

Uzasadnienie do Uchwały Nr IV/14/2018 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 19 grudnia 2018r.

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 2018 r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 233 i 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.), przygotował projekt uchwały w sprawie budżetu miasta na rok 2019, 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 ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku o rocznej planowanej kwocie subwencji ogólnej na 2019 rok i planowanych udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych;
2. Informacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB. I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r. o wstępnym podziale wielkości:
 - a) dotacji celowych przyznanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne na 2019 rok;
 - b) dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego;
3. Informacja Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku z dnia 25 września 2018 r. Nr DWŁ-421-4/18 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 2019 r. z dnia 25 lipca 2018 r. (M.P. z 2018 r. , poz. 745);
5. Analiza wykonania dochodów i wydatków za 30 września 2018 roku oraz ich przewidywanego wykonania do końca 2018 roku;

W projekcie budżetu na rok 2019 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 **58 277 858,81 zł** w tym:

- dochody bieżące w wysokości **56 323 109,00 zł,**
- dochody majątkowe w wysokości **1 954 749,81 zł,**

Wydatki budżetowe w wysokości **57 677 858,81 zł** w tym:

- wydatki bieżące w wysokości **55 020 222,00 zł,**
- wydatki majątkowe w wysokości **2 657 636,81 zł.**

Wynik budżetu (+) 600 000,00 zł

Nadwyżka operacyjna wynosi 1 302 887,00 zł (spełniony art. 242 ustawy gdzie wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących)

W roku 2019 planuje się **rozchody** w wysokości **600 000,00 zł** z przeznaczeniem na wykup obligacji.

W 2019 roku nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań.

Zadłużenie na 01.01.2019 rok wynosić będzie 7 000 000,00 zł

I. DOCHODY BUDŻETU MIASTA NA 2019 ROK

W 2019 roku Gmina Miasta Lipna przewiduje osiągnąć dochody w łącznej wysokości **58.277.858,81 zł w tym:**

Dochody majątkowe – 1.954.749,81 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 2019 r.,
- 2) wpływy z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości planuje się na poziomie **260.000,00 zł**. W 2019 roku planowana jest:
 - a) sprzedaż działek przyległych do nieruchomości właścicieli – pod poszerzenia na podstawie uchwał i wniosków złożonych przez właścicieli w 2018 i 2019 roku oraz jednego lokalu mieszkalnego w zasobie komunalnym gminy na szacunkową kwotę 60 000,00 zł
 - b) sprzedaż sześciu działek na szacunkową kwotę 200.000,00 zł w tym:
 - ul. Polna działka o pow. 0,0349 ha,,
 - ul. Wojska Polskiego działka 631/1 o pow. 0,1138 ha,
 - ul. Żeromskiego działki 1637/1, 1637/2, 1637/3, 1637/4 o łącznej powierzchni 0,396 ha.
- 3) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje - **1.674.749,81 zł** w tym:
 - a) środki otrzymane z Banku Gospodarstwa Krajowego wg umowy Nr BSK/18/18/0001532 zawartej w 2018 roku z przeznaczeniem na zadanie pn. „Budowa budynku mieszkalnego, wielorodzinnego przy ulicy komunalnej w Lipnie – kwota 260.149,00 zł.
 - b) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich dot. umowy o dofinansowaniu Projektu pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 w Lipnie”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – kwota 1.414.660,81 zł.

Dochody bieżące – 56.323.109,00 zł w tym:

- dochody z opłat lokalnych (gospodarowanie gruntami i nieruchomościami) – 73.255,00 zł;
- dotacja z Gminy Lipno na realizację zadania wspólnego na podstawie porozumienia dot. obsługi Cmentarza Komunalnego w kwocie 48.000,00 zł,
- dochody z podatków i innych opłat stanowiących dochody jst – 8.002.330,00 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 – 10.423.449,00 zł,
- subwencja ogólna – 16.509.871,00 zł w tym:
 - a) część oświatowa – 11.032.024,00 zł,
 - b) część wyrównawcza – 5.280.271,00 zł,
 - c) część równoważąca – 197.576,00 zł,
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących (§ 2030) – 2.976.500,00 zł,
- dotacje celowe na realizację zadań zleconych ustawami (§ 2010 i § 2060) – 14.828.500,00 zł w tym dotacja na świadczenie opiekuńcze 500+ w kwocie 7.764.000,00 zł,
- dotacje celowe na podstawie porozumień (§ 2020) – 3 000,00 zł,
- dochody realizowane w dziale oświata i wychowanie 1.203.134,00 zł (najem pomieszczeń, żywność, prowizje, w tym dotacje na projekty unijne 290.045,00 zł, odpłatność za dzieci z terenu innych gmin 700.000,00 zł
- dochody realizowane w MOPS – 259.100,00 zł w tym za usługi opiekuńcze 155.000,00 zł, odpłatność DPS 48.000,00 zł
- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 23.170,00 zł,
- dochody realizowane w MOSIR – 205.500,00 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 1.394.800,00 zł,
- wpływy z opłat za zanieczyszczanie środowiska – 200.000,00 zł,
- refundacja PUP – 150.000,00 zł,
- wpływy z odsetki od rachunków bankowym w Urzędzie Miejskim – 23.000,00 zł.

Dochody w poszczególnych działkach planuje się następująco (w porównaniu do planu na 2018 rok):

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

700 – Gospodarka mieszkaniowa – 613.369,00 zł (109,24 %)

Dochody w tym dziale dotyczą wpływów z tytułu gospodarowania gruntami

i nieruchomości. W rozdziale tym zaplanowane zostały dochody majątkowe w wys. 280.000,00 zł (w tym z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego na własność - 20.000,00 zł). Pozostałe wpływy w tym rozdziale zaplanowano na przybliżonym poziomie tj. 73.220,00 zł.

710 – Działalność usługowa – 51 000,00 zł (84,82%)

W tym dziale wpływy będą dotyczyły głównie dotacji z Gminy Lipno na realizację zadania wspólnego na podstawie porozumienia jst w sprawie obsługi Cmentarza Komunalnego „Złotopole” w kwocie 48.000,00 zł. Pozostała kwota to dotacja na utrzymanie grobów wojennych 3.000,00 zł.

750 – Administracja publiczna – 331.120,00 zł (75,93%)

W dziale tym przyznana jest dotacja w kwocie 308.100,00 zł na obsługę USC, pozostałe wpływy własne budżetu oszacowane zostały na poziomie 23 020,00 zł tj. na niezmienionym poziomie.

751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej – 2 900,00 zł (100%)

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

756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych o od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich pobraniem – 18.425.779,00 zł (113,06 %).

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 – 10.093.449,00 zł (118,22%),
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 330.000,00 zł i zostały zaplanowane na poziomie 110% w stosunku do br.,
- podatek od nieruchomości – 6.400.000,00 zł, w tym:
 - a) od osób prawnych – 4.600.000,00 zł (110,84%),
 - b) od osób fizycznych – 1.800.000,00 zł (105,26%),
- podatek rolny – 24.300,00 zł (bz),
- podatek leśny – 3.500,00 zł (bz),
- podatek od środków transportowych – 450.000,00 zł (91,83%),
- podatek od czynności cywilno-prawnych – 260.000,00 zł (98,11),
- podatek od spadków i darowizn – 20.000,00 zł (200%),
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 101.000,00 zł (103,90%),
- wpływy z opłaty skarbowej – 240.000,00 zł (104,34%),
- wpływy z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 357.320,00 zł (108,28%),
- za zajęcie pasa drogowego – 130.000,00 zł (bz),
- pozostałe – 11.210,00 zł (odsetki, koszty upomnienia na tym samym poziomie)

Projekty uchwał około budżetowych na 2019 rok zostały przygotowane w oparciu o przepisy ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatku i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1445 z późniejszymi zm.) oraz wytycznymi zawartymi w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2018 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2019.

Podatek od nieruchomości wyliczony wg stawek ustawowych ogłoszonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów wynosiłby 7.658.699,00 zł, natomiast w podjętej uchwale stanowić będzie dochód w 2019 roku w wysokości 6.890.991,00 zł. Różnica między stawką maksymalną a przyjętą w projekcie uchwały na 2019 r. wynosi 767.708,00 zł, natomiast w stosunku do stawek maksymalnych ogłoszonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów przyjęte w uchwale stawki wynoszą ok. 89,98%, a w stosunku do roku 2018 jest to wzrost średnio o 2,81%.

W przyjętej uchwale w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2019 r. nie zastosowano maksymalnych stawek wynikających z Obwieszczenia Ministra. Podatek od środków transportowych wyliczony wg stawek ustawowych wynosiłby 1.040.570,17 zł, natomiast w podjętej uchwale stanowić będzie dochód w 2019 roku w wysokości 518.124,00 zł. Skutek obniżenia stawek wynosi 522.446,17 zł. Przyjęto, że stawki dla poszczególnych rodzajów środków transportowych podlegających opodatkowaniu wzrosną o ok. 1,45 % w stosunku do stawek funkcjonujących w 2018 r., co stanowi 49,79 % stawek górnych.

Stawkę podatku rolnego na 2019 rok ustala się na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2019 ogłoszoną w komunikacie przez Prezesa GUS z dnia 18 października 2018 r. (M. P z 2018 r., poz. 1004). W uchwale obniżono średnią cenę skupu żyta z kwoty 54,36 zł za 1dt do kwoty 50,00 zł za 1dt, a więc pozostaje na poziomie roku 2018.

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2019 rok w kwocie 10.093.449,00 zł przyjęte zostały w wielkości podanej w piśmie Ministra Finansów z dnia 12 października nr ST3.4750.41.2018 i stanowią 38,08% udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

W planie na 2019 rok oszacowania dochodów z tytułu opłat lokalnych oraz innych tytułów przekazywane przez urzędy skarbowe dokonano na bazie dotychczasowych wpływów oraz ich przewidywanego wykonania w 2018 r.

758 – Różne rozliczenia – 16.509.871,00 zł (110,21%)

Na planowane dochody tego działu składają się

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w wysokości **11.032.024,00** i jest wyższa w stosunku do roku 2018 o 472.341,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin w wys. **5.280.271,00 zł** i jest wyższa o 1.065.484,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej – **197.576,00 zł** i jest niższa o 8.994,00 zł

Powyższe kwoty zostały przyjęte do projektu budżetu na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku.

801 - Oświata i wychowanie – 2.617.734,81 zł (73,30%)

Dochody w tym dziale to:

1) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania bieżące w kwocie **290.045,00 zł**. Są to dwa projekty:

a) w szkołach podstawowych pn. „Nowa szkoła, nowe szanse – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów klas VII i VIII” – kwota 59.248,75 zł.

b) w przedszkolu pn. „Lipnowskie przedszkolaki – zwiększenie szans edukacyjnych dzieci w wieku przedszkolnym” – kwota 230.796,25 zł.

2) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadanie majątkowe pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 w Lipnie” – kwota 1.414.600,81 zł.

3) pozostałe 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 i zerówkach - 201.613,00 zł,

b) w przedszkolach miejskich – 700.100,00 zł w tym 700.000,00 zł zwrot z gmin ościennych za dzieci uczęszczające do przedszkoli publicznych w naszym mieście,

c) w Gimnazjum Publicznym – 3.376,00 zł,

d) 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 (100%)

852 – Pomoc społeczna – 3.316.650,00 (81,32%)

Wielkości dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 3.089.250,00 zł zostały przyjęte na podstawie wstępnych wielkości otrzymanych z Wydziału Finansów i Budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB. I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r. o wstępnym podziale wielkości:

a) dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w wysokości 113.000,00 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 2019 rok w kwocie 2.976.500,00 zł w tym;

- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 104.800,00 (97,46%),

- zasiłki okresowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1.721.000,00 zł (79,85%),

- zasiłki stałe – 757.900,00 zł (62,25%),

- utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 214.500,00 zł (91,36%),

- dożywianie - 178.300,00 zł (60,72%).

Dochody własne w tym dziale zaplanowano w wysokości 227.150,00 zł i zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego, w tym:

a) wpływy z różnych dochodów za podopiecznych umieszczonych w domach pomocy społecznej 48.000,00 zł,

b) zwroty za lata ubiegłe – zasiłki okresowe 1.500,00 zł,

c) zwroty za lata ubiegłe – zasiłki stałe 14.000,00 zł,

d) wpływy z odsetek od rachunków bankowych 7.000,00 zł,

e) wpływy z usług opiekuńczych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 155.000,00 zł,

f) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.650,00 zł,

855 – Rodzina – 14.458.600,00 zł (90,78%)

Dotacje celowe przyznane na podstawie pisma Nr WFB. I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r. o wstępnym podziale wielkości przedstawiają się następująco:

- a) świadczenie rodzinne 500+ – 7.764.000,00 zł (87,75%)
- b) świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego – 6.342.500,00 zł (96,97%),
- c) wspieranie rodziny – 220.200,00 zł (45,27%)
- d) składki na ubezpieczenie zdrowotne – 76.800,00 zł.

Dochody własne w tym dziale zaplanowano w wysokości 55.100,00 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 21.500,00 zł,
- b) zwroty świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami i kosztami upomnień – 17.550,00 zł,
- c) zwroty świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami i kosztami upomnień – 16.050,00 zł.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1.744.800,00 zł (85,96%)

Dochody tego działu stanowią:

- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 1.394.800,00 zł,
- wpływy z opłat i kar za zanieczyszczanie środowiska oszacowane na poziomie wpływów w roku poprzednim –200.000,00 zł,
- zwrot środków z P U P z tytułu zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych, gdzie dofinansowanie środków wynosi 40% poniesionych wydatków – 150.000,00 zł,

926 – Kultura fizyczna i sport – 205.000,00 zł (105,13%)

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 2019 W ROKU

Na realizację wydatków w 2019 roku planuje się wykorzystać środki w wysokości **57.677.858,81 zł**, w tym:

Wydatki majątkowe – 2.657.636,81 zł zostaną sfinansowane w 2019 roku ze środków własnych oraz dotacji ze środków unijnych. Większość zadań stanowi wkład własny do realizacji inwestycji ze środków unijnych i jest to kontynuacja zadań, których realizacja rozpoczęła się w 2018 roku.

Wydatki bieżące – 55.020.222,00 zł w tym:

- 1) wynagrodzenia i pochodne – 22.860.254,00 zł,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 9.225.490,25 zł, w tym:
 - wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi – 357 200,00 zł,
 - wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami – 1.394.800,00 zł
 - rezerwy – 350.000,00 zł
- 3) wydatki związane z udzielonymi dotacjami – 4.931.058,00 zł,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 17.322.646,00 zł.
- 5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1pkt.2i3 – 330.773,75 zł
- 6) wydatki na obsługę długu – 350.000,00 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(8,06%)

Kwota przeznaczona na opłatę stałą za usługi wodne

60013 – Drogi publiczne wojewódzkie 13 440,00 zł(100%)

60016- Drogi publiczne gminne- 578 000,00 zł

Kwota zaplanowana w wysokości 448 000,00 zł dotyczy zadań inwestycji drogowych. Zadania inwestycyjne zostały przedstawione w załączniku nr 5.

Kwota 130 000,00 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 – 600 358,00 zł (95,56%)

Kwota 570 358,00 zł została zaplanowana na dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego na :

- 1) Na fundusz remontowy - 225 194,00 zł,
- 2) Dopłaty do czynszu w mieszkaniach socjalnych – 63 746,00 zł,
- 3) Dopłata do kosztów zarządzania lokalami komunalnymi -114 118,00 zł

4) Dotacja do Cmentarza Komunalnego Złotopole – 144 083,00 zł

Stawki dotacji przedmiotowych zostaną uchwalone na sesji Rady Miejskiej w dniu 14 listopada 2018 r. w odrębnej uchwale.

Kwota 30 000,00 zł zostaje zaplanowana na remonty budynków komunalnych oraz lokali socjalnych, których właścicielem jest gmina.

70005 –Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 434 880,00 zł,

Kwota 2.000,00 zł została zaplanowana na zadanie „Wykup gruntów”, na zadanie pn. „Budowa budynku mieszkalnego, wielorodzinnego przy ulicy komunalnej w Lipnie 390 500,00 zł, natomiast kwota 42 380,00 zł dotyczy wydatków bieżących na oszacowanie sprzedawanych gruntów i nieruchomości

70095- Pozostała działalność - 2 400,00 zł (100 %)

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

71004- Plany zagospodarowania przestrzennego- 20 000,00 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 – 30 000,00 zł (100 %)

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 2019 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 – 411 790,00 zł (111,90%)

Kwota wydatków ponoszona na zadanie zlecone USC oraz wydział Obsługi Ludności jest w ok.75% finansowana dotacją z budżetu państwa. Pozostałe wydatki ponoszone są ze środków własnych gminy. W 2019 roku dotacja wynosi 308 100,00 zł.

75022 - Rady miast – 166 900,00 zł (101,64 %)

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 – 2 956 380,00 zł (102,07%)

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

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 – 125 663,25 zł (70,60%)

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. W rozdziale tym ujęto ponadto wydatki na zadania w zakresie druku i kolportażu formularzy podatkowych oraz związane z rozliczaniem i z poborem podatków, opłat i nie podatkowych należności budżetowych.

75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 2 900,00 zł (100%)

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

75405 -Komendy Powiatowe Policji – 30 000,00 zł (100%)

Kwota powyższa zaplanowana została na ponadnormatywne patrole Policji w mieście na podstawie Porozumienia podpisanego z Komendą Powiatową Policji.

75412 - Ochotnicze Straże Pożarne – 33 700,00 zł (100,66%)

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 .

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 – 350 000,00 zł (76,09%)

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

75818 – Rezerwy ogólne i celowe – 400 000,00 zł

W dziale tym zaplanowana została rezerwa ogólna (§ 4810) w wysokości 350 000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – 165 000,00 zł,
- rezerwa ogólna 185 000,00 zł

Rezerwa na zadania inwestycyjne nieokreślone w planie (§ 6800) w kwocie 50 000,00 zł,

801 - Oświata i wychowanie – 22 114 475,56 zł w tym projekty unijne 330 773,75 zł oraz wydatki inwestycyjne 1 683 696,81 zł.

80101 – Szkoły podstawowe – 12 375 837,56 zł w tym środki unijne na zadanie pn. „Nowa szkoła, nowe szanse – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów klas VII i VIII” - 59 248,75 zł, inwestycje „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Lipnie” oraz „Budowa placu zabaw przy szkole Podstawowej nr 2” - 1 603 696,81 zł,

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 266 252,00 zł (78,86%) w roku szkolnym 2019/2020 w szkołach podstawowych nie będą tworzone oddziały przedszkolne – „zerówki”

80104 – Przedszkola – 5 170 412,00 zł (92,96%) środki unijne 271 525,00 zł.

Wydatki dotyczą utrzymania w publicznych przedszkolach, realizowany jest także projekt w przedszkolu pn. „Lipnowskie przedszkolaki – zwiększenie szans edukacyjnych dzieci w wieku przedszkolnym”. Pozostałe wydatki w tym rozdziale dotyczą dotacji dla niepublicznych przedszkoli – 2 214 000,00 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 – 63 300,00 zł (83,09%),

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

80110 – Gimnazja – 1 375 482,00 zł (50,42%)

W rozdziale tym zaplanowano wydatki dla:

- Niepublicznego Gimnazjum w wysokości 107 800,00 zł
- Gimnazjum Publicznego nr 1 wynosi 1 267 682,00 zł

80113 – Dowożenie uczniów do szkół – 186 190,00 zł (105,96%)

Wydatki w tym rozdziale wzrosły w stosunku do 2018 r. o 10 480,00 zł i dotyczą:

- wynagrodzenia opiekuna (umowa zlecenie) 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 – 51 470,00 zł (105,18%)

Zgodnie z Ustawą o systemie oświaty odpis na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli kwota na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wyliczona została w wysokości 0,5% 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 – 586 900,00 zł(107,49%),

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 – 1 901 800,00 zł(124,37%)

80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół,

liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I st. oraz szkołach artystycznych – 47 832,00 zł(33,34%)

80195 – Pozostała działalność – 89 000,00 zł

Wydatki zaplanowane zostały między innymi na:

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

851- Ochrona zdrowia – 365 320,00 zł (103,23%), w tym:

85149- Programy profilaktyki zdrowotnej – 7 000,00 zł (127,27%)

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

85153- Zwalczanie narkomanii – 21 920,00 zł (89,03%)

85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 335 400,00 zł (103,91%)

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

852 - Pomoc społeczna – 6 570 473,00 zł (83,41%)

85202 – Domy pomocy społecznej – 527 403,00 zł (162,66%)

Wydatki te zostały zaplanowane na dofinansowanie pobytu osób samotnych w Domach Pomocy Społecznej i w stosunku do roku poprzedniego są o 203 173,00 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 48 000 zł).

85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 104 800,00 zł (55,59%)

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 – 1 822 500,00 zł (104,68%)

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

85215- Dodatki mieszkaniowe – 500 000,00 zł (88,19%)

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 – 771 900,00 zł (84,32%)

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 – 1 148 129,00 zł (104,22%)

Kwota ta jest przeznaczona na płace oraz pochodne pracowników środowisk oraz utrzymanie bieżące MOPS. Kwota 214 500,00 zł pochodzi z dotacji do zadań własnych. Pozostałe środki w wysokości 933 629,00 zł na funkcjonowanie MOPS pochodzą z budżetu gminy.

85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 1 169 803,00 zł (80,70%)

W tym rozdziale zaplanowane zostały wydatki ponoszone na wynagrodzenia i pochodne dla osób wykonujących odpłatnie usługi opiekuńcze dla mieszkańców miasta. Kwota 113.000,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze pochodzi z dotacji, natomiast 1.056.803,00 zł – ze środków budżetu miasta.

85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 278 300,00 zł (75,83%)

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 178 300,00 zł pochodzi z dotacji na zadania własne, a 100 000,00 zł z budżetu miasta.

85295- Pozostała działalność – 247 638,00 zł (65,26%)

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale to między innymi:

- świadczenia za prace społeczno- użyteczne wypłacane w urzędzie – 52 000,00 zł,
- kwota 195 638,00 zł ze środków własnych budżetu są wynagrodzenia oraz pochodne pracowników stołówki oraz inne wydatki bieżące w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej.

85395 – Pozostała działalność w zakresie polityki społecznej 20 000,00 zł, wydatki bieżące na utrzymanie pomieszczeń w budynku OSP na potrzeby usług świadczonych w środowisku lokalnym.

85401 – Świetlice szkolne – 547 815,00 zł (112,92%)

Kwota powyższa dotyczy wydatków na wynagrodzenia i pochodne w 3 świetlicach szkolnych i jest wyższa o 62 683 zł od planowanego wykonania roku ubiegłego.

85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – 83 900,00 zł

Dotacja dla niepublicznych przedszkoli z terenu miasta

85415- Pomoc materialna dla uczniów – 80 000,00 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(125%)

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

855 – Rodzina – 14 981 432,00 zł (90,98%)

85501 – Świadczenie wychowawcze – 7 781 550,00 zł (87,84%)

Wydatki tego rozdziału dotyczą obsługi związanej z wypłatą świadczenia rodzinnego 500+ oraz zwrot nienależnie pobranych kwot z tyt. świadczeń wraz z odsetkami 17 550,00 zł.

85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 6 368 550,00 zł (96,94%), w tym;

- kwota 6 342 500,00 zł pokrywana na świadczenia dla osób fizycznych i ich obsługę pochodzi z dotacji na zadania zlecone,

- kwota 15 050,00 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 1 000,00 zł została zaplanowana na odsetki przekazywane do Urzędu Wojewódzkiego od świadczeń pobranych przez świadczeniobiorców w nadmiernej wysokości.

85504 – Wspieranie rodziny – 261 904,00 zł (49,81%)

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 – 444 628,00 zł (95,73%)

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- 76 800,00 zł

90002- Gospodarka odpadami- 1 394 800,00 zł (100%)

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

90003- Oczyszczanie miast i wsi – 460 000,00 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 – 382 632,00 zł (100%)

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 – 761 000,00 zł (106,58%)

W rozdziale tym realizowane będą wydatki związane z:

- zakupem energii elektrycznej na oświetlenie ulic i placów w mieście – 520 000,00 zł (wzrost wydatków w związku z przetargiem),
- konserwacją i naprawą punktów świetlnych oraz zakupem materiałów – 230 000,00 zł,
- pozostałe naprawy – 11 000,00 zł

90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 203 000,00 zł (63,75%)

W 2019 r. zaplanowane zostały:

- Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście – 130.000,00 zł
- Wydatki bieżące w wysokości 73.000,00 zł.

90095 - Pozostała działalność – 531 500,00 zł, (81,31%)

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 – 750 000,00 zł (100%)

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

92116- Biblioteki – 430 000,00 zł (101,90%)

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

92604 – Instytucje kultury fizycznej – 1 602 500,00 zł (106,13%)

Kwoty w tym rozdziale dotyczą:

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

92605- Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 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 2019 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 2013r. 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 2.462 500,00 zł, z czego kwota 570.358,00 zł to dotacja z budżetu Gminy, a kwota 143.000,00 zł to środki obrotowe na początek roku. Koszty zakładu wynoszą 2.277. 500,00 zł w tym na zakupy inwestycyjne 20.000,00 zł oraz stan środków obrotowych na koniec roku 185.000,00 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 283.550,00 zł w tym opłata stała 56.000,00 zł, opłata za wyżywienie 227.150,00 zł, pozostałe 400,00 zł. Informacja o wielkościach dochodów i wydatków nimi finansowanych stanowi załącznik Nr 8.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2019 roku planowane **rozchody** wynoszą **600 000,00 zł** i przeznaczają się na wykup obligacji.

W 2019 roku nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań.

Zadłużenie na 01.01.2019 rok wynosić będzie 7 000 000,00 zł z tytułu:

- emisji obligacji – 7 000 000,00 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 2019 rok zostanie wyodrębniona kwota **80 000,00 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 2018 r. zostały przyjęte procedury przeprowadzenia konsultacji społecznych z mieszkańcami w zakresie budżetu partycypacyjnego Gminy Miasta Lipna na 2019 rok. Zgodnie z nimi w sierpniu 2018 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. Wszystkie zgłoszone propozycje zostały ocenione pod kątem formalnym i merytorycznym, a następnie we wrześniu 2018 roku odbyło się głosowanie na pozytywnie zweryfikowane projekty. Pod głosowanie poddano 9 pomysłów. W wyniku przeprowadzonego głosowania wyłoniono jedno przedsięwzięcie inwestycyjne: **budowa ogólnodostępnego placu zabaw przy Szkole Podstawowej nr 2 w Lipnie**. Projekt otrzymał największą liczbę głosów mieszkańców miasta i zostanie zrealizowany w 2019 roku.

VI. PROGRAMY UNIJNE

Gmina Miasta Lipna w 2019 roku planuje realizację projektów dofinansowanych ze środków unijnych. Łączna wartość wynosi **1 995 080,79 zł** w tym dofinansowanie **1 704 706,01 zł**. W projekcie budżetu zabezpieczono środki na wkład własny do realizacji zadań tj.:

1. **Tytuł zadania:** „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Lipnie”

Program: Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020

Wartość projektu: 1 664 246,84 zł

Wkład własny: 249 646,03 zł

Dotacja: 1 414 600,81 zł

2. **Tytuł zadania:** „Nowa szkoła, nowe szanse – zajęcia pozalekcyjne dla klas VII i VIII”

Program: Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020

Wartość projektu: 59 248,95 zł

Wkład własny: 0,00 zł

Dotacja: 59 248,95 zł

3. **Tytuł zadania:** „Lipnowskie przedszkolaki – zwiększenie szans edukacyjnych dzieci w wieku przedszkolnym”

Program: Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020

Wartość projektu: 271 525,00 zł

Wkład własny: 40 728,75 zł

Dotacja: 230 796,25 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 kredytów. Zakłada się, iż dochody będą wzrastały w szybszym tempie niż wydatki, gmina wtedy będzie mogła podjąć działania w zakresie pozyskiwania środków unijnych.