



## **UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2016 ROK**

### **WSTĘP**

Planowane dochody Gminy Lipiany wynoszą 15 722 723,54 zł, wydatki 15 832 723,54 zł.

Deficyt w wysokości 110 000,00 zł zostanie pokryty z zaciągniętego kredytu. Planowany kredyt w kwocie 650 000 zł zostanie przeznaczony ponadto na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W budżecie zaplanowano spłatę kredytów i pożyczki w łącznej kwocie 540 000 zł, w tym:

- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2008 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego - 290 000 zł,
- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2009 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach - 4 000 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2010 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach - 100 000 zł,
- spłata pożyczki zaciągniętej w 2010 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie - 81 000 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2011 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach - 15 000 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2012 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach - 30 000 zł,



- spłata kredytu zaciągniętego w 2013 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach - 10 000 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2013 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach - 10 000 zł.

Zbilansowanie budżetu zapewnią planowane w kwocie 50 000,00 zł przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

W celu sfinansowania pojawiającego się w trakcie roku krótkotrwałego niedoboru środków finansowych na rachunku bankowym Gminy, w uchwale budżetowej zawarto upoważnienie dla Burmistrza Lipian do zaciągnięcia kredytów i pożyczek krótkoterminowych w wysokości 400 000 zł na pokrycie przejściowego deficytu. Upoważniono również Burmistrza do zmiany planu wydatków (w obrębie działów) na wynagrodzenia osobowe oraz wydatków majątkowych.

## **DOCHODY GMINY**

Dochody budżetu gminy zostały oszacowane na kwotę 15 722 723,54 zł z tego:

- dochody bieżące 15 350 723,54 zł, w tym:
  - a) związane z realizacją zadań własnych oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień 13 677 499,54 zł
  - b) na realizację zadań zleconych 1 673 224,00 zł
- dochody majątkowe 372 000,00 zł

Planując dochody uwzględniono pismo ST3.4750.132.2015 Ministra Finansów z dnia 12 października 2015 roku w sprawie planowanej wysokości subwencji ogólnej oraz dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, pismo DSZ-3101-504/15 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie z dnia 2 października 2015 roku w sprawie wysokości dotacji dla Gminy Lipiany na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców, pismo FB-1.3110.33.2015.JŻ Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 23 października 2015 roku w sprawie planowanych kwot dotacji celowych.



Dochody z tytułu wpływów podatkowych pobieranych przez urzędy skarbowe zostały oszacowane na poziomie dochodów planowanych w 2015 roku z uwzględnieniem przewidywanego wykonania.

## **DOCHODY WŁASNE**

### **I. Dochody z podatków i opłat lokalnych**

1. Podatek od nieruchomości oszacowano na podstawie danych w rejestrach podatników. Należności podatkowe na rok 2016 naliczono w oparciu o stawki podatkowe wynikające z uchwały Nr XI/81/2015 Rady Miejskiej z dnia 28 października 2015 roku w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości.

Wysokość planowana:

- a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (po uwzględnieniu przewidywanej ściągальności oraz wpłat zaległości z lat poprzednich) – 1 209 890,00 zł,
- b) od osób fizycznych (po uwzględnieniu przewidywanej ściągальności oraz wpłat zaległości z lat poprzednich) – 702 548,00 zł.

2. Podatek rolny oszacowano na podstawie danych w rejestrach podatników. Należności podatkowe naliczono na rok 2016 w oparciu o stawkę 53,75 zł za 1 kwintal (po uwzględnieniu przewidywanej ściągальności oraz wpłat zaległości z lat poprzednich).

Planowane dochody:

- a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 187 247,00 zł,
- b) od osób fizycznych – 617 846,00 zł.

3. Podatek leśny:

Wysokość planowana (zgodnie z obowiązującą stawką):

- a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 42 173,00 zł
- b) od osób fizycznych – 1 837,00 zł.

4. Podatek od środków transportowych oszacowano na podstawie danych w rejestrach podatników. Należności podatkowe naliczono na rok 2016 w oparciu o dotychczasowe stawki podatkowe.

Wysokość planowana:

- a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 1 280,00 zł
- b) od osób fizycznych – 26 600,00 zł.



5. Podatek od czynności cywilnoprawnych na poziomie planu na III kwartał 2015 roku, w tym:
  - a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 44 000,00 zł
  - b) od osób fizycznych - 120 000,00 zł.
6. Opłatę skarbową oszacowano na poziomie roku 2015 na kwotę 21 000,00 zł.
7. Opłatę targową oszacowano na poziomie roku 2015 na kwotę 12 000,00 zł.
8. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oszacowano na poziomie roku 2015 na kwotę:
  - a) osoby prawne i inne jednostki organizacyjne – 13 000,00 zł
  - b) osoby fizyczne – 25 000,00 zł.
9. Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej (na poziomie roku 2015) - 5 000,00 zł i 300,00 zł – odsetki za zwłokę.
10. Podatek od spadków i darowizn szacunkowo (na poziomie roku 2015) – 13 700,00 zł.

## ***II. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych***

Dochody z tych źródeł przyjęto w kwocie 2 373 336,00 zł, w tym:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (w oparciu o informację Ministerstwa Finansów) – 2 193 336,00 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (na poziomie wykonania za III kwartał 2015 roku w przeliczeniu na 12 miesięcy) - 180 000,00 zł.

## ***III. Subwencja ogólna***

Planowana na rok 2016 subwencja stanowi kwotę 7 023 775,00 zł i zgodnie z informacją Ministra Finansów składa się na nią:

- część oświatowa 4 384 366,00 zł,
- część wyrównawcza 2 550 687,00 zł,
- część równoważąca 88 722,00 zł.

## ***IV. Dochody z majątku***

Na dochody z majątku składają się m.in.:



1. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowane w kwocie 369 000,00 zł. Plan obejmuje następujące nieruchomości:
  - a) działka nr 92/2 w obrębie Dębiec – ok. 30 000 zł,
  - b) działki przy ul. Barlineckiej (planowana sprzedaż co najmniej 1 spośród 3 działek o numerach: 100/12, 100/8, 100/9) – ok. 30 000 zł,
  - c) działka nr 466/2 obręb 2 przy ul. Okrzei – ok. 40 000 zł,
  - d) działka nr 123 obręb 2 przy ul. Armii Krajowej – ok. 50 000 zł,
  - e) działka nr 38/1 obręb 3 przy ul. Sikorskiego – ok. 50 000 zł,
  - f) oddanie w użytkowanie wieczyste – działka 107/4 obręb 2 w Lipianach – ok. 71 000 zł (pierwsza opłata),
  - g) sprzedaż lokali mieszkalnych – ok. 65 000 zł,
  - h) spłata rat z tytułu wykupu lokali – 33 000 zł.
2. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego na własność - 3 000,00 zł.
3. Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości - 25 000,00 zł.
4. Wpływy z najmu i dzierżawy – 115 362,54 zł.
5. Wpływy z wynajmu pomieszczeń hali sportowo – rekreacyjnej - 45 000,00 zł.
6. Wpływy z dzierżawy kanalizacji - 9 100,00 zł.

#### ***V. Dochody z tytułu dotacji na zadania własne i realizowane na podstawie porozumień***

Planowana łączna kwota dotacji na zadania własne z budżetu państwa stanowi kwotę 538 526,00, w tym:

- dotacja na dzieci objęte opieką przedszkolną - 160 515,00 zł (18 270,00 zł – oddział przedszkolny i 142 245,00 zł – przedszkole),
- dotacja na składki z ubezpieczenia zdrowotnego - 14 000,00 zł,
- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - 38 000,00 zł,
- dotacja na zasiłki stałe - 111 000,00 zł,
- dotacja na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej - 76 000,00 zł,
- dotacja na dożywianie - 75 000,00 zł.

Ponadto planowana jest dotacja z Gminy Przelewice w kwocie 64 011,00 zł na funkcjonowanie Straży Miejskiej.



## **VI. Pozostałe dochody**

Na pozostałe planowane dochody składają się m.in.:

1. wpływy z cmentarza komunalnego - 31 000,00 zł,
2. wpływy z usług – 85 200,00 zł,
3. wpływy związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - 10 zł w administracji i 15 000,00 zł w pomocy społecznej (fundusz alimentacyjny),
4. wpływy z kar i mandatów - 40 000,00 zł,
5. opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 80 000,00 zł,
6. wpływy z upomnień w sprawach podatkowych - 8 000,00 zł,
7. wpływy z opłat za zajęcie pasa ruchu drogowego - 13 000,00 zł,
8. odsetki od środków na rachunkach bankowych - 3 564,00 zł,
9. wpływy z usług opiekuńczych – 8 000,00 zł,
10. wpływy z opłat pobieranych w Przedszkolu Miejskim - 170 000,00 zł,
11. wpływy z opłaty za korzystanie ze środowiska - 17 000,00 zł.

## **DOCHODY NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI**

Planowane dotacje na zadania zlecone wynoszą 1 673 224,00 zł.

Według informacji Wojewody Zachodniopomorskiego w sprawie kwot dotacji celowych na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami Gminie Lipiany przyznano następujące kwoty dotacji:

- na zadania z zakresu działania Urzędu Wojewódzkiego – 18 000,00 zł,
- na zadania z zakresu opieki społecznej - 1 654 000,00 zł, w tym:
  - a) dotacja na świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 1 646 000,00 zł,
  - b) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - 8 000,00 zł.



Ponadto według informacji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie w sprawie wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców planowana dotacja wynosi 1 224,00 zł.

## WYDATKI GMINY

Wydatki Gminy Lipiany zostały zaplanowane w kwocie 15 832 723,54 zł, z tego:

- wydatki na zadania własne – 14 159 499,54 zł,
- wydatki na zadania zlecone - 1 673 224,00 zł.

Planowane wydatki majątkowe wynoszą 1 004 397,00 zł.

### ***Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo 25 360,00 zł***

Planuje się wydatkowanie środków na następujące zadania:

1. W zakresie melioracji wodnych kwota 1 050 zł obejmuje składkę do Spółki Wodnej Jedlice oraz doraźne wydatki związane z utrzymaniem urządzeń melioracyjnych.
2. Składka na Izbę Rolniczą (odpis 2% od planowanego podatku rolnego oraz odsetek od nieterminowych wpłat) – 17 010 zł wraz z kosztami bankowymi.
3. Remonty hydrantów – 2 000 zł.
4. Pozostała działalność (organizacja dożynek gminnych) - 4 000 zł i umowa zlecenie – 1 300 zł.

### ***Dział 020 – Leśnictwo 600 zł***

Kwota 600 zł stanowi opłatę roczną z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji leśnej.

### ***Dział 600 - Transport i łączność 495 822,00 zł***

Planuje się wydatkowanie środków na następujące zadania:

1. Dotacja na pomoc finansową dla Powiatu Pyrzyckiego na modernizację dróg lub chodników – 10 000 zł
2. Wydatki na bieżące utrzymanie dróg:
  - zakup znaków drogowych – 5 000 zł,
  - zakup materiałów związanych z utrzymaniem wiat przystankowych – 3 500 zł,
  - koszenie poboczy – 4 500 zł,



- opłaty z tytułu ubezpieczeń oraz gospodarczego korzystania ze środowiska – 10 000 zł,
  - naprawa drogi Wołczyn – 8 000,00 zł,
  - łatanie ubytków – 30 000 zł,
  - zimowe utrzymanie dróg – 70 000 zł
3. Wydatki inwestycyjne:
- Przebudowa ulicy Żeromskiego w Lipianach – 152 000 zł,
  - Przebudowa ulicy Bema w Lipianach – 152 000 zł,
  - Droga dojazdowa do terenów przemysłowych – 1 000 zł,
  - Wykonanie drogi Makuszyńskiego – 15 000 zł,
4. Zakup wiaty dla miejscowości Mielęcinek – 4 000 zł,
5. Wydatki Funduszy Sołeckich na: zakup materiałów i usług związanych z utrzymaniem dróg – 19 550 zł oraz wydatki majątkowe – 6 272 zł,
6. Opracowanie projektu planu transportowego – 5 000 zł.

**Dział 630 - Turystyka 49 100,00 zł**

Zaplanowano realizację następujących zadań:

1. Dotacja dla podmiotów niepublicznych - 2 500 zł,
2. Utrzymanie plaż, w tym zakup materiałów, usług oraz energii – 10 600 zł,
3. Zapewnienie ratowników na plaży w Lipianach - 12 200 zł,
4. Czyszczenie dna – 500 zł,
5. Konkurs na zagospodarowanie terenu nad Jeziorem Kościelnym – 5 000,00 zł (w tym 2 000 zł na nagrody konkursowe),
6. Składka za przynależność do ZROT oraz koszty ubezpieczeń – 3 300 zł,
7. Wydatki inwestycyjne:
  - Prace projektowe na zagospodarowanie terenu nad Jeziorem Kościelnym – 10 000 zł,
  - Zagospodarowanie Półwyspu Storczyków – 5 000 zł.

**Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa 94 700,00 zł**

1. Wydatki bieżące przeznaczone na podatek od towarów i usług - 25 000 zł od umów dzierżawy, wieczystego użytkowania oraz sprzedaży, koszt ubezpieczeń oraz opłat pobieranych na podstawie ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne – 4 400 zł oraz



pozostałe koszty przygotowania do sprzedaży i inne wydatki związane z zarządzaniem nieruchomościami (m.in. wyceny, podziały, ogłoszenia, dostęp do ewidencji gruntów i budynków, opłata z tytułu użytkowania wieczystego, przedłużenie gwarancji programów komputerowych) – 33 500 zł,

2. Podatek od nieruchomości i leśny – 25 300 zł,
3. Pozostała działalność to koszty związane z odszkodowaniem za niezapewnienie lokalu socjalnego – 6 500 zł.

**Dział 710 – Działalność usługowa 76 640,00 zł**

1. Wydatki w kwocie 12 000 zł związane ze zlecaniem opracowania decyzji o warunkach zabudowy oraz inwestycji celu publicznego,
2. Wprowadzenie systemu e-GMINA – 2 000 zł,
3. Wydatki związane z utrzymaniem cmentarza komunalnego: umowa na utrzymanie cmentarza – 55 631 zł, zabiegi pielęgnacyjne na drzewach i inne usługi – 5 009 zł, podatek Vat – 2 000 zł.

**Dział 750 - Administracja publiczna 2 048 021,70 zł**

1. Urząd Wojewódzki: kwota 18 000 zł, w ramach zadań zleconych wykonywanych przez Urząd Miejski, w tym całość stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
2. Wydatki Rady Miejskiej: diety radnych i zwrot kosztów podróży – 80 180 zł oraz pozostałe wydatki związane z zakupem materiałów i usług na potrzeby Rady Miejskiej – 16 100 zł, w tym 1 800 zł to wydatki na zakup licencji i podpisów elektronicznych,
3. W planowanych wydatkach Urzędu Miejskiego w kwocie 1 764 006,70 zł ujęto:
  - wynagrodzenia - 1 210 300 zł, w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz nagrody jubileuszowe, których wypłata wynika z obowiązujących przepisów,
  - pochodne od wynagrodzeń – 219 500 zł (składki na fundusz ubezpieczeń społecznych oraz fundusz pracy),
  - wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia) – 7 000 zł,
  
  - świadczenia dla pracowników (m.in. odzież robocza, pranie, zakup środków higieny) – 11 100 zł,



- pozostałe wydatki – 316 106,70 zł, w tym: szkolenia – 10 600 zł, podróże służbowe – 17 600 zł, odpisy na ZFŚS – 31 000 zł, wymiana sprzętu wynikająca z Planu Gospodarki Niskoemisyjnej – 10 000 zł, podatek Vat i wpłaty na PFRON – 12 660 zł, zakup materiałów biurowych, materiałów eksploatacyjnych do komputerów, środków czystości, regałów, prenumeraty oraz zakupy wynikające z zaleceń pokontrolnych – 40 400 zł, ubezpieczenie – 6 500 zł, zakup usług pocztowych, informatycznych, internetowych, telekomunikacyjnych, bankowych, nadzoru nad urządzeniami gazowymi, badania lekarskie, usługi radcy prawnego, tłumaczenia, usługi BHP oraz aktualizacje programów komputerowych – 129 346,70 zł, zakup energii elektrycznej, wody oraz zakup gazu – 58 000 zł,
- 4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano 29 000 zł, w tym:
  - obsługa imprezy noworocznej (umowa zlecenia) – 1 200 zł,
  - zabawa sylwestrowa – 7 800 zł,
  - wyjazd do Wietzendorf – 6 000 zł,
  - sponsoring (wybitne osiągnięcia w dziedzinie sportu) – 5 000 zł,
  - tłumaczenia – 600 zł,
  - opłata ZAIKS, ubezpieczenie – 400 zł,
  - zakup materiałów promujących Gminę – 8 000 zł.
- 5. Pozostała działalność – 140 735 zł tj.:
  - diety oraz zwrot kosztów przejazdu sołtysów - 30 000 zł,
  - pobór podatków i niepodatkowych należności podatkowych, w tym koszty wydawania decyzji podatkowych, ich dostarczania oraz koszty windykacji i zabezpieczania należności, wpisy na hipotekę, serwis kserokopiarki - 36 000 zł, zakup materiałów – 2 700 zł oraz wynagrodzenia sołtysów i inkasentów - 20 000 zł,
  - utrzymanie stron internetowych – 9 000 zł,
  - składki z tytułu przynależności gminy do związków celowych i stowarzyszeń – 43 035 zł.

**Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 1 224,00 zł**



Zaplanowane wydatki są zadaniem zleconym realizowanym z dotacji w kwocie 1 224 zł przeznaczonej na aktualizację spisu wyborców. Środki pochodzą z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 226 993 zł**

1. Na utrzymanie ochotniczej straży pożarnej zaplanowano kwotę 85 621 zł, w tym: wynagrodzenia bezosobowe - 33 000 zł, pochodne od wynagrodzeń - 2 000 zł, wypłata świadczeń dla strażaków ochotników uczestniczących w akcjach straży pożarnej oraz podróże służbowe – 13 500 zł, pozostałe wydatki – 37 121 zł (m.in. zakup materiałów i paliwa, składki na ubezpieczenie OC wozów strażackich oraz strażaków ochotników, podatek od nieruchomości, zakup energii elektrycznej i innych usług),
2. Na potrzeby obrony cywilnej zaplanowano - 1 350 zł,
3. Wydatki związane z utrzymaniem Straży Miejskiej zaplanowano w kwocie 128 022 zł, z czego 50% zostanie sfinansowane przez Gminę Przelevice w formie dotacji. Planowane wydatki dotyczą:
  - wynagrodzenia – 85 366 zł oraz pochodne od nich – 16 767 zł,
  - świadczenia dla pracowników (odzież robocza, pranie, zakup środków higieny) - 2 000 zł,
  - pozostałe wydatki – 23 889 zł (m.in. zakup materiałów, paliwa, koszt utrzymania pomieszczeń, zakup usług, odpisy na ZFŚS, wpłaty PFRON),
4. W pozostałej działalności zaplanowano kwotę 12 000 zł (w tym zakończenie postępowań mandatowych z lat ubiegłych).

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego 238 506,00 zł**

Zaplanowane środki przeznaczone na spłatę przewidywanej prowizji oraz odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek, oszacowano na kwotę 238 506 zł.

**Dział 758- Różne rozliczenia 457 088,00 zł**

Powyższa kwota obejmuje następujące rezerwy:

- Rezerwa ogólna – 26 000 zł
- Rezerwa z przeznaczeniem na koszty związane z występem zespołu podczas "Pożegnania lata" organizowanego przez Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury – 10 000 zł



- Rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 40 000 zł
- Rezerwa na odprawy emerytalne i wakaty stanowisk – 146 808 zł
- Rezerwa na wydatki związane z członkostwem w Związku Gmin Dolnej Odry – 100 000 zł
- Rezerwa na zmiany stóp procentowych kredytów, pożyczek i wierzytelności – 104 280 zł
- Rezerwa celowa na realizację zadań z udziałem środków pozyskanych – 20 000 zł
- Rezerwa na wydatki z zakresu pomocy społecznej – 10 000 zł

**Dział 801- Oświata i wychowanie 5 947 377 zł**

1. Wydatki na utrzymanie szkoły podstawowej planowane są w wysokości 2 511 525 zł, w tym:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 137 700 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi - 1 712 500 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 12 400 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 346 430 zł,
- pozostałe wydatki – 302 495 zł (w tym zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i pomocy naukowych, podróże służbowe).

2. Na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkole podstawowej zaplanowano 159 750 zł, w tym:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7 300 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi – 98 400 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 630 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 19 100 zł,



- pozostałe wydatki – 17 490 zł (w tym zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i pomocy naukowych, podróże służbowe)
  - wydatki związane z pobytem dzieci z Gminy Lipiany w oddziałach przedszkolnych na terenie innych gmin – 16 830 zł.
3. Na potrzeby przedszkola przyjęto kwotę 1 156 305 zł, w tym:
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 38 454 zł,
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi – 668 960 zł,
  - wynagrodzenia bezosobowe – 1 000 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń – 126 261 zł,
  - pozostałe wydatki – 295 630 zł (w tym zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i pomocy naukowych, podróże służbowe),
  - wydatki związane z pobytem dzieci z Gminy Lipiany w przedszkolach na terenie innych gmin – 26 000 zł.
4. Wydatki związane z pobytem dzieci z Gminy Lipiany w innych formach wychowania przedszkolnego na terenie innych gmin – 3 060 zł.
5. Wydatki na utrzymanie gimnazjum planowane są w wysokości 1 095 180 zł w tym:
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 55 600 zł,
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi – 752 800 zł,
  - wynagrodzenia bezosobowe – 4 830 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń – 146 700 zł,
  - pozostałe wydatki – 135 250 zł (w tym zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i pomocy naukowych, podróże służbowe).



5. Zaplanowano wydatki na dowozy szkolne w kwocie 209 000 zł, w tym:
  - dowozy dzieci i młodzieży, w tym koszt dowozu uczniów przez rodziców oraz zwrot wydatków za bilety miesięczne – 195 000 zł,
  - dotacja dla Gminy Pyrzyce na dowóz uczniów z Mielęcinka – 14 000 zł.
6. Wydatki na utrzymanie liceum ogólnokształcącego planowane są w wysokości 522 540 zł, w tym:
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 26 600 zł,
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi – 359 800 zł,
  - wynagrodzenia bezosobowe – 2 310 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń – 70 200 zł,
  - pozostałe wydatki – 63 630 zł (w tym zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i pomocy naukowych, podróże służbowe).
7. Na dofinansowanie kształcenia osób niepełnosprawnych w ramach porozumienia z Powiatem Pyrzyckim zaplanowano kwotę 5 000 zł.
8. Na doksztalcenie nauczycieli przewidziano 28 097 zł (Zespół Szkół – 24 500 zł, Przedszkole – 3 597 zł).
9. 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 oraz szkołach artystycznych a także dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 201 700 zł.
10. W planie wydatków pozostałej działalności w kwocie 55 220 zł ujęto:
  - odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów Zespołu Szkół w Lipianach – 54 620 zł,
  - wydatki związane z funkcjonowaniem komisji egzaminacyjnych - 600 zł.

**Dział 851- Ochrona zdrowia 90 210,00 zł**

1. Lecznictwo ambulatoryjne - 10 210 zł na zakup usług zdrowotnych.
2. Zwalczanie narkomanii – 1 000 zł na zakup materiałów i usług.
3. Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 79 000 zł, w tym:
  - wypłata świadczeń dla komisji oraz osoby prowadzącej świetlicę środowiskową w Batowie zaplanowano - 28 740 zł,



- na podróże służbowe i szkolenia członków komisji – 1 500 zł,
- dotacja na prowadzenie świetlicy środowiskowej (dla MiGBP) – 18 160 zł,
- dotacja na objęcie programem interwencyjno-motywacyjnym osób zatrzymanych w Izbie Wytrzeźwień – 1 500 zł,
- koszt leczenia osób uzależnionych – 12 500 zł,
- prowadzenie grup wsparcia (punkt konsultacyjny) – 7 000 zł,
- koszt funkcjonowania świetlicy w Batowie – 4 100 zł,
- korzystanie z pomieszczeń Ośrodka Zdrowia – 1 000 zł,
- sporządzenie opinii biegłych i opłacenie kuratora sądowego – 1 000 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją programów i działań profilaktycznych oraz promowaniem zdrowego stylu życia – 3 500 zł.

**Dział 852 – Pomoc społeczna 3 073 150,37 zł**

1. Opłacenie pobytu podopiecznych OPS w domach pomocy społecznej – 405 040 zł,
2. Finansowanie rodzin zastępczych - 50 010 zł,
3. Wydatki związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie – 1 500 zł,
4. Wspieranie rodziny – 29 482 zł,
5. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz ubezpieczenia emerytalne i rentowe realizowane jako zadanie zlecone ujęto kwotę 1 646 000 zł, w tym:
  - wypłata świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych – 1 551 895,53 zł,
  - wynagrodzenia osobowe – 23 850 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń oraz składki za podopiecznych – 52 740 zł,
  - wydatki pozostałe – 17 514,47 zł.
6. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - jako zadanie zlecone i własne realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej – 22 010 zł,
7. Środki na zasiłki i pomoc w naturze – 71 800 zł (świadczenia na zakup leków, leczenie, itp. świadczenia związane ze zdarzeniami losowymi itp.), w tym środki własne gminy 33 000 zł,
8. Dodatki mieszkaniowe – 182 760,59 zł, w tym 1 523 zł to koszty pozostałe (bankowe, pocztowe, materiałowe itp.),
9. Zasiłki stałe – 111 500 zł,



10. Utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 336 824,20 zł, w tym:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 500 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 231 643 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 2 800 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 50 750 zł,
- pozostałe wydatki – 48 131,20 zł (w tym zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i wyposażenia, szkolenia, podróże służbowe).

11. Wydatki związane z usługami opiekuńczymi – 50 103,58 zł, w tym:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 500 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 35 100 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 5 430 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 7 276,61 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - 1 796,97 zł.

12. W zakresie pozostałej działalności – 166 120 zł, w tym: dożywianie – 125 150 zł, prace społecznie użyteczne – 40 970 zł.

**Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 25 400 zł**

Usługa dostępu do sieci Internet oraz ubezpieczenia w ramach trwałości projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu”.

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 225 780 zł**



1. Wydatki na utrzymanie świetlicy szkolnej 184 280 zł, w tym:
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 9 740 zł,
  - wynagrodzenia osobowe – 124 650 zł,
  - wynagrodzenia bezosobowe – 830 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń – 25 600 zł,
  - pozostałe wydatki – 23 460 zł (w tym zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i wyposażenia, szkolenia, podróże służbowe).
2. Pomoc materialna dla uczniów w kwocie 39 500 zł. Wydatkowania tych środków dokonuje się zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w sprawie zasad przyznawania stypendiów.
3. Pozostała działalność obejmuje wydatki związane z organizacją konkursów i olimpiad – 2 000 zł.

***Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 741 379,69 zł***

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 30 000 zł (remonty kolektorów deszczowych – 5 000 zł, inwentaryzacja sieci kanalizacji deszczowej – 15 000 zł, usługi związane z utrzymaniem kanalizacji deszczowej – 3 000 zł, podatek Vat – 2 000 zł, separator na ul. Makuszyńskiego – 5 000 zł).
2. Gospodarka odpadami – 18 404 zł, w tym:
  - likwidacja dzikich wysypisk – 4 000 zł,
  - rekultywacja składowiska w m. Dębiec – 5 904 zł,
  - sadzonki do rekultywacji – 2 000 zł,
  - aktualizacja programu POŚ – 6 500 zł.
3. Utrzymanie czystości - 71 031 zł, w tym;
  - umowa z Gminnym Zakładem Komunalnym – 62 031 zł,
  - zakup materiałów – 1 000 zł,
  - umowa zlecenie wraz z pochodnymi na utrzymanie w czystości targowiska – 8 000 zł.
4. Utrzymanie zieleni – 95 500 zł, z tego:



- usługi związane z bieżącym utrzymaniem zieleni oraz zabiegami pielęgnacyjnymi – 93 000 zł, w tym usługi zlecone Gminnemu Zakładowi Komunalnemu – 87 869 zł,
  - zakup nasadzeń – 2 000 zł,
  - pozostałe wydatki – 500 zł (Vat).
5. Koszt oświetlenia ulic i placów – 311 900 zł, w tym:
- konserwacja oświetlenia – 100 000 zł,
  - zakup energii elektrycznej - 200 000 zł,
  - wydatki na zakup materiałów i wyposażenia z Funduszu Sołeckiego - 1 900 zł,
  - zakup lamp fotowoltaicznych w ramach Planu Gospodarki Niskoemisyjnej – 8 000 zł,
  - pozostałe wydatki, w tym zakup materiałów – 2 000 zł.
6. Dotacja przedmiotowa dla Gminnego Zakładu Komunalnego 104 606,89 zł, w tym:
- wywóz nieczystości płynnych z terenów wiejskich – 38 228,40 zł (według stawki z 2015 roku 7,77 zł),
  - utrzymanie i remonty gminnych zasobów mieszkaniowych – 66 378,49 zł (według stawki podwyższonej do 4,87 zł , stawka w 2015 roku – 4,14 zł).
7. Na pozostałą działalność przewidziano środki w kwocie 109 937,80 zł, w tym:
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 27 200 zł,
  - wynagrodzenia bezosobowe – 1 200 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 500 zł,
  - wpłaty na PFRON oraz odpis na ZFŚS – 2 795 zł,
  - zakup materiałów i narzędzi, opłaty i składki oraz podatek od nieruchomości – 26 550 zł,
  - zakup energii – 3 500 zł,
  - program opieki nad zwierzętami – 13 000 zł,
  - dezynfekcja i deratyzacja – 1 500 zł,
  - pozostałe usługi, w tym zdrowotne – 6 600 zł,
  - wydatki Funduszu Sołeckiego na działalność bieżącą – 17 795,80 zł,
  - wydatki majątkowe Funduszu Sołeckiego – 8 297 zł.

**Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 696 256,63 zł**

1. Dotacje dla podmiotów niepublicznych – 15 500 zł,
2. Łączne wydatki na domy kultury i świetlice – 402 016,31 zł, w tym:



- wydatki na potrzeby świetlic wiejskich – 21 700 zł,
  - ubezpieczenie i podatek od nieruchomości – 1 800 zł,
  - dotacja podmiotowa dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury - 343 500 zł,
  - wydatki Funduszu Sołeckiego na działalność bieżącą – 35 016,31 zł.
3. Dotacja dla Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej - 247 000 zł.
4. Dotacja na remonty i ochronę zabytków – 4 000 zł.
5. W pozostałej działalności zaplanowano 27 740,32 zł, w tym:
- 4 000 zł na wydatki związane z imprezami kulturalnymi,
  - 23 740,32 zł – wydatki bieżące Funduszu Sołeckiego

**Dział 926 – Kultura fizyczna 1 319 115,15 zł**

1. Obiekty sportowe - 1 214 615,15 zł, w tym:
- wydatki związane z utrzymaniem obiektów sportowych 309 967,03 zł, z tego:
    - wynagrodzenie osobowe – 125 300 zł,
    - pochodne od wynagrodzeń – 24 700 zł,
    - ubezpieczenie oraz Vat – 21 000 zł,
    - wpłaty na PFRON o odpis na ZFŚS – 9 360 zł,
    - podróże służbowe i usługi telekomunikacyjne i zdrowotne – 2 750 zł,
    - materiały i wyposażenie – 15 000 zł (hala – 10 500 zł, boisko/stadion – 4 500 zł),
    - zakup energii – 80 360 zł (hala – 64 000 zł, boisko/stadion – 16 360 zł),
    - pozostałe usługi (w tym odśnieżanie hali 10 000 zł) – 21 500 zł (hala – 19 500 zł, boisko/stadion – 2 000 zł),
    - świadczenia dla pracowników – 997,03 zł,
    - umowa zlecenia – 9 000 zł (animator na boisku).
  - wydatki bieżące Funduszu Sołeckiego – 565,12 zł,
  - wydatki na opłacenie odsetek od wykupu wierzytelności – 276 255,00 zł,
  - wydatki inwestycyjne – 627 828,00 zł jako wykup wierzytelności z tytułu budowy hali sportowo-rekreacyjnej w Lipianach.
2. Na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej jako dotacje dla podmiotów niepublicznych – 95 000,00 zł.



3. Pozostała działalność – 9 500 zł (zawody sportowe i imprezy rekreacyjne, w tym 2 000 zł na organizację wakacyjnego turnieju piłki nożnej i 2 500 zł na centralne uroczystości Dni Olimpijczyka).

Lipiany, dn. 13.11.2015r.