

# *UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2021 ROK*

## *WSTĘP*

Planowane dochody Gminy Lipiany wynoszą 29 035 689,60 zł, wydatki 30 235 869,60 zł.

Deficyt w wysokości 1 200 180,00 zł zostanie pokryty:

- w kwocie 900 000,00 zł z zaciągniętego kredytu,
- w kwocie 280 180,00 zł z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych,
- w kwocie 20 000,00 zł z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach tzn. z tytułu niewykorzystanych środków za wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Poza wydatkami przekraczającymi przewidywane dochody planuje się dodatkowe obciążenie z tytułu rozchodów w kwocie 1 071 000,00 zł, w tym z tytułu:

- spłat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich w ogólnej kwocie 951 000,00 zł,
- udzielenia pożyczki w kwocie 120 000,00 zł

które zostaną sfinansowane:

- w kwocie 120 000,00 zł z tytułu spłaty pożyczki udzielonej z budżetu Gminy Lipiany,
- w kwocie 951 000,00 zł z tzw. wolnych środków pieniężnych z lat ubiegłych.

Konieczność zaciągnięcia zobowiązań kredytowych w ogólnej kwocie 900 000,00 zł wynika przede wszystkim z obciążenia budżetu 2021 roku z tytułu zwiększonych wydatków inwestycyjno-remontowych.

Na skutek powyższego, prognozowana kwota zadłużenia Gminy Lipiany (łącznie ze spłatą wierzytelności z tytułu budowy hali) wynosząca na początku 2021 roku 5 701 312 zł – pomimo dokonanych w trakcie roku spłat w kwocie 1 578 828 zł – wyniesie na koniec 2021 roku – 5 022 484 zł.

Splata zobowiązań kredytowych w ogólnej kwocie 900 000,00 zł została zaplanowana na lata 2024-2028. Planowane koszty obsługi nowego zobowiązania z uwzględnieniem ryzyka wzrostu oprocentowania szacuje się na ok. 149 625 zł w całym okresie kredytowania.

Należy jednak wskazać, że kwota planowanego do zaciągnięcia w 2021 roku zobowiązania w powiązaniu z wysokością utworzonych rezerw w ogólnej kwocie 636 100,00 zł oraz doświadczeniem lat poprzednich rokuje, że rozdysponowanie rezerw na właściwe wydatki częściowo nie nastąpi, przez co wpłynie na zmniejszenie kwoty planowanego zobowiązania kredytowego.

Zaplanowana w 2021 roku splata kredytów w łącznej kwocie 951 000,00 zł dotyczy:

- splaty rat kredytu zaciągniętego w 2009 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach - 236 000 zł,
- splaty kredytu zaciągniętego w 2011 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach – 640 000 zł,
- splaty kredytu zaciągniętego w 2012 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach – 55 000 zł,
- splaty kredytu zaciągniętego w 2013 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach - 20 000 zł.

W celu ewentualnego 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 500 000,00 zł na pokrycie przejściowego deficytu.

## **DOCHODY GMINY**

Dochody budżetu gminy zostały oszacowane na kwotę 29 035 689,60 zł, z tego:

- dochody bieżące 25 305 379,60 zł, w tym:
  - a) związane z realizacją zadań własnych oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień 17 658 899,75 zł
  - b) na realizację zadań zleconych 7 646 479,85 zł
- dochody majątkowe 3 730 310,00 zł

Planując dochody uwzględniono pismo ST3.4750.30.2020 Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2020 roku w sprawie planowanej wysokości subwencji ogólnej oraz dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, pismo DSZ-3113-25/20 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie z dnia 21 października 2020 roku w sprawie wysokości dotacji dla Gminy Lipiany na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców, pismo FB-1.3110.10.4.2020.MR Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 21 października 2020 roku w sprawie planowanych kwot dotacji celowych.

Dochody z tytułu wpływów podatkowych pobieranych przez urzędy skarbowe zostały oszacowane na poziomie dochodów z roku 2020 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 2021 naliczono w oparciu o stawki podatkowe wynikające z uchwały Nr XXII/195/2020 Rady Miejskiej w Lipianach z dnia 27 października 2020 roku w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości.

Wysokość planowana:

- a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (po uwzględnieniu przewidywanej ściągłości oraz wpłat zaległości z lat poprzednich) – 1 500 000,00 zł,
- b) od osób fizycznych (po uwzględnieniu przewidywanej ściągłości oraz wpłat zaległości z lat poprzednich) – 776 000,00 zł.

2. Podatek rolny oszacowano na podstawie danych w rejestrach podatników. Należności podatkowe naliczono na rok 2021 na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów wynoszącej 58,55 zł za 1 dt.

Wobec powyższego planowane dochody (po uwzględnieniu przewidywanej ściągłości oraz wpłat zaległości z lat poprzednich) wynoszą:

- a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 154 000,00 zł,
- b) od osób fizycznych – 610 000,00 zł.

3. Podatek leśny:

Wysokość planowana (na poziomie roku 2020):

- a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 47 700,00 zł

- b) od osób fizycznych – 1 840,00 zł.
4. Podatek od środków transportowych oszacowano na podstawie danych w rejestrach podatników. Należności podatkowe na rok 2021 naliczono w oparciu o dochody planowane na rok 2020 z uwzględnieniem ich ściągальności.
- Wysokość planowana:
- a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 2 000,00 zł
- b) od osób fizycznych – 35 000,00 zł.
5. Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano na poziomie przewidywanym po uwzględnieniu stopnia wykonania dochodów z tego tytułu w III kwartale 2020 roku, w tym:
- a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 400,00 zł
- b) od osób fizycznych – 200 000,00 zł.
6. Opłatę skarbową określono szacunkowo w oparciu o plan obecny tj. na kwotę 20 000,00 zł.
7. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz z tytułu opłaty prolongacyjnej oszacowano na kwotę:
- a) osoby prawne i inne jednostki organizacyjne – 8 000,00 zł
- b) osoby fizyczne – 16 000,00 zł.
9. Podatek od spadków i darowizn oszacowano w oparciu o poziom planowania w 2020 roku na kwotę 20 000,00 zł.

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

Dochody z tych źródeł przyjęto w kwocie 3 283 630,00 zł, w tym:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (informacja Ministra Finansów z dnia 14 października 2020 roku) – 3 173 630,00 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (na poziomie dochodów planowanych w roku 2020 z uwzględnieniem przewidywanego wykonania) - 110 000,00 zł.

## *III. Subwencja ogólna*

Planowana na rok 2021 subwencja stanowi kwotę 9 589 592,00 zł i zgodnie z informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2020 roku składa się na nią:

- część oświatowa 5 018 475,00 zł,

- część wyrównawcza 4 386 683,00 zł,
- część równoważąca 184 434,00 zł.

#### *IV. Dochody z tytułu gospodarowania majątkiem*

Na dochody z majątku składają się m.in.:

1. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowane w kwocie 750 000,00 zł. Plan obejmuje dochody możliwe do uzyskania ze sprzedaży konkretnych nieruchomości, których właścicielem jest Gmina Lipiany oraz dochody z tytułu spłaty rat za wykup lokali.
2. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 30 000,00 zł
3. Wpływy z najmu i dzierżawy (inne niż hala, cmentarz, świetlice i kanalizacja) – 100 270,00 zł
4. Wpływy z tytułu trwałego zarządu, użytkowania i służebności oraz z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (w tym zaległe) – 16 000,00 zł
5. Wpływy z wynajmu pomieszczeń hali sportowo – rekreacyjnej – 32 000,00 zł
6. Wpływy z wynajmu świetlic – 5 000,00 zł
7. Wpływy z dzierżawy kanalizacji - 9 100,00 zł

#### *V. Dochody z tytułu dotacji na zadania własne*

Planowana łączna kwota dotacji na zadania własne z budżetu państwa stanowi kwotę 632 191,00 zł, w tym:

- dotacja na dzieci objęte opieką przedszkolną – 164 752,00 zł,
- dotacja na składki z ubezpieczenia zdrowotnego – 14 885,00 zł,
- dotacja na zasiłki celowe, okresowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 129 431,00 zł,
- dotacja na zasiłki stałe – 134 123,00 zł,
- dotacja na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej - 89 000,00 zł,
- dotacja na pomoc w zakresie dożywiania - 100 000,00 zł.

#### *VI. Pozostałe dochody*

Na pozostałe planowane dochody bieżące składają się m.in.:

1. wpływy z opłat za korzystanie z cmentarza komunalnego - 26 000,00 zł,
2. wpływy z innych usług – 124 800,00 zł,
3. wpływy związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - 50 zł w administracji i 20 000,00 zł w pomocy społecznej (fundusz alimentacyjny),
4. opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 100 000,00 zł,
5. odsetki od środków na rachunkach bankowych - 3 636,75 zł,
6. wpływy z opłat za korzystanie z przystanków – 2 000,00 zł
7. wpływy z opłat pobieranych w Przedszkolu Miejskim w Lipianach za korzystanie z wyżywienia i z wychowania przedszkolnego – 152 080,00 zł,
8. wpływy z opłaty za korzystanie ze środowiska – 26 000,00 zł.

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

Planowane dotacje na zadania zlecone wynoszą 7 646 479,85 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 – 28 279,85 zł,
- na zadania realizowane w ramach pomocy rodzinie – 7 617 000,00 zł, w tym:
  - a. dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 1 994 000,00 zł,
  - b. dotacja na zadania związane z realizacją wydatków z tytułu wypłaty świadczenia wychowawczego – 5 407 000,00 zł,
  - c. dotacja na zadania z zakresu wspierania rodziny – 190 000,00 zł,
  - d. dotacja na opłacenie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione – 26 000,00 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 1 200,00 zł.

## WYDATKI GMINY

Wydatki Gminy Lipiany zostały zaplanowane w kwocie 30 235 869,60 zł, z tego:

- wydatki bieżące – 25 812 884,36 zł,
- wydatki majątkowe – 4 422 985,24 zł.

### *Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo 28 550,00 zł*

Planuje się wydatkowanie środków na następujące zadania:

1. W zakresie melioracji wodnych kwota 2 550 zł obejmuje: składkę na rzecz Spółki Wodnej Jedlice - 550 zł oraz dotację dla Spółki Wodnej – 2 000 zł
2. Składka na Izbę Rolniczą (odpis 2% od planowanego podatku rolnego oraz odsetek od nieterminowych wpłat) – 20 000 zł
3. Pozostała działalność: wydatki na organizację dożynek gminnych - 6 000 zł

### *Dział 020 – Leśnictwo 1 000,00 zł*

Kwota 1 000 zł stanowi opłatę roczną z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji leśnej.

### *Dział 600 - Transport i łączność 619 000,00 zł*

Planuje się wydatkowanie środków na następujące zadania o charakterze bieżącym:

1. Wydatki związane z utrzymaniem, naprawą lub zakupem wiat przystankowych – 2 000 zł
2. Wydatki na bieżące utrzymanie dróg:
  - zakup materiałów i wyposażenia związanego z utrzymaniem dróg (m.in. destrukty bitumiczny i znaki drogowe) – 55 000 zł,
  - remonty dróg gminnych – 413 000 zł, w tym w ramach Funduszu Sołeckiego – 18 000 zł oraz 219 000 zł - remont drogi w miejscowości Wołczyn,
  - koszenie poboczy – 19 000 zł,
  - odkrzaczanie, korekta koron drzew, wycinka w pasach dróg gminnych – 25 000 zł,
  - zimowe utrzymanie dróg – 70 000 zł,
  - wykonanie ewidencji dróg gminnych – 10 000 zł.
3. Opłaty na rzecz Wód Polskich – 25 000 zł

### *Dział 630 - Turystyka 44 710,00 zł*

Zaplanowano realizację następujących zadań:

1. Utrzymanie plaży, w tym zakup materiałów, badanie wody, dzierżawa plaży, zakup usług oraz energii – 15 010 zł
2. Zapewnienie ratowników na plaży w Lipianach oraz usługa czyszczenia dna (wynagrodzenie wraz z pochodnymi) – 9 600 zł
3. Składka z tytułu przynależności do ZROT oraz koszt ubezpieczeń – 3 100 zł
4. Wydatki inwestycyjne w kwocie 17 000 zł z przeznaczeniem na wykonanie ogrodzenia przy plaży w Lipianach

#### ***Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa 92 186,00 zł***

1. Koszt przygotowania nieruchomości do sprzedaży i inne wydatki związane z zarządzaniem nieruchomościami oraz ustaleniem opłaty adiacenckiej i egzekucją zaległych należności (w tym m.in. wyceny, podziały, ogłoszenia, dostęp do ewidencji gruntów i budynków, opłata z tytułu użytkowania wieczystego, przedłużenie gwarancji programów komputerowych) – 50 986 zł
2. Podatek od nieruchomości i podatek leśny – 4 200 zł
3. Pokrycie zobowiązań najemców lokali wobec ZGDO – 12 000 zł
4. Wydatki inwestycyjne w kwocie 25 000 zł z przeznaczeniem na zakup nieruchomości do zasobu gminy Lipiany

#### ***Dział 710 – Działalność usługowa 300 600,00 zł***

1. Wydatki w kwocie 99 000 zł związane ze zlecaniem opracowania decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz inne wydatki dla celów planistycznych, w tym zmiana planu
2. Wydatki związane z utrzymaniem cmentarza komunalnego: umowa z GZK na utrzymanie cmentarza – 129 600 zł oraz zabiegi pielęgnacyjne i przeglądy zieleni – 12 000 zł
3. Wydatki inwestycyjne w kwocie 60 000 zł z przeznaczeniem na budowę ścieżek na cmentarzu komunalnym w Lipianach

#### ***Dział 750 - Administracja publiczna 3 341 551,85 zł***

1. Urzędy Wojewódzkie – 123 839,85 zł. W ramach otrzymanej dotacji na realizację zadań zleconych sfinansowana zostanie tylko część wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w kwocie 28 279,85 zł.
2. Wydatki Rady Miejskiej – 131 810 zł, w tym diety radnych i zwrot kosztów podróży oraz pozostałe wydatki związane z zakupem materiałów i usług na potrzeby Rady Miejskiej.
3. W planowanych wydatkach Urzędu Miejskiego w kwocie 2 852 802 zł ujęto:



- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń – 2 379 945 zł, w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne, odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, których wypłata wynika z obowiązujących przepisów,
  - świadczenia dla pracowników (m.in. odzież robocza, ekwiwalent za pranie, zakup okularów, woda w czasie upałów) – 5 580 zł,
  - pozostałe wydatki – 467 277 zł, w tym: szkolenia – 16 520 zł, podróże służbowe – 18 600 zł, odpis na ZFŚS – 66 217 zł, wpłaty na PFRON – 12 000 zł, zakup materiałów biurowych, części do komputerów, innych materiałów oraz wyposażenia, środków czystości a także prenumeraty – 58 200 zł, zakup środków żywności – 2 000 zł, zakup usług m.in. pocztowych, informatycznych, internetowych, remontowych, telekomunikacyjnych, bankowych, nadzoru nad urządzeniami gazowymi, badania lekarskie, usługi radcy prawnego, tłumaczenia, usługi BHP, wywóz nieczystości i odbiór ścieków oraz aktualizacje programów komputerowych SIGID – 223 740 zł, zakup energii elektrycznej, wody oraz zakup gazu – 70 000 zł.
4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano 28 000 zł, w tym:
- umowa zlecenie wraz z pochodnymi – 1 200 zł,
  - zakup materiałów promujących gminę – 12 000 zł,
  - zakup usług – 14 000 zł,
  - różne opłaty i składki – 800 zł.
5. Pozostała działalność – 205 100 zł, tj.:
- diety oraz zwrot kosztów przejazdu sołtysów - 40 000 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 – 80 000 zł, zakup materiałów – 5 000 zł oraz wynagrodzenia sołtysów i inkasentów - 10 000 zł,
  - utrzymanie stron internetowych – 10 000 zł,
  - składki z tytułu przynależności gminy do związków celowych i stowarzyszeń, w tym Lider i Pomerania – 8 000 zł, ZGDO – 15 100 zł,
  - ubezpieczenie Gminy Lipiany – 37 000 zł.

***Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 1 200,00 zł***

Zaplanowane wydatki są zadaniem zleconym realizowanym z dotacji w kwocie 1 200 zł przeznaczonej na aktualizację spisu wyborców. Środki pochodzą z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie.

***Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 109 880,00 zł***

1. Dotacja na zadania bieżące, w tym udział własny w projektach realizowanych na potrzeby OSP – 10 000 zł,
2. Ponadto na utrzymanie ochotniczej straży pożarnej zaplanowano kwotę 84 390 zł, w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 36 500 zł, wypłata świadczeń dla strażaków ochotników uczestniczących w akcjach straży pożarnej oraz podróże służbowe – 15 400 zł, pozostałe wydatki – 32 490 zł (m.in. zakup materiałów i paliwa, składki na ubezpieczenie OC wozów strażackich oraz strażaków ochotników, zakup energii elektrycznej i innych usług),
3. Na potrzeby obrony cywilnej zaplanowano – 2 500 zł,
4. W pozostałej działalności zaplanowano kwotę 12 990 zł (w tym doposażenie monitoringu miejskiego).

***Dział 757 – Obsługa długu publicznego 102 000,00 zł***

Zaplanowane środki przeznaczone na spłatę przewidywanej prowizji oraz odsetek od zaciągniętych kredytów i oszacowano na kwotę 102 000,00 zł.

***Dział 758 - Różne rozliczenia 636 100,00 zł***

Powyższa kwota obejmuje następujące rezerwy:

- Rezerwa ogólna – 31 000 zł
- Rezerwa celowa na urlopy dla poratowania zdrowia – 30 000 zł
- Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe – 80 000 zł
- Rezerwa celowa na odprawy emerytalne w Gminie – 67 100 zł
- Rezerwa celowa na wakaty stanowisk lub dodatkowe zatrudnienie w gminnych jednostkach budżetowych – 108 000 zł
- Rezerwa na zmiany stóp procentowych kredytów, pożyczek i wierzytelności – 20 000 zł
- Rezerwa na wydatki związane z finansowaniem przez podmiot zatrudniający wpłat na PPK – 30 000 zł

- Rezerwa na wkład własny w realizowanych projektach związanych z realizacją zadań bieżących – 10 000 zł
- Rezerwa na wkład własny w realizowanych projektach związanych z realizacją zadań inwestycyjnych – 50 000 zł
- Rezerwa na wydatki z zakresu działania Ośrodka Pomocy Społecznej – 140 000 zł
- Rezerwa na zimowe utrzymanie dróg i odśnieżanie obiektów gminnych – 70 000 zł

### *Dział 801 - Oświata i wychowanie 8 184 393,67 zł*

1. Wydatki na utrzymanie szkoły podstawowej planowane są w wysokości 4 825 400,00 zł, w tym:
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 198 000 zł,
  - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 3 996 390 zł,
  - pozostałe wydatki – 481 010 zł (m.in. zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i pomocy naukowych, podróże służbowe),
  - wydatki inwestycyjne polegające na docieplenie budynku Zespołu Szkół w Lipianach – 150 000 zł.
2. Na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkole podstawowej zaplanowano 177 990 zł, w tym:
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7 300 zł,
  - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 145 930 zł,
  - pozostałe wydatki – 19 760 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 – 5 000 zł.
3. Na potrzeby przedszkola przyjęto kwotę 1 766 764 zł, w tym:
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 38 000 zł,
  - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1 301 500 zł,
  - remonty – 36 000 zł,
  - pozostałe wydatki – 340 264 zł (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 – 51 000 zł.

4. Wydatki związane z pobytem dzieci z Gminy Lipiany w innych formach wychowania przedszkolnego na terenie innych gmin – 8 000 zł.
5. Zaplanowano wydatki na dowozy szkolne w kwocie 377 000 zł, w tym: dowozy dzieci i młodzieży, a także koszt dowozu uczniów przez rodziców oraz zwrot wydatków za bilety miesięczne.
6. Wydatki na utrzymanie liceum ogólnokształcącego planowane są w wysokości 397 630 zł, w tym:
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 17 000 zł,
  - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 340 380 zł,
  - pozostałe wydatki – 40 250 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 6 000 zł.
8. Na doksztalcenie nauczycieli przewidziano 33 104,67 zł (Zespół Szkół – 27 670 zł, Przedszkole – 5 434,67 zł).
9. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 30 950 zł.
10. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 468 700 zł.
11. Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – 1 000 zł.
12. W planie wydatków pozostałej działalności w kwocie 91 855 zł ujęto:
  - odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów Zespołu Szkół w Lipianach – 60 370 zł oraz Przedszkola – 15 135 zł,
  - dotacje dla podmiotów niepublicznych – 14 500 zł,
  - wydatki związane z funkcjonowaniem komisji egzaminacyjnych – 1 850 zł.

#### ***Dział 851 - Ochrona zdrowia 150 000,00 zł***

1. Programy polityki zdrowotnej – 5 000 zł (dotacja dla SP ZOZ w Lipianach).
2. Zwalczanie narkomanii – 2 000 zł na zakup materiałów, wyposażenia lub usług.
3. Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 118 000 zł, w tym:
  - wypłata świadczeń dla komisji oraz podróże służbowe i szkolenia jej członków – 30 000 zł,
  - dotacja na prowadzenie świetlic środowiskowych (dla MiGBP) – 61 000 zł,

- dotacja na objęcie programem interwencyjno-motywacyjnym osób zatrzymanych w Izbie Wytrzeźwień – 2 000 zł,
  - koszt leczenia osób uzależnionych, koszt terapeuty, psychologa oraz innych specjalistów – 15 000 zł,
  - sporządzenie opinii biegłego – 800 zł,
  - pozostałe wydatki związane z realizacją programów i działań profilaktycznych oraz promowaniem zdrowego stylu życia – 9 200 zł.
4. W ramach pozostałej działalności zaplanowano dotację w kwocie 25 000 zł z przeznaczeniem na parking przy SP ZOZ w Lipianach.

#### ***Dział 852 – Pomoc społeczna 1 772 738,65 zł***

1. Opłacenie pobytu podopiecznych OPS w domach pomocy społecznej – 490 000 zł,
2. Wydatki związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie – 1 505 zł,
3. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, w ramach dotacji z budżetu państwa – 14 885 zł,
4. Środki na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze – 169 431 zł, w tym w ramach dotacji z budżetu państwa – 129 431 zł,
5. Dodatki mieszkaniowe – 140 000 zł,
6. Zasiłki stałe w ramach dotacji z budżetu państwa – 134 123 zł,
7. Utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 551 406,13 zł, (w tym dofinansowanie z budżetu państwa stanowi kwotę 89 000 zł), z tego:
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 000 zł,
  - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 442 810 zł,
  - pozostałe wydatki – 107 596,13 zł (w tym zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i wyposażenia, szkolenia, podróże służbowe).
8. Wydatki związane z organizacją usług opiekuńczych – 95 508,52 zł.
9. Wydatki w zakresie dożywiania – 155 000 zł, w tym dofinansowanie z budżetu państwa w kwocie 100 000 zł.
10. Pozostała działalność - 20 880 zł z przeznaczeniem na organizację prac społecznie użytecznych

#### ***Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 267 150,00 zł***

1. Wydatki na utrzymanie świetlicy szkolnej – 225 250 zł, w tym:
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 9 540 zł,
  - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 194 520 zł,

- pozostałe wydatki – 21 190 zł (w tym zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i wyposażenia, szkolenia, podróże służbowe).
2. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym w kwocie 21 200 zł.
  3. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym w kwocie 19 200 zł.
  4. Pozostała działalność obejmuje wydatki związane z organizacją konkursów i olimpiad – 1 500 zł.

#### ***Dział 855 – Rodzina 7 866 766,00 zł***

1. Wydatki związane z wypłatą i obsługą świadczeń wychowawczych, w tym zwroty niesłusznie pobranych świadczeń – 5 435 700 zł.
2. Finansowanie rodzin zastępczych – 130 000 zł.
3. Wspieranie rodziny – 236 666 zł.
4. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające świadczenia dla opiekunów – 26 000 zł.
5. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz ubezpieczenia emerytalne i rentowe ujęto kwotę 2 038 400 zł, w tym:
  - wypłata świadczeń – 1 856 680 zł,
  - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 137 269,74 zł,
  - wydatki pozostałe – 44 450,26 zł.

#### ***Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 4 333 308,60 zł***

1. Wydatki bieżące z zakresu gospodarki ściekowej i ochrony wód – 27 000 zł (bieżące utrzymanie kanalizacji – 10 000 zł, dzierżawa gruntu pod przepompownią – 1 000 zł, analiza ryzyka ujęć wody oraz monitorowanie separatora – 16 000 zł).
2. Wydatki inwestycyjne związane z gospodarką ściekową i ochroną wód – 3 315 000 zł, w tym:
  - modernizacja oczyszczalni ścieków w Lipianach (zadanie realizowane w ramach programu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3) – 3 300 000 zł,
  - wykonanie przyłącza sieci kanalizacji sanitarnej na ul. Kopernika w Lipianach – 15 000 zł.
3. Utrzymanie czystości – 73 300 zł, w tym:
  - umowa z Gminnym Zakładem Komunalnym – 64 240 zł,
  - umowa zlecenie wraz z pochodnymi na utrzymanie w czystości targowiska – 9 060 zł.
4. Utrzymanie zieleni – 107 560 zł, z tego:
  - usługi zlecone Gminnemu Zakładowi Komunalnemu – 96 560 zł,
  - zakup sadzonek drzew oraz pielęgnacja drzew i krzewów – 11 000 zł.
5. Koszt oświetlenia ulic, placów i dróg – 470 000 zł, w tym:

- konserwacja oświetlenia – 150 000 zł,
  - zakup energii elektrycznej – 290 000 zł,
  - zakup lamp i opraw oświetleniowych oraz zakup usług pozostałych – 30 000 zł.
6. Dotacja przedmiotowa dla Gminnego Zakładu Komunalnego – 142 605,13 zł, w tym:
- wywóz nieczystości płynnych z terenów wiejskich – 42 016 zł,
  - utrzymanie i remonty gminnych zasobów mieszkaniowych – 100 589,13 zł.
7. Pozostałe działania bieżące związane z gospodarką odpadami – 18 000 zł, w tym:
- bieżące wydatki związane z wysypiskiem w m. Dębiec – 6 000 zł,
  - zakup materiałów m.in. koszy ulicznych – 5 000 zł,
  - wykonanie zastępcze w postępowaniach w sprawie usuwania odpadów – 2 000 zł,
  - usuwanie dzikich wysypisk – 5 000 zł.
8. Wydatki inwestycyjne związane z rekultywacją wysypiska odpadów w m. Dębiec (dotacja dla Gminnego Zakładu Komunalnego - nasadzenia) – 40 000 zł.
9. Na pozostałą działalność przewidziano środki w kwocie 139 843,47 zł, w tym:
- wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego na zakup materiałów i wyposażenia – 25 986,55 zł,
  - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego na zakup usług – 3 650 zł,
  - wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Połczyno tj. ogrodzenie i doposażenie placu zabaw – 11 456,92 zł,
  - zakup paliwa, narzędzi, worków i innych materiałów – 18 000 zł,
  - przeglądy placów zabaw oraz zakup materiałów – 7 000,00 zł,
  - opłata za korzystanie z dostępu do GEO-INFO oraz aktualizacja programów i ewidencji związanych z ochroną środowiska – 1 650 zł,
  - zakup energii oraz opłata abonamentowa (fontanna, klub AA) – 5 500 zł,
  - wywóz nieczystości – 20 000 zł,
  - wykonanie Programu Ochrony Środowiska – 3 000 zł,
  - wydatki na zagospodarowanie skweru Przyjaciół z Wietzendorf – 13 600 zł,
  - umowa ze schroniskiem oraz ograniczenie populacji kotów – 30 000 zł.

***Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 1 298 862,10 zł***

1. Dotacje dla podmiotów niepublicznych na zadania w zakresie kultury – 18 000 zł,
2. Wydatki na ośrodek kultury i świetlice – 599 780,21 zł, w tym:
- koszt energii w świetlicach wiejskich – 6 037,54 zł, w tym 837,54 zł w ramach Funduszu Sołeckiego,

- zakup materiałów, wyposażenia i opału do świetlic – 31 519,52 zł, w tym 18 019,52 zł w ramach Funduszu Sołeckiego,
  - zakup usług (m.in. przeglądy, wywóz nieczystości, monitoring) – 13 200 zł, w tym 600 zł w ramach Funduszu Sołeckiego,
  - wydatki remontowe w ramach Funduszu Sołeckiego – 28 722,83 zł,
  - wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Skrzyńka tj. modernizacja wraz z remontem budynku przeznaczonego na świetlicę – 14 000,32 zł,
  - wydatki inwestycyjne związane z budową świetlicy wiejskiej w m. Krasne – 47 300 zł, w tym w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Krasne - 12 000 zł,
  - dotacja podmiotowa dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury – 437 000 zł,
  - dotacja celowa dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury – 22 000 zł.
3. Dotacja podmiotowa dla Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej - 330 000 zł.
  4. Dotacja celowa na ochronę zabytków – 5 000 zł.
  5. Remont zabytkowego budynku mieszkalnego przy ul. Jedności Narodowej 61 (wkład własny) – 225 000 zł.
  6. Remont elewacji frontowej budynku mieszkalnego przy Placu Wolności – 50 000 zł.
  7. Wykonanie Gminnej Ewidencji Zabytków – 10 000 zł.
  8. Modernizacja Studzienki Piwowarów – 25 400 zł.
  9. W pozostałej działalności zaplanowano 35 681,89 zł, w tym:
    - 3 000 zł na wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych,
    - 32 681,89 zł – wydatki bieżące w ramach Funduszu Sołeckiego (materiały i wyposażenie, środki żywności, usługi).

#### ***Dział 926 – Kultura fizyczna 1 085 872,73 zł***

1. Obiekty sportowe – 961 128 zł, w tym:
  - wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów sportowych 228 300 zł, z tego:
    - wynagrodzenie animatora na boisku Orlik wraz z pochodnymi – 17 300 zł,
    - podatek od nieruchomości – 75 000 zł,
    - usługi telekomunikacyjne – 2 000 zł,
    - materiały i wyposażenie – 23 000 zł,
    - zakup energii – 53 000 zł,
    - pozostałe usługi – 58 000 zł,
  - wydatki na opłacenie odsetek od wykupu wierzytelności – 90 000 zł.
  - Wydatki inwestycyjne – 642 828 zł, w tym:



- wkład własny w planowanych zadaniach realizowanych w ramach pozyskanych dofinansowań – 15 000 zł,
  - wykup wierzytelności z tytułu budowy hali sportowo-rekreacyjnej w Lipianach – 627 828 zł.
2. Na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej jako dotacje dla podmiotów niepublicznych – 107 700 zł.
3. Pozostała działalność – 17 044,73 zł (zakupy i usługi związane z organizacją zawodów i imprez o charakterze sportowym oraz działania promujące kulturę fizyczną i sport).

Lipiany, dn. 13.11.2020r.