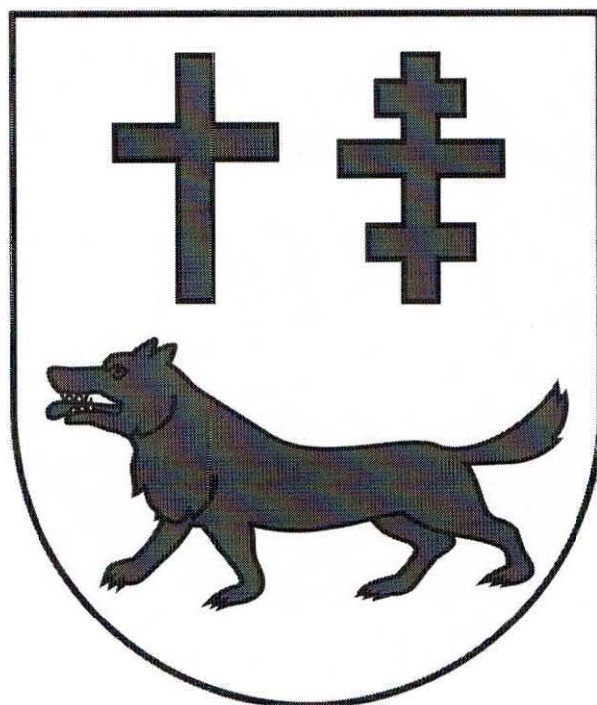
Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody					Koszty		Stan środków obrotowych na koniec roku
			ogółem	w tym:			ogółem	w tym: wpłata do budżetu		
				dotacje z budżetu	w tym:					
					§ 2650	§2510			inwestycje § 6210	
1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
I.	Samorządowe zakłady budżetowe	-83 000,71	1 043 364,87	80 000,00	80 000,00	0,00	300 000,00	1 049 271,09	0,00	-88 906,93
	z tego:									
1	Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lełkowie	-83 000,71	1 043 364,87	80 000,00	80 000,00	0,00	300 000,00	1 049 271,09	0,00	-88 906,93
Ogółem		-83 000,71	1 043 364,87	80 000,00	80 000,00	0,00	300 000,00	1 049 271,09	0,00	-88 906,93
Dotacje przedmiotowe na zadania realizowane przez samorządowe zakłady budżetowe										
Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lełkowie										
Od dnia 01.01.2023 r. - do dnia 31.12.2023 r. dopłata do taryfy dla Grupy I - 1,00 zł brutto do 1m³ sprzedanej wody							50 000,00 zł			
Od dnia 01.01.2023 r. - do dnia 31.12.2023 r. dopłata do taryfy dla Grupy I -1,00 zł brutto do 1m3 odebranych ścieków							30 000,00 zł			
SUMA							80 000,00 zł			

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr XLIII/.../2022
Rady Gminy Lełkowo
z dnia 21 grudnia 2022 r.

Plan dochodów samorządowych oświatowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 1082 z póź. zm.) i wydatków nimi sfinansowanych.

Dział Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 2023	
			Dochody	Wydatki
Szkoła Podstawowa w Lełkowie				
801	Oświata i wychowanie		300,00	300,00
80101	Szkoły podstawowe		300,00	300,00
	0610	Wpływ z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw , dyplomów , zaświadczeń , certyfikatów i ich duplikatów	200,00	0,00
	0920	Wpływ z pozostałych odsetek	100,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	100,00
Szkoła Podstawowa w Zagajach				
801	Oświata i wychowanie		400,00	400,00
80101	Szkoły podstawowe		400,00	400,00
	0610	Wpływ z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw , dyplomów , zaświadczeń , certyfikatów i ich duplikatów	200,00	0,00
	0920	Wpływ z pozostałych odsetek	200,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	400,00
Razem			700,00	700,00

PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY LELKOWO NA ROK 2023



Spis treści uzasadnienia do projektu budżetu Gminy Lełkowo na 2023 rok.

Budżet na 2023 rok - podstawa prawna, założenia do budżetu	1
Dochody budżetu Gminy Lełkowo w roku 2023	4
Wydatki budżetu Gminy Lełkowo w roku 2023	10
Planowane dotacje z budżetu Gminy Lełkowo w roku 2023	19
Zakład budżetowy	20
Dochody gromadzone na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych w roku 2023	21
Przychody i rozchody w budżecie Gminy Lełkowo w roku 2023	22

SKARBNIK GMINY

Piotr Piątkiewicz

I. BUDŻET GMINY LELKOWO NA ROK 2023

PODSTAWA PRAWNA, ZAŁOŻENIA DO BUDŻETU.

1. Projekt budżetu Gminy Lelkowo na 2023 rok opracowano zgodnie z następującymi przepisami :
 - Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
(tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.; dalej uofp),
 - Ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 1672 z późn. zm.),
 - Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. , poz. 513 z późn.zm.),
 - Uchwałą Nr XXXVI/186/10 Rady Gminy Lelkowo z dnia 02 września 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Zgodnie z wymienionymi wyżej przepisami, projekt budżetu na rok 2023 podlega sporządzeniu i przekazaniu organowi nadzoru (RIO Olsztyn) celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu (Radzie Gminy Lelkowo) celem uchwalenia, w terminie do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy (art. 238 uofp).

Uchwałą budżetową stanowiącą podstawę gospodarki finansowej Gminy (w tym jednostek organizacyjnych objętych budżetem), Rada Gminy winna podjąć przed rozpoczęciem roku budżetowego, nie później jednak niż do 31 stycznia roku budżetowego (art. 239 uofp). Do czasu podjęcia uchwały budżetowej, nie później jednak niż do 31 stycznia roku budżetowego, podstawę gospodarki finansowej stanowi projekt uchwały budżetowej przedstawiony organowi stanowiącemu. Należy w tym miejscu zaznaczyć, że w oparciu o projekt uchwały budżetowej, organ wykonawczy, którym jest Wójt Gminy Lelkowo wraz z jednostkami organizacyjnymi, mogą w okresie od 1 do 31 stycznia 2023 roku realizować dochody, wydatki, przychody oraz rozchody, nie mają zastosowania natomiast upoważnienia dla organu wykonawczego ujęte w projekcie uchwały.

Zgodnie z art. 233 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej, przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego – Wójtowi Gminy Lelkowo.

Wielkości ujęte w projekcie budżetu na rok 2023 oparte zostały na wynikach analizy aktualnej sytuacji finansowej Gminy Lelkowo. Ustawa o finansach publicznych zawiera

obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej opartej na realistycznych przesłankach, która musi pozostawać w zgodności z uchwałą budżetową co najmniej w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu (art. 229 uofp).

Kolejnym warunkiem do przestrzegania w zakresie planu jest konieczność uchwalenia budżetu, w którym dochody bieżące powiększone o przychody wskazane w art. 242 będą wyższe niż wydatki bieżące (art. 242 uofp).

Wynik budżetu bieżącego zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych, musi także być dodatni po zakończeniu roku budżetowego (art. 242 ust. 2 uofp) - co potwierdzają każdorazowo dane sprawozdawcze. Nadwyżka operacyjna jest ponadto wyznacznikiem zarówno zdolności kredytowej jak i możliwości terminowych realizacji zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego.

2. Założenia przyjęte do opracowania projektu budżetu Gminy Lelkowo na 2023 rok :

- 1) przewidywane wykonanie dochodów i wydatków w 2023 roku opracowane w oparciu o wielkości roku 2022,
- 2) otrzymana wysokość planowanych na 2023 rok subwencji oraz dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prawnych na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku,
- 3) wielkość dotacji na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne na podstawie zawiadomienia Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK-I.3110.47.2022 z dnia 19 października 2022 r,
- 4) wielkość dotacji na koszty prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców - pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu z dnia 24 października 2022 roku sygnatura DEL – 31013-12/2022,
- 5) prognozowana średnioroczna inflacja na rok 2023 przyjęta do prognozy wydatków z tytułu zakupów materiałów i usług w roku 2023 – 5,00 % wzrost w porównaniu z miesiącem wrzesień 2022,
- 6) wzrost podatków i opłat lokalnych – 7,0 %,
- 7) wynagrodzenia uwzględniające minimalną płacę w roku 2023.

3. Projekt budżetu Gminy Lelkowo na 2023 rok:

- 1) Dochody budżetu zaplanowane zostały w kwocie - **21 987 475,00 zł**, w tym :
 - a) dochody bieżące – 12 298 975,00 zł,
 - b) dochody majątkowe – 9 688 500,00 zł.
- 2) Wydatki budżetu zaplanowane zostały w kwocie – **24 759 646,54 zł**, w tym :

- a) wydatki bieżące – 13 783 167,54 zł,
- b) wydatki majątkowe – 10 976 297,00 zł.
- 3) Planowany deficyt budżetu – **2 771 989,54 zł**,
- 4) Planowane rozchody w wysokości - **522 500,00 zł** związane są ze spłatą zobowiązania kredytowego oraz udzieleniem przez Gminę Lelkowo pożyczki.
- 5) Planowane przychody w wysokości – **3 294 489,54 zł** jako nadwyżka budżetu, przychody ze spłat pożyczek oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżący budżetu.

II. DOCHODY BUDŻETU GMINY LELKOWO W ROKU 2023

Ogółem dochody na 2023 rok zaplanowano w wysokości **21 987 475,00 zł**, w tym :

- a) dochody bieżące w wysokości **12 298 975,00 zł**,
- b) dochody majątkowe w wysokości **9 688 500,00 zł**,
- c) struktura dochodów bieżących budżetu Gminy Lelkovo:
 - dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom oraz dotacje celowe na zadania własne gminy przeznaczone na działalność bieżącą **3 203 492,00 zł**, co stanowi 26,00 % dochodów bieżących ogółem,
 - subwencja ogólna oraz środki na jednorazowe uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości **4 835 683,00 zł**, co stanowi 39,30 % dochodów bieżących ogółem, na którą składają się :
 - część oświatowa w wysokości 2 313 268,00 zł,
 - część wyrównawcza w wysokości 2 486 822,00 zł,
 - część równoważąca w wysokości 35 593,00 zł.
 - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości **716 391,00 zł**, co stanowi 5,80 % w strukturze dochodów bieżących budżetu gminy,
 - pozostałe dochody w tym między innymi podatki i opłaty pobierane przez gminę w wysokości **3 543 409,00 zł** co stanowi 28,90 % w dochodach bieżących ogółem.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01095 Pozostała działalność

Zaplanowano dochody w wysokości **35 000,00 zł** z tytułu opłaty za dzierżawę obwodów łowieckich.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Dochody w całym dziale zaplanowano na kwotę **62 650,00 zł** w tym :

- I. Dochody bieżące : 62 650,00 zł z tytułu :
 - 1) dochody z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie od osób fizycznych i osób prawnych,
 - 2) dochody z tytułu opłaty za trwały zarząd i służebność,
 - 3) dochody z dzierżawy i najmów od osób fizycznych i prawnych na podstawie wysokości opłat z tytułu posiadanych umów.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano dochody na kwotę **33 456,00 zł** w tym:

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie



Kwota w wysokości 18 456,00 zł na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na podstawie pisma Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK-I.3110.47.2022 z dnia 19 października 2022 r. Dotacja podzielona jest na trzy zadania :

- zadanie 16.1.1.2 - działalność USC – 14 342,00 zł,
- zadanie 16.1.4.6 - ewidencja działalności gospodarczej – 914,00 zł,
- zadanie 11.4.2.4 - sprawy obronności kraju - 3 200,00 zł.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Ujęta została dotacja w kwocie **585,00 zł** na zadania zlecone tj. na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na podstawie pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu z dnia 24 października 2022 roku sygnatura DEL – 31013-12/2022.

DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA

Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne

Kwota w wysokości 450,00 zł na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na podstawie pisma Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK-I.3110.47.2022 z dnia 19 października 2022 r. Dotacja podzielona jest na trzy zadania :

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM.

Wielkość dochodów została oszacowana na łączną kwotę **3 616 200,00 zł**, w tym:

1. Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych – 780 000,00 zł.

Podatek od nieruchomości pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. Obowiązek podatkowy ciąży zarówno na właścicielach nieruchomości jak i na podmiotach będących posiadaczami lub użytkownikami nieruchomości. Przy konstruowaniu budżetu na 2023 rok przyjęto wzrost stawek podatku o 7,0 %. Wpływy podatku od osób prawnych oszacowano łączną na kwotę 460 000,00 zł, natomiast wpływ podatku od nieruchomości od osób fizycznych na kwotę 320 000,00 zł.

2. Wpływ z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych – 1 758 000,00 zł.

Podatek rolny pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym. Opodatkowaniu podlegają grunty sklasyfikowane jako użytki rolne oraz jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych. Wysokość podatku zależy od średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy oraz powierzchni gruntów, które zgodnie z ustawą podlegających opodatkowaniu (w hektarach przeliczeniowych). Wpływ podatku rolnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości – 760 000,00 zł, a wpływ z podatku od osób fizycznych w wysokości – 998 000,00 zł.

3. Wpływ z podatku leśnego od osób fizycznych i prawnych – 135 500,00 zł.

Podatek leśny pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r o podatku leśnym. Wpływ podatku leśnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości – 130 000,00 zł, a od osób fizycznych w wysokości – 5 500,00 zł.

4. Wpływ z podatku od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych zaplanowano w kwocie – 7 400,00 zł.

Podatek od środków transportowych pobierany jest na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych . Opłacany jest przez właścicieli samochodów ciężarowych, ciągników siodłowych i balastowych, przyczep i naczep o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony oraz autobusów Zwolnione z podatku od środków transportowych są przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, które wykorzystywane są wyłącznie do działalności rolniczej przez podatnika podatku rolnego. Wpływ podatku od środków transportowych od osób prawnych zaplanowano w wysokości – 2 400,00 zł, a od osób fizycznych w wysokości – 5 000,00 zł.

5. Wpływ z podatku od spadków i darowizn – 15 000,00 zł.

Podatek od spadków i darowizn pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn. Przedmiotem opodatkowania jest nabycie własności rzeczy lub praw majątkowych z tytułu zniesienia współwłasności, a także zachowku. Wymiar i pobór podatku należy do zadań urzędu skarbowego. Dochody z tego źródła są trudne do precyzyjnego oszacowania, gdyż Gmina nie ma wpływu na ilość prowadzonych spraw.

6. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 75 000,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych pobierany jest na mocy ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych. Podatkowi temu podlegają między innymi umowy sprzedaży, zamiany, pożyczki, darowizny. Podatek pobierany jest przez urząd skarbowy. Dochody z tego tytułu są trudne do oszacowania, gdyż Gmina nie ma żadnego wpływu na ilość zawieranych transakcji. Wpływy planuje się na bazie przewidywanego wykonania w roku poprzednim.

7. Wpływy z opłat – planuje się dochody na kwotę 106 800,00 zł w tym :

- opłata skarbową – 11 000 ,00 zł.

Opłata skarbową pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej . Zaplanowano wpływ w oparciu o lata ubiegłe.

- opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 33 000,00 zł .

Opłata pobierana jest na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Uzyskane wpływy w całości są przeznaczone na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów alkoholowych i na przeciwdziałanie narkomanii.

- opłata eksploatacyjna - 60 000,00 zł.

Opłata eksploatacyjna pobierana jest na podstawie zapisów ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. Prawo geologiczne i górnicze, które mówi, iż : Przedsiębiorca, który uzyskał koncesję na poszukiwanie lub rozpoznawanie złoża kopaliny, koncesję na poszukiwanie lub rozpoznawanie kompleksu podziemnego składowania dwutlenku węgla albo koncesję na poszukiwanie i rozpoznawanie złoża węglowodorów oraz wydobywanie węglowodorów ze złoża, wnosi opłatę ustalaną w koncesji jako iloczyn stawki opłaty oraz wyrażonej w kilometrach kwadratowych powierzchni terenu objętego koncesją oraz przedsiębiorca, który uzyskał koncesję na wydobywanie kopaliny ze złoża, a w przypadku koncesji na poszukiwanie i rozpoznawanie złoża węglowodorów oraz wydobywanie węglowodorów ze złoża - uzyskał decyzję inwestycyjną, wnosi opłatę eksploatacyjną ustalaną jako iloczyn jej stawki oraz ilości kopaliny wydobytej ze złoża bilansowego i pozabilansowego, w okresie rozliczeniowym.

- opłata za zajęcie pasa drogi – 2 800,00 zł.

Opłata za zajęcie pasa drogowego wynika z zapisów ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych.

8. Odsetki i koszty planuje się na kwotę 18 000,00 zł.

- odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetowych, koszty upomnienia, zwrot kosztów egzekucji oraz opłata prolongacyjna zaplanowano w łącznej kwocie 18 000,00 zł.

9. Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na kwotę 720 500,00 zł zostały zaplanowane na podstawie pisma pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku, w którym ustalono wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy w wysokości – 716 391,00 zł i wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 4 109,00 zł.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody zaplanowano na kwotę **14 539 183,00 zł**.

Wielkość dochodów z tytułu subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie wytycznych z pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku,

- **Rozdział 75801** Część oświatowa subwencji ogólnej - 2 313 268,00 zł,
- **Rozdział 75807** Część wyrównawcza subwencji ogólnej - 2 486 822,00 zł,
- **Rozdział 75831** Część równoważąca subwencji ogólnej - 35 593,00 zł.

Dodatkowo w dziale zaplanowano

- **Rozdział 75814** Różne rozliczenia finansowe – odsetki od środków na rachunkach bankowych Gminy Lelkowo – 15 000,00 zł,
- **Rozdział 75816** Wpływy do rozliczenia – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – dochody majątkowe – 9 688 500,00 zł,

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody zaplanowano na kwotę **45 000,00 zł**, w tym :

Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego

Zaplanowano wpływy z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz dotację przedszkolną.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Dochody z dotacji na zadania zlecone w wysokości **21,00 zł** na podstawie pisma Wojewody Warmińsko–Mazurskiego Nr FK-I.3110.47.2022 z dnia 19 października 2022 r.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Dochody związane z pomocą społeczną oszacowane zostały na kwotę **578 563,00 zł**.

Główne źródło dochodów stanowią dotacje na zadania własne i zlecone, których wielkości zostały określone pismem Wojewody Warmińsko–Mazurskiego Nr FK-I.3110.47.2022 z dnia 19 października 2022 r.

1. Dotacja na zadania zlecone

Na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy społecznej przyznana została na 2023 rok kwota 2 034,00 zł.

2. Dotacja na zadania własne

Na zadanie własne w zakresie pomocy społecznej przyznana została na 2022 r. kwota 576 529,00 zł w tym na:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia społeczne – 23 610,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 206 754,00 zł,
- zasiłki stałe – 168 275,00 zł,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 96 589,00 zł,
- dożywianie oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych – 81 301,00 zł.

DZIAŁ 855 RODZINA

Dochody zaplanowane to kwota **2 622 417,00 zł** w tym :

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

- dotacja na zadania zlecone – 2 532 324,00 zł,
- pozostałe dochody – 17 000,00 zł.

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny

Jest to dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie – 95,00 zł.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

Jest to dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu

administracji rządowej zlecone gminie – 72 998,00 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody ustalone zostały na kwotę **453 950,00 zł** w tym :

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Zaplanowano wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami w wysokości 400 000,00 zł, z czego:

- kwota 397 000,00 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami,
- kwota 3 000,00 zł z tytułu odsetek i kosztów upomnień.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Zaplanowano wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 5 000,00 zł.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Wpływ dotacji na usuwanie folii rolniczych w wysokości 48 950,00 zł.

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY LELKOWO W ROKU 2023

Budżet gminy na 2023 rok po stronie wydatków zaplanowano w kwocie **24 759 464,54 zł**.

Wydatki w roku 2023 przedstawiają się następująco :

1. **Wydatki bieżące w wysokości 13 783 167,54 zł** stanowiące 55,75% wydatków ogółem w tym:
 - a) wynagrodzenia i pochodne ogółem – 6 420 822,00 zł, co stanowi 47,00 % w strukturze wydatków bieżących,
 - b) dotacje na zadania bieżące ogółem - 545 000,00 zł co stanowi 3,95 % w strukturze wydatków bieżących, tym m. in. :
 - dotacje dla zakładu budżetowego - 80 000,00 zł,
 - dotacje dla instytucji kultury - 430 000,00 zł,
 - dotacje dla organizacji pozarządowych - 35 000,00 zł.
 - c) wydatki na obsługę długu publicznego w wysokości - 250 000,00 zł, co stanowi 1,80 % wydatków bieżących,
 - d) wydatki związane z realizacją zadań statutowych ogółem - 3 156 900,54 zł co stanowi 23,40 % wydatków bieżących,
 - e) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych - 3 410 445,00 zł co stanowi 23,85 % wydatków bieżących ogółem.
2. **Wydatki majątkowe w wysokości 10 976 297,00 zł**, co stanowi 44,25 % w strukturze wydatków ogółem.

- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 10 093 500,00 zł co stanowi 91,95% całości wydatków inwestycyjnych to środki pochodzące z Rządowego Programu Polski Ład oraz w wysokości 882 797,00 zł co stanowi 8,05% całości wydatków inwestycyjnych to wkład własny gminy.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Łączne wydatki w dziale to kwota **35 000,00 zł**.

Rozdział 01030 Izby rolnicze

Zaplanowano wpłaty na rzecz Warmińsko – Mazurskiej Izby Rolniczej w Olsztynie w wysokości 2% planowanych wpływów z podatku rolnego - 35 000,00 zł.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNĄ,GAZ I WODĘ.

Łączne wydatki w dziale to kwota **380 000,00 zł**.

Rozdział 40002 Dostarczanie wody

Zaplanowano kwotę w wysokości 80 000,00 zł jako dotacja dla Zakładu Wodno-

Kanalizacyjnego w Lelkowie jako dopłata do taryf za wodę oraz za ścieki.

Zaplanowano również dotację celową w wysokości 300 000,00 zł na zakup inwestycyjny w postaci koparko-ładowarki jako wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji.

DZIAŁ 600 TRANSPORT

Łączne wydatki w dziale to kwota **8 371 229,49 zł**.

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy

Zaplanowano wydatki w wysokości 3 000,00 zł na zabezpieczenie przewozów autobusowych w miesiącach lipiec-sierpień 2023 r.

Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie

Zaplanowano kwotę w wysokości 500,00 zł jako opłata za zajęcie pasa drogowego na drodze wojewódzkiej.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

Zaplanowano kwotę 22 000,00 zł jako opłata za zajęcie pasa drogowego na drogach powiatowych oraz kwotę 10 000,00 zł jako dotacja dla Powiatu Braniewskiego na opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1322N Grabowiec-DW510”.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Wydatki ogółem wynoszą 8 315 729,49 zł, w tym :

1. wydatki bieżące - 129 432,49 zł z przeznaczeniem na naprawę cząstkową nawierzchni dróg gminnych, zakup kruszywa, eksploatacja równiarki, eksploatacja ciągnika itp.
2. wydatki inwestycyjne – 8 186 297,00 zł z przeznaczeniem na :
 - kontynuację modernizacji sieci dróg na terenie Gminy Lelkowo (1. remont drogi gminnej w miejscowości Zagaje usytuowanej na działkach o nr 260-droga wewnętrzna (kl. D), nr 93-droga publiczna 114005N (kl. L), 2. remont drogi gminnej w miejscowości Wyszkowo dz. nr 62/2 -droga wewnętrzna (kl. D), 3. remont drogi gminnej w miejscowości Dębowiec, dz. nr 83, 89 droga publiczna 114021N (kl. L) w wysokości 2 822 297,00 zł,
 - zakup nowego ciągnika kwota 100 000,00 zł,
 - modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy w wysokości 5 264 000,00 zł,

Rozdział 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych

Wydatki w wysokości 20 000,00 zł na zakup dwóch nowych wiat przystankowych.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Ogółem wydatki zaplanowano na kwotę **2 191 471,80 zł**, w tym :

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowano środki finansowe w kwocie 120 471,80 zł w tym :

- na bieżące wyceny działek, lokali, podziały działek, akty notarialne, opłaty sądowe za zmiany w księgach wieczystych itp. - 30 000,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 33 471,80 zł,
- opłaty za energię elektryczną za lokale gminne - 57 000,00 zł.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Zaplanowano środki finansowe w kwocie 2 071 000,00 zł w tym :

- środki na zapłatę odszkodowań dla Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa za brak mieszkań socjalnych - 10 000,00 zł,
- opłaty za gminne lokale mieszkalne dla wspólnot - 20 000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne na modernizację budynku wielorodzinnego w miejscowości Dębowiec w wysokości 2 041 000,00 zł.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano wydatki na kwotę **2 778 956,00 zł** w tym :

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Zaplanowano środki finansowe na wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na kwotę 18 456,00 zł. Kwota wydatków przeznaczona na obsługę następujących zadań :

- zadanie 16.1.1.2 - działalność USC – 14 342,00 zł,
- zadanie 16.1.4.6 - ewidencja działalności gospodarczej – 914,00 zł,
- zadanie 11.4.2.4 - sprawy obronności kraju - 3 200,00 zł.

Rozdział 75022 Rady gmin

Zaplanowano środki finansowe w kwocie 134 300,00 zł, w tym na :

- diety radnych - 127 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia do obsługi rady - 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych - 500,00 zł,
- wynagrodzenie za nagrywanie i publikację materiałów z sesji - 6 300,00 zł.

Rozdział 75023 Urzędy gmin

Wydatki zostały zaplanowane w kwocie 2 535 700,00 zł, w całości są wydatkami bieżącymi między innymi na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenie i umowy o dzieło), wpłaty na PFRON, podróże służbowe krajowe w tym między innymi ryczałty na jazdy lokalne, zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania urzędu, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, okresowe badania zdrowotne pracowników, szkolenia pracowników, odpisy na ZFŚŚ, różne opłaty i składki, zakup energii, zakup usług (obsługa prawna, Inspektor Danych Osobowych itp.).

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki przeznaczone na promocję gminy zostały zaplanowane na kwotę 26 000,00 zł. Środki przeznaczone na zakup materiałów promocyjnych, publikacje prasowe itp.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

Zaplanowana została kwota 64 500,00 zł, w tym :

- a) zakup usług, materiałów i wyposażenia związanych z działaniami reprezentacyjnymi Gminy Lelkowo - 29 000,00 zł,
- b) koszty ubezpieczenia majątku gminy oraz ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej - 16 000,00 zł,
- c) wypłaty inkaso na rzecz Sołtysów z tytułu poboru podatków (8% od pobranych należności z tytułu podatków) - 20 000,00 zł.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Zaplanowano wydatki na kwotę **585,00 zł**.

Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zaplanowano środki w wysokości 585,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia na sporządzenie stałego rejestru wyborców.

DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA

Zaplanowano wydatki na kwotę **450,00 zł**, w tym na :

Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne

Wydatki w kwocie 450,00 zł przeznaczone na wydatki obronne.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Zaplanowano wydatki na kwotę **119 404,00 zł**, w tym na :

Rozdział 75405 Komendy Powiatowe Policji

Zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 5 000,00 zł (wydatek majątkowy) jako wpłata na fundusz celowy Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla KPP w Braniewie.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

Zaplanowane zostały środki finansowe na utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej funkcjonującej na terenie Gminy Lelkowo w wysokości 112 354,00 zł, w tym m. in. na :

- a) wypłatę diet za udział w akcjach pożarniczych i szkoleniach,
- b) wypłaty pensji dla kierowców OSP (1/4 etatu),
- c) utrzymanie pojazdów pożarniczych, paliwo, zakup sprzętu pożarniczego,
- d) zakup energii i usług pozostałych,
- e) zakup usług zdrowotnych,
- f) ubezpieczenie osób i mienia OSP.

Rozdział 75414 Obrona cywilna

Środki w kwocie 1 000,00 zł zabezpieczone na działania w zakresie obrony cywilnej na terenie Gminy Lelkowo.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe

Zabezpieczono kwotę 1 050,00 zł na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Łączna zaplanowana kwota to **250 000,00 zł.**

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Zaplanowano środki finansowe na kwotę 250 000,00 zł spłatę odsetek od zaciągniętych przez Gminę Lelkowo zobowiązań kredytowych. Kwota wynika z aktualnego oprocentowania oraz bieżącego harmonogramu spłaty.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Łączna zaplanowana kwota to **125 000,00 zł.**

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

Zaplanowano kwotę 5 000,00 zł na wydatki z tytułu świadczenia pieniężnego za ćwiczenia wojskowe żołnierzy rezerwy.

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Zaplanowano rezerwy budżetowe na łączną kwotę 120 000,00 zł, z tego :

- 1) rezerwę ogólną w wysokości - 40 000,00 zł,
- 2) rezerwy celowe w wysokości - 40 000,00 zł na realizację zadań własnych gminy w zakresie zarządzania kryzysowego (art.26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2022, poz. 261 z późn. zm.),
- 3) rezerwa na wypłaty odpraw emerytalnych dla pracowników jednostek gminnych w wysokości – 40 000,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki w dziale 801 Oświata na 2022 rok zostały zaplanowane na kwotę **5 137 663,00 zł** w tym: Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Szkoły podstawowe funkcjonują jako jednostki budżetowe nie posiadające osobowości prawnej, które swoje wydatki pokrywają z budżetu gminy. W roku budżetowym 2023 w rozdziale 80101 zaplanowano wydatki w kwocie 3 830 684,00 zł. Zaplanowane wydatki w rozdziale obejmują wydatki Szkoły Podstawowej w Lelkowie oraz Szkoły Podstawowej w Zagajach.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

W roku budżetowym 2023 w rozdziale 80103 zaplanowano wydatki w kwocie 206 840,00 zł i dotyczą funkcjonujących w szkołach oddziałów przedszkolnych.

Rozdział 80104 Przedszkola

W roku budżetowym 2023 zaplanowano zakup usług od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 40 000,00 zł. Jest to opłata za dzieci z terenu Gminy Lelkowo uczęszczające do przedszkoli w innych gminach.

Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego

W roku budżetowym 2023 na punkty przedszkolne znajdujące się w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę w wysokości 313 886,00 zł.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

W planie wydatków na rok 2023 zaplanowano środki finansowe na dowóz niepełnosprawnych uczniów do szkół poza terenem Gminy Lelkowo na podstawie umów zawieranych pomiędzy rodzicami dziecka a Wójtem Gminy oraz na usługę dowozu uczniów do szkół przez firmę PKS. Łączna kwota to 190 000,00 zł.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

Zaplanowano środki finansowe na doksztalcanie zawodowe nauczycieli w łącznej kwocie 14 400,00 zł dotyczą wydatków Szkoły Podstawowej w Lelkowie oraz w Zagajach.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 105 853,00 zł.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Środki finansowe na wynagrodzenie komisji kwalifikacyjnej dla nauczycieli ubiegających się o awans zawodowy w wysokości 2 000,00 zł oraz wydatki w wysokości 434 000,00 zł jako wkład własny do termomodernizacji SP w Lelkowie jako realizacja zapisów ustawy o dochodach jst mówiących, iż w latach 2022-2027 jst. jest obowiązana do przeznaczenia na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii w rozumieniu art. 2 pkt 22 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o odnawialnych źródłach energii (Dz. U. z 2022 r. poz. 1378 i 1383) oraz ograniczenia kosztów zakupu ciepła lub energii ponoszonych przez odbiorców, wydatków w kwocie nie mniejszej niż równowartość 15% kwot otrzymanych w roku 2022 dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, o których mowa w art. 70j.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Zaplanowano wydatki na kwotę **34 884,23 zł**, w tym:

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Zaplanowano wydatki na kwotę 3 000,00 zł. Wydatki przeznaczone na zapobieganie narkomanii *Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Lelkowo na lata 2022-2025* finansowane są z wpływów z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wydatki zaplanowane zostały na kwotę 30 000,00 zł.

Środki te pochodzą z wydawanych opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu i są przeznaczone na działalność przeciwalkoholową prowadzoną zgodnie z *Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Lelkowo na lata 2022-2025*.

Rozdział 85195 Pozostała działalność

Kwota w wysokości 21,00 zł pochodzi z dotacji na zadania zlecone. Wydatek realizowany przez Urząd Gminy w Lelkowie oraz kwota 1 863,23 zł jako zakup usług remontowych do remontu budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lelkowie.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Środki finansowe zaplanowane na pomoc społeczną wynoszą **1 233 704,00 zł**, w tym :

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej

Zaplanowano środki finansowe jako odpłatności za pobyt podopiecznych skierowanych przez gminę do Domu Pomocy Społecznej – 170 000,00 zł. Jest to zadanie własne gminy i środki zabezpieczone w całości pochodzą z budżetu gminy.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie przeznaczona została kwota 1 100,00 zł. Zadanie własne gminy realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 23 610,00 zł. Dotacja z budżetu Państwa na zadania własne gminy.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze

Zaplanowano wydatki w wysokości 258 000,00 zł z tytułu dotacji na zadania własne gminy.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Zaplanowano środki finansowe własne na wypłatę dodatków mieszkaniowych w kwocie 85 000,00 zł. Są to środki własne gminy.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

Zaplanowano środki własne na wypłatę zasiłków stałych w wysokości 168 275,00 zł. Jest to zadanie własne. Środki w całości pochodzą z dotacji celowej na zadanie własne gminy.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Wydatki zaplanowane na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zostały zaplanowane na kwotę 416 918,00 zł. Planowana kwota wydatków uwzględnia dotację w kwocie 2 034,00 zł na zadania zlecone oraz dotację w kwocie 98 623,00 zł na zadania własne. Pozostała kwota w wysokości 316 261,00 zł pochodzi z budżetu Gminy Lelkowo.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Zaplanowane środki to kwota 109 301,00 zł, z czego kwota 28 000,00 zł to środki własne, kwota 81 301,00 zł pochodzi z dotacji na zadania własne gminy.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Zaplanowano środki finansowe w wysokości **13 000,00 zł**.

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Zabezpieczono wkład własny gminy na realizację zadania w wysokości 8 000,00 zł.

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Zabezpieczono kwotę na stypendia o charakterze motywacyjnym 5 000,00 zł.

DZIAŁ 855 RODZINA

Wydatki zaplanowano łącznie na kwotę **2 825 265,00 zł**, z tego :

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Zaplanowano środki w kwocie 2 542 324,00 zł z czego kwota 2 532 324,00 zł pochodzi z dotacji na zadania zlecone. Pozostała kwota wydatków w wysokości 10 000,00 zł to środki własne Gminy Lelkowo wydatkowane na obsługę zadania.

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny

Zaplanowana kwota to 95,00 zł. Środki pochodzą z dotacji na zadania zlecone.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

Zaplanowana kwota to 69 848,00 zł. Jest to plan wydatków przeznaczony na funkcjonowanie asystenta rodziny przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Lelkowie. Środki w całości pochodzą z budżetu Gminy Lelkowo.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

Zaplanowana kwota to 140 000,00 zł w całości pochodzące ze środków własnych gminy.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne

Zaplanowano środki w kwocie 72 998,00 zł. Cała kwota pochodzi z dotacji na zadania zlecone gminie.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki zaplanowano łącznie na kwotę **776 500,00 zł**, w tym na :

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Zaplanowano 6 000,00 zł na zakup materiałów i usług w roku 2023.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 430 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą z dnia 01 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Kwota 415 000,00 zł przeznaczona na zakup usług oraz kwota 15 000,00 zł na wypłatę inkaso dla Sołtysów z tytułu poboru opłaty za gospodarowanie odpadami w drodze inkaso. Wysokość wynagrodzenia to 5% od pobranych bieżących i zaległych należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zgodnie z Uchwałą Nr XXII/115/13 Rady Gminy Lelkowo z dnia 8 marca 2103 r.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 10 000,00 zł.

Środki powyższe przeznaczone są między innymi na utrzymanie czystości zaplecza

sanitarnego przy ścieżkach rowerowych na terenie Gminy Lełkowo.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 41 500,00 zł.

Środki powyższe przeznaczone są na zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do utrzymania zieleni oraz na zakup usług w zakresie utrzymania zieleni na terenie Gminy Lełkowo.

Rozdział 9013 Schroniska dla zwierząt

W rozdziale zaplanowano wydatki na opiekę nad zwierzętami w kwocie 20 000,00 zł. Wydatki zaplanowane zgodnie z gminnym programem ochrony zwierząt.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Zaplanowano wydatki związane z oświetleniem Gminy Lełkowo w wysokości 209 000,00 zł w tym na zakup usługi oświetlenia placów i dróg na terenie gminy.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Zaplanowano środki na opłaty Gminy Lełkowo w wysokości 5 000,00 zł.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 55 000,00 zł z czego wydatki związane z wkładem własnym Gminy Lełkowo do programu usuwania folii rolniczych oraz wkład gminy do utylizacji azbestu znajdującego się na terenie Gminy Lełkowo.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości **451 352,02 zł.** z tego :

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury

Dotacja podmiotowa przeznaczona na funkcjonowanie Gminnego Centrum Kultury w Lełkowie w wysokości 290 000,00 zł oraz środki przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia do świetlic gminnych w wysokości 21 352,02 zł.

Rozdział 92116 Biblioteki

Dotacja podmiotowa na funkcjonowanie biblioteki w Gminnym Centrum Kultury w Lełkowie w wysokości 140 000,00 zł.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Wydatki na kulturę fizyczną zostały zaplanowane w kwocie **35 000,00 zł** w tym na :

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 35 000,00 zł przeznaczone na dotację na finansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku. Planowane zadanie to „Krzewienie kultury fizycznej i utrzymanie urządzeń sportowych”.

IV. PLANOWANE DOTACJE Z BUDŻETU GMINY LELKOWO W ROKU 2023 r

Gmina Lelkowo w roku budżetowym 2023 zaplanowała dotacje z budżetu dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych.

1. Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych :

- Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lelkowie, dotacja przedmiotowa w wysokości 80 000,00 zł jako dopłata do metra sześciennego wody oraz ścieków.
- Gminne Centrum Kultury w Lelkowie, dotacja podmiotowa przeznaczona na realizację zadań instytucji kultury w wysokości 290 000,00 zł oraz dotacja podmiotowa na realizację zadań biblioteki w wysokości 140 000,00 zł.

Łączna kwota zaplanowanych w roku 2023 dotacji dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych to **510 000,00 zł**.

2. Dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych :

- dotacja przeznaczona na realizację zadania pod nazwą „Krzewienie kultury fizycznej i utrzymanie urządzeń sportowych” w wysokości 35 000,00 zł.

Łączna kwota zaplanowanych w roku 2023 dotacji dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych to **35 000,00 zł**.

V. ZAKŁAD BUDŻETOWY

Gmina Lelkowo posiada jeden zakład budżetowy - Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lelkowie, który został utworzony Uchwałą Rady Gminy w Lelkowie Nr VIII/5/92 z dnia 27 listopada 1992 r. Terenem działania zakładu jest obszar całej gminy.

Do zadań statutowych zakładu należy:

- produkcja i uzdatnianie wody pitnej;
- dostawa wody do odbiorców;
- odbiór i oczyszczanie ścieków;
- eksploatacja, budowa i modernizacja systemów wodociągowo-kanalizacyjnych;
- świadczenie usług zleconych;
- wydawanie ogólnych i technicznych warunków podłączeń do sieci wodociągowych i kanalizacyjnych;
- kontrola użytkowania urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych u odbiorcy zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Gospodarka finansowa Zakładu Wodno-Kanalizacyjnego w Lelkowie w roku 2023

Planowane przychody ogółem na 2023 rok oszacowane zostały na kwotę **1 043 364,87 zł** w tym :

- 1) wpływy z usług – 663 364,87 zł,
- 2) dotacja przedmiotowa z budżetu Gminy Lelkowo - 80 000,00.
- 3) dotacja celowa z budżetu Gminy Lelkowo - 300 000,00 zł.

Planowane wydatki zostały ustalone na kwotę – **1 049 271,09 zł**.

Planowany fundusz środków obrotowych w na początek 2023 roku – (- **83 000,71 zł**).

Planowany fundusz środków obrotowych w na koniec 2023 roku – (- **88 906,93 zł**).

VI. DOCHODY GROMADZONE NA WYDZIELONYM RACHUNKU JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH W ROKU 2023

Dochody gromadzone na wydzielonym rachunku zostały zaplanowane w poszczególnych jednostkach oświatowych na podstawie uchwały Nr XVII/99/2017 Rady Gminy Lelkowo z dnia 02 marca 2017 roku w sprawie utworzenia wydzielonego rachunku dochodów w jednostkach budżetowych Gminy Lelkowo prowadzących działalność w zakresie oświaty, określenie źródeł dochodów i wydatków nimi finansowanych.

Samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 - Prawo oświatowe gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

Ogółem dochody gromadzone na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych działających w oparciu o ustawę Prawo oświatowe oraz wydatki nimi finansowane na 2023 rok zaplanowane zostały w wysokości – **700,00 zł** , w tym :

1. Szkoła Podstawowa w Lelkowie

Zaplanowano dochody z tytułu opłat za wydane duplikaty dokumentów szkolnych, legitymacji, świadectw oraz z tytułu odsetek w wysokości **300,00 zł**. Wpływy przeznacza się na bieżącą działalność szkoły w takiej samej wysokości.

2. Szkoła Podstawowa w Zagajach

Zaplanowano dochody z tytułu odsetek, dochody z tytułu wydania duplikatów dokumentów szkolnych – **400,00 zł**. Środki finansowe przeznacza się na bieżące funkcjonowanie szkoły oraz na zakup produktów żywnościowych.

VII. PRZYCHODY I ROZCHODY W BUDŻECIE GMINY LELKOWO W ROKU

2023

Przychody

W budżecie na rok 2023 planuje się przychody w łącznej wysokości **3 294 489,54 zł**, na którą składają się następujące elementy :

- nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w wysokości **2 538 266,00 zł**,
- przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości **260 000,00 zł**,
- 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, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych jako środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 konkurs „Rosnąca odporność” w wysokości **496 223,54 zł**.

Rozchody

W budżecie na rok 2023 planuje się rozchody w wysokości **522 500,00 zł** o następującym przeznaczeniu :

- 1) kwota **200 000,00 zł** na spłatę rat kredytu nr 1/JST/P/2015 z dnia 20.02.2015 r.,
- 2) kwota **62 500,00 zł** na spłatę rat kredytu nr 4/JST/P/19 z dnia 19.12.2019 r.,
- 2) kwota **260 000,00 zł** na udzielenie pożyczki dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lelkowie.