

**UCHWAŁA NR IX/51/2024  
RADY MIEJSKIEJ W LIPNIE**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d i lit. i oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2024r. poz. 1465, 1572) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024r. poz.1530), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, 232, 834, 854, 858, 1089, 1222, 1572)

**uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości 96.688.117,88 zł, z tego:

- a) dochody bieżące w kwocie 88.414.230,88 zł,
- b) dochody majątkowe w kwocie 8.273.887,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2. 1.** Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości 96.688.117,88 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 82.891.480,88 zł, w tym na:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 43.288.925,00 zł,
  - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 18.560.737,88 zł,
  - dotacje na zadania bieżące – 8.210.714,00 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 12.631.104,00 zł,
  - wydatki na obsługę długu - 200.000,00 zł,
- b) wydatki majątkowe w wysokości 13.796.637,00 zł, w tym:
  - inwestycje i zakupy inwestycyjne – 13.796.637,00 zł,
  - na programy fin. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 3.999.137,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2.

2. Określa się limity wydatków na programy inwestycyjne w roku 2025, zgodnie z zał. Nr 5.

**§ 3.** W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie 520.000,00 zł, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 203.000,00 zł,
- 2) celową w wysokości 317.000,00 zł, z przeznaczeniem na:
  - a) wydatki inwestycyjne w kwocie 120.000,00 zł,
  - b) zarządzanie kryzysowe w kwocie 197.000,00 zł.

**§ 4.** Dochody i wydatki związane z realizacją :

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikami Nr 1.1 i 2.1.
- 2) zadań realizowanych na mocy porozumień z organami admin. rządowej, zgodnie z załącznikiem Nr 3.
- 3) zadań realizowanych w drodze umów, porozumień między jst, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

**§ 5.** Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST w wysokości 8.953.214,00 zł, w tym:

- 1) dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych – 1.699.000,00 zł,
- 2) dotacje podmiotowe dla jednostek spoza sektora fin. publ. – 5.640.000,00 zł,

- 3) dotacje przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych – 724.714,00 zł,
- 4) dotacje celowe bieżące dla jednostek sektora finansów publicznych – 15.000,00 zł,
- 5) dotacje celowe bieżące dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 132.000,00 zł,
- 6) dotacje celowe majątkowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 742.500,00 zł w tym:
  - sektor finansów publicznych – 280.000,00 zł,
  - poza sektorem finansów publicznych – 462.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 i 6a.

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

- przychody w kwocie 3.585.054,00 zł,
- koszty w kwocie 3.585.054,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

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

- dochody w kwocie 518.000,00 zł,
- wydatki w kwocie 518.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

**§ 7. 1. Ustala się dochody w kwocie 574.500,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 535.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.**

2. Ustala się wydatki w kwocie 39.500,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

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

- 1) dochody w wysokości 400.000,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 400.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

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

- 1) dochody w wysokości 3.552.984,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 3.552.984,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

**§ 10. Określa się plan finansowy środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Rządowy Program Odbudowy Zabytków oraz Rządowego Funduszu Polski Ład w 2025 roku, zgodnie z załącznikiem nr 12.**

**§ 11. Określa się plan wydatków dot. projektów współfinansowanych ze środków z Unii Europejskiej na rok 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 13.**

**§ 12. Określa się plan wydatków na realizację zapisów art. 70k ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 14.**

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

**§ 14. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lipna do:**

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

- 4) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.
- 6) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza do dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

**§ 15.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lipna.

**§ 16.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko - Pomorskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

## INFORMACJE OPISOWE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2025 ROK

Burmistrz Miasta Lipna, działając w oparciu o uregulowania art. 52 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609, 721.) oraz art. 233 i 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530), przygotował projekt uchwały w sprawie budżetu miasta na 2025 rok, który przedkłada wraz z uzasadnieniem Regionalnej Izbie Obrachunkowej i Radzie Miejskiej w Lipnie.

Podstawę sporządzenia projektu budżetu stanowiły następujące dokumenty:

1. Informacja Ministra Finansów (pismo Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku o należnych na 2025 rok dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej.
2. Informacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB. I.3110.4.17.2024 z dnia 24 października 2024 r. o przyjętych przez Radę Ministrów w projekcie ustawy budżetowej na 2025 rok:
  - a) dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na 2025 rok;
  - b) dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji;
3. Informacja Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku z dnia 23 października 2024 r. Nr DWŁ-3113.11.2024 o kwocie dotacji celowej na wydatki związane z aktualizacją danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców;
4. Obwieszczenie Ministra Finansów w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025 r. z dnia 25 lipca 2024 r. ( M.P. z 2024r. , poz. 716);
5. Analiza wykonania dochodów i wydatków na dzień 30 września 2024 roku oraz ich przewidywanego wykonania do końca 2024 roku;

W projekcie budżetu na 2025 rok ujęte zostały, stosownie do art. 235 i 236 ustawy o finansach publicznych w układzie klasyfikacji budżetowej, planowane kwoty dochodów i wydatków bieżących oraz dochodów i wydatków majątkowych według ich źródeł pochodzenia.

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

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

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

**Dochody budżetowe** w wysokości 96.688.117,88 zł (zał. Nr 1) w tym:

- dochody bieżące w wysokości 88.414.230,88 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 8.273.887,00 zł,

**Wydatki budżetowe** w wysokości 96.688.117,88 zł (zał. Nr 2) w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 82.891.480,88 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 13.796.637,00 zł.

**Wynik budżetu – budżet zrównoważony**

**Wynik operacyjny + 5.632.750,00 zł**

**Zadłużenie** na dzień 01.01.2025rok wynosić będzie 900.000,00 zł

### I. DOCHODY BUDŻETU MIASTA NA 2025 ROK

W 2025 roku Gmina Miasta Lipna przewiduje osiągnąć dochody w łącznej wysokości **96.688.117,88 zł w tym:**

**Dochody majątkowe – 8.273.887,00 zł, na które składają się :**

1) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – **2.000,00 zł** na podstawie złożonych wniosków oraz szacunkowych danych na 2024 r.,

2) wpływy z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości planuje się na poziomie **250.000,00 zł**. W 2025 roku planowana jest:

a) sprzedaż działek przyległych do nieruchomości właścicieli – na podstawie uchwał i wniosków złożonych

przez właścicieli w 2023 i 2024 roku oraz dwóch lokali mieszkalnych w zasobie komunalnym gminy na szacunkową kwotę 50.000,00 zł

b) sprzedaż działki przy ul. Skępskiej 200.000,00 zł, w dniu 31 maja 2022 r. została podjęta Uchwała Nr XXXVII/286/2022 Rady Miejskiej w Lipnie w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości gruntowej oznaczonej jako działka Nr 1077/3 położonej w Lipnie Obręb Nr 4.

3) z tytułu dotacji i środków na inwestycje **3.600.000,00 zł** - środki Rządowego Funduszu Polski Ład środki wprowadzono na podstawie promesy z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD – program inwestycji strategicznych:

- Nr 8/2023/5144/Polski Ład dot. dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie - etap IV” kwota dofinansowania 3.600.000,00 zł.

4) z tytułu dotacji i środków na inwestycje **799.680,00 zł** - środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków promesa:

- Nr 2RPOZ/2023/591/Polski Ład dot. dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja Ratusza Miejskiego w Lipnie 499.800,00 zł,

- Nr 2RPOZ/2023/587/Polski Ład dot. dofinansowania zadania inwestycyjnego „Renowacja pomnika Św. Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórza 299.880,00 zł,

5) z tytułu środków europejskich **3.099.707,00 zł**.

W 2024 r została podpisana umowy

- nr UM\_WR.431.3.2024 z Województwem Kujawsko Pomorski na dofinansowania zadania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie etap II; w kwocie 1.509.168,00 zł,

- nr UM\_WR.431.3.121.2024 z Województwem Kujawsko Pomorski na dofinansowania zadania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn. „ Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w tym budowa bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową” w kwocie 1.335.539,00 zł

- o powierzeniu grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/0986/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 z Skarbem Państwa – Centrum Projektów Polska Cyfrowa na zadanie pn. „ Cyberbezpieczny Samorząd”. Okres realizacji w latach 2024 -2026. Transza na 2024 r. 255.000,00 zł, na 2025 rok 255.000,00 zł, na 2026 rok 340.000,00 zł

6) z tytułu dotacji na Modernizację Cmentarza Komunalnego w Złotopolu **60.000 zł** Gminy Lipno

7) z tytułu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie **462.500,00 zł** w związku z umową o dofinansowanie Nr DM22006/OA-cm w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Przedmiotem umowy jest udzielenie dotacji na realizację przedsięwzięcia pn. „Ciepłe mieszkanie” według harmonogramu zadań przypisanych na lata 2023 – 2025, w kwotach:

- rok 2023 – 14.652,75 zł,

- rok 2024 – 80.801,00 zł,

- rok 2025 – **462.500,00 zł**.

Łącznie na ten cel przeznaczono kwotę 557.953,75 zł (rozdział 90005 po stronie dochodów i wydatków).

**Dochody bieżące wynoszą 88.414.230,88 zł w tym:**

- dotacje - **14.356.488,00 zł**,

- subwencje - **14.029.808,30 zł**,

- dochody własne **60.027.934,58 zł** w tym udziały w podatkach CIT i PIT **40.146.214,58 zł**, pozostałe dochody **19.881.720,00 zł**

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych ustawami otrzymane od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego (§2010) **10.497.674,00 zł**,

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych ustawami otrzymane z Krajowego Biura Wyborczego (§ 2010) **2.700,00 zł**,

- dotacje celowe na podstawie porozumień Kujawsko-Pomorskim Urzędem Wojewódzkim rozdz.71035 § 2020

10.000,00 zł,

- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących (§2030) 3.774.843,00 zł,  
- dotacja z Gminy Lipno na realizację zadania wspólnego na podstawie porozumienia dot. obsługi Cmentarza Komunalnego (rozdz.71035) w kwocie 71.271,00 zł

- subwencja ogólna dz.758 – 14.029.808,30 zł (zmniejszenie o 12.981.624,70 zł),

- dochody z tytułu czynszów, użytkowania wieczystego, odsetek (dz. rolnictwo 010 i dz.700 gospodarowanie gruntami i nieruchomościami) – 114.570,00 zł,

- dochody za zajęcie pasa drogowego dz.600 – 250.000,00 zł,

- dochody z podatków i innych opłat stanowiących dochody jst dz.756 - 53.499.314,58 zł, w tym rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie 120.000,00 zł oraz udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych 40.146.214,58 zł ( wzrost w porównaniu do 2024 r. o 284,00%),

- wpływy z mandatów i upomnień 10.200,00 zł,

- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych UM (r.75023,90095) i innych opłat (opłata produktowa) 4.350,00 zł,

- dochody realizowane w dziale 801 oświata i wychowanie 1.557.600,00 zł, najem pomieszczeń, , prowizje 37.600 ,00 zł, odpłatność za dzieci z terenu innych gmin 1.300.000,00 zł, opłaty za wyżywienia 220.000,00 zł,

- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 29.316,00 zł,

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 3.552.984,00 zł,

- wpływ z tytułu kosztów upomnień i odsetek za gospodarowanie odpadami komunalnymi 13.000,00 zł,

- wpływy z opłat za zanieczyszczanie środowiska 400.000,00 zł,

- dochody realizowane w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej 220.300,00 zł, w tym za usługi opiekuńcze 160.000,00 zł, odpłatność DPS 1.800,00 zł, zwroty z lat ubiegłych 58.500,00 zł,

- dochody realizowane w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji 272.500,00 zł,

- zwroty z lat ubiegłych m.in. podatek VAT – 100.500,00 zł

- wpływ z Centrum Usług Wspólnych 200,00 zł .

Dochody w poszczególnych działach planuje się następująco (w porównaniu do planu na dzień 30.09.2024 rok):

**010 – Rolnictwo i łowiectwo – 450,00 zł (106,38%)** wpływy z najmu i dzierżawy obwodów łowieckich.

**600 – Transport i łączność – 250.000,00 zł (11,11%)**

- za zajęcie pasa drogowego – 250.000,00 zł (100,00%),

**700 – Gospodarka mieszkaniowa – 366.120,00 zł (79,53%)**

Dochody w tym dziale dotyczą wpływów z tytułu gospodarowania gruntami i nieruchomościami. W rozdziale tym zaplanowane zostały dochody majątkowe w wys. 252.000,00 zł (w tym z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego na własność - 2.000,00 zł). Pozostałe wpływy w tym rozdziale zaplanowano na zbliżonym poziomie tj. 114.120,00 zł.

**710 – Działalność usługowa – 141.271,00 zł (181,88%)**

W tym dziale wpływy będą dotyczyć głównie dotacji z Gminy Lipno na realizację zadania wspólnego na podstawie porozumienia jst w sprawie obsługi Cmentarza Komunalnego „Złotopole” w kwocie 71.271,00 zł oraz dotacja inwestycyjna na modernizację cmentarza 60.000,00 zł.

Pozostała kwota to dotacja z KPUW w Bydgoszczy na utrzymanie grobów wojennych 10.000,00 zł.

**750 – Administracja publiczna – 1.188.686,00 zł (105,19%)**

W dziale tym przyznana jest dotacja na zadania zlecone w kwocie 429.566,00 zł - na obsługę USC, pozostałe wpływy 4.320,00 zł oraz środki na inwestycje z Funduszu COVID 499.800,00 zł i środki unijne 255.000,00 zł.

**751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej – 2.700,00 zł (0,70%)**

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

**754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 10.200,00 zł (12,76%)**

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

W 2024 r. w dziale planowano środki z Funduszu Pomocy na kwotę 69.720,00 zł.

### **756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych o od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich pobraniem – 53.499.314,58 zł (196,54%).**

W tym dziale planuje się osiągnięcie dochodów w związku z obowiązującymi przepisami określonymi przez państwo w ustawie z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 70, 1313,2291.) z tytułu:

- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej – 10.000,00 zł (38,46%),
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 38.482.819,60 zł (310,30%),
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 1.663.394,98 zł (95,91%),
- podatek od nieruchomości – 11.000.000,00 zł, w tym od osób prawnych – 7.400.000,00 zł (102,21%), od osób fizycznych – 3.600.000,00 zł (102,86%),
- podatek rolny – 36.000,00 zł (105,88%),
- podatek leśny – 5.000,00 zł (100,00%),
- podatek od środków transportowych – 440.000,00 zł (100,00%),
- podatek od czynności cywilno-prawnych – 453.500,00 zł (128,290%),
- podatek od spadków i darowizn – 350.000,00 zł (100,00%),
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 120.000,00 zł (100,00%),
- wpływy z opłaty skarbowej – 300.000,00 zł (93,15%),
- wpływy z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 574.500,00 zł (108,40%),
- odsetki z tyt. nieterminowych wpłat 41.600,00 zł (100%),
- koszty upomnienia 12.800,00 zł (100%)
- pozostałe – 9.700,00 zł ( licencje, opłaty)

Projekty uchwał obołubudżetowych na 2025 rok zostały przygotowane w oparciu o przepisy ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatku i opłatach lokalnych oraz wytycznymi zawartymi w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025.

Górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych obowiązujące w 2024 r. uległy podwyższeniu na rok 2025 o 2,7%, zgodnie z regułą wyrażoną w art. 20 ust. 1 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2024 r. w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2024 r.

W projekcie uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2025 r. zostały zastosowane stawki maksymalne ustalone przez Ministra Finansów, za wyjątkiem stawki od budynków pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego.

W projekcie uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2025 r. pozostał na poziomie 2024 roku.

Stawkę podatku rolnego na 2025 rok ustala się na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2025 ogłoszoną w komunikacie przez Prezesa GUS z dnia 18 października 2024 r. (M. P z 2024 r., poz.891). Zastosowano stawkę określoną w/ w komunikacie tj.86,34 zł.

Stawkę podatku leśnego na 2025 rok ustala się na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r. ogłoszona w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 18 października 2024 r. wyniosła 277,35 zł.

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych na 2025 rok wynoszą 40.146.214,58 zł przyjęte zostały w wielkości podanej w piśmie Ministra Finansów Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024. Udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wzrosły w stosunku do 2024 r. o 26.080.972,60 zaś od osób prawnych zmniejszyły się o 70.944,02 zł.

W planie na 2025 rok oszacowania dochodów z tytułu opłat lokalnych oraz innych tytułów przekazywane przez urzędy skarbowe dokonano na bazie dotychczasowych wpływów oraz ich przewidywanego wykonania w 2024 r.

### **758 – Różne rozliczenia – 14.029.858,30 zł (51,78%)**

Na planowane dochody tego działu składają się

- uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego 14.029.808,30 zł,

Powyższe kwoty zostały przyjęte do projektu budżetu na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów Nr

ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku.

Subwencje zmniejszyły się w porównaniu do 2024 r. o 27.011.433,00 zł.

W związku ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zmienił się system finansowania gmin.

- pozostałe – 50,00 zł.

#### **801 - Oświata i wychowanie – 2.893.139,00 zł (57,90%)**

Dochody w tym dziale to:

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

- a) w szkołach podstawowych 1.372.139,00 zł, w tym dochody majątkowe 1.335.539,00 zł
- b) w przedszkolach miejskich 1.301.000,00 zł w tym 1.300.000,00 zł zwrot z gmin ościennych za dzieci uczęszczające do przedszkoli publicznych i niepublicznych w naszym mieście,
- c) stołówki szkolne i przedszkolne 220.000,00 zł, stołówki funkcjonujące przy SP Nr 3.

#### **851 – Ochrona zdrowia – 3.500,00 zł (102,97%)**

Dotacja z przeznaczeniem na koszty wydawania decyzji przez MOPS.

#### **852 – Pomoc społeczna – 4.377.062,00 zł (78,33%)**

Wielkości dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 4.188.199,00 zł zostały przyjęte na podstawie wstępnych wielkości otrzymanych z Wydziału Finansów i Budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB. I.3110.4.17.2024 z dnia 24 października 2024 r. o wstępnym podziale wielkości:

a) dotacje celowe na zadania zlecone w wysokości 413.356,00 zł w tym na:

- ośrodki pomocy społecznej, na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej 66.369,00 zł

- specjalistyczne usługi opiekuńcze SUO 338.363,00 zł,

- pozostała działalność, finansowanie systemu informatycznego POMOST 8.624,00 zł.

b) dotacji celowych przyznanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne na 2025 rok w kwocie 3.774.843,00 zł w tym;

- zdania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej 6.000,00 (100%),

- składki na ubezpieczenia zdrowotne 149.846,00 (109,78%),

- zasiłki okresowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne 1.409.089,00 zł (85,90%),

- zasiłki stałe 1.740.519,00 zł (120,35%),

- wypłata wynagrodzeń i dodatków dla pracowników socjalnych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej 235.889,00 zł (46,98%),

- dożywianie 233.500,00 zł (67,58%).

Dochody własne w tym dziale zaplanowano w wysokości 188.863,00 zł i zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego, w tym:

a) wpływy z różnych dochodów za podopiecznych umieszczonych w domach pomocy społecznej 1.800,00 zł,

b) zwroty za lata ubiegłe – zasiłki okresowe 1.200,00 zł,

c) zwroty za lata ubiegłe – zasiłki stałe 23.000,00 zł,

d) wpływy z usług opiekuńczych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

w wysokości 160.000,00 zł,

e) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 2.863,00 zł.

#### **854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 3.100,00 zł (2,04%)**

Zwroty dotacji do UW

#### **855 – Rodzina – 9.711.985,00 zł (88,56%)**

Dotacje celowe przyznane na podstawie pisma Nr WFB. I.3110.4.17.2024 z dnia 24 października 2024 r. o wstępnym podziale wielkości przedstawiają się następująco wynoszą 9.651.252,00 zł w tym:

a) świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego 9.364.141,00 zł (88,64%),

b) Karta Dużej Rodziny 300,00 zł (34,44%)



- c) składki na ubezpieczenie zdrowotne – 286.811,00 zł (89,39%).

Dochody własne w tym dziale zaplanowano w wysokości 60.733,00 zł i zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego, w tym:

- a) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 26.433,00 zł,  
b) zwroty świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami i kosztami upomnień – 2.300,00 zł,  
c) zwroty świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami i kosztami upomnień – 32.000,00 zł,

### **900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 9.837.732,00 zł (221,04%)**

Dochody bieżące tego działu stanowią:

- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 3.552.984,00 zł (112,79%)
- wpływy z opłat i kar za zanieczyszczanie środowiska 400.000,00 zł (100,00%),
- odsetki i koszty upomnień z tytułu opłaty śmieciowej 13.000,00 zł
- pozostałe - 200,00 zł.

Środki na inwestycje 5.871.548,00 zł w tym:

- z WFOŚ i GW zwrot kosztów poniesionych na ocieplenie budynków wielorodzinnych 462.500,00 zł
- Środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków 299.880,00 zł
- środki z Urzędu Marszałkowskiego 1.509.168,00 zł,
- środki z Funduszu Polski Ład 3.600.000,00 zł.

### **926 – Kultura fizyczna i sport – 373.000,00 zł (73,83%)**

Planowany dochód stanowią wpływy uzyskane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w kwocie 272.500,00 zł z odpłatności za usługi świadczone na krytej pływalni dla uczniów szkół Miasta Lipna, okolicznych gmin oraz inne usługi rekreacyjne świadczone odpłatnie przez jednostkę, które zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania poprzedniego roku zakładając, że basen będzie funkcjonował przez cały rok, a także zwroty z lat ubiegłych 100.500,00 zł.

## **II. WYDATKI Z BUDŻETU MIASTA 2025 W ROKU**

Na realizację wydatków w 2025 roku planuje się wykorzystać środki w wysokości **96.688.117,88 zł**, w tym:

**Wydatki majątkowe – 13.796.637,00 zł** zostaną one sfinansowane w 2025 roku ze:

- środków pieniężnych z Rządowego Funduszu – Polski Ład - 3.600.000,00 zł,
- środków pieniężnych z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 799.680,00 zł,
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 462.500,00 zł,
- środki europejskie – 2.754.364,00 zł,
- środki z Budżetu państwa – 345.343,00 zł,
- środków własnych – 6.834.750,00 zł.

**Wydatki bieżące – 82.891.480,88 zł w tym:**

- 1) wynagrodzenia i pochodne – 43.288.925,00 zł,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 18.560.737,88 zł, w tym:
  - wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi – 574.500,00 zł,
  - wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami – 3.552.984,00 zł
  - rezerwy – 400.000,00 zł
- 3) wydatki związane z udzielonymi dotacjami – 8.210.714,00 zł,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 12.631.104,00 zł.
- 5) wydatki na obsługę długu – 200.000,00 zł.

Wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach planuje się następująco:

**010 - Rolnictwo i łowiectwo – 1.750,00 zł (15,67%)**

**01030 – Izby Rolnicze – 1.500,00 zł (100%)**

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

**01095- Pozostała działalność - 250,00 zł (2,59%)**

Kwota przeznaczona na opłatę stałą za usługi wodne.

**600 – Transport i łączność – 1.146.100,00 zł**

**60004 – Lokalny transport zbiorowy – 15.000,00 zł**

Kwota dotyczy dotacji celowej udzielonej na podstawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym w Lipnie z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności bieżącej Powiatowego Zakładu Transportu Publicznego w Lipnie.

**60016 - Drogi publiczne gminne – 1.131.100,00 zł (37,28%),**

Kwota zaplanowana w wysokości 900.000,00 zł dotyczy wydatków inwestycyjnych na modernizację dróg w tym:

- Przebudowa dróg w mieście – 700.000,00 zł,
- System opłat w mieście – 200.000,00 zł (zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5).

Kwota 231.100,00 zł została zaplanowana na zakup materiałów oraz usług remontowych i usług pozostałych przy wykonywaniu remontów cząstkowych na nawierzchni dróg gminnych w mieście.

**700 – Gospodarka mieszkaniowa – 1.187.902,00 zł (149,95%)****70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej – 100.000,00 zł,**

Kwotę zaplanowano na wydatki inwestycyjne w Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej w Lipnie w tym:

- Modernizacja systemu ogrzewania w budynkach ZGM – 40.000,00 zł,
- Zakup samochodu dla ZGM – 60.000,00 zł (opis w załączniku nr 5).

**70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 680.602,00 zł (105,53%),**

Kwota 510.902,00 zł została zaplanowana na dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego na:

- Na fundusz remontowy – 260.506,00 zł,
- Dopłaty do czynszu w mieszkaniach socjalnych – 70.866,00 zł,
- Dopłata do kosztów zarządzania lokalami komunalnymi -179.530,00 zł

Kwota 79.700,00 zł zostaje zaplanowana na remonty nieruchomości, których właścicielem jest gmina, wykonanie wycen, opłaty za zarządzanie nieruchomościami, wypisy gruntów itp.

Kwota 90.000,00 zł została zaplanowana na zadanie „Wykup gruntów”. Zadanie inwestycyjne zostało przedstawione w załączniku nr 5.

**70007 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 406.000,00 zł (278,08%)**

Kwota 66.000,00 zł zostaje zaplanowana na remonty i inne usługi wykonywane w budynkach komunalnych oraz lokalach socjalnych, których właścicielem jest gmina.

Kwotę 340.000,00 zł zaplanowano na wydatki inwestycyjne w tym:

- Modernizacja budynku mieszkalnego Plac Dekerta 22 – 40.000,00 zł,
- Zakup budynku mieszkalnego wielorodzinnego – 300.000,00 zł (opis w załączniku nr 5).

**70095 – Pozostała działalność – 1.300,00 zł (100%)**

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

**710 – Działalność usługowa – 506.812,00 zł (171,21%)****71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego – 103.000,00 zł (124,10%)**

Wydatki dotyczą opracowania projektów decyzji, wykonanie map oraz opłat za wypisy z rejestru gruntów, a także opracowanie Planu Ogólnego Miasta.

**71035 – Cmentarze – 403.812,00 zł (189,57%)**

Kwota 10.000,00 zł dotyczy wydatków ponoszonych na zadanie realizowane w ramach dotacji przekazanej na utrzymanie grobów poległych żołnierzy wojennych.

Kwota 213.812,00 zł została zaplanowana na dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego na pokrycie kosztów funkcjonowania Cmentarza Komunalnego Złotopole.

Kwotę 180.000,00 zł zaplanowano na wydatki inwestycyjne w Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej w Lipnie, na zadanie pn. „Budowa kolumbarium z modernizacją alejek na Cmentarzu Komunalnym”.

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

Kwota zaplanowana na 2025 r. jest wydatkiem w ramach zachowania ciągłości zadania pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej realizowanego w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego” na mocy Porozumienia z dnia 14.01.2010 r. z Urzędem Marszałkowskim.

**750 – Administracja publiczna – 9.187.383,00 zł (122,59%)****75011- Urzędy Wojewódzkie – 568.395,00 zł (92,32%)**

Kwota wydatków ponoszona na zadanie zlecone USC oraz wydział Obsługi Ludności. W 2025 roku dotacja wynosi 429.566,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 138.829,00 zł ponoszone są ze środków własnych gminy.

**75022 - Rady miast – 273.390,00 zł (100,55%)**

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

- diety radnych i członków komisji Rady Miasta za udział w pracach organów gminy w wysokości 240.000,00 zł,
- pozostałe wydatki związane z obsługą Rady Miejskiej (zakup papieru, materiałów dla radnych, usługi teleinformatyczne, obsługa sesji) w wysokości 33.390,00 zł.

**75023 - Urzędy miast – 6.552.104,00 zł (125,30%)**

Wydatki na wynagrodzenia i wydatki bieżące dotyczą kosztów funkcjonowania urzędu miejskiego i zostały zaplanowane na nieco wyższym poziomie do roku ubiegłego, z uwagi na ogólny wzrost poziomu cen.

Ponadto w rozdziale tym przewidziane są zadania inwestycyjne w kwocie 1.475.000,00 zł w tym:

- Cyberbezpieczny samorząd – 255.000,00 zł,
- Termomodernizacja Ratusza Miejskiego w Lipnie – 650.000,00 zł,
- Budowa budynku usługowo-garażowego – 320.000,00 zł,
- Modernizacja ratusza Miejskiego w Lipnie – 250.000,00 zł.

**75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 59.000,00 zł (100%)**

Wydatki dotyczą działań promujących miasto oraz prezentacji miasta w wydawnictwach, udział w imprezach lokalnych, zawodach sportowych oraz finansowania reprezentacji miasta w rozgrywkach piłkarskich pracowników samorządowych.

**75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 1.372.994,00 zł (129,13%)**

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

**75095 – Pozostała działalność – 361.500,00 zł (148,25%)**

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

**751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 2.700,00 zł (0,70%)**

**75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 2.700,00 zł (100%)**

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

**754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 369.050,00 zł (94,30%)**

**75412 - Ochotnicze Straże Pożarne – 65.100,00 zł (101,56%)**

Kwota zaplanowana na wydatki bieżące OSP dotyczy zakupu usług, materiałów i paliwa do samochodów, badań strażaków oraz ubezpieczenia wozów strażackich i strażaków, wypłaty ekwiwalentu za udział w akcjach ratowniczych.

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

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

**75416 – Straż gminna(miejska) – 261.250,00 zł (121,60%)**

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

**75495 - Pozostała działalność – 41.500,00 zł (37,31%)**

Kwota ta została zaplanowana na konserwację istniejącego sprzętu miejskiego monitoringu.

**757 – Obsługa długu publicznego – 200.000,00 zł (71,43%)**

**75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 200.000,00 zł (71,43%)**

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

**758 – Różne rozliczenia 525.000,00 zł (123,53%)**

**75814 – Różne rozliczenia finansowe – 5.000,00 zł (100%)**

**75818 – Rezerwy ogólne i celowe – 520.000,00 zł (123,81%)**

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

- realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – 197.000,00 zł, w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu
  - rezerwa ogólna 203.000,00 zł w budżecie jednostek samorządu terytorialnego, podobnie jak w budżecie państwa, rezerwa ogólna ma charakter obowiązkowy. Rezerwę ogólną przeznacza się na dowolny wydatek jednostki samorządu terytorialnego związany z realizacją jej zadań, którego nie można było przewidzieć w dniu uchwalania budżetu. W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu
- Rezerwa na zadania inwestycyjne nieokreślone w planie (§ 6800) w kwocie 120.000,00 zł,

## **801 - Oświata i wychowanie – 40.994.904,88,00 zł (104,89%)**

### **80101 – Szkoły podstawowe – 21.643.443,00 zł (104,47%)**

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem trzech szkół podstawowych w tym:

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 6.483.113,00 zł (liczba uczniów - 380, liczba nauczycieli – 46, obsługa – 14),
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 7.213.307,00 zł, (liczba uczniów - 521, liczba nauczycieli – 53, obsługa – 12)
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 5.491.484,00 zł (liczba uczniów - 340, liczba nauczycieli – 38, obsługa – 6).

Na wynagrodzenia, pochodne, ZFŚS, PPK, przeznacza się 18.043.611,00 zł.

Ponadto w rozdziale tym przewidziane są zadania inwestycyjne w kwocie 2.355.539,00 zł w tym:

- Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5 – 300.000,00 zł,
- Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową – 2.155.539,00 zł.

**80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 25.000,00 zł (100%)** w roku szkolnym 2024/2025 w szkołach podstawowych nie zostały utworzone oddziały przedszkolne – zaplanowano środki na zwrot kosztów do gmin ościennych za dzieci z terenu miasta uczęszczających do „zerówek”

### **80104 – Przedszkola – 9.989.722,00 zł (102,74%)**

Wydatki dotyczą kosztów funkcjonowania dwóch przedszkoli miejskich, a wydatki bieżące związane z ich funkcjonowaniem wynoszą 5.294.992,00 zł w tym:

- Przedszkole Miejskie Nr 3 – 1.008.663,00 zł (liczba dzieci - 50, liczba nauczycieli – 4, obsługa – 4),
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 4.285.059,00 zł (liczba dzieci - 250, liczba nauczycieli – 31, obsługa – 21).

Na wynagrodzenia, pochodne, ZFŚS, PPK, przeznacza się 4.822.722,00 zł.

Pozostałe wydatki w tym rozdziale dotyczą dotacji dla sześciu niepublicznych przedszkoli – 4.600.000,00 zł oraz zwrot kosztów do gmin ościennych za dzieci z terenu miasta uczęszczających do przedszkoli – 95.000,00 zł. Zgodnie z zapisem w ustawie o systemie oświaty dotacja ta nie może być niższa niż 100% wydatków na dziecko w przedszkolach miejskich, a 75% w przedszkolach niepublicznych.

### **80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego – 10.000,00 zł (100%)**

Odpłatność za pobyt dzieci z terenu miasta np. w klubach dziecięcych.

### **80107 – Świetlice szkolne – 869.977,00 zł (81,22%)**

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

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 366.739,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 372.703,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 130.535,00 zł.

### **80113 – Dowożenie uczniów do szkół – 459.150,00 zł (75,28%)**

Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia osobowe kierowców i opiekuna dla sprawującego opiekę nad dziećmi niepełnosprawnymi dowożonymi:

Zespół Szkół Specjalnych w Lipnie – 10 dzieci,

Niepubliczny Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy w Wierzbicku - 3 dzieci,

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Wielgim -2 dzieci,

Szkoła Przystosobająca do Pracy w Zespole Szkół nr 3 we Włocławku - 2 dzieci,

- zwrot kosztów dowożenia do Zespołu Przedszkoli Miejskich im. Czesława Janczarskiego w Lipnie - 1 dziecko,

- umowy z firmą transportową dowożącą dzieci niepełnosprawne do Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego

Tęcza w Toruniu -1 dziecko,

**80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 167.783,00 zł (138,06%)**

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

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 47.830,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 55.633,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 35.655,00 zł,
- Przedszkole Miejskie Nr 3 – 4.068,00 zł,
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 24.597,00 zł,

**80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – 1.548.768,00 zł (115,80%)**

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

- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 598.809,00 zł (w tym środki na zakup żywności 220.000,00 zł),
- Przedszkole Miejskie Nr 3 – 328.478,00 zł (wynagrodzenia i pochodne),
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 621.481,00 zł (wynagrodzenia i pochodne).

**80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 2.229.630,00 zł (105,61%).**

Dotacja dla niepublicznych przedszkoli z terenu Miasta Lipna – 850.000,00 zł

Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 1.379.630,00 zł,

**80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych – 3.173.453,00 zł (101,43%).**

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 1.472.396,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 1.201.748,00 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 499.309,00 zł,

**80195 – Pozostała działalność – 877.978,88 zł.**

Wydatki zaplanowane zostały między innymi na:

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

**851- Ochrona zdrowia – 586.500,00 zł (41,46%), w tym:**

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

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

**85153 - Zwalczanie narkomanii – 39.500,00 zł (50,97%)**

**85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 535.000,00 zł (40,37%)**

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

**85195 - Pozostała działalność – 3.500,00 zł (102,97%)**

Zadanie finansowane z dotacji na zadania zlecone realizowane przez MOPS.

**852 - Pomoc społeczna – 11.322.740,00 zł (95,82%), wydatki finansowane z dotacji na zadania zlecone 413.356,00 zł, z dotacji na zadania własne 3.774.843,00 zł, zwrot niesłusznie pobranych świadczeń wraz z odsetkami 24.200,00 zł oraz ze środków własnych 7.110.341,00 zł.**

**85202 – Domy pomocy społecznej – 1.317.559,00 zł (124,28%)**

Wydatki te zostały zaplanowane na dofinansowanie pobytu osób samotnych w Domach Pomocy Społecznej. W Domach Pomocy Społecznej przebywa 18 podopiecznych. Zadanie w całości finansowane ze środków miasta.

**85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – 6.000,00 zł.**

**85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy**

**społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 149.846,00 zł (109,78%)**

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

**85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezp. społeczne – 1.774.863,00 zł (89,60%)**

W ramach tego rozdziału wypłacane są świadczenia społeczne (zasiłki okresowe i świadczenia rzeczowe) osobom spełniającym kryteria dochodowe (dotacja na zadania własne – 1.409.089,00 zł, ze środków własnych 364.574,00 zł).

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

**85215 - Dodatki mieszkaniowe – 507.800,00 zł (101,56%)**

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

**85216 – Zasiłki stałe – 1.763.519,00 zł (120,04%)**

Zaplanowane środki pochodzą z dotacji celowej w wysokości 1.740.519,00 zł i wykorzystane zostaną na wypłatę zasiłków stałych dla osób spełniających kryteria dochodowe. Kwota 23.000,00 zł zaplanowana została jako zwrot niesłusznie wypłaconych zasiłków do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

**85219 – Ośrodki pomocy społecznej – 2.299.043,00 zł (95,80%)**

Kwota ta jest przeznaczona na płace oraz pochodne pracowników środowiskowych oraz utrzymanie bieżące MOPS. Kwota 235.889,00 zł pochodzi z dotacji do zadań własnych, kwota 66.369,00 zł z dotacji na zadania zlecone a pozostałe środki w wysokości 1.996.785,00 zł na funkcjonowanie MOPS pochodzą z budżetu gminy.

**85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 2.354.602,00 zł (80,28%)**

W tym rozdziale zaplanowane zostały wydatki ponoszone na wynagrodzenia i pochodne dla osób wykonujących odpłatnie usługi opiekuńcze dla mieszkańców miasta. Kwota 338.363,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze pochodzi z dotacji na zadania zlecone, natomiast 2.016.239,00 zł ze środków budżetu miasta.

**85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 389.167,00 zł (90,11%)**

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

**85295 - Pozostała działalność – 760.341,00 zł (84,55%)**

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale to między innymi:

- Urząd Miejski w Lipnie koszty związane z utrzymaniem budynku przy OSP w Lipnie oraz budynku przy ulicy Księżycowej w kwocie 198.000,00 zł oraz świadczenia za prace społeczno- użyteczne wypłacane w urzędzie w kwocie 5.000,00 zł),
- kwota 347.341,00 zł ze środków własnych budżetu są wynagrodzenia oraz pochodne pracowników stołówki oraz inne wydatki bieżące w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej.
- zadanie inwestycyjne pn. „Dzienny Dom Pomocy” w kwocie 210.000,00 zł.

**854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 405.659,00 zł (97,72%)**

**85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – 329.559,00 zł (173,45%)**

W rozdziale tym realizowana jest dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli z terenu miasta w kwocie 190.000,00 zł, natomiast 139.559,00 zł to wydatki w Zespole Przedszkoli Miejskich.

**85415 - Pomoc materialna dla uczniów – 51.100,00 zł (25,53%)**

Kwota zaplanowana w ramach tego rozdziału w wysokości 48.000,00 zł dotyczy 20% wkładu własnego na stypendia socjalne, natomiast 3.100,00 zł dot. niesłusznie pobranych stypendiów.

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

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

**855 – Rodzina – 11.397.276,00 zł (91,76%), w tym wydatki z dotacji na zadania zlecone to 9.651.252,00 zł.**

**85501 – Świadczenie wychowawcze – 2.300,00 zł (100%)**

Wydatki tego rozdziału dotyczą zwrotu nienależnie pobranych kwot z tyt. świadczeń rodzinnych 500+ wraz z odsetkami. Zadanie to zostało przejęte do realizacji przez ZUS.

**85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 9.406.141,00 zł (88,62%), w tym;**

- kwota 9.364.141,00 zł pokrywana na świadczenia dla osób fizycznych i ich obsługę pochodzi z dotacji na zadania zlecone,
- kwota 30.000,00 zł została zaplanowana jako zwrot nienależnie pobranych kwot z tyt. świadczeń rodzinnych oraz f-szu alimentacyjnego,
- kwota 2.000,00 zł została zaplanowana na odsetki przekazywane do Urzędu Wojewódzkiego od świadczeń pobranych przez świadczeniobiorców w nadmiernej wysokości,
- kwota 10.000,00 zł ze środków własnych.

**85503 – Karta Dużej Rodziny – 300,00 zł (34,44%)**

Wydatki finansowane z dotacji na zadania zlecone.

**85504 – Wspieranie rodziny – 179.070,00 zł (118,47%)**

Wydatki obejmują koszt zatrudnienia 2 asystentów rodziny, którzy obejmują wsparciem rodziny z terenu miasta Lipna.

**85508 – Rodziny zastępcze – 1.522.654,00 zł (114,47%)**

Wydatki własne gminy dotyczą kosztów utrzymania 66 dzieci z terenu miasta w Rodzinach Zastępczych i Placówkach Opiekunczo-Wychowawczych.

**85513 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 286.811,00 zł (89,39%)**

Wydatki finansowane z dotacji na zadania zlecone.

**900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 13.373.841,00 zł**

**90002 - Gospodarka odpadami - 3.552.984,00 zł (108,02%)**

Kwota zaplanowana w tym rozdziale dotyczy wydatków ponoszonych na usługi dla firmy sprawującej wywóz odpadów w mieście oraz wynagrodzenia, pochodne i inne wydatki bieżące dla pracowników zajmujących się wymiarem, poborem oraz obsługą księgową i windykacyjną tego zadania.

**90003 - Oczyszczanie miast i wsi – 615.000,00 zł (105,13%)**

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

**90004 - Utrzymanie zieleni w mieście – 528.360,00 zł**

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

**90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 491.991,00 zł**

W rozdziale tym realizowane są wydatki finansowane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w związku z realizacją programu „Czyste powietrze” (prowadzenie punktów konsultacyjnych w ramach programu).

Ponadto w rozdziale tym będzie realizowane zadanie inwestycyjne w kwocie 462.500,00 zł pn. „Ciepłe mieszkanie” (z dotacji celowej z WFOŚiGW).

**90013 – Schroniska dla zwierząt – 71.500,00 zł (101,42%)**

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

**90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg – 1.171.000,00 zł (99,94%)**

W rozdziale tym realizowane będą wydatki związane z:

- zakupem materiałów – 1.000,00 zł,
- zakupem energii elektrycznej na oświetlenie ulic i placów w mieście – 50.000,00 zł,
- konserwacją i naprawą punktów świetlnych oraz zakupem materiałów – 1.010.000,00 zł,
- pozostałe naprawy – 10.000,00 zł

Ponadto przeznacza się kwotę 100.000,00 na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja oświetlenia na terenie miasta”.

**90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 400.000,00 zł (72,33%)**

W 2025 r. zaplanowane zostały:

- Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście – 150.000,00 zł,
- Zagospodarowanie zieleni w Parku Miejskim – 100.000,00 zł,
- Wydatki bieżące w wysokości 150.000,00 zł.

Zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5.

**90026 – Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami – 34.608,00 zł (82,84%)**

W ramach tego rozdziału zostały zabezpieczone środki na unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta Lipna.

**90095 - Pozostała działalność – 6.508.398,00 zł, (427,20%)**

Na wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 164.800,00 zł składają się:

- zakup paliwa do samochodu służbowego,
- zakup wody do fontanny miejskiej,
- usługi remontowe,

Na inwestycje przeznacza się kwotę 6.343.598,00 zł w tym:

- Renowacja pomnika Św. Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórza – 365.000,00 zł,
- Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie – IV etap – 4.010.000,00 zł,
- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie – II etap – 1.618.598,00 zł,
- Zielone Miasto – 350.000,00 zł,

**921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 2.061.000,00 zł (100,07%)**

**92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury- 12.000,00 zł (100%)**

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

**92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 970.000,00 zł (100,57%)**

Dotacja podmiotowa na finansowanie działalności bieżącej instytucji kultury Miejskiego Centrum Kulturalnego w Lipnie oraz organizację imprez kulturalnych zleconych przez Urząd Miejski, a także funkcjonowania Kina. Zatrudniony jest Dyrektor i 9 pracowników.

**92116- Biblioteki – 1.079.000,00 zł (147,20%)**

Wydatki zostaną przeznaczone na dotację podmiotową dla instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie na działalność bieżącą w wysokości 729.000,00 zł. Zatrudniony jest Dyrektor i 5 bibliotekarzy oraz pracownik gospodarczy.

Ponadto w rozdziale tym realizowane będzie zadanie inwestycyjne pn. „Biblioteka na miarę XXI wieku – modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie” w kwocie 350.000,00 zł.

**926 – Kultura fizyczna i sport – 3.418.000,00 zł (105,91%)**

**92601 – Obiekty sportowe – 420.000,00 zł**

Kwota dot. zadania inwestycyjnego pn. „Utworzenie stref rekreacyjno-sportowych na terenie Miasta Lipna”.

**92604 – Instytucje kultury fizycznej – 2.875.000,00 zł (98,99%)**

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

**92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 123.000,00 zł (38,08%)**

Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom i organizacjom pożytku publicznego przyznawaną w drodze konkursu organizowanego przez Burmistrza Miasta wynosi 120.000,00 zł, a pozostałe wydatki to 3.000,00 zł.

**III. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA W 2025 ROKU.**

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

Samorządowy zakład budżetowy oszacował swoje przychody łącznie na kwotę 3.585.054,00 zł, z czego kwota 724.714,00 zł to dotacja z budżetu Gminy, a kwota 300.000,00 zł to środki obrotowe na początek roku. Koszty zakładu wynoszą 3.585.054,00 zł, w tym stan środków obrotowych na koniec roku 300.000,00 zł.

2). W Przedszkolu Miejskim Nr 3 i Zespole Przedszkoli Miejskich Nr 1 w Lipnie funkcjonują rachunki dochodów własnych. Dochody własne w przedszkolach miejskich gromadzone są na mocy uchwały Rady Miejskiej w Lipnie na wyodrębnionych rachunkach bankowych jednostek i stanowią kwotę 518.000,00 zł w tym opłata stała 69.000,00 zł, opłata za wyżywienie 449.000,00 zł. Informacja o wielkościach dochodów i wydatków nimi finansowanych stanowi załącznik Nr 7.



#### **IV. PRZYCHODY I ROZCHODY**

##### **Brak planowanych przychodów i rozchodów w roku 2025.**

Po analizie budżetu 2024 roku, do końca roku planuje się uzyskać wolne środki, które mogą zostać dopiero rozdysponowane po sporządzeniu bilansu, w związku z tym nie będzie konieczności zaciągnięciu nowych zobowiązań.

W 2024 roku dokonano spłaty obligacji w kwocie 900.000,00 zł, gdzie termin spłaty był w 2025 roku.

**Zadłużenie** na 01.01.2025 rok wynosić będzie 900.000,00 zł z tytułu emisji obligacji (spłata w 2026 roku).

#### **VI. ZADANIA DOFINANSOWANE ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH:**

Gmina Miasta Lipna będzie korzystać w 2025 roku z:

1. Rządowego Programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 3.600.000,00 zł na przedsięwzięcie pn.:

- „Rewitalizacja Parku Miejskiego IV etap” w kwocie 3.600.000,00 zł (łącznie wartość zabezpieczona w 2025 roku 4.010.000,00 zł).

2. Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (środki COVID) w kwocie 799.680,00 zł na przedsięwzięcia pn.:

- „Termomodernizacja Ratusz Miejskiego w Lipnie” w kwocie 499.800,00 zł (łącznie wartość zabezpieczona w 2025 roku 650.000,00 zł),

- „Renowacja pomnika Świętego Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórza” w kwocie 299.880,00 zł (łącznie wartość zabezpieczona w 2025 roku 365.000,00 zł),

3. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 462.500,00 zł na przedsięwzięcie pn. „Ciepłe mieszkanie”.

4. Środków europejskich w kwocie 2.754.364,00 zł i jest to dofinansowanie do przedsięwzięcia pn.:

- „Cyberbezpieczny samorząd” – 209.100,00 zł,

- „Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową” – 1.194.956,00 zł,

- „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie – II etap” – 1.350.308,00 zł.

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

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

**Plan finansowy dochodów budżetowych na rok 2025**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>450,00</b>
	01095		Pozostała działalność	450,00
		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	450,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>250 000,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	250 000,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	250 000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>366 120,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	316 120,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	220,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	12 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	100 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	2 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	300,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	50 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>141 271,00</b>
	71035		Cmentarze	141 271,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	10 000,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	71 271,00
		6610	Dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 188 686,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	429 586,00
		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	429 566,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	758 900,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	499 800,00

	6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	209 100,00
	6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	45 900,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	200,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 700,00</b>
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
	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	2 700,00
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>10 200,00</b>
	75416	Straż gminna (miejska)	10 200,00
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	10 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00
<b>756</b>		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>53 499 314,58</b>
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 500,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 774 800,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 400 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	4 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	360 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 500,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 683 900,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 600 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	35 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	1 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	80 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	350 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	450 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 500,00
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	400,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	120 000,00

	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	883 900,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	300 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	574 500,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	8 800,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	40 146 214,58
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	38 482 819,60
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 663 394,98
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>14 029 858,30</b>
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	14 029 808,30
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	14 029 808,30
	75814		Różne rozliczenia finansowe	50,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	50,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>2 893 139,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	1 372 139,00
		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
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	1 194 956,00
		6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	140 583,00
	80104		Przedszkola	1 301 000,00
		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	200,00
		0830	Wpływy z usług	1 300 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	220 000,00
		0830	Wpływy z usług	220 000,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>3 500,00</b>
	85195		Pozostała działalność	3 500,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 500,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 377 062,00</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	1 800,00
		0830	Wpływy z usług	1 800,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	149 846,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	149 846,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 410 289,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 200,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 409 089,00
85216		Zasiłki stałe	1 763 519,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	23 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 740 519,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	302 258,00
	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	66 369,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	235 889,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	501 226,00
	0830	Wpływy z usług	160 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	338 363,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 863,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	233 500,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	233 500,00
85295		Pozostała działalność	8 624,00
	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	8 624,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>3 100,00</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 100,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 100,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>9 711 985,00</b>
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 300,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 422 574,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 364 141,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	26 433,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	300,00

	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	286 811,00
	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	286 811,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>9 837 732,00</b>
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 552 984,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 552 984,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	462 500,00
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	462 500,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	400 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	400 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	13 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
	90095	Pozostała działalność	5 409 248,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	299 880,00
	6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	1 350 308,00
	6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	158 860,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 600 000,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>373 000,00</b>
	92604	Instytucje kultury fizycznej	373 000,00
	0830	Wpływy z usług	272 500,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
<b>Razem:</b>			<b>96 688 117,88</b>

**Załącznik Nr 1.1 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

Plan finansowy dochodów budżetowych na rok 2025 – Plan dochodów zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>429 566,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	429 566,00
		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	429 566,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 700,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		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	2 700,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>3 500,00</b>
	85195		Pozostała działalność	3 500,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 500,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>413 356,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	66 369,00
		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	66 369,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	338 363,00
		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	338 363,00
	85295		Pozostała działalność	8 624,00
		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	8 624,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>9 651 252,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 364 141,00
		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	9 364 141,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	286 811,00
		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	286 811,00
<b>Razem:</b>				<b>10 500 374,00</b>

**Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

**Plan finansowy wydatków budżetowych na rok 2025**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 750,00</b>
	01030		Izby rolnicze	1 500,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	1 500,00
	01095		Pozostała działalność	250,00
		4430	Różne opłaty i składki	250,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 146 100,00</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	15 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 131 100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	156 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	900 000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 187 902,00</b>
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	100 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	100 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	680 602,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	510 902,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	54 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	14 300,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	406 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	45 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
	70095		Pozostała działalność	1 300,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 300,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>506 812,00</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	103 000,00



	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
71035		Cmentarze	403 812,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	213 812,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 500,00
	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	180 000,00
<b>720</b>		<b>Informatyka</b>	<b>1 500,00</b>
	72095	Pozostała działalność	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>9 187 383,00</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	568 395,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	382 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 300,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4260	Zakup energii	13 100,00
	4270	Zakup usług remontowych	900,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 300,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	345,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	273 390,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	240 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 490,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 552 104,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 200 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	230 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	630 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	102 700,00
	4220	Zakup środków żywności	4 500,00
	4260	Zakup energii	122 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	29 400,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	445 604,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00

	4430	Różne opłaty i składki	16 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	100 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	570 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	209 100,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 900,00
	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	650 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	59 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4220	Zakup środków żywności	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 372 994,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 750,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	979 940,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	66 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174 312,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 121,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 200,00
	4260	Zakup energii	13 200,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	51 700,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4430	Różne opłaty i składki	900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 171,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
75095		Pozostała działalność	361 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4220	Zakup środków żywności	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	220 000,00
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	110 000,00
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 700,00</b>
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 860,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	340,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	450,00

<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>369 050,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	65 100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	17 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	9 500,00
	75414		Obrona cywilna	1 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
		4260	Zakup energii	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	75416		Straż gminna (miejska)	261 250,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	188 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
	75495		Pozostała działalność	41 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4260	Zakup energii	2 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	23 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>200 000,00</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	200 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	200 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>525 000,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	5 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	520 000,00
		4810	Rezerwy	400 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	120 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>40 994 904,88</b>
	80101		Szkoły podstawowe	21 643 443,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 490,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 848 500,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	126 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 591 075,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	354 062,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	178 337,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	60 000,00
	4260	Zakup energii	596 877,00
	4270	Zakup usług remontowych	23 200,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	11 550,00

	4300	Zakup usług pozostałych	213 419,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 240,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 350,00
	4430	Różne opłaty i składki	26 070,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	855 174,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 760,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 366 500,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	856 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 194 956,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	960 583,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	25 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	25 000,00
80104		Przedszkola	9 989 722,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 600 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 028,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 199 941,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 843,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	718 327,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	94 691,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 960,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 090,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 204,00
	4260	Zakup energii	233 012,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 702,00
	4300	Zakup usług pozostałych	95 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	95 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 336,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 078,00
	4430	Różne opłaty i składki	9 280,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	231 507,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 270,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 287 563,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	183 890,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	10 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00
80107		Świetlice szkolne	869 977,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 090,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	121 107,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 513,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	550,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 220,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	640,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 112,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	900,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	643 845,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	51 000,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	459 150,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	208 000,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 100,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 300,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	96 900,00
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	800,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	167 783,00
	4300	Zakup usług pozostałych	157 883,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 900,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 548 768,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 976,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	986 373,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 046,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	183 543,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 854,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 100,00
	4220	Zakup środków żywności	220 000,00
	4260	Zakup energii	7 370,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 006,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 200,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	2 229 630,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	850 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	164 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 430,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 250,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 250,00
	4300	Zakup usług pozostałych	165 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 783,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	888 899,00

	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	68 218,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 173 453,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 950,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	494 522,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	64 412,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	29 700,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 150,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	111 937,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 400,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 163 782,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	185 100,00
80195		Pozostała działalność	877 978,88
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 920,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	700 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 440,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 640,00
	4220	Zakup środków żywności	1 820,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	150 158,88
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>586 500,00</b>
85149		Programy polityki zdrowotnej	8 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
85153		Zwalczanie narkomanii	39 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	535 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	204 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00
	4220	Zakup środków żywności	16 000,00
	4260	Zakup energii	13 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	251 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
85195		Pozostała działalność	3 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 450,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 015,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>11 322 740,00</b>
85202		Domy pomocy społecznej	1 317 559,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 317 559,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 614,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	805,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	81,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	149 846,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	149 846,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 774 863,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 200,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 773 663,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	507 800,00
	3110	Świadczenia społeczne	507 800,00
85216		Zasiłki stałe	1 763 519,00

	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	23 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 740 519,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 299 043,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 760,00
	3110	Świadczenia społeczne	65 389,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 441 085,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	121 380,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	275 547,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37 845,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 297,00
	4260	Zakup energii	58 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 156,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 984,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 354 602,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 560,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 296 904,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	108 513,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	292 294,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46 322,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	218 734,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	338 363,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 912,00
85230		Pomoc w zakresie żywienia	389 167,00
	3110	Świadczenia społeczne	218 450,00

	4220	Zakup środków żywności	170 717,00
85295		Pozostała działalność	760 341,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 260,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	234 850,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 381,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 132,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 526,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000,00
	4260	Zakup energii	44 400,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 600,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	510,00
	4300	Zakup usług pozostałych	38 400,00
	4430	Różne opłaty i składki	108 624,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 658,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	210 000,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>405 659,00</b>
85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	329 559,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	190 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 425,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 834,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	92 000,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	51 100,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 100,00
	3240	Stypendia dla uczniów	48 000,00
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00
85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	25 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	25 000,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>11 397 276,00</b>
85501		Świadczenie wychowawcze	2 300,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	300,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 406 141,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	30 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	210,00
	3110	Świadczenia społeczne	7 923 989,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	285 764,00



	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 504,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 097 192,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 264,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 466,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 173,00
	4260	Zakup energii	500,00
	4270	Zakup usług remontowych	500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 929,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 805,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 655,00
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 590,00
85503		Karta Dużej Rodziny	300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
85504		Wspieranie rodziny	179 070,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	132 903,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 297,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 967,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 667,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	450,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 786,00
85508		Rodziny zastępcze	1 522 654,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 522 654,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	286 811,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	286 811,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>13 373 841,00</b>
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 552 984,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	148 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 600,00
	4220	Zakup środków żywności	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 347 134,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
	4430	Różne opłaty i składki	300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 000,00

	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	450,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	615 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	615 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	528 360,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 360,00
	4300	Zakup usług pozostałych	520 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	491 991,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 853,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 638,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	462 500,00
90013		Schroniska dla zwierząt	71 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	71 500,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 171 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4260	Zakup energii	50 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 010 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	400 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	69 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	77 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	34 608,00
	4300	Zakup usług pozostałych	34 608,00
90095		Pozostała działalność	6 508 398,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 500,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4260	Zakup energii	10 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	11 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 800,00
	4430	Różne opłaty i składki	100 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	790 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 350 308,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	238 290,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 600 000,00
	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	365 000,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2 061 000,00</b>
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	970 000,00

	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	970 000,00
92116		Biblioteki	1 079 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	729 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>3 418 000,00</b>
92601		Obiekty sportowe	420 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 000,00
92604		Instytucje kultury fizycznej	2 875 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 170 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	89 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	220 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	190 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	161 050,00
	4220	Zakup środków żywności	12 000,00
	4260	Zakup energii	775 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 900,00
	4430	Różne opłaty i składki	12 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	70 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	250,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	123 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	120 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
<b>Razem:</b>			<b>96 688 117,88</b>

**Załącznik Nr 2.1 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

Plan finansowy wydatków budżetowych na rok 2025 - Plan wydatków zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>429 566,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	429 566,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	316 191,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 450,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 377,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 687,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
		4260	Zakup energii	6 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 761,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 700,00</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 860,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	340,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	450,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>3 500,00</b>
	85195		Pozostała działalność	3 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 450,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 015,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>413 356,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	66 369,00
		3110	Świadczenia społeczne	65 389,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	542,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	122,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	297,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	338 363,00
		4300	Zakup usług pozostałych	338 363,00
	85295		Pozostała działalność	8 624,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 624,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>9 651 252,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 364 141,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	210,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 923 989,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	285 764,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 504,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 097 192,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 264,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 466,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 173,00
		4260	Zakup energii	500,00
		4270	Zakup usług remontowych	500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 929,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 805,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 655,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 590,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	286 811,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	286 811,00
			<b>Razem:</b>	<b>10 500 374,00</b>

**Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jst w 2025 roku

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>353,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	353,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	353,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>85 811,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85 811,00
		0830	Wpływy z usług	85 811,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>226 000,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	226 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	150 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	71 000,00
<b>Razem:</b>				<b>312 164,00</b>

**Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań w drodze porozumień z organami administracji rządowej w 2025 roku

**I. Dochody**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>10 000,00</b>
	71035		Cmentarze	10 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	10 000,00
<b>Razem:</b>				<b>10 000,00</b>

**II. Wydatki**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>10 000,00</b>
	71035		Cmentarze	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 500,00
<b>Razem:</b>				<b>10 000,00</b>

**Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

Plan finansowy wydatków budżetowych na rok 2025 - zadania inwestycyjne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>900 000,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	900 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	900 000,00
			Przebudowa dróg w mieście	600 000,00
			System opłat w mieście	300 000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>530 000,00</b>
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	100 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	100 000,00
			Modernizacja systemu ogrzewania w budynkach ZGM	40 000,00
			Zakup samochodu dla ZGM	60 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	90 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00
			Wykup gruntów	90 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	340 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
			Modernizacja budynku mieszkalnego Plac Dekerta 22	40 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
			Zakup budynku mieszkalnego	300 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>180 000,00</b>
	71035		Cmentarze	180 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	180 000,00
			Budowa kolumbarium z modernizacją alejek na Cmentarzu Komunalnym	180 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 475 000,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 475 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	570 000,00
			Budowa budynku usługowo-garażowego	320 000,00
			Modernizacja pomieszczeń Ratusza Miejskiego w Lipnie	250 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	209 100,00
			Cyberbezpieczny samorząd	209 100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 900,00
			Cyberbezpieczny samorząd	45 900,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	650 000,00
			Termomodernizacja Ratusza Miejskiego w Lipnie	650 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>120 000,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	120 000,00
			Rezerwa inwestycyjna	120 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>2 455 539,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	2 455 539,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
			Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5	300 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 194 956,00
			Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową	1 194 956,00



	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	960 583,00
		Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową	140 583,00
		Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową - wkład własny	820 000,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>210 000,00</b>
	85295	Pozostała działalność	210 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	210 000,00
		Dzienny Dom Pomocy	210 000,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>7 156 098,00</b>
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	462 500,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	462 500,00
		Ciepłe mieszkanie	462 500,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	100 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
		Modernizacja oświetlenia na terenie miasta	100 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	250 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
		Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście	150 000,00
		Zagospodarowanie zieleni w Parku Miejskim	100 000,00
	90095	Pozostała działalność	6 343 598,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	790 000,00
		Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie IV etap	410 000,00
		Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie - II etap	30 000,00
		Zielone Miasto Lipno	350 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 350 308,00
		Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie - II etap	1 350 308,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	238 290,00
		Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie - II etap	158 860,00
		Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie - II etap (wkład własny)	79 430,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 600 000,00
		Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie IV etap	3 600 000,00
	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	365 000,00
		Renowacja pomnika Św. Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórza	365 000,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>350 000,00</b>
	92116	Biblioteki	350 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00
		Biblioteka na miarę XXI wieku - modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie	350 000,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>420 000,00</b>
	92601	Obiekty sportowe	420 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 000,00

			Utworzenie stref rekreacyjno-sportowych na terenie Miasta Lipna	420 000,00
<b>Razem:</b>				<b>13 796 637,00</b>

**Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

Dotacje związane z realizacją zadań miasta w 2025 roku – Sektor finansów publicznych

I. Podmiotowe bieżące

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 699 000,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	970 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	970 000,00
	92116		Biblioteki	729 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	729 000,00
<b>Razem:</b>				<b>1 699 000,00</b>

II. Przedmiotowe bieżące

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>510 902,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	510 902,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	510 902,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>213 812,00</b>
	71035		Cmentarze	213 812,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	213 812,00
<b>Razem:</b>				<b>724 714,00</b>

III. Celowe na dofinansowanie zadań bieżących

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>15 000,00</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	15 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00
<b>Razem:</b>				<b>15 000,00</b>

IV. Celowe na dofinansowanie zadań majątkowych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>100 000,00</b>
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	100 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	100 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>180 000,00</b>
	71035		Cmentarze	180 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	180 000,00
<b>Razem:</b>				<b>280 000,00</b>

**Załącznik Nr 6a do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

Dotacje związane z realizacją zadań miasta w 2025 roku – Poza sektorem finansów publicznych

I. Podmiotowe bieżące

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>5 450 000,00</b>
	80104		Przedszkola	4 600 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 600 000,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	850 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	850 000,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>190 000,00</b>
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	190 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	190 000,00
<b>Razem:</b>				<b>5 640 000,00</b>

II. Celowe bieżące

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

III. Celowe na dofinansowanie zadań majątkowych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>462 500,00</b>
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	462 500,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	462 500,00
<b>Razem:</b>				<b>462 500,00</b>

**Załącznik Nr 7 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

Plany finansowe rachunków dochodów oświatowych w 2025 roku

## I. Dochody pozabudżetowe

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

## II. Wydatki pozabudżetowe

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

**Załącznik Nr 8 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

Plany przychodów i kosztów zakładów budżetowych na 2025 rok

Jednostka: ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ

			<b>Stan środków obrotowych na początek roku</b>	<b>300 000,00</b>
700			Gospodarka mieszkaniowa	300 000,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	300 000,00
			<b>Stan środków obrotowych na koniec roku</b>	<b>300 000,00</b>
700			Gospodarka mieszkaniowa	300 000,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	300 000,00
			<b>Przychody</b>	<b>3 285 054,00</b>
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 907 522,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	717 620,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	115 866,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 074 036,00
710			Działalność usługowa	377 532,00
	71035		Cmentarze	377 532,00
			<b>Koszty</b>	<b>3 285 054,00</b>
710			Działalność usługowa	96 354,00
	71035		Cmentarze	96 354,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 188 700,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 223 000,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	1 887 700,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	78 000,00

**Załącznik Nr 9 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

Dochody i wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2025 roku

I. Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 552 984,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 552 984,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 552 984,00
<b>Razem:</b>				<b>3 552 984,00</b>

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 552 984,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 552 984,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	148 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 600,00
		4220	Zakup środków żywności	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 347 134,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4430	Różne opłaty i składki	300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	450,00
<b>Razem:</b>				<b>3 552 984,00</b>

**Załącznik Nr 10 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

Plan finansowy wpływów i wydatków budżetowych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na rok 2025

**I. Dochody**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>400 000,00</b>
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	400 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	400 000,00
<b>Razem:</b>				<b>400 000,00</b>

**II. Wydatki**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>400 000,00</b>
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	400 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	69 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	77 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
<b>Razem:</b>				<b>400 000,00</b>



**Załącznik Nr 11 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

Plan finansowy dochodów i wydatków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2025 roku

I. Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>574 500,00</b>
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	574 500,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	574 500,00
<b>Razem:</b>				<b>574 500,00</b>

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>574 500,00</b>
	85153		Zwalczanie narkomanii	39 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	535 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	204 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00
		4220	Zakup środków żywności	16 000,00
		4260	Zakup energii	13 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	251 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
<b>Razem:</b>				<b>574 500,00</b>

**Załącznik Nr 12 do Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 30 grudnia 2024r.**

Plan finansowy środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Rządowy Program Odbudowy Zabytków oraz Rządowego Funduszu Polski Ład w 2025 roku

**I. Dochody z Rządowego Funduszu Polski Ład**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 600 000,00</b>
	90095		Pozostała działalność	3 600 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 600 000,00
<b>Razem:</b>				<b>3 600 000,00</b>

**II. Wydatki z Rządowego Funduszu Polski Ład**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 600 000,00</b>
	90095		Pozostała działalność	3 600 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 600 000,00
			Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie IV etap	3 600 000,00
<b>Razem:</b>				<b>3 600 000,00</b>

**III. Dochody z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Program Odbudowy Zabytków**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>499 800,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	499 800,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	499 800,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>299 880,00</b>
	90095		Pozostała działalność	299 880,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	299 880,00
<b>Razem:</b>				<b>799 680,00</b>

**IV. Wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Program Odbudowy Zabytków**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>499 800,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	499 800,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	499 800,00
			Termomodernizacja Ratusza Miejskiego w Lipnie	499 800,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>299 880,00</b>
	90095		Pozostała działalność	299 880,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	299 880,00
			Renowacja pomnika Św. Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórza	299 880,00
<b>Razem:</b>				<b>799 680,00</b>

**PROJEKTY WSPÓLFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW UE NA 2025 ROK (§ 7 i § 9)**

Nazwa projektu	Termin realizacji	Łączne nakłady finansowe projektu (4+9+10+11+10+11)	Źródło finansowania w 2025 roku					Nakłady poniesione w latach poprzednich	Nakłady w roku 2026	Środki niezbędne w następnych latach
			RAZEM	BUDŻET GMINY	ŚRODKI Z UE	DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA	INNE ŹRÓDŁA			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>ZADANIA BIEŻĄCE</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>ZADANIA INWESTYCYJNE</b>		<b>4 594 137,00</b>	<b>3 999 137,00</b>	<b>899 430,00</b>	<b>2 754 364,00</b>	<b>345 343,00</b>	-	<b>255 000,00</b>	<b>340 000,00</b>	-
Cyberbezpieczny samorząd	2024-2026	<b>850 000,00</b>	255 000,00	-	209 100,00	45 900,00		255 000,00	340 000,00	-
Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową	2024-2025	<b>2 155 539,00</b>	2 155 539,00	820 000,00	1 194 956,00	140 583,00		-	-	-
Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie - II etap	2024-2025	<b>1 588 598,00</b>	1 588 598,00	79 430,00	1 350 308,00	158 860,00		-	-	-
<b>OGÓLEM</b>		<b>4 594 137,00</b>	<b>3 999 137,00</b>	<b>899 430,00</b>	<b>2 754 364,00</b>	<b>345 343,00</b>	-	<b>255 000,00</b>	<b>340 000,00</b>	-

**PLAN WYDATKÓW NA REALIZACJĘ ZAPISÓW ART.70k USTAWY O DOCHODACH JEDNOSTEK SAMORZĄDU  
TERYTORIALNEGO NA 2025 ROK**

Poprawa efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii ora ograniczenia kosztów zakupu ciepła lub energii ponoszonych przez odbiorców (lata 2022-2027)							
1	Otrzymana dodatkowa kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2022 roku						2 888 418,57
2	15% - otrzymanych w 2022 roku dodatkowych dochodów z tytułu udziałów						433 263,00
3	Środki wydatkowane w 2023 roku						121 500,00
4	Dz	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Jednostka realizująca
	801	80104	6050	Wymiana źródła ciepła na ekologiczne przez zakup i montaż pompy ciepła w Przedszkolu Miejskim Nr 3	60 000,00	40 500,00	PM Nr 3
	852	85219	6050	Termomodernizacja budynku MOPS w Lipnie	50 000,00	54 000,00	MOPS
	852	85295	6050	Zapewnienie sprawnego i efektywnego systemu ogrzewania w budynku użyteczności publicznej przeznaczonym na usługi społeczne dzienny dom pobytu dla	27 500,00	27 000,00	UM
				<b>RAZEM 2023 r.</b>	<b>137 500,00</b>	<b>121 500,00</b>	
5	<b>PLAN NA 2025 ROK</b>						
	750	75023	6050	Termomodernizacja Ratusza Miejskiego w Lipnie	150 200,00		UM
	700	70001	6210	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych - Modernizacja systemu ogrzewania w budynkach ZGM	40 000,00		ZGM
	852	85295	6050	Dzienny Dom Pomocy	121 563,00		UM
				<b>RAZEM 2025 r.</b>	<b>311 763,00</b>	-	