

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 organizację pożytku publicznego.

W projekcie uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2025 r. pozostała 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. Udziały 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 zleczone realizowane przez MOPS.

852 - Pomoc społeczna – 11.322.740,00 zł (95,82%), wydatki finansowane z dotacji na zadania zleczone 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, zielenców, 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.