

**UCHWAŁA NR XXI/166/2020
RADY MIEJSKIEJ W LIPNIE**

z dnia 21 grudnia 2020 roku

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miasta Lipna na rok 2021

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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz.713, poz. 1378) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869, poz.1622, poz.1649, poz.2020, z 2020 r. poz.284, poz.374, poz.568, poz.695, poz.1175),

uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2021 rok w wysokości 66 328 068,46 zł, z tego:

- a) dochody bieżące w kwocie 65.888.994,00 zł,
- b) dochody majątkowe w kwocie 439.074,46 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2021 rok w wysokości 67.478.068,46 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 65.717.583,87 zł, w tym na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 26.937.358,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 10.986.395,87 zł,
 - dotacje na zadania bieżące - 5.997.443,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 21.516.387,00 zł,
 - wydatki na obsługę długu - 280.000,00 zł,

b) wydatki majątkowe w wysokości 1.760.484,59 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

2. Określa się limity wydatków na programy inwestycyjne w roku 2021, zgodnie z zał. Nr 5.

§ 3. Ustala się deficyt budżetu w wysokości (-) 1.150.000,00 zł, który zostanie pokryty:

- a) przychodami pochodzącymi z kredytu w kwocie 650.000,00 zł,
- b) z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 500.000,00 zł,

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów 1.500.000,00 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów 350.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.

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

- 1) ogólną w wysokości 205.000,00 zł,
- 2) celową w wysokości 215.000,00 zł, z przeznaczeniem na:
 - a) wydatki inwestycyjne w kwocie 20.000,00 zł,
 - b) zarządzanie kryzysowe w kwocie 195.000,00 zł.

§ 6. Dochody i wydatki związane z realizacją :

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

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

§ 7. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST w wysokości 6.215.883,00 zł, w tym:

- 1) dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych – 1.251.000,00 zł,
- 2) dotacje podmiotowe dla jednostek spoza sektora fin. publ. – 3.991.000,00 zł,
- 3) dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 350.000,00 zł,
- 4) dotacje przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych – 610.443,00 zł,
- 5) wydatki na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 13.440,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7 i 7a.

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

- przychody w kwocie 2.651.443,00 zł,
- koszty w kwocie 2.651.443,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

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

- dochody w kwocie 283.200,00 zł,
- wydatki w kwocie 283.200,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 9. 1. Ustala się dochody w kwocie 400.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 375.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie 25.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

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

- 1) dochody w wysokości 200.000,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 200.000,00 zł.

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

- 1) dochody w wysokości 1.961.660,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 1.961.660,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 12. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych:

- a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu - 1.000.000,00 zł,
- b) na wcześniejszą spłatę zaciągniętego zobowiązania w postaci kredytu - 350.000,00 zł,
- c) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – 650.000,00 zł.

§ 13. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lipna do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów określonych w § 12 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 kierownikom jednostek organizacyjnych 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.

§ 14. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym samym roku budżetowym. Uzyskane zwroty wydatków dokonane w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody j.s.t.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lipna.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko - Pomorskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Grzegorz Koszczyka



INFORMACJE OPISOWE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2021 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 2020 r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 233 i 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), przygotował projekt uchwały w sprawie budżetu miasta na 2021 rok, który przedkłada wraz z uzasadnieniem Radzie Miejskiej w Lipnie w ustawowo określonym terminie.

Podstawę sporządzenia projektu budżetu stanowiły następujące dokumenty:

1. Informacja Ministra Finansów (pismo Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 roku o rocznej planowanej kwocie subwencji ogólnej na 2021 rok i planowanych udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych;
2. Informacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB. I.3110.4.19.2020 z dnia 23 października 2020 r. o wstępnym podziale wielkości:
 - a) dotacji celowych przyznanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne na 2020 rok;
 - b) dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego;
3. Informacja Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku z dnia 20 października 2020 r. Nr DWŁ-421-5/20 o kwocie dotacji celowej na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców;
4. Obwieszczenie Ministra Finansów w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2021 r. z dnia 23 lipca 2020 r. (M.P. z 2020 r. , poz. 673);
5. Analiza wykonania dochodów i wydatków na dzień 30 września 2020 roku oraz ich przewidywanego wykonania do końca 2020 roku;

W projekcie budżetu na rok 2021 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 **66.328.068,46 zł** w tym:

- dochody bieżące w wysokości **65.888.994,00 zł**,
- dochody majątkowe w wysokości **439.074,46 zł**,

Wydatki budżetowe w wysokości **67.478.068,46 zł** w tym:

- wydatki bieżące w wysokości **65.717.583,87 zł**,

- wydatki majątkowe w wysokości **1.760.484,59 zł**.

Wynik budżetu (-)1.150.000,00 zł

Nadwyżka operacyjna wynosi 171.410,13 zł (spełniony art. 242 ustawy gdzie wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących)

W 2021 roku planuje się **przychody** w wysokości 1.500.000,00 zł z tego: z tytułu zaciągnięcia kredytu – 1.000.000,00 oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 500.000,00 zł, oraz **rozchody** w wysokości **350.000,00 zł** spłata kredytu.

Zadłużenie na 01.01.2021 rok wynosić będzie 4.500.000,00 zł

I. DOCHODY BUDŻETU MIASTA NA 2021 ROK

W 2021 roku Gmina Miasta Lipna przewiduje osiągnąć dochody w łącznej wysokości **66.328.068,46 zł** w tym:

Dochody majątkowe – 439.074,46 zł, na które składają się :

1) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – **20.000,00 zł** na podstawie złożonych wniosków oraz szacunkowych danych na 2020 r.,

2) wpływy z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości planuje się na poziomie **200.000,00 zł**. W 2021 roku planowana jest:

a) sprzedaż działek przyległych do nieruchomości właścicieli – na podstawie uchwał i wniosków złożonych przez właścicieli w 2019 i 2020 roku oraz dwóch lokali mieszkalnych w zasobie komunalnym gminy na szacunkową kwotę 80.000,00 zł

b) sprzedaż sześciu działek na szacunkową kwotę 120.000,00 zł w tym:

- ul. Strumykowa działka 2898/2 i 2897/1 o łącznej pow.0,1185ha,

- ul. Wojska Polskiego działka 631/1 o pow. 0,1138 ha,

- ul. 3 Maja działka 351/14 o pow. 0,2836 ha

3) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 219. 074,46 zł na zadanie ”Termomodernizacja sali sportowej przy ul. Szkolnej w Lipnie”

Dochody bieżące – 65.888.994,00 zł w tym:

- dochody z opłat lokalnych (gospodarowanie gruntami i nieruchomościami) – 74.270,00 zł;

- dotacja z Gminy Lipno na realizację zadania wspólnego na podstawie porozumienia dot. obsługi Cmentarza Komunalnego w kwocie 55.000,00 zł,

- dochody z podatków i innych opłat stanowiących dochody jst – 9.581.910,00 zł, w tym rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie 101.000,00 zł,

- udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych – 10.706. 513,00 zł,

- subwencja ogólna – 18 .544.450,00 zł w tym:

a) część oświatowa – 12.364.610,00 zł,

b) część wyrównawcza – 6.049.064,00 zł,

c) część równoważąca – 130.776,00 zł,

- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących (§ 2030) – 3.183.000,00 zł,

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych ustawami otrzymane od Wojewody (§ 2010 i § 2060) – 19.669.100,00 zł w tym dotacja na świadczenie opiekuńcze 500+ w kwocie 11.542.300,00 zł,

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych ustawami otrzymane z KBW (§ 2010) – 2.800,00 zł

- dotacje celowe na podstawie porozumień (§ 2020) – 3.000,00 zł,

- dochody realizowane w dziale oświata i wychowanie 1.387.970,00 zł (najem pomieszczeń, żywność, prowizje,.)w tym odpłatność za dzieci z terenu innych gmin 1.200.000,00 zł

- dochody realizowane w MOPS – 251.000,00 zł w tym za usługi opiekuńcze 200.000,00 zł, odpłatność DPS 1.200,00 zł

- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 26.121,00 zł,

- dochody realizowane w MOSIR – 230.000,00 zł,

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 1.961.660,00 zł,
- wpływy z opłat za zanieczyszczanie środowiska – 200.000,00 zł,
- refundacja PUP – 1.000,00 zł,
- wpływy z mandatów – 10.000,00 zł
- wpływy z odsetek od rachunków bankowym w Urzędzie Miejskim oraz dochodów z tytułu VAT – 1.000,00 zł,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych 200,00 zł .

Dochody w poszczególnych działach planuje się następująco (w porównaniu do planu na 2020 rok):

010 – Rolnictwo i łowiectwo – 50,00 zł (142,86%) wpływy z najmu i dzierżawy

700 – Gospodarka mieszkaniowa – 294.220,00 zł (99,16 %)

Dochody w tym dziale dotyczą wpływów z tytułu gospodarowania gruntami i nieruchomościami. W rozdziale tym zaplanowane zostały dochody majątkowe w wys. 220.000,00 zł (w tym z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego na własność - 20.000,00 zł). Pozostałe wpływy w tym rozdziale zaplanowano na zbliżonym poziomie tj. 74.270,00 zł.

710 – Działalność usługowa – 58.000,00 zł (103,57%)

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 55.000,00 zł. Pozostała kwota to dotacja na utrzymanie grobów wojennych 3.000,00 zł.

750 – Administracja publiczna – 276.958,00 zł (39,50%)

W dziale tym przyznana jest dotacja w kwocie 275.800,00 zł na obsługę USC, pozostałe wpływy własne budżetu oszacowane zostały na poziomie 1.158,00 zł.

751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej – 2.800,00 zł (100%)

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

754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochron przeciwpożarowa – 10.000,00 zł

Planuje się wpływy z mandatów nakładanych przez Straż Miejską.

756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych o od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich pobraniem – 20 288 423,00 zł (103,64 %).

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 (Dz. U. z 2010 r. Nr 95 poz. 613 z późniejszymi zm.) z tytułu:

- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej – 1.000,00 zł (20%),
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 10.206 .513,00 zł (101,82%),
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 500.000,00 zł (108,7%),
- podatek od nieruchomości – 7.900.000,00 zł, w tym:
 - a) od osób prawnych – 5.200.000,00 zł (108,33%),
 - b) od osób fizycznych – 2.700.000,00 zł (108,00%),
- podatek rolny – 24.500,00 zł (100%),
- podatek leśny – 4.500,00 zł,
- podatek od środków transportowych – 340.000,00 zł (73,91%),
- podatek od czynności cywilno-prawnych – 351.300,00 zł (116,71%),
- podatek od spadków i darowizn – 20.000,00 zł (20,00%),
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 101.000,00 zł (100%),
- wpływy z opłaty skarbowej – 250.000,00 zł (100%),
- wpływy z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 400.000,00 zł (110,46%),
- za zajęcie pasa drogowego – 143.100,00 zł (bz),
- pozostałe – 46.510,00 zł (odsetki, koszty upomnienia - 163,91%)

Projekty uchwał o kołobudżetowych na 2021 rok zostały przygotowane w oparciu o przepisy ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatku i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1170) oraz wytycznymi zawartymi w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2021. Zgodnie z obwieszczeniem maksymalne stawki podatku od nieruchomości wzrosną o

ok. 3,9 % w porównaniu do stawek maksymalnych obowiązujących w 2020 r. Stawki te zmieniane są co roku w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2020 roku w stosunku do I półroczu 2019 r. Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2020 r. (M.P. z 2020 r., poz. 625) wskaźnik ten wyniósł 103,9 .

W projekcie uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2021 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, gdyż pozostaje na poziomie stawki maksymalnej z 2020 r. Biorąc po uwagę zasadę zaokrąglania tych stawek (w górę do pełnych groszy) dochody z tytułu podatku od nieruchomości szacują się na poziomie 99,68 % dochodów górnych, co stanowi wzrost średnio o 4 % w stosunku do stawek funkcjonujących w 2020 r.

W przyjętej uchwale w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2021 r. nie zastosowano maksymalnych stawek wynikających z Obwieszczenia Ministra.

Stawkę podatku rolnego na 2021 rok ustala się na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2020 ogłoszoną w komunikacie przez Prezesa GUS z dnia 19 października 2020 r. (M. P z 2020 r., poz.982). W uchwale obniżono średnią cenę skupu żyta z kwoty 58,55 zł za 1dt do kwoty 58,00 zł za 1dt.

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2021 rok w kwocie 10 027 132,00 zł przyjęte zostały w wielkości podanej w piśmie Ministra Finansów z dnia 14 października 2020 r. nr ST3.4750.30.2020 i stanowią 38,23% udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

W planie na 2021 rok oszacowania dochodów z tytułu opłat lokalnych oraz innych tytułów przekazywane przez urzędy skarbowe dokonano na bazie dotychczasowych wpływów oraz ich przewidywanego wykonania w 2020 r.

758 – Różne rozliczenia – 18.544.450,00 zł (108,88%)

Na planowane dochody tego działu składają się

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w wysokości **12.364.610,00 zł**,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin w wys. **6.049.064,00 zł**,
- część równoważąca subwencji ogólnej – **130.776,00 zł**

Powyższe kwoty zostały przyjęte do projektu budżetu na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku.

801 - Oświata i wychowanie – 1.387.970,00 zł (64,15%)

Dochody w tym dziale to:

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

- a) w szkołach podstawowych - 10.410,00 zł,
- b) w przedszkolach miejskich – 1.200.560,00 zł w tym 1.200.000,00 zł zwrot z gmin ościennych za dzieci uczęszczające do przedszkoli publicznych w naszym mieście,
- c) stołówki szkolne i przedszkolne – 177.000,00 zł, stołówka funkcjonująca przy SP Nr 3.

851 – Ochrona zdrowia – 1.000,00 zł (80,84%)

Wydatki finansowane są dotacją z przeznaczeniem na koszty wydawania decyzji przez MOPS

852 – Pomoc społeczna – 4.104.763,00 (92,69%)

Wielkości dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 3 883 400,00 zł zostały przyjęte na podstawie wstępnych wielkości otrzymanych z Wydziału Finansów i Budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB. I.3110.4.19.2020 z dnia 23 października 2020 r. o wstępnym podziale wielkości:

- a) dotacje celowe na zadania zlecone w wysokości 700.400,00 zł i jest to dotacja na usługi opiekuńcze specjalistyczne.
- b) dotacji celowych przyznanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na

- zadania własne na 2021 rok w kwocie 3.183.000,00 zł w tym;
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 111.800,00 (98,33%),
 - zasiłki okresowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1.440.100,00 zł (93,77%),
 - zasiłki stałe – 1.242.100,00 zł (110,38%),
 - utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 210.500,00 zł (92,94%),
 - dożywianie - 178.500,00 zł (75,00%).

Dochody własne w tym dziale zaplanowano w wysokości 221.363,00 zł i zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego, w tym:

- a) wpływy z różnych dochodów za podopiecznych umieszczonych w domach pomocy społecznej . 200,00 zł,
- b) zwroty za lata ubiegłe – zasiłki okresowe 1.200,00 zł,
- c) zwroty za lata ubiegłe – zasiłki stałe 16.000,00 zł,
- d) wpływy z odsetek od rachunków bankowych 1.500,00 zł,
- e) wpływy z usług opiekuńczych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 200.000,00 zł,
- f) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.463,00 zł,

855 – Rodzina – 18.747.500,00 zł (92,53%)

Dotacje celowe przyznane na podstawie pisma Nr WFB. I.3110.4.19.2020 z dnia 23 października 2020 r. o wstępnym podziale wielkości przedstawiają się następująco wynoszą 18.691 900 zł w tym:

- a) świadczenie rodzinne 500+ – 11.542.300,00 zł (89,31%)
- b) świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego – 6.649.500,00 zł (99,54%),
- c) wspieranie rodziny – 424.900,00 zł (88,92%)
- d) składki na ubezpieczenie zdrowotne – 75.200,00 zł 62,39%).

Dochody własne w tym dziale zaplanowano w wysokości 55.600,00 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 24.500,00 zł,
- b) zwroty świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami i kosztami upomnień – 4.050,00 zł,
- c) zwroty świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami i kosztami upomnień – 27 .050,00 zł.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 2.162.860,00 zł (85,95%)

Dochody tego działu stanowią:

- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 1.961.660,00 zł (92,03%),
- wpływy z opłat i kar za zanieczyszczanie środowiska – 200.000,00 zł (66,67%),
- pozostałe - 1.200,00 zł.

W 2021 r. zwroty z PUP dotyczące zatrudnienia w ramach prac publicznych będą pomniejszały wydatki danego roku.

926 – Kultura fizyczna i sport – 230.000,00 zł (176,92%)

Planowany dochód stanowią wpływy uzyskane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji 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. W 2020 roku dochody były mniejsze w związku z zamknięciem basenów przez występująca pandemię wirusa covid 19.

II. WYDATKI Z BUDŻETU MIASTA 2021 W ROKU

Na realizację wydatków w 2021 roku planuje się wykorzystać środki w wysokości **67.478.068,46 zł**, w tym:

Wydatki majątkowe – 1.760.484,59 zł w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 – 640.568,59 zł. Zostaną one sfinansowane w 2021 roku ze środków własnych 260.484,59 zł, z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 500.000,00 zł oraz kredytu 1.000 000,00 zł.

Wydatki bieżące – 65.717.583,87 zł w tym:

- 1) wynagrodzenia i pochodne – 26.937.358,00 zł,

- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 10.986.395,87 zł, w tym:
 - wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi – 400.000,00 zł,
 - wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami – 1.961.660,00 zł
 - rezerwy – 400.000,00 zł
- 3) wydatki związane z udzielonymi dotacjami – 5.997,443,00 zł,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 21.516.387,00 zł.
- 5) wydatki na obsługę długu – 280.000,00 zł,

Wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach planuje się następująco:

01030 –Izby Rolnicze – 600,00 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 - 300,00 zł(100%)

Kwota przeznaczona na opłatę stałą za usługi wodne

60013 – Drogi publiczne wojewódzkie 13.440,00 zł(100%)

60016- Drogi publiczne gminne – 450.000,00 zł

Kwota zaplanowana w wysokości 300.000,00 zł dotyczy zadań inwestycji drogowych. Zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5.

Kwota 150.000,00 zł została zaplanowana na zakup materiałów oraz usług remontowych i usług pozostałych przy wykonywaniu remontów cząstkowych na nawierzchni dróg gminnych w mieście.

70001- Zakłady Gospodarki Mieszkaniowej – 650.443,00 zł (98,70%)

Kwota 610.443,00 zł została zaplanowana na dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego na :

- 1) Na fundusz remontowy – 250.000,00 zł,
- 2) Dopłaty do czynszu w mieszkaniach socjalnych – 60.000,00 zł,
- 3) Dopłata do kosztów zarządzania lokalami komunalnymi -135.000,00 zł
- 4) Dotacja do Cmentarza Komunalnego Złotopole – 165.443,00 zł

Kwota 40.000,00 zł zostaje zaplanowana na remonty budynków komunalnych oraz lokali socjalnych, których właścicielem jest gmina.

70005 –Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 114.500,00 zł,

Kwota 70.000,00 zł została zaplanowana na zadanie „Wykup gruntów”, natomiast kwota 44.500,00 zł dotyczy wydatków bieżących na oszacowanie sprzedawanych gruntów i nieruchomości. Zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5.

70095- Pozostała działalność – 2.500,00 zł (100,00 %)

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

71004- Plany zagospodarowania przestrzennego – 21.000,00 zł (100 %)

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

71035 – Cmentarze – 3.000,00 zł (100 %)

Kwota ta dotyczy wydatków ponoszonych na zadanie realizowane w ramach dotacji przekazanej na utrzymanie grobów poległych żołnierzy wojennych.

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

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

72095 – Pozostała działalność – 1.500,00 zł (60 %)

Kwota zaplanowana na 2021 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.

75011- Urzędy Wojewódzkie – 380.260,00 zł (98,59%)

Kwota wydatków ponoszona na zadanie zlecone USC oraz wydział Obsługi Ludności. W 2021 roku dotacja wynosi 275.800,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 104.460,00 zł ponoszone są ze środków własnych gminy.

75022 - Rady miast – 171.900,00 zł (97,17%)

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

- 1) diety radnych i członków komisji Rady Miasta za udział w pracach organów gminy w wysokości 150.000,00 zł,
- 2) pozostałe wydatki związane z obsługą Rady Miejskiej (zakup papieru, materiałów dla radnych, usługi teleinformatyczne, obsługa sesji) w wysokości 21.900,00 zł.

75023 - Urzędy miast – 3.526.950,00 zł (99,40%)

Wydatki bieżące w/w wysokości dotyczą kosztów funkcjonowania urzędu miejskiego i zostały zaplanowane na podobnym poziomie do roku ubiegłego.

75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 20.000,00 zł (74,07%)

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

75095 – Pozostała działalność – 203.000,00 zł

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

75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 2.800,00 zł (100%)

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

75412 - Ochotnicze Straże Pożarne – 233.070,00 zł

Kwota w wysokości 28.070,00 zł założona na wydatki bieżące OSP dotyczy zakupu usług, materiałów i energii oraz ubezpieczenia wozów strażackich i strażaków.

Kwota 205.000,00 zł zaplanowana została na dofinansowanie zadania polegającego na zakup samochodu strażackiego. Zadanie inwestycyjne zostało przedstawione w załączniku nr 5.

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

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

75416 – Straż gminna(miejska) – 172.090,00 zł

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 – 15.000,00 zł (100%)

Kwota ta została zaplanowana na konserwację istniejącego sprzętu monitoringu.

75702 -Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 280.000,00 zł (93,33%)

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

75814 – Różne rozliczenia finansowe – 5.000,00 zł (50%)

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

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

- realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – 195.000,00 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 205.000,00 zł w budżecie jednostek samorządu terytorialnego, podobnie jak w budżecie państwa, rezerwa ogólna ma charakter obowiązkowy. Rezerwę ogólną przeznacza się na dowolny wydatek jednostki samorządu terytorialnego związany z realizacją jej zadań, którego nie można było przewidzieć w dniu uchwalania budżetu. W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu

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

801 - Oświata i wychowanie – 24.248.168,46 zł (100,43%)

80101 – Szkoły podstawowe – 13.784.954,59 zł (97,18%) w tym *inwestycje* „Termomodernizacja sali sportowej przy ulicy Szkolnej w Lipnie” oraz „Rozbudowa budynku szkoły o halę sportową z łącznikiem i zapleczem przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Lipnie. Zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem trzech szkół podstawowych w tym:

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 4.857.084,00 zł,

- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 4.629.177,00 zł,

- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 3.616.649,00 zł.

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 14.000,00 zł (116,67%) w roku szkolnym 2020/2021 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 – 5.948.814,00 zł (96,23%)

Wydatki dotyczą kosztów funkcjonowania dwóch przedszkoli miejskich. W projekcie budżetu nie ujęto wydatków finansowanych z dotacji przedszkolnej (ok. 678.556 zł).

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem dwóch przedszkoli, w tym:

- Przedszkole Miejskie Nr 3 – 4.857.084,00 zł,

- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 4.629.177,00 zł,

Pozostałe wydatki w tym rozdziale dotyczą dotacji dla czterech niepublicznych przedszkoli – 3.400.000,00 zł. Zgodnie z zapisem w ustawie o systemie oświaty dotacja ta nie może być niższa niż 75% wydatków na dziecko w przedszkolach miejskich.

80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego – 500,00 zł

80113 – Dowożenie uczniów do szkół – 165.800,00 zł (102,45%)

Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia osobowe kierowcy i opiekuna oraz umowa zlecenie dla sprawującego opiekę nad dziećmi niepełnosprawnymi dowożonymi do Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego Tęcza w Toruniu.

- umowy z firmą transportową dowożącą dzieci niepełnosprawne do Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego Tęcza w Toruniu,

- zwrot kosztów dojazdu dla rodziców dowożących uczniów do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego dla dzieci słabo słyszących w Warszawie,

- koszty dowozu dzieci do szkół specjalnych w Lipnie, Włocławku, Dobrzyniu n/W

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 73.922,00 zł (110,73%)

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

80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – 932.953,00 zł

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

- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 421.142,00 zł,

- Przedszkole Miejskie Nr 3 – 206.560,00 zł,

- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 305.251,00 zł.

80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w

przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 980.000,00 zł (95,13%).

80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych – 1.956.021,00 zł (107,29%).

80195 – Pozostała działalność – 391.203,87 zł (94,00%)

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 – 409.500,00 zł (79,33%), w tym:

85149 - Programy profilaktyki zdrowotnej – 8.500,00 zł (113,33%)

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

85153 - Zwalczanie narkomanii – 25.000,00 zł (83,33%)

85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 375.000,00 zł (99,35%)

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

85195 - Pozostała działalność – 1.000,00 zł

Zadanie finansowane dotacją realizowane przez MOPS.

852 - Pomoc społeczna – 7.822.080,00 zł (94,94%)

85202 – Domy pomocy społecznej – 491.612,00 zł (103,31%)

Wydatki te zostały zaplanowane na dofinansowanie pobytu osób samotnych w Domach Pomocy Społecznej i w stosunku do roku poprzedniego są o 15.733,00 zł wyższe z uwagi na wyższą liczbę pensjonariuszy tam skierowanych oraz brakiem ponoszenia opłaty za pobyt przez samych podopiecznych i członków ich rodzin (planowane wpływy od rodzin to 1.200 zł).

85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 111.800,00 zł (98,33%)

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 – 1.541,300,00 zł (89,76%)

W ramach tego rozdziału wypłacane są świadczenia społeczne (zasiłki okresowe i świadczenia rzeczowe) osobom spełniającym kryteria dochodowe (dotacja na zadania własne – 1.440.100,00 zł).

85215 - Dodatki mieszkaniowe – 408.000,00 zł (92,04%)

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 – 1.258.100,00 zł (110,04%)

Zaplanowane środki pochodzą z dotacji celowej w wysokości 1.242.100,00 zł i wykorzystane zostaną na wypłatę zasiłków stałych dla osób spełniających kryteria dochodowe. Kwota 16.000,00 zł zaplanowana została jako zwrot niesłusznie wypłaconych zasiłków do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

85219 – Ośrodki pomocy społecznej – 1.197.072,00 zł (85,82%)

Kwota ta jest przeznaczona na płace oraz pochodne pracowników środowisk oraz utrzymanie bieżące MOPS. Kwota 210.500,00 zł pochodzi z dotacji do zadań własnych. Pozostałe środki w wysokości 986.572,00 zł na funkcjonowanie MOPS pochodzą z budżetu gminy.

85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 2.236.351,00 zł (94,79%)

W tym rozdziale zaplanowane zostały wydatki ponoszone na wynagrodzenia i pochodne dla osób wykonujących odpłatnie usługi opiekuńcze dla mieszkańców miasta. Kwota 700.400,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze pochodzi z dotacji, natomiast 1.535.951,00 zł – ze środków budżetu miasta.

85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 278.500,00 zł (82,40%)

W rozdziale tym finansowane jest ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, które dotyczą realizacji programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" na mocy porozumienia zawartego z Burmistrzem Miasta Lipna. Środki finansowe przeznaczone zostaną na zakup posiłków dla podopiecznych, dożywianie dzieci w szkołach, na zasiłki celowe na żywność. Kwota 178.500,00 zł pochodzi z dotacji na zadania własne, a 100.000,00 zł z budżetu miasta.

85295 - Pozostała działalność – 299.345,00 zł (118,15%)

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale to między innymi:

- Urząd Miejski w Lipnie koszty związane z utrzymaniem budynku przy OSP w Lipnie 22.000 zł oraz świadczenia za prace społeczno- użyteczne wypłacane w urzędzie – 31.000,00 zł,
- kwota 226.345,00 zł ze środków własnych budżetu są wynagrodzenia oraz pochodne pracowników stołówki oraz inne wydatki bieżące w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej.

Zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5.

85401 – Świetlice szkolne – 646.558,00 zł (107,16%)

Kwota powyższa dotyczy wydatków na wynagrodzenia i pochodne w 3 świetlicach szkolnych i jest wyższa o 43.173,00 zł od planu roku ubiegłego.

85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – 91.000,00 zł (147,49%)

Dotacja dla niepublicznych przedszkoli z terenu miasta

85415 - Pomoc materialna dla uczniów – 60.000,00 zł

Kwota zaplanowana w ramach tego rozdziału dotyczy 20% wkładu własnego na stypendia socjalne i została zaplanowana na poziomie roku ubiegłego.

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 – 19.564.049,00 zł (93,42%)

85501 – Świadczenie wychowawcze – 11.546.350,00 zł (89,29%)

Wydatki tego rozdziału dotyczą obsługi związanej z wypłatą świadczenia rodzinnego 500+ oraz zwrot nienależnie pobranych kwot z tyt. świadczeń wraz z odsetkami 4.050,00 zł.

85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 6.686.550 zł (94,54%), w tym;

- kwota 6.649.500,00 zł pokrywana na świadczenia dla osób fizycznych i ich obsługę pochodzi z dotacji na zadania zlecone,

- kwota 25.050,00 zł została zaplanowana jako zwrot nienależnie pobranych kwot z tyt. świadczeń rodzinnych oraz f-szu alimentacyjnego,

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

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

85504 – Wspieranie rodziny – 501.130,00 zł (92,88%)

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

85508 – Rodziny zastępcze – 754.819,00 zł (128,85%)

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

85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej- 75.200,00 zł (62,39%)

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4.520.160,00 zł (94,55%)

90002 - Gospodarka odpadami - 1.961.660,00 zł (92,03%)

Kwota zaplanowana w tym rozdziale dotyczy wydatków ponoszonych na usługi dla firmy sprawującej wywóz odpadów w mieście na mocy podpisanej umowy na okres czterech lat oraz wynagrodzenia, pochodne i inne wydatki bieżące dla pracowników zajmujących się pomiarem, poborem oraz obsługą księgową i windykacyjną tego zadania. Planowane wydatki są na takim samym poziomie co planowane dochody.

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

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

90004 - Utrzymanie zieleni w mieście – 421.000,00 zł (95,68%)

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.

90015- Oświetlenie ulic, placów i dróg – 811.000,00 zł (88,54%)

W rozdziale tym realizowane będą wydatki związane z:

- zakupem energii elektrycznej na oświetlenie ulic i placów w mieście – 550.000,00 zł,
- konserwacją i naprawą punktów świetlnych oraz zakupem materiałów – 240.000,00 zł,
- pozostałe naprawy – 11.000,00 zł

90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 200.000,00 zł (66,67%)

W 2021 r. zaplanowane zostały:

- Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście – 70.000,00 zł,
- Montaż instalacji kolektorów słonecznych na Krytej Pływalni w Lipnie – 55.000,00 zł,
- Wydatki bieżące w wysokości 75.000,00 zł.

Zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5.

90095 - Pozostała działalność – 620.500,00 zł, (127,28%)

Na wydatki bieżące w tym rozdziale składają się kwoty dotyczące:

- wydatków ponoszonych na utrzymanie bezpańskich psów w schronisku dla zwierząt, pobór wody do fontanny oraz inne wydatki ponoszone w mieście w dziedzinie gospodarki komunalnej
- zakupu paliwa do samochodu służbowego
- wynagrodzenia wraz pochodnymi dla pracowników zaplanowanych na prace interwencyjne na podstawie skierowania z Powiatowego Urzędu Pracy (refundacje z PUP pomniejszą wydatki)

92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury- 15.000,00 zł (88,24%)

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

92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 877.000,00 zł (110,31%)

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

Zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5.

92116- Biblioteki – 474.000,00 zł (112,86%)

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

92604 – Instytucje kultury fizycznej – 1.869.000,00 zł (98,63%)

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. Zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5.

92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 133.000,00 zł (88,08%)

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

III. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA W 2021 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 dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70001 - Zakład Gospodarki Mieszkaniowej.

Samorządowy zakład budżetowy oszacował swoje przychody łącznie **na kwotę 2.651.443,00 zł**, z czego kwota 610.443,00 zł to dotacja z budżetu Gminy, a kwota 191.000,00 zł to środki obrotowe na początek roku. Koszty zakładu wynoszą 2.651.443,00 zł w tym na zakupy inwestycyjne 30.000,00 zł oraz stan środków obrotowych na koniec roku 190.000,00 zł.

2). W przedszkolach miejskich Nr 3 i Zespole Przedszkoli Miejskich 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 283.200,00 zł w tym opłata stała 50.000,00 zł, opłata za wyżywienie 233.000,00 zł, pozostałe 200,00 zł. Informacja o wielkościach dochodów i wydatków nimi finansowanych stanowi załącznik Nr 8.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

Planowane przychody wynoszą 1.500.000,00 zł.

W 2021 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.000.000,00 zł na finansowanie inwestycji. Po analizie budżetu 2020 roku, do końca roku planuje się uzyskać wolne środki, które mogą zostać dopiero rozdysponowane po sporządzeniu bilansu, w związku z tym nie będzie konieczności zaciągnięcia nowych zobowiązań.

W 2020 roku dokonano spłaty obligacji w kwocie 900.000,00 zł, gdzie termin spłaty był w 2021 roku. Poza tym w sprawozdaniu NDS na 30.09.2020 roku w rozchodach wykazywane są środki w wysokości 1.284.758,74 zł, które do końca roku nie będą wydatkowane, ponadto nie planuje się rozdysponować rezerw w kwocie 400.000,00 zł i powstaną oszczędności po przeprowadzonych przetargach na zadania inwestycyjne. Powyższe środki zostaną przeznaczone na inwestycje i wydatki bieżące w 2021 roku.

Środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zostały ujęte w przychodach § 905 "Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach". Środki Gmina otrzyma w 2020 roku, zaś realizacja zadania przewidziana jest w 2021 roku wobec tego kwota 500.000,00 zł została ujęta w przychodach i wydatkach budżetu.

Planowane rozchody wynoszą 350.000, 00 zł i przeznacza się na spłatę kredytu

Zadłużenie na 01.01.2021 rok wynosić będzie 4.500.000,00 zł z tytułu emisji obligacji – 4.500.000,00 zł (spłata do 2026 roku).

V. BUDŻET OBYWATELSKI

Dążąc do wspierania i upowszechniania idei samorządowej, a także mając na celu budowanie warunków dla rozwoju społeczeństwa obywatelskiego postanowiono, że w ramach budżetu na 2021 rok zostanie wyodrębniona kwota **100.000,00 zł** z przeznaczeniem na wdrożenie w mieście Lipnie **budżetu partycypacyjnego**, zwanego również obywatelskim. Do rozdysponowania środków wykorzystano formę konsultacji społecznych.

Zarządzeniem Burmistrza Miasta Lipna w sierpniu 2020 r. zostały przyjęte procedury przeprowadzenia konsultacji społecznych z mieszkańcami w zakresie budżetu partycypacyjnego Gminy Miasta Lipna na 2021 rok. Zgodnie z nimi na początku września 2020 roku mieszkańcy miasta mieli możliwość zgłaszania pomysłów na projekty, które mogłyby zostać sfinansowane w ramach tego budżetu. Ze środków budżetu partycypacyjnego finansowane mogą być zadania zgłaszane przez mieszkańców, należące do zadań własnych gminy. W wyznaczonym terminie wpłynęło 10 wniosków. Wszystkie zgłoszone propozycje zostały ocenione pod kątem formalnym i merytorycznym, a następnie w październiku i listopadzie 2020 roku odbyło się głosowanie na pozytywnie zweryfikowane projekty. Pod głosowanie poddano 9 pomysłów (1 wniosek nie uzyskał pozytywnej oceny). Z uwagi na sytuację związaną z COVID-19, cały proces głosowania oraz wyłonienia zwycięskiego projektu, był realizowany w późniejszym okresie niż zazwyczaj. Projekt, który otrzyma największą liczbę głosów mieszkańców miasta, zostanie zrealizowany w 2021 roku.

VI. ZADANIA DOFINANSOWANE ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH:

Gmina Miasta Lipna otrzymała w 2020 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 500.000,00 zł, które zostaną przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych w roku 2021.

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

Duży wpływ na budżet 2021 roku będzie miała sytuacja gospodarcza kraju w związku z występującą od marca 2021 r. pandemią wirusa COVID 19 i wprowadzonymi obostrzeniami m.in. zamknięciem basenów, instytucji kultury, szkół w związku z rozwojem choroby.