

INFORMACJE OPISOWE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2018 ROK

Burmistrz Miasta Lipna, działając w oparciu o uregulowania art. 52 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 233 i 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 70), przygotował projekt uchwały w sprawie budżetu miasta na rok 2018, 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 ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku o rocznej planowanej kwocie subwencji ogólnej na 2018 rok i planowanych udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych;
2. Informacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB. I.3110.3.13.2017 z dnia 19 października 2017 r. o wstępnym podziale wielkości:
 - a) dotacji celowych przyznanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne na 2018 rok;
 - b) dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego;
3. Informacja Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku z dnia 3 października 2017 r. Nr DWŁ-421-3/17 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 2018 r. z dnia 28 lipca 2017 r. (M.P. z 2017 r. , poz. 800);
5. Analiza wykonania dochodów i wydatków za 30 września 2017 roku oraz ich przewidywanego wykonania do końca 2017 roku;

W projekcie budżetu na rok 2018 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 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 **54.980.163,83 zł** w tym:
 - dochody bieżące w wysokości **53 043 775,00 zł**,
 - dochody majątkowe w wysokości **1 936 388,83 zł**,
- ✓ **Wydatki budżetowe** w wysokości **55 650 617,83 zł** w tym:
 - wydatki bieżące w wysokości **52 220 689,00 zł**,
 - wydatki majątkowe w wysokości **3 429 828,83 zł**.
- ✓ **Wynik budżetu (-) 670 354,00 zł**
- ✓ **Nadwyżka operacyjna wynosi 823 086,00 zł** (spełniony art. 242 ustawy gdzie wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących)

- ✓ W roku 2018 **przychody** budżetu z tytułu wolnych środków z 2016 roku wykazanych w sprawozdaniu Rb NDS poz.D24 wyniosą **1 245 096,86 zł**, natomiast **rozchody** w wysokości **574 742,86 zł** z przeznaczeniem na spłaty rat kredytów i obligacji. W 2018 roku nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań.
- ✓ **Zadłużenie** na 01.01.2018 rok wynosić będzie 8.196.742,86 zł

I. DOCHODY BUDŻETU MIASTA NA 2018 ROK

W 2018 roku Gmina Miasta Lipna przewiduje osiągnąć dochody w łącznej wysokości **54 980 163,83 zł w tym:**

Dochody majątkowe – 1.936.388,83 zł, na które składają się :

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – **5 000,00 zł** na podstawie złożonych wniosków oraz szacunkowych danych na 2018 r.,
- wpływy z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości planuje się na poziomie **200 000,00 zł**.

W 2018 roku planowana jest:

- sprzedaż działek przyległych do nieruchomości właścicieli – pod poszerzenia na podstawie uchwał i wniosków złożonych przez właścicieli w 2017 i 2018 roku oraz jednego lokalu mieszkalnego w zasobie komunalnym gminy na szacunkową kwotę 60 000,00 zł
- sprzedaż dziesięciu działek na szacunkową kwotę 240.000,00 zł w tym:
 - ul. Wojska Polskiego działka 631/1 o pow. 0,1138 ha,,
 - ul. Wyszyńskiego działka 114/59 o pow. 0,0250 ha,
 - ul. 3 - go Maja działka 351/14 o pow. 0,2836 ha
 - ul. Jagodowa działki 3150, 3151, 3153, 3155, 3156, 3157, 3158 o łącznej powierzchni 0,6475 ha
- dochody z tytułu dotacji i środków otrzymanych na inwestycje - **1.731. 388,83 zł** z tego na zadanie pn.:

- ”Rozbudowa budynku przedszkola publicznego nr 4 o nowe miejsca przedszkolne oraz sale dydaktyczne na potrzeby edukacji ekologicznej” w rozdz.80104 Przedszkola § 6207 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 – **786.185,49 zł**,

- ”Przebudowa budynku OSP na potrzeby usług świadczonych w środowisku lokalnym” w rozdz.85395 Pozostała działalność § 6207 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 – **945.203,34 zł**.

Dochody bieżące – 53 043 775,00 zł w tym:

- dochody z podatków i opłat lokalnych – 7 459 105,00 zł, w tym rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie 97 205,00 zł,
- udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych – 8 837 734,00 zł,

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 1 394 800,00 zł,
- subwencja ogólna – 14 660 696,00 zł w tym:
 - część oświatowa – 10 239 339,00 zł,
 - część wyrównawcza – 4 214 787,00 zł,
 - część równoważąca – 206 570,00 zł,
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących – 3 120 300,00 zł,
- dotacje celowe na realizację zadań zleconych ustawami – 15 851 900,00 zł w tym dotacja na świadczenie opiekuńcze 500+ w kwocie 8 848 000,00 zł,
- dotacje celowe na podstawie porozumień – 3 000,00 zł,
- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 23 170,00 zł,
- dotacja z Gminy Lipno na realizację zadania wspólnego na podstawie porozumienia dot. obsługi Cmentarza Komunalnego w kwocie 48 000,00 zł,
- dochody realizowane w dziale oświata i wychowanie 876 015,00 zł (najem pomieszczeń, żywność, prowizje, odpłatność za dzieci z terenu innych gmin), w tym dotacje na projekty unijne 217 950,00 zł,
- dochody realizowane w MOPS – 198 800,00 zł w tym 130 000,00 zł za usługi opiekuńcze,
- dochody realizowane w MOSIR – 195 000,00 zł
- dochody z tytułu opłat z gospodarowanie gruntami i nieruchomościami – 77 255,00 zł
- wpływy z opłat za zanieczyszczanie środowiska – 200 000,00 zł,
- wpływy z różnych tytułów (wpływy z lat ubiegłych, zwroty) oraz odsetki od rachunków bankowym w Urzędzie Miejskim - 98 000,00 zł

Dochody w poszczególnych działach planuje się następująco (w porównaniu do planu na 2017 rok):

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 35,00 zł (100%)

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 282 220,00 zł (99,30 %)

Dochody w tym dziale dotyczą wpływów z tytułu gospodarowania gruntami i nieruchomościami. W rozdziale tym zaplanowane zostały dochody majątkowe w wys. 205 000,00 zł (w tym z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego na własność - 5.000,00 zł) tj. na poziomie 100 % w stosunku do roku 2017. Pozostałe wpływy w tym rozdziale zaplanowano na niezmiennym poziomie tj. 77 220,00 zł.

Dz.710 – Działalność usługowa – 51 000,00 zł (100%)

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 48 000,00 zł. Pozostała kwota to dotacja na utrzymanie grobów wojennych 3 000,00 zł.

Dz. 750 – Administracja publiczna – 302 420,00 zł (97,24%)

W dziale tym przyznana jest dotacja w kwocie 279 400,00 zł na obsługę USC, pozostałe wpływy własne budżetu oszacowane zostały na poziomie 23 020,00 zł tj. ok. 104 % planowanych dochodów roku ubiegłego.

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

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

Dz.756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych o od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich pobraniem – 16 296 839 zł (103,02 %).

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 (50%)
- ✓ udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 8 537 734,00 zł (104,58%),
- ✓ udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - 300 000,00 zł i zostały zaplanowane na poziomie 120% w stosunku do br.,
- ✓ podatek od nieruchomości – 5 860 000,00 zł na tym samym poziomie, w tym:
 - od osób prawnych – 4 150 000,00 zł,
 - od osób fizycznych – 1 710 000,00 zł,
- ✓ podatek rolny – 24.200,00 zł (bz),
- ✓ podatek leśny – 3.500,00 zł (bz),
- ✓ podatek od środków transportowych – 490 000,00 zł (87,5%),
- ✓ podatek od czynności cywilno-prawnych – 265 000,00 zł (bz),
- ✓ podatek od spadków i darowizn – 10 000,00 zł (na podstawie planu 2017 roku),
- ✓ rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 97 205,00 zł (bz),
- ✓ wpływy z opłaty skarbowej – 230 000,00 zł (bz),
- ✓ wpływy z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 330 000,00 zł (ok. 102%),
- ✓ za zajęcie pasa drogowego – 130.000,00 zł (bz),
- ✓ pozostałe – 14 200,00 zł (odsetki, koszty upomnienia na tym samym poziomie)

Projekty uchwał okołobudżetowych na 2018 rok zostały przygotowane w oparciu o przepisy ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2016r. poz. 446 z późniejszymi zm.) oraz wytycznymi zawartymi w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2017 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych

Podatek od nieruchomości wyliczony wg stawek ustawowych ogłoszonych w Obwieszczeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 28 lipca 2017 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2018 r. wynosiłby 7.351.471,00 zł, natomiast w podjętej uchwale stanowić będzie dochód średnio w wysokości 6.553.794,00 zł, co stanowi skutek obniżenia stawek podatku o 797.677,00 zł. Dochody z tytułu podatku od nieruchomości wg. stawek lokalnych będą stanowić średnio 89,15% dochodów górnych, a w stosunku do roku 2017 jest to wzrost średnio o 1,99%.

Podatek od środków transportowych wyliczony wg stawek ustawowych wynosiłby 1.065.092,86 zł, natomiast w podjętej uchwale stanowić będzie dochód w 2018 roku w wysokości 550.500,00 zł, co stanowi skutek obniżenia stawek podatku o 514.592,86 zł. Przyjęto, że stawki dla poszczególnych rodzajów środków transportowych podlegających opodatkowaniu wzrosną o ok. 1,5 % w stosunku do stawek funkcjonujących w 2017 r., co stanowi 51,69 % stawek górnych.

Stawkę podatku rolnego na 2018 rok ustala się na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2018 ogłoszoną w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 18 października 2017 r. (M. P z 2017 r., poz. 958). W uchwale obniżono średnią cenę skupu żyta z kwoty 52,49 zł za 1dt do kwoty 50,00 zł za 1dt, a więc pozostaje na poziomie roku 2017.

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2018 rok w kwocie 8 537 734,00 zł przyjęte zostały w wielkości podanej w piśmie Ministra Finansów z dnia 12 października nr ST3.4750.37.2017 i stanowią 37,98% udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

W planie na 2018 rok oszacowania dochodów z tytułu opłat lokalnych oraz innych tytułów przekazywane przez urzędy skarbowe dokonano na bazie dotychczasowych

wpływów oraz ich przewidywanego wykonania w 2017 r.

Dz. 758 – Różne rozliczenia – 14 660 696,00 zł (102,56%)

Na planowane dochody tego działu składają się

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w wysokości **10 239 339,00** i jest wyższa w stosunku do roku 2017 o 223 816,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin w wysokości **4 214 787,00 zł** i jest wyższa o 140 802,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej – **206.570,00 zł** i jest wyższa o 1 815,00 zł

Powyższe kwoty zostały przyjęte do projektu budżetu na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku.

Dz. 801 - Oświata i wychowanie – 1 662 200,49 zł

Dochody w tym dziale zostały oszacowane przez jednostki oświatowe i pochodzą głównie z najmu i dzierżawy terenów i pomieszczeń, z zwrotów otrzymanych z jst. za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie miasta, a nie będące mieszkańcami oraz z tytułu dotacji na realizację projektu „Nowoczesna Edukacja w mieście”, którego realizacja rozpoczęła się w 2017 roku w tym:

- ✓ w szkołach podstawowych i zerówkach - 306 856,00 zł, (w tym dotacja ze środków unijnych 150 243,00 zł),
- ✓ w przedszkolach miejskich – 500 600,00 zł w tym 500 000,00 zł zwrot z gmin ościennych za dzieci uczęszczające do przedszkoli publicznych w naszym mieście,
- ✓ w Gimnazjum Publicznym – 68 559,00 zł, w tym dotacja ze środków unijnych 67 707,00 zł.

Ponadto w dziale tym znajduje się dotacja celowa na inwestycje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich na zadanie pn. *Rozbudowa budynku przedszkola publicznego nr 4 o nowe miejsca przedszkolne oraz sale dydaktyczne na potrzeby edukacji ekologicznej w kwocie 786.185,49 zł.*

Dz. 852 – Pomoc społeczna – 3 477 150,00 zł (82,54%)

Wielkości dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 3 301 300,00 zł zostały przyjęte na podstawie wstępnych wielkości otrzymanych z Wydziału Finansów i Budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB. I.3110.3.13.2017 z dnia 19 października 2017 r. o wstępnym podziale wielkości:

- a) dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w wysokości 181 000,00 zł w tym;
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne – 81 000,00 zł (124,62%),
 - usługi opiekuńcze specjalistyczne – 100 000,00 zł (24,54%),
- b) dotacji celowych przyznanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne na 2018 rok w kwocie 3 120 300,00 zł w tym;
 - utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 251 300,00 zł (103,29%),
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne – 107 000,00 zł (91,45%),
 - zasiłki okresowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1 786 000,00 zł (90,10%),
 - zasiłki stałe – 798 000,00 zł (79,06%),

- dożywianie - 178 000,00 zł (80,84%)

Dochody własne w tym dziale zaplanowano w wysokości 175 850,00 zł i zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego, w tym:

- wpływy z różnych dochodów za podopiecznych umieszczonych w domach pomocy społecznej 12 000,00 zł
- wpływy z usług opiekuńczych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 130 000,00 zł,
- dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 1 650,00 zł,
- wpływy z tyt. zwrotów wypłaconych świadczeń – 22 000,00 zł,
- wpływy z odsetek w kwocie – 10 200,00 zł

Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 945.203,34 zł

Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich na zadanie pn. *Przebudowa budynku OSP na potrzeby usług świadczonych w środowisku lokalnym* w kwocie **945.203,34 zł**.

Dz. 855 – Rodzina – 15 434 700,00 zł

Dotacje celowe przyznane na podstawie pisma Nr WFB. I.3110.3.13.2017 z dnia 19 października 2017 r. o wstępnym podziale wielkości przedstawiają się następująco:

- świadczenie rodzinne 500+ – 8 848 000,00 zł (100%)
- świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego – 6 540 600,00 zł (100%),

Dochody własne w tym dziale zaplanowano w wysokości 46 100,00 zł i zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego, w tym:

- dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 21 500,00 zł,
- wpływy z tyt. zwrotów wypłaconych świadczeń – 20 000,00 zł,
- pozostałe w kwocie – 4 600,00 zł

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1 669 800,00 zł (87,91 %)

Dochody tego działu stanowią:

- ✓ zwrot środków z P U P z tytułu zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych, gdzie dofinansowanie środków wynosi 40% poniesionych wydatków – 75 000,00 zł,
- ✓ wpływy z opłat i kar za zanieczyszczanie środowiska oszacowane na poziomie wpływów w roku poprzednim – 200 000,00 zł,
- ✓ wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 1 394 800,00 zł.

Dz. 926 – Kultura fizyczna i sport – 195 000,00 zł (46,16%)

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 2018 W ROKU

Na realizację wydatków w 2018 roku planuje się wykorzystać środki w wysokości **55 650 617,83 zł, w tym:**

Wydatki majątkowe – 3 429 828,83 zł zostaną sfinansowane w 2018 roku ze środków

własnych oraz wolnych środków z 2016 roku. Większość zadań będzie realizowana z udziałem środków unijnych.

Wydatki bieżące – 52 220 689,00 zł w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 19 567 760,00 zł,
- wydatki zawiązane z realizacją zadań statutowych – 8 865 068,00 zł,
- wydatki na obsługę długu – 460 000,00 zł,
- wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi – 330 000,00 zł,
- wydatki związane z udzielonymi dotacjami – 4 378 841,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 18 731 070,00 zł,

Wydatki w poszczególnych rozdziałach planuje się następująco:

Rozdz. 01030 – Izby Rolnicze – 600,00 zł

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

Rozdz. 60016- Drogi publiczne gminne- 670 440,00 zł (40,78%)

Kwota zaplanowana w wysokości 540 440,00 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.

Rozdz. 70001- Zakłady Gospodarki Mieszkaniowej - 597 141,00 zł (92,87%)

Kwota 547 141,00 zł została zaplanowana na dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego na :

- Na fundusz remontowy - 225 194,00 zł,
- Dopłaty do czynszu w mieszkaniach socjalnych – 63 746,00 zł,
- Dopłata do kosztów zarządzania lokalami komunalnymi -114 118,00 zł
- Dotacja do Cmentarza Komunalnego Złotopole – 144 083,00 zł

Stawki dotacji przedmiotowych zostaną uchwalone na sesji Rady Miejskiej w dniu 29 listopada 2017 r. w odrębnej uchwale.

Kwota 50 000,00 zł zostaje zaplanowana na remonty budynków komunalnych oraz lokali socjalnych, których właścicielem jest gmina.

Rozdz. 70005 –Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 63 500,00 zł (47,14%)

Kwota 20.000,00 zł została zaplanowana na zadanie „Wykup gruntów” – 10 000 zł, oraz sporządzenie projektu na budowę budynku socjalnego - 10 000,00 zł, natomiast kwota 33 500,00 zł dotyczy wydatków bieżących na oszacowanie sprzedawanych gruntów i nieruchomości

Rozdz. 70095- Pozostała działalność- 25.000,00 zł (100 %)

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

Rozdz. 71004- Plany zagospodarowania przestrzennego- 20 000,00 zł

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

Rozdz. 71035 – Cmentarze – 3 000,00 zł

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

Rozdz. 71095- Pozostała działalność – 40 000,00 zł

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

Rozdz. 72095 – Pozostała działalność – 2 500,00 zł

Kwota zaplanowana na 2018 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.

Rozdz. 75011- Urzędy Wojewódzkie – 354 330,00 zł

Kwota wydatków ponoszona na zadanie zlecone USC oraz wydział Obsługi Ludności jest w ok.79% finansowana dotacją z budżetu państwa. Pozostałe wydatki ponoszone są ze środków własnych gminy. W 2018 roku dotacja wynosi 279 400,00 zł.

Rozdz. 75022 - Rady miast – 158 200,00 zł

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

- diety radnych i członków komisji Rady Miasta za udział w pracach organów gminy w wysokości 145 000,00 zł,
- pozostałe wydatki związane z obsługą Rady Miejskiej (zakup papieru, materiałów dla radnych, usługi teleinformatyczne, obsługa sesji) w wysokości 13 200,00 zł.

Rozdz. 75023 - Urzędy miast – 2 918 680,00 zł (101,51%)

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

Rozdz. 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 27 000,00 zł (71,05%)

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.

Rozdz. 75095 – Pozostała działalność – 108 000,00 zł (117,39%)

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.

Rozdz. 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.

Rozdz. 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.

Rozdz. 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne – 32 680,00 zł (84,72%)

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

Rozdz. 75414 - Obrona Cywilna – 2 000,00 (28,57%)

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

Rozdz. 75495 - Pozostała działalność – 15 000,00 zł (50%)

Kwota ta została zaplanowana na zadanie inwestycyjne dotyczące zakupu kamer oraz instalację monitoringu w mieście w wysokości 10.000,00 zł oraz na konserwację istniejącego sprzętu monitoringu w wysokości 15.000,00 zł.

Rozdz. 75702 -Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 460 000,00 zł (100%)

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

Rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – 320 000,00 zł

W dziale tym zaplanowana została rezerwa ogólna (§ 4810) w wysokości 300 000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – 161 000,00 zł,
- rezerwa ogólna 139 000,00 zł

Rezerwa na zadania inwestycyjne nieokreślone w planie (§ 6800) w kwocie 20 000,00 zł,

Dział 801 - Oświata i wychowanie – 18 623 083,49 zł w tym projekty unijne – bieżące 217 950,00 zł, wydatki inwestycyjne 1 196 185,49 zł w tym środki otrzymane z UE – 786 185,49 zł.

Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe – 8 629 482,00 zł (115,98%), środki unijne 150 243 zł, inwestycje 230 000,00 zł,

Rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 371 840,00 zł (90,68%)

Rozdz. 80104 – Przedszkola – 3 448 663,49 zł

W stosunku do roku 2017 wydatki na utrzymanie w publicznych przedszkolach uległy zmniejszeniu o kwotę dotacji z MEN w wysokości 569 988,00 zł (plan zostanie zwiększony po otrzymaniu decyzji). Pozostałe wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- dotacji dla niepublicznych przedszkoli – 1 829 000,00 zł. Zgodnie z zapisem w ustawie o systemie oświaty dotacja ta nie może być niższa niż 75% wydatków na dziecko w przedszkolach miejskich.

Rozdz. 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego – 36 000,00 zł (42,35%),

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

Rozdz. 80110 – Gimnazja – 2 660 574,00 zł (71,01%)

W rozdziale tym zaplanowano wydatki dla:

- Niepublicznego Gimnazjum w wysokości 236 000,00 zł
- Środki unijne 67 707,00 zł,
- plan wydatków dla Gimnazjum Publicznego nr 1 wynosi 2 356 867,00 zł

Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – 175 710,00 zł (117,14%)

Wydatki w tym rozdziale wzrosły w stosunku do 2017 r. o 25 710,00 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

Rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 48 934,00 zł

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.

Rozdz. 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 – 479 286,00 zł,

Rozdz. 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 – 1 532 371,00 zł
Rozdz. 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 – 142 125,00 zł

Rozdz. 80195 – Pozostała działalność – 98 098,00 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.

Dział 851- Ochrona zdrowia – 335 500,00 zł (93,44%), w tym:

Rozdz. 85149- Programy profilaktyki zdrowotnej – 5 500,00 zł

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

Rozdz. 85153- Zwalczanie narkomanii – 20 620,00 zł

Rozdz. 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 309 380,00 zł

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.

Dział 852 - Pomoc społeczna – 6 444 695,00 zł (92,48%)

Rozdz. 85202 – Domy pomocy społecznej – 324 230,00 zł

Wydatki te zostały zaplanowane na dofinansowanie pobytu osób samotnych w Domach Pomocy Społecznej i w stosunku do roku poprzedniego są o 18 435,00 zł wyższe z uwagi na wyższą liczbę pensjonariuszy tam skierowanych oraz brakiem ponoszenia opłaty za pobyt przez samych podopiecznych i członków ich rodzin.

Rozdz. 85213- Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 188 000,00 zł

Środki powyższe pochodzą z dotacji z przeznaczeniem na zapłatę składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacaną za osoby nieubezpieczone a pobierające świadczenia z pomocy społecznej, w tym: kwota 107 000,00 zł z dotacji na zadanie własne, natomiast 81 000,00 zł z dotacji na zadania zlecone gminie.

Rozdz. 85214- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1 789 000,00 zł

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

Rozdz. 85215- Dodatki mieszkaniowe – 562 894,00 zł

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.

Rozdz. 85216 – Zasiłki stałe – 817 000,00 zł

Zaplanowane środki pochodzą z dotacji celowej w wysokości 798 000,00 zł i wykorzystane zostaną na wypłatę zasiłków stałych dla osób spełniających kryteria dochodowe. Kwota 19 000,00 zł zaplanowana została jako zwrot niesłusznie wypłaconych

zasiłków do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej – 1 127 931,00 zł

Kwota ta jest przeznaczona na płace oraz pochodne pracowników środowisk oraz utrzymanie bieżące MOPS. Kwota 251 300,00 zł pochodzi z dotacji do zadań własnych. Pozostałe środki w wysokości 876 631,00 zł na funkcjonowanie MOPS pochodzą z budżetu gminy.

Rozdz. 85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 988 137,00 zł

W tym rozdziale zaplanowane zostały wydatki ponoszone na wynagrodzenia i pochodne dla osób wykonujących odpłatnie usługi opiekuńcze dla mieszkańców miasta. Kwota 100 000,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze pochodzi z dotacji, natomiast 888 137,00 zł – ze środków budżetu miasta.

Rozdz. 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 296 667,00 zł

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 178 000,00 zł pochodzi z dotacji na zadania własne, a 118 667,00 zł z budżetu miasta.

Rozdz. 85295- Pozostała działalność - 350 836,00 zł

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale to między innymi:

- świadczenia za prace społeczno- użyteczne wypłacane w urzędzie – 72 000,00 zł,
- kwota 278.384,00 zł ze środków własnych budżetu są to zasiłki celowe, zakup żywności do jadłodajni, wynagrodzenia oraz pochodne pracowników stołówki oraz inne wydatki bieżące w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej.

Rozdz. 85395 – Pozostała działalność w zakresie polityki społecznej 1 523 203,34 zł w tym:

- wkład własny do realizacji zadania współfinansowanego ze środków unijnych RPO „Przebudowa budynku OSP na potrzeby usług świadczonych w środowisku lokalnym” – 578 000,00 zł

- środki otrzymane z UE na realizację w/w zadania to kwota 945 203,34 zł.

Rozdz. 85401 – Świetlice szkolne – 485 023,00 zł (118,06%)

Kwota powyższa dotyczy wydatków na wynagrodzenia i pochodne w 3 świetlicach szkolnych i została zaplanowana na poziomie przewidywanego wykonania roku ubiegłego.

Rozdz. 85415- Pomoc materialna dla uczniów – 100.000,00 zł

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

Rozdz. 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 20.000,00 zł

Dział 855 – Rodzina – 15 963 021,00 zł (100,26%)

Rozdz. 85501 – Świadczenie wychowawcze – 8 853 550,00 zł (100,02%)

Wydatki tego rozdziału dotyczą obsługi związanej z wypłatą świadczenia rodzinnego 500+ .

Rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 6 569 650,00 zł (100%), w tym;

- kwota 6 540 600,00 zł pokrywana na świadczenia dla osób fizycznych i ich obsługę pochodzi z dotacji na zadania zleczone,
- 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 4 000,00 zł została zaplanowana na odsetki przekazywane do Urzędu Wojewódzkiego od świadczeń pobranych przez świadczeniobiorców w nadmiernej wysokości.

Rozdz. 85504 – Wspieranie rodziny – 34 900,00 zł (100,61%)

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

Rozdz. 85505- Tworzenie i funkcjonowanie żłobków – 36 000,00 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) .

Rozdz. 85508 – Rodziny zastępcze – 468 921,00 zł (109,32%)

Wydatki te dotyczą kosztów utrzymania dzieci w Rodzinach Zastępczych i Placówkach Opiekuńczo-Wychowawczych i wzrosły o 99 903,00 zł w stosunku do 2017 roku.

Rozdz. 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.

Rozdz. 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.

Rozdz. 90004- Utrzymanie zieleni w mieście – 344 000,00 zł (95,89%)

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

Rozdz. 90015- Oświetlenie ulic, placów i dróg – 691 000,00 zł (87,91%)

W rozdziale tym realizowane będą wydatki związane z:

- zakupem energii elektrycznej na oświetlenie ulic i placów w mieście – 450 000,00 zł,
- konserwacją i naprawą punktów świetlnych oraz zakupem materiałów – 241 000,00 zł,

Rozdz. 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 200 000,00 zł (68,51%)

W 2018 r. zaplanowane zostały:

- Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście – 130.000,00 zł
- Wydatki bieżące w wysokości 70.000,00 zł

Rozdz. 90095- Pozostała działalność – 415 221,00 zł, (58,71%)

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

-zakup paliwa do samochodu służbowego

-wynagrodzenia wraz pochodnymi dla pracowników zaplanowanych na prace interwencyjne na podstawie skierowania z Powiatowego Urzędu Pracy

Rozdz. 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 „Pola i inni”

Rozdz. 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.

Rozdz. 92116- Biblioteki – 412 000,00 zł (103%)

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

Rozdz. 92604 – Instytucje kultury fizycznej – 1 480 000,00 zł (78,21%)

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.

Rozdz. 92605- Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 151 000,00 zł (93,79%)

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 2018 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 2.302.483,00 zł, z czego kwota 547.141,00 zł to dotacja z budżetu Gminy, a kwota 140.000,00 zł to środki obrotowe na początek roku. Koszty zakładu wynoszą 2.302.483,00 zł w tym na zakupy inwestycyjne 20.000,00 zł oraz stan środków obrotowych na koniec roku 143.000,00 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 188 450,00 zł, są mniejsze w porównaniu do 2017 roku o 63 250 zł. Informacja o wielkościach dochodów i wydatków nimi finansowanych stanowi załącznik Nr 8.

IV. Przychody i Rozchody

W 2018 roku **przychody** budżetu z tytułu wolnych środków z 2016 roku wykazanych w sprawozdaniu Rb NDS poz.D24 wyniosą **1 245 096,86 zł** (środki te umieszczone są na lokacie do dnia 29.12.2017 r. z przeznaczeniem na wkład własny do realizacji inwestycji współfinansowanych z środków unijnych). W bilansie za 2016 rok miasto uzyskało wolne środki w kwocie 4 029 120,73 zł i tylko 2 784 024 zł została rozdysponowana w 2017 roku na inwestycje, spłatę rat kredytów i obligacji, pozostała kwota 1 245 096 zł została zarezerwowana do wykorzystania na inwestycje w 2018 roku. Na rachunku bankowym organu w ciągu roku kwota ta nie była wykorzystana, a od dnia 29.09.2017 r. została

ulokowana na 3 miesięcznej lokacie.

Rozchody wynoszą **574 742,86 zł** z przeznaczeniem na spłaty rat kredytów i obligacji.

W 2018 roku nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań.

Zadłużenie na 01.01.2018 rok wynosić będzie 8.196.742,86 zł z tytułu:

- kredytów – 74 742,86 zł (spłata w 2018 r.)
- emisji obligacji – 8 122 000,00 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 2018 rok zostanie wyodrębniona kwota **125 000,00 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 2017 r. zostały przyjęte procedury przeprowadzenia konsultacji społecznych z mieszkańcami w zakresie budżetu partycypacyjnego Gminy Miasta Lipna na 2018 rok. Zgodnie z nimi w lipcu i sierpniu 2017 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 2017 roku odbyło się głosowanie na pozytywnie zweryfikowane projekty. Pod głosowanie poddano 6 pomysłów. W wyniku przeprowadzonego głosowania wyłoniono dwa przedsięwzięcia inwestycyjne: **budowa chodnika na osiedlu Armii Krajowej przy bloku nr 3 i 4** oraz **budowa ścieżki zdrowia łączącej osiedle Witonia i Park Miejski**. Projekty otrzymały największą liczbę głosów mieszkańców miasta i zostaną zrealizowane w 2018 roku.

VI. PROGRAMY UNIJNE

Gmina Miasta Lipna w 2018 roku planuje realizację projektów dofinansowanych ze środków unijnych. Łączna wartość wynosi 5 307 331,46 zł w tym dofinansowanie 3 773 481,64 zł. W projekcie budżetu zabezpieczono środki na wkład własny do realizacji zadań tj.:

1. Tytuł zadania: „Rozbudowa budynku przedszkola publicznego nr 4 o nowe miejsca przedszkolne oraz sale dydaktyczne na potrzeby edukacji ekologicznej”

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

Wartość projektu: 964 999,99 zł

Wkład własny: 178 814,50 zł

Dotacja: 786 185,49 zł

2. Tytuł zadania: „Przebudowa budynku OSP na potrzeby usług świadczonych w środowisku lokalnym”

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

Wartość projektu: 1 520 140,47 zł

Wkład własny: 574 937,13 zł

Dotacja: 945 203,34 zł

3. Tytuł zadania: „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Lipnie”
Program: Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020

Wartość projektu: 1 664 306,84 zł

Wkład własny: 249 646,03 zł

Dotacja: 1 414 660,81 zł

4. Tytuł zadania: „Przebudowa ulicy Ogrodowej nr 171107C w Lipnie”

Program: Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019

Wartość projektu: 802 124,30 zł

Wkład własny: 401 062,30 zł

Dotacja: 401 062,00 zł

5. Tytuł zadania: „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej nr 5 w Lipnie”

Program: Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 (w ramach Lokalnej Grupy Działania)

Wartość projektu: 355 759,86 zł

Wkład własny: 129 389,86 zł

Dotacja: 226 370,00 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 kredytów. Zakłada się, iż dochody będą wzrastały w szybszym tempie niż wydatki, gmina wtedy będzie mogła podjąć działania w zakresie pozyskiwania środków unijnych.