

## INFORMACJE OPISOWE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2020 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 2019 r. poz. 506 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. 8697 ze zm.), przygotował projekt uchwały w sprawie budżetu miasta na 2020 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 ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku o rocznej planowanej kwocie subwencji ogólnej na 2020 rok i planowanych udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych;
2. Informacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB. I.3110.4.1.2019 z dnia 21 października 2019 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 30 września 2019 r. Nr DWŁ-421-7/19 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 2020 r. z dnia 24 lipca 2019 r. ( M.P. z 2019 r. , poz. 738);
5. Analiza wykonania dochodów i wydatków na dzień 30 września 2019 roku oraz ich przewidywanego wykonania do końca 2019 roku;

W projekcie budżetu na rok 2020 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 **63 970 447,00 zł** w tym:

- dochody bieżące w wysokości **63 650 447,00 zł,**
- dochody majątkowe w wysokości **320 000,00 zł,**

**Wydatki budżetowe** w wysokości **65 225 998,00 zł** w tym:

- wydatki bieżące w wysokości **63 462 007,00 zł,**
- wydatki majątkowe w wysokości **1 763 991,00 zł.**

**Wynik budżetu (-)1 255 551,00 zł**

**Nadwyżka operacyjna wynosi 188 440,00 zł** (spełniony art. 242 ustawy gdzie wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących)

W 2020 roku planuje się **przychody** w wysokości 2 255 551,00 zł z tego: z tytułu zaciągnięcia kredytu - 1 800 000,00 oraz wolne środki - 455 551,00 zł oraz **rozchody** w wysokości **1 000 000,00 zł** z przeznaczeniem na wykup obligacji.

**Zadłużenie** na 01.01.2020 rok wynosić będzie 6 400 000,00 zł

## I. DOCHODY BUDŻETU MIASTA NA 2020 ROK

W 2020 roku Gmina Miasta Lipna przewiduje osiągnąć dochody w łącznej wysokości **63 970 447,00 zł w tym:**

**Dochody majątkowe – 320 000,00 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 **300 000,00 zł**. W 2020 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 220 000,00 zł w tym:
    - ul. Strumykowa działka 2898 i 2897 o łącznej pow.0,1185ha,
    - ul. Wojska Polskiego działka 631/1 o pow. 0,1138 ha,
    - ul. Skalna działki 2955, 2956, 2957, 2958 o łącznej powierzchni 0,1296 ha
    - ul. Wyszyńskiego działka 114/59 o pow. 0,0250 ha,
    - ul. 3 Maja działka 351/14 o pow. 0,2836 ha

**Dochody bieżące – 63 462 007,00 zł w tym:**

- dochody z opłat lokalnych (gospodarowanie gruntami i nieruchomościami) – 79 335,00 zł;
- dotacja z Gminy Lipno na realizację zadania wspólnego na podstawie porozumienia dot. obsługi Cmentarza Komunalnego w kwocie 53 000,00 zł,
- dochody z podatków i innych opłat stanowiących dochody jst – 9 055 330,00 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 – 10 487 132,00,00 zł, udziały w podatku od osób fizycznych są mniejsze w porównaniu do 2019 roku o 106 349,00 zł
- subwencja ogólna – 17 212 749,00 zł w tym:
  - a) część oświatowa – 11 029 639,00 zł ( zmniejszenie w porównaniu do 2019 roku o 106 349 zł)
  - b) część wyrównawcza – 6 034 855,00 zł,
  - c) część równoważąca – 148 255,00 zł,
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących ( § 2030) – 3 194 400,00 zł,
- dotacje celowe na realizację zadań zleconych ustawami otrzymane od Wojewody (§ 2010 i § 2060) – 19 442 100,00 zł w tym dotacja na świadczenie opiekuńcze 500+ w kwocie 11 799 500,00 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,
- środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu ochrony Środowiska na usunięcie azbestu – 24 691,00 zł,
- dochody realizowane w dziale oświata i wychowanie 1 204 260,00 zł (najem pomieszczeń, żywność, prowizje,.) w tym odpłatność za dzieci z terenu innych gmin 1 000 000,00 zł
- dochody realizowane w MOPS – 236 990,00 zł w tym za usługi opiekuńcze 160 000,00 zł, odpłatność DPS 1 000,00 zł
- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 24 500,00 zł,
- dochody realizowane w MOSIR – 230 000,00 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 2 131 440,00 zł,
- wpływy z opłat za zanieczyszczanie środowiska – 150 000,00 zł,
- refundacja PUP – 20 000,00 zł,
- wpływy z mandatów – 1 000,00 zł
- wpływy z odsetek od rachunków bankowym w Urzędzie Miejskim oraz dochodów z tytułu VAT – 125 000,00 zł,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych 200,00 zł .

Dochody w poszczególnych działach planuje się następująco (w porównaniu do planu na 2019 rok):

**010 – Rolnictwo i łowiectwo – 35,00 zł (100%)** wpływy z najmu i dzierżawy

**700 – Gospodarka mieszkaniowa – 399 300,00 zł (197,36 %)**

Dochody w tym dziale dotyczą wpływów z tytułu gospodarowania gruntami i nieruchomościami. W rozdziale tym zaplanowane zostały dochody majątkowe w wys. 320 000,00 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. 79 300,00 zł.

**710 – Działalność usługowa – 56 000,00 zł (93,13%)**

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 53 000,00 zł. Pozostała kwota to dotacja na utrzymanie grobów wojennych 3 000,00 zł.

**750 – Administracja publiczna – 436 720,00 zł (134,99%)**

W dziale tym przyznana jest dotacja w kwocie 311 700,00 zł na obsługę USC, pozostałe wpływy własne budżetu oszacowane zostały na poziomie 125 000,00 zł w tym ujęte zostały wpływy z VAT w kwocie 100 000,00 zł.

**751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej – 2 800,00 zł (96,55%)**

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

**754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochron przeciwpożarowa – 1 000,00 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 – 19 542 462,00 zł (108,09 %).**

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 – 5 000,00 zł (100%),
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 10 027 132,00 zł (99,34%),
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 460 000,00 zł (139,39%),
- podatek od nieruchomości – 7 300 000,00 zł, w tym:
  - a) od osób prawnych – 4 800 000,00 zł (114,29%),
  - b) od osób fizycznych – 2 500 000,00 zł (138,89%),
- podatek rolny – 24 500,00 zł (bz),
- podatek leśny – 3 500,00 zł (bz),
- podatek od środków transportowych – 460 000,00 zł (102,22%),
- podatek od czynności cywilno-prawnych – 301 000,00 zł (115,77%),
- podatek od spadków i darowizn – 100 000,00 zł (134,77%),
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 101 000,00 zł (100%),
- wpływy z opłaty skarbowej – 250 000,00 zł (104,17%),
- wpływy z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 362 120,00 zł (101,34%),
- za zajęcie pasa drogowego – 130 000,00 zł (bz),
- pozostałe – 18 210,00 zł (odsetki, koszty upomnienia - 163,91%)

Projekty uchwał oколo budżetowych na 2020 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 24 lipca 2019 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2020.

Podatek od nieruchomości wyliczony wg stawek ustawowych ogłoszonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów wynosi 7 819 574 zł, Rada Miasta przyjęła maksymalne stawki.

W przyjętej uchwale w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2020 r. nie zastosowano maksymalnych stawek wynikających z Obwieszczenia Ministra. Podatek od środków transportowych wyliczony wg stawek ustawowych wynosiłby 1 035 064,99 zł, natomiast w podjętej uchwale stanowić będzie dochód w 2020 roku w wysokości 525 204,00 zł. Skutek obniżenia stawek wynosi 509 860,99 zł. Przyjęto, że stawki dla poszczególnych rodzajów środków transportowych podlegających opodatkowaniu wzrosną o ok. 1,57 % w stosunku do stawek funkcjonujących w 2019 r., co stanowi 50,74 % stawek górnych.

Stawkę podatku rolnego na 2020 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 18 października 2019 r. (M. P z 2019 r., poz. 1017). W uchwale obniżono średnią cenę skupu żyta z kwoty 58,46 zł za 1dt do kwoty 50,00 zł za 1dt, a więc pozostaje na poziomie roku 2019.

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2020 rok w kwocie 10 027 132,00 zł przyjęte zostały w wielkości podanej w piśmie Ministra Finansów z dnia 15 października 2019 r. nr ST3.4750.31.2019 i stanowią 38,16% udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

W planie na 2020 rok oszacowania dochodów z tytułu opłat lokalnych oraz innych tytułów przekazywane przez urzędy skarbowe dokonano na bazie dotychczasowych wpływów oraz ich przewidywanego wykonania w 2019 r.

#### **758 – Różne rozliczenia – 17 212 749,00 zł (103,60%)**

Na planowane dochody tego działu składają się

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w wysokości **11 029 639,00** i jest niższa w stosunku do roku 2019 o 106 349,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin w wys. **6 034 855,00 zł** i jest wyższa o 754 584,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej – **148 255,00 zł** i jest niższa o 49 321,00 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 – 1 204 260,00 zł (151,59%)**

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 - 195 400,00 zł,
- b) w przedszkolach miejskich – 1 000 860,00 zł w tym 1 000 000,00 zł zwrot z gmin ościennych za dzieci uczęszczające do przedszkoli publicznych w naszym mieście,
- c) inne formy wychowania przedszkolnego – 8 000,00 zł zwrot z gmin ościennych za dzieci uczęszczające do punktów przedszkolnych.

#### **851 – Ochrona zdrowia – 1 000,00 zł (90,91%)**

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

#### **852 – Pomoc społeczna – 3 901 390,00 (88,32%)**

Wielkości dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 3 712 500,00 zł zostały przyjęte na podstawie wstępnych wielkości otrzymanych z Wydziału Finansów i Budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB. I.3110.4.1.2019 z dnia 21 października 2019 r. o wstępnym podziale wielkości:

- a) dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w wysokości 518 100,00 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 2020 rok w kwocie 3 194 400,00 zł w tym:
  - składki na ubezpieczenia zdrowotne – 113 700,00 (108,49%),
  - zasiłki okresowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1 535 700,00 zł (89,93%),
  - zasiłki stałe – 1 125 300,00 zł (100,34%),
  - utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 241 200,00 zł (100%),
  - dożywianie - 178 500,00 zł (75,08%).

Dochody własne w tym dziale zaplanowano w wysokości 188 890,00 zł i zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego, w tym:

- a) wpływy z różnych dochodów za podopiecznych umieszczonych w domach pomocy społecznej 1 000,00 zł,
- b) zwroty za lata ubiegłe – zasiłki okresowe 1 500,00 zł,
- c) zwroty za lata ubiegłe – zasiłki stałe 18 000,00 zł,
- d) wpływy z odsetek od rachunków bankowych 7 000,00 zł,
- e) wpływy z usług opiekuńczych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 160 000,00 zł,
- f) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 1 390,00 zł,

#### **855 – Rodzina – 18 656 400,00 zł (122,54%)**

Dotacje celowe przyznane na podstawie pisma Nr WFB.I.3110.4.1.2019 z dnia 21 października 2019 r. o wstępnym podziale wielkości przedstawiają się następująco:

- a) świadczenie rodzinne 500+ – 11 799 500,00 zł (143,66%)
- b) świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego – 6 283 300,00 zł (99,07%),
- c) wspieranie rodziny – 447 500,00 zł (91,35%)
- d) składki na ubezpieczenie zdrowotne – 78 000,00 zł (94,20%).

Dochody własne w tym dziale zaplanowano w wysokości 48 100,00 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 – 6 550,00 zł,
- c) zwroty świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami i kosztami upomnień – 17.050,00 zł.

## **900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 2 326 331,00 zł (126,46%)**

Dochody tego działu stanowią:

- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 2 131 440,00 zł (152,81%),
- wpływy z opłat i kar za zanieczyszczanie środowiska oszacowane na poziomie wpływów w roku poprzednim –150.000,00 zł (75%),
- zwrot środków z P U P z tytułu zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych, gdzie dofinansowanie środków wynosi 40% poniesionych wydatków – 20.000,00 zł,
- środki z WFOŚiGW – 24 691,00 zł,
- pozostałe - 200,00 zł.

## **926 – Kultura fizyczna i sport – 230 000,00 zł (93,88%)**

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.

## **II. WYDATKI Z BUDŻETU MIASTA 2020 W ROKU**

Na realizację wydatków w 2020 roku planuje się wykorzystać środki w wysokości **65 225 998,00 zł**, w tym:

**Wydatki majątkowe – 1 763 991,00 zł** zostaną sfinansowane w 2020 roku ze środków własnych 508 440,00 zł, wolnych środków w kwocie 455 551,00 zł oraz kredytu 800 000,00 zł. Większość zadań stanowi wkład własny do realizacji inwestycji ze środków unijnych i jest to kontynuacja zadań, których realizacja rozpoczęła się w 2019 roku.

### **Wydatki bieżące – 63 462 007,00 zł w tym:**

- 1) wynagrodzenia i pochodne – 25 299 499,00 zł,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 10 857 786,00 zł, w tym:
  - wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi – 362 120,00 zł,
  - wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami – 2 131 440,00 zł
  - rezerwy – 400 000,00 zł
- 3) wydatki związane z udzielonymi dotacjami – 5 391 700,00 zł,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 21 613 022,00 zł.
- 5) wydatki na obsługę długu – 300 000,00 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- 1 105 551,00 zł**

Kwota zaplanowana w wysokości 955 551,00 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 częściowych na nawierzchni dróg gminnych w mieście.

### **70001- Zakłady Gospodarki Mieszkaniowej – 639 000,00 zł (95,56%)**

Kwota 599 000,00 zł została zaplanowana na dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego na :

- 1) Na fundusz remontowy -245 000,00 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 – 159 000,00 zł

Kwota 40 000,00 zł zostaje zaplanowana na remonty budynków komunalnych oraz lokali socjalnych, których właścicielem jest gmina.

### **70005 –Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 64 500,00 zł,**

Kwota 20 000,00 zł została zaplanowana na zadanie „Wypuk 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 (104,17 %)**

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 (87,50 %)**

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

**72095 – Pozostała działalność – 2 500,00 zł (100 %)**

Kwota zaplanowana na 2020 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 – 402 650,00 zł (99,62%)**

Kwota wydatków ponoszona na zadanie zlecone USC oraz wydział Obsługi Ludności. W 2020 roku dotacja wynosi 311 700,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 90 950 zł ponoszone są ze środków własnych gminy.

**75022 - Rady miast – 171 900,00 zł (100 %)**

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 16 900,00 zł.

**75023 - Urzędy miast – 3 233 340,00 zł (102,98%)**

Wydatki bieżące w wysokości dotyczą kosztów funkcjonowania urzędu miejskiego i zostały zaplanowane na podobnym poziomie do roku ubiegłego. W 2020 roku planowane są nagrody jubileuszowe i odprawy w kwocie 78 600,00 zł.

**75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 27 000,00 zł (100%)**

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 – 82 165,00 zł (49,43%)**

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 (96,55%)**

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

**75411 -Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – 10 000,00 zł**

Kwota powyższa zaplanowana została na dofinansowanie zadania polegającego na modernizacji i wyposażeniu w nowoczesne, modułowe systemy łączności Stanowiska Kierowania Komendanta PPSP w Lipnie. Zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5.

**75412 - Ochotnicze Straże Pożarne – 33 070,00 zł (98,13%)**

Kwota założona na wydatki bieżące OSP dotyczy zakupu usług, materiałów i energii, podatku od nieruchomości oraz ubezpieczenia wozów strażackich i strażaków.

**75414 - Obrona Cywilna – 1 200,00 (100%)**

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

**75416 – Straż gminna(miejska) – 116 650,00 zł**

Na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr XI/76/2019 z 25.09.2019 utworzona została Straż Miejska, powołany zostanie komendant i zatrudniony strażnik na część etatu.

**75495 - Pozostała działalność – 15 000,00 zł (42,86%)**

Kwota ta została zaplanowana na konserwację istniejącego sprzętu monitoringu.

**75702 -Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 300 000,00 zł (85,71%)**

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

**75818 – Rezerwy ogólne i celowe – 420 000,00 zł**

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 – 22 518 608,00 zł (96,65%) w tym wydatki inwestycyjne 500 000,00 zł.**

**80101 – Szkoły podstawowe – 13 705 418,00 zł (101,05%)** 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 na wynagrodzenia i pochodne wzrosły w stosunku do 2019 roku o 1 848 543,00 zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych wzrosły o 1 916 015 zł, gdzie nie zaplanowano odpraw, urlop zdrowotnych, zaś subwencja oświatowa zmniejszyła się o 181 349,00 zł.

**80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 12 000,00 zł (8,69%)** w roku szkolnym 2019/2020 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 – 5 467 270,00 zł (102,73%)**

Wydatki dotyczą kosztów funkcjonowania dwóch przedszkoli miejskich do których łącznie uczęszcza 269 dzieci, w projekcie budżetu nie ujęto wydatków finansowanych z dotacji przedszkolnej (ok. 578 036 zł) Pozostałe wydatki w tym rozdziale dotyczą dotacji dla trzech niepublicznych przedszkoli – 2 800 000,00 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 – 49 300,00 zł (80,42%),**

Wydatki w tym rozdziale zostały zaplanowane na dotację dla punktów przedszkolnych w wysokości 40% kwoty wydatków na ucznia w przedszkolu miejskim.

**80113 – Dowożenie uczniów do szkół – 171 830,00 zł (83,95%)**

Wydatki w tym rozdziale wzrosły 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 – 66 756,00 zł (129,70%)**

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.

**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 – 996 154,00 zł(133%)**

Wydatki wzrosły o 247 154,00 zł w stosunku do planu 2019 roku.

**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 – 2 005 880,00 zł(127,62%)**

Wydatki wzrosły o 434 114,00 zł w stosunku do planu 2019 roku.

**80195 – Pozostała działalność – 44 000,00 zł (18,26%)**

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 – 370 620,00 zł (97,89%), w tym:**

**85149- Programy profilaktyki zdrowotnej – 7 500,00 zł (107,14%)**

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

**85153- Zwalczanie narkomanii – 25 000,00 zł (114,05%)**

**85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 337 120,00 zł (96,71%)**

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 (90,91%)**

Zadanie finansowane dotacją realizowane przez MOPS.

**852 - Pomoc społeczna – 7 757 006,00 zł (100,44%)**

**85202 – Domy pomocy społecznej – 600 000,00 zł (109,61%)**

Wydatki te zostały zaplanowane na dofinansowanie pobytu osób samotnych w Domach Pomocy Społecznej i w stosunku do roku poprzedniego są o 52 597,00 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 1 000 zł).

**85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 113 700,00 zł (108,49%)**

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 ubezpieczenia społeczne – 1 637 200,00 zł (87,57%)**

W ramach tego rozdziału wypłacane są świadczenia społeczne (zasiłki okresowe i świadczenia rzeczowe) osobom spełniającym kryteria dochodowe.

**85215- Dodatki mieszkaniowe – 450 000,00 zł (106,30%)**

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 – 1 143 300,00 zł (100,34%)**

Zaplanowane środki pochodzą z dotacji celowej w wysokości 757 900,00 zł i wykorzystane zostaną na wypłatę zasiłków stałych dla osób spełniających kryteria dochodowe. Kwota 14 000,00 zł zaplanowana została jako zwrot niesłusznie wypłaconych zasiłków do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

**85219 – Ośrodki pomocy społecznej – 1 413 027,00 zł (115,88%)**

Kwota ta jest przeznaczona na płace oraz pochodne pracowników środowisk oraz utrzymanie bieżące MOPS. Kwota 241 200,00 zł pochodzi z dotacji do zadań własnych. Pozostałe środki w wysokości 1 171 827,00 zł na funkcjonowanie MOPS pochodzą z budżetu gminy.

**85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 1 880 399,00 zł (105,51%)**

W tym rozdziale zaplanowane zostały wydatki ponoszone na wynagrodzenia i pochodne dla osób wykonujących odpłatnie usługi opiekuńcze dla mieszkańców miasta. Kwota 518 100,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze pochodzi z dotacji, natomiast 1 362 299,00 zł – ze środków budżetu miasta.

**85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 278 500,00 zł (93,72%)**

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 – 240 880,00 zł (70,98%)**

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale to między innymi:

- Urząd Miejski w Lipnie koszty związane z utrzymaniem budynku przy OSP w Lipnie 18 000 zł oraz świadczenia za prace społeczno- użyteczne wypłacane w urzędzie – 35 000,00 zł,
- kwota 187 880,00 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 – 608 676,00 zł (123,36%)**

Kwota powyższa dotyczy wydatków na wynagrodzenia i pochodne w 3 świetlicach szkolnych i jest wyższa o 115 251,00 zł od planowanego wykonania roku ubiegłego.

**85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – 61 700,00 zł (100%)**

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 – 19 337 281,00 zł (122,79%)**

**85501 – Świadczenie wychowawcze – 11 806 000,00 zł (143,19%)**

Wydatki tego rozdziału dotyczą obsługi związanej z wypłatą świadczenia rodzinnego 500+ oraz zwrot nienależnie pobranych kwot z tyt. świadczeń wraz z odsetkami 6 500,00 zł.

**85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 6 310 300,00 zł (98,68%), w tym;**

- kwota 6 283 300,00 zł pokrywana na świadczenia dla osób fizycznych i ich obsługę pochodzi z dotacji na zadania zlecone,
- kwota 15 000,00 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 – 493 309,00 zł (92,80%)**

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

**85505- Tworzenie i funkcjonowanie żłobków – 48 000,00 zł (100%)**

Wydatki w tym rozdziale dotyczą udzielanej dotacji na dzieci uczęszczające do żłobka prowadzonego w mieście w ramach ustawy z dnia 4 lutego 2011r. o opiece nad dziećmi do lat 3 (Dz. U. z dnia 3 marca 2011r. art.59 ust.2).

**85508 – Rodziny zastępcze – 601 672,00 zł (135,32%)**

Wydatki te dotyczą kosztów utrzymania dzieci w Rodzinach Zastępczych i Placówkach Opiekuńczo-Wychowawczych.

**85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej- 78 000,00 zł (94,20%)**

**90002- Gospodarka odpadami- 2 131 440,00 zł (152,81%)**

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 wymiarem, 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 (110%)**

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 – 420 000,00 zł (102,09%)**

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 – 806 000,00 zł (101,26%)**

W rozdziale tym realizowane będą wydatki związane z:

- zakupem energii elektrycznej na oświetlenie ulic i placów w mieście – 550 000,00 zł ( wzrost wydatków w związku z przetargiem),
- konserwacją i naprawą punktów świetlnych oraz zakupem materiałów – 245 000,00 zł,
- pozostałe naprawy – 11 000,00 zł

**90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 150 000,00 zł (72,51%)**

W 2020 r. zaplanowane zostały:

- Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście – 70 000,00 zł
- Wydatki bieżące w wysokości 80 000,00 zł.

Zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5.

**90095 - Pozostała działalność – 422 501,00 zł, (63,76%)**

Na wydatki bieżące w tym rozdziale składają się kwoty dotyczące:

- wydatków ponoszonych na utrzymanie bezpiecznych 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

**92105-Pozostałe zadania w zakresie kultury- 17 000,00 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 – 785 000,00 zł (71,36%)**

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 – 420 000,00 zł (97,67%)**

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

**92604 – Instytucje kultury fizycznej – 1 975 000,00 zł (117,11%)**

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 – 151 000,00 zł (100%)**

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 2020 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 2 348 142,00 zł, z czego kwota 599 000,00 zł to dotacja z budżetu Gminy, a kwota 203 000,00 zł to środki obrotowe na początek roku. Koszty zakładu wynoszą 2 360 142,00 zł w tym na zakupy inwestycyjne 30 000,00 zł oraz stan środków obrotowych na koniec roku 191 000,00 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 279 400,00 zł w tym opłata stała 50 000,00 zł, opłata za wyżywienie 229 000,00 zł, pozostałe 400,00 zł. Informacja o wielkościach dochodów i wydatków nimi finansowanych stanowi załącznik Nr 8.

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

##### **Planowane przychody wynoszą 2 255 551,00 zł.**

W 2020 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 800 000,00 zł na finansowanie inwestycji i spłatę obligacji. Po analizie budżetu 2019 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 2019 roku planowano wcześniejszą spłatę obligacji w kwocie 1 000 000 zł, ale Gmina musiałaby ponieść dodatkową opłatę w wysokości 2% tj. 20 000 zł, wobec tego środki te zostaną do dyspozycji w 2020 roku. Poza tym w sprawozdaniu NDS na 30.09.2019 roku w rozchodach wykazywane są środki w wysokości 285 836 zł, które do końca roku nie będą wydatkowane, ponadto nie planuje się rozdysponować rezerw w kwocie 400 000 zł i powstaną oszczędności po przeprowadzonych przetargach na zadania inwestycyjnych. Powyższe środki zostaną przeznaczone na inwestycje i wydatki bieżące w 2020 roku.

W związku z pismem Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Wydział Finansów i Budżetu WFB.VII.302.15.2019 z 29.10.2019 r. środki pochodzące z Funduszu Dróg Samorządowych 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". W 2019 roku została podpisana umowa Nr 20G/1/2019/FDS z 22.10.2019 r. o udzielenie dofinansowania dla zadania pn.: "Przebudowa ulicy Narcyzowej nr 171153C w Lipnie. Środki Gmina otrzyma w 2019 roku, zaś realizacja zadania przewidziana jest w 2020 roku wobec tego kwota 455 551 zł została ujęta w przychodach i wydatkach budżetu.

**Planowane rozchody wynoszą 1 000 000, 00 zł i przeznacza się na wykup obligacji**

**Zadłużenie** na 01.01.2020 rok wynosić będzie 6 400 000,00 zł z tytułu:

- emisji obligacji – 6 400 000,00 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 2020 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 lipcu 2019 r. zostały przyjęte procedury przeprowadzenia konsultacji społecznych z mieszkańcami w zakresie budżetu partycypacyjnego Gminy Miasta Lipna na 2020 rok. Zgodnie z nimi w sierpniu 2019 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 9 wniosków. Wszystkie zgłoszone propozycje zostały ocenione pod kątem formalnym i merytorycznym, a następnie we wrześniu 2019 roku odbyło się głosowanie na pozytywnie zweryfikowane projekty. Pod głosowanie poddano 8 pomysłów (1 wniosek nie uzyskał pozytywnej oceny). W wyniku przeprowadzonego głosowania wyłoniono jedno przedsięwzięcie inwestycyjne: **modernizacja boiska bocznego na Stadionie Miejskim w Lipnie**. Projekt otrzymał największą liczbę głosów mieszkańców miasta i zostanie zrealizowany w 2020 roku.

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

**Tytuł zadania:** „Przebudowa ul. Narcyzowej nr 171153C w Lipnie”

**Program:** Fundusz Dróg Samorządowych – krajowy instrument wsparcia realizacji zadań drogowych przez jednostki samorządu terytorialnego

**Wartość projektu:** 607 402,43 zł **Wkład własny:** 151 851,43 zł

**Dotacja:** 455 551,00 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.**