

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2018 ROK

WSTĘP

Planowane dochody Gminy Lipiany wynoszą 21 377 863,00 zł, wydatki 24 531 863,00 zł.

Deficyt w wysokości 3 154 000,00 zł zostanie pokryty:

- w kwocie 1 079 662,00 zł z zaciągniętego kredytu,
- w kwocie 2 074 338,00 zł z pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Poza wydatkami przekraczającymi przewidywane dochody planuje się rozchody w kwocie 991 000,00 zł, które zostaną sfinansowane:

- w kwocie 245 000,00 zł ze spłat pożyczek udzielonych z budżetu Gminy Lipiany,
- w kwocie 50 000,00 zł z tzw. wolnych środków pieniężnych z lat ubiegłych,
- w kwocie 696 000,00 zł z zaciągniętego kredytu (stąd łączna kwota przychodów z tytułu kredytów i pożyczek, w tym przeznaczonych na pokrycie deficytu wyniesie 3 850 000 zł).

Konieczność zaciągnięcia zobowiązań pożyczkowo-kredytowych w ogólnej kwocie 3 850 000,00 zł wynika z planowanej realizacji wydatków o charakterze inwestycji lub remontów czyli wydatków niecyklicznych. Wśród tych wydatków można wymienić m.in.:

- przebudowa drogi w miejscowości Osetna o wartości 2 700 000,00 zł;
- zagospodarowanie terenu nad Jeziorem Kościelnym o wartości 560 000,00 zł;
- budowa studni na ujęciu wody w Lipianach o wartości 100 000,00 zł;
- projekt modernizacji oczyszczalni ścieków w Lipianach o wartości 123 000,00 zł;
- remont zabytkowego budynku na ul. Jedności Narodowej o wartości 300 000,00 zł;
- remont stropów w budynku na ul. Armii Krajowej o wartości 80 000,00 zł;
- współfinansowanie wydatków Powiatu Pyrzyckiego w zakresie modernizacji dróg o wartości 20 000,00 zł;
- dofinansowanie prac modernizacyjnych budynku komisariatu Policji – 10 000,00 zł;
- prace remontowe w jednostkach oświatowych o wartości 100 000,00 zł (przy czym ogólna kwota wydatków na ten cel wynosi 150 000 zł, jednak zgodnie z sugestią części radnych należy uznać, że

kwota ok. 50 000 zł znajduje pokrycie w zwiększonych wpływach z podatku od nieruchomości w związku podwyższeniem stawek na 2018 rok)

Należy nadmienić, że planowane dofinansowanie ze środków unijnych w kwocie 2 074 338,00 zł umożliwi spłatę części pożyczki stanowiącej równowartość tej kwoty jednorazowo już w 2019 roku bez wpływu na obowiązujące wskaźniki zadłużenia wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych). Ponadto w 2018 roku istnieje szansa pozyskania dodatkowych środków na przebudowę drogi w m. Osetna z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych.

Na skutek powyższego planowana kwota zadłużenia Gminy Lipiany wynosząca na koniec 2017 roku 11 047 423 zł wzrośnie do kwoty 13 473 595 zł na koniec 2018 roku, aby następnie w 2019 roku na skutek zwiększonej niepodlegającej limitowaniu spłaty osiągnąć planowany poziom 10 519 802 zł.

Ponadto kwota planowanego do zaciągnięcia w 2018 roku zobowiązania w powiązaniu z wysokością utworzonych rezerw w ogólnej kwocie 847 050,00 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 2018 roku spłata kredytów i pożyczki w łącznej kwocie 796 000,00 zł dotyczy:

- spłata rat kredytu zaciągniętego w 2009 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach - 15 000 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2010 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach - 664 000 zł,
- spłata pożyczki zaciągniętej w 2010 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie - 42 000 zł,
- spłata kredytu zaciągniętego w 2012 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach – 55 000 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 2014 roku w Gospodarczym Banku Wielkopolskim Oddział w Koszalinie oraz w Banku Spółdzielczym Wolin Oddział w Lipianach - 10 000 zł.

Zaplanowano również przychody i rozchody w kwocie 195 000,00 zł z tytułu pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na budowę placu zabaw przy Przedszkolu Miejskim w Lipianach.

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 500 000,00 zł na pokrycie przejściowego deficytu. Upoważniono również Burmistrza do zmiany planu wydatków (w obrębie działów) na wynagrodzenia osobowe oraz wydatki majątkowe.

DOCHODY GMINY

Dochody budżetu gminy zostały oszacowane na kwotę 21 377 863,00 zł, z tego:

- dochody bieżące 20 309 001,87 zł, w tym:
 - a) związane z realizacją zadań własnych oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień 14 932 177,87zł
 - b) na realizację zadań zleconych 5 376 824,00 zł
- dochody majątkowe 1 068 861,13 zł

Planując dochody uwzględniono pismo ST3.4750.37.2017 Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 października 2017 roku w sprawie planowanej wysokości subwencji ogólnej oraz dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, pismo DSZ-3113-29/17 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie z dnia 13 października 2017 roku w sprawie wysokości dotacji dla Gminy Lipiany na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców, pismo FB-1.3110.29.1.2017.MR Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 24 października 2017 roku w sprawie planowanych kwot dotacji celowych.

Dochody z tytułu wpływów podatkowych pobieranych przez urzędy skarbowe zostały oszacowane na poziomie dochodów planowanych w 2017 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 2018 naliczono w oparciu o stawki podatkowe wynikające z uchwały Nr XXXI/219/2017 Rady Miejskiej w Lipianach z dnia 26 października 2017 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) – 1 440 000,00 zł,
- b) od osób fizycznych (po uwzględnieniu przewidywanej ściągłości oraz wpłat zaległości z lat poprzednich) – 703 000,00 zł.

2. Podatek rolny oszacowano na podstawie danych w rejestrach podatników. Należności podatkowe naliczono na rok 2018 w oparciu o ogłoszoną średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzający rok podatkowy 2018, która wynosi 52,49 zł za 1 dt. Stawka podatku rolnego dla gospodarstw rolnych za 2018 rok wynosić będzie 131,225 zł za 1 ha gruntu rolnego (2,5 dt x 52,49 zł). W stosunku do kwoty z 2017 roku jest wyższa o 0,125 zł. Wyższy podatek obejmuje również stawkę dla gruntów rolnych, które nie stanowią gospodarstw rolnych. Stawka w tym przypadku to wartość 5 dt żyta. Zwiększy się z 262,20 zł w 2017 roku do 262,45 zł w roku 2018 za 1 ha fizyczny.

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

- a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 184 000,00 zł,
- b) od osób fizycznych – 610 000,00 zł.

3. Podatek leśny:

Wysokość planowana (zgodnie z obowiązującą stawką i z uwzględnieniem przewidywanej ściągłości):

- a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 47 400,00 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 2018 naliczono w oparciu o stawki podatkowe zawarte w uchwale Nr XXXI/223/2017 Rady Miejskiej w Lipianach z dnia 26 października 2017 roku w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od środków transportowych uwzględniając przewidywane opóźnienia w spłacie.

Wysokość planowana:

- a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 5 000,00 zł
- b) od osób fizycznych – 41 000,00 zł.

5. Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano na poziomie przewidywanym po uwzględnieniu stopnia wykonania dochodów z tego tytułu w III kwartale 2017 roku, w tym:

- a) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 100,00 zł
- b) od osób fizycznych - 170 000,00 zł.

6. Opłatę skarbową określono szacunkowo w oparciu o plan obecny tj. na kwotę 20 000,00 zł.

7. Opłatę targową oszacowano w oparciu o poziom planowania w 2017 roku tj. na kwotę 8 000,00 zł.
8. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oszacowano na kwotę:
 - a) osoby prawne i inne jednostki organizacyjne – 1 000,00 zł
 - b) osoby fizyczne – 15 000,00 zł.
9. Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej oszacowano na kwotę 4 000,00 zł.
10. Podatek od spadków i darowizn oszacowano w oparciu o poziom planowania w 2017 roku na kwotę 2 000,00 zł.

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

Dochody z tych źródeł przyjęto w kwocie 2 749 324 zł, w tym:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (informacja Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 października 2017 roku) – 2 589 324,00 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (na poziomie dochodów planowanych w roku 2017 z uwzględnieniem przewidywanego wykonania) - 160 000,00 zł.

III. Subwencja ogólna

Planowana na rok 2017 subwencja stanowi kwotę 7 549 145,00 zł i zgodnie z informacją Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 października 2017 roku składa się na nią:

- część oświatowa 4 143 519,00 zł,
- część wyrównawcza 3 288 257,00 zł,
- część równoważąca 117 369,00 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 300 000,00 zł. Plan obejmuje dochody możliwe do uzyskania ze sprzedaży następujących nieruchomości:
 - a) działka nr 92/2 w obrębie Dębiec – ok. 30 000 zł,
 - b) działka nr 466/2 obręb 2 przy ul. Okrzei – ok. 40 000 zł,

- c) działka nr 123 obręb 2 przy ul. Armii Krajowej – ok. 50 000 zł,
 - d) działka nr 38/1 obręb 3 przy ul. Sikorskiego – ok. 50 000 zł,
 - e) sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz najemców – ok. 55 000 zł,
 - f) działka nr 198/3 przy ul. Makuszyńskiego – ok. 50 000 zł,
 - g) sprzedaż lokali mieszkalnych – ok. 50 000 zł,
 - h) spłata rat z tytułu wykupu lokali – 55 000 zł.
2. Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości - 25 000,00 zł
 3. Wpływy z najmu i dzierżawy – 122 000,00 zł
 4. Wpływy z tytułu trwałego zarządu, użytkowania i służebności – 1 000,00 zł
 5. Wpływy z wynajmu pomieszczeń hali sportowo – rekreacyjnej – 34 511,87 zł
 6. 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 546 110,00 zł, w tym:

- dotacja na dzieci objęte opieką przedszkolną – 127 110,00 zł (1 338,00 zł – oddział przedszkolny i 125 772,00 zł – przedszkole),
- dotacja na składki z ubezpieczenia zdrowotnego - 13 000,00 zł,
- dotacja na zasiłki celowe, okresowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - 140 000,00 zł,
- dotacja na zasiłki stałe - 110 000,00 zł,
- dotacja na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej - 81 000,00 zł,
- dotacja na pomoc w zakresie dożywiania - 75 000,00 zł.

VI. *Pozostałe dochody*

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

1. wpływy z cmentarza komunalnego - 22 000,00 zł,
2. wpływy z innych usług – 108 823,00 zł,
3. wpływy związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - 10 zł w administracji i 8 000,00 zł w pomocy społecznej (fundusz alimentacyjny),
4. wpływy z kar i mandatów - 6 000,00 zł,
5. opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 75 000,00 zł,
6. odsetki od środków na rachunkach bankowych - 3 500,00 zł,

7. wpływy z opłat za korzystanie z przystanków – 3 000,00 zł
8. wpływy z opłat pobieranych w Przedszkolu Miejskim w Lipianach – 119 040,00 zł,
9. wpływy z opłaty za korzystanie ze środowiska – 37 904,00 zł.

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

Planowane dotacje na zadania zlecone wynoszą 5 376 824,00 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 – 24 600,00 zł,
- na zadania z zakresu pomocy społecznej tj. z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - 25 000,00 zł,
- na zadania realizowane w ramach pomocy rodzinie – 5 326 000,00 zł, w tym:
 - a. dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 1 960 000,00 zł,
 - b. dotacja na zadania związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – 3 366 000,00 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 24 531 863,00 zł, z tego:

- wydatki na zadania zlecone – 5 376 824,00 zł,
- wydatki na zadania własne oraz środki własne na realizację zadań zleconych – 19 155 039,00 zł.

Planowane wydatki majątkowe wynoszą 4 186 228,00 zł.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo 36 210,00 zł

Planuje się wydatkowanie środków na następujące zadania:

1. W zakresie melioracji wodnych kwota 4 600 zł obejmuje: składkę do Spółki Wodnej Jedlice - 600 zł, dotację dla Spółki Wodnej – 2 000 zł oraz wydatki związane z geodezyjnym wydzieleniem rowu, do którego odprowadzane są ścieki w Batowie – 2 000 zł.
2. Składka na Izbę Rolniczą (odpis 2% od planowanego podatku rolnego oraz odsetek od nieterminowych wpłat) – 25 010 zł.
3. Pozostała działalność: wydatki na organizację dożynek gminnych - 5 000 zł i umowa zlecenie wraz z pochodnymi – 1 600 zł.

Dział 020 – Leśnictwo 600,00 zł

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

Dział 600 - Transport i łączność 2 983 500,00 zł

Planuje się wydatkowanie środków na następujące zadania:

1. Dotacja na pomoc finansową dla Powiatu Pyrzyckiego na modernizację dróg lub chodników – 20 000 zł.
2. Wydatki związane z naprawą lub zakupem wiat przystankowych – 3 500 zł (w tym 500 zł w ramach Funduszu Sołeckiego).
3. Wydatki na bieżące utrzymanie dróg:
 - zakup materiałów i wyposażenia związanego z utrzymaniem dróg – 7 000 zł i dodatkowo w ramach Funduszu Sołeckiego – 8 200 zł,
 - koszt odwodnienia drogi w Mielęcinku – 50 000 zł (w tym 20 000 zł zakup materiałów i 30 000 zł usługi),
 - koszenie poboczy – 5 000 zł,
 - opłaty z tytułu ubezpieczeń oraz gospodarczego korzystania ze środowiska – 11 000 zł,
 - remonty dróg gminnych – 68 000 zł i dodatkowo w ramach Funduszu Sołeckiego – 15 000 zł,
 - odkrzaczanie, korekta koron drzew, wycinka w pasach dróg gminnych – 15 000 zł,
 - wznowienie granic geodezyjnych dróg gminnych – 5 000 zł,
 - zimowe utrzymanie dróg – 70 000 zł,
 - konserwacja separatora na ul. Makuszyńskiego – 800 zł,
 - wykonanie ewidencji dróg gminnych – 5 000 zł.

4. Wydatki inwestycyjne:

- Przebudowa drogi w m. Osetna – 2 700 000 zł (w tym planowane dofinansowanie 1 718 010 zł)

Dział 630 - Turystyka 589 306,00 zł

Zaplanowano realizację następujących zadań:

1. Dotacja dla podmiotów niepublicznych - 2 200 zł,
2. Utrzymanie plaż, w tym zakup materiałów, usług oraz energii – 9 900 zł,
3. Zapewnienie ratowników na plaży w Lipianach oraz usługa czyszczenia dna (wynagrodzenie wraz z pochodnymi) – 14 706,00 zł,
4. Składka za przynależność do ZROT oraz koszty ubezpieczeń – 2 500 zł,
5. Wydatki inwestycyjne:
 - Zagospodarowanie terenu nad Jeziorem Kościelnym – 560 000 zł, w tym planowane dofinansowanie w kwocie 356 328 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa 215 476,00 zł

1. Wydatki bieżące przeznaczone na podatek od towarów i usług - 40 000 zł od umów dzierżawy, wieczystego użytkowania oraz sprzedaży,
2. Koszt ubezpieczeń oraz 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) – 47 476 zł,
3. Podatek od nieruchomości i leśny – 33 000 zł,
4. Remont stropów w budynku na Armii Krajowej 41 – 80 000 zł,
5. Pokrycie zobowiązań najemców lokali wobec ZGDO – 15 000 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa 104 270,04 zł

1. Wydatki w kwocie 29 000 zł związane ze zlecaniem opracowania decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz inne wydatki dla celów planistycznych,
2. Wydatki związane z utrzymaniem cmentarza komunalnego: umowa z GZK na utrzymanie cmentarza – 64 271 zł, zabiegi pielęgnacyjne i przeglądy zieleni – 10 000 zł, podatek Vat – 999,04 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna 2 692 087,85 zł

1. Urząd Wojewódzki – 84 679,85 zł. W ramach otrzymanej dotacji na realizację zadań zleconych sfinansowana zostanie część wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w kwocie 24 600 zł.
2. Wydatki Rady Miejskiej – 95 528 zł, w tym: diety radnych i zwrot kosztów podróży – 81 648 zł oraz pozostałe wydatki związane z zakupem materiałów i usług na potrzeby Rady Miejskiej – 13 880 zł, w tym wydatki na zakup podpisów elektronicznych w związku z upływem kadencji Rady Miejskiej.
3. W planowanych wydatkach Urzędu Miejskiego w kwocie 2 267 940 zł ujęto:
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń - 1 874 647 zł, w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz nagrody jubileuszowe, których wypłata wynika z obowiązujących przepisów,
 - świadczenia dla pracowników (m.in. odzież robocza, pranie, zakup środków higieny) – 9 750 zł,
 - pozostałe wydatki – 383 543 zł, w tym: szkolenia – 16 110 zł, podróże służbowe – 18 600 zł, odpisy na ZFŚS – 52 363 zł, podatek Vat i wpłaty na PFRON – 13 500 zł, zakup materiałów biurowych, części do komputerów, innych materiałów oraz wyposażenia (w tym w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej), środków czystości oraz prenumeraty – 54 230 zł, zakup środków żywności – 2 000 zł, ubezpieczenie – 9 000 zł, zakup usług m.in. pocztowych, informatycznych, internetowych, telekomunikacyjnych, bankowych, nadzoru nad urządzeniami gazowymi, badania lekarskie, usługi radcy prawnego, tłumaczenia, usługi BHP, wywóz nieczystości i odbiór ścieków oraz aktualizacje programów komputerowych SIGID – 149 040 zł, zakup energii elektrycznej, wody oraz zakup gazu – 68 700 zł.
4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano 24 200 zł, w tym:
 - obsługa imprezy noworocznej (umowa zlecenia) – 1 200 zł,
 - zabawa sylwestrowa i zakup materiałów promujących gminę oraz doposażenie stanowiska ds. promocji tzn. zakup gilotyny i laminarki – 11 500 zł,
 - zakup artykułów spożywczych i nagród – 3 500 zł,
 - zakup usług (wykonanie materiałów promujących gminę, wyjazd do Wietendorf) – 7 000 zł,
 - tłumaczenia – 600 zł,
 - opłata ZAIKS i ubezpieczenie – 400 zł.
5. Pozostała działalność – 219 740 zł tj.:
 - diety oraz zwrot kosztów przejazdu sołtysów - 30 240 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 – 31 500 zł, zakup materiałów – 6 000 zł oraz wynagrodzenia sołtysów i inkasentów - 15 000 zł,
- utrzymanie stron internetowych – 9 000 zł,
- składki z tytułu przynależności gminy do związków celowych i stowarzyszeń, w tym Lider i Pomerania – 8 000 zł, ZGDO – 100 000 zł,
- ubezpieczenie Gminy Lipiany – 20 000 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 101 510 zł

1. Współfinansowanie prac modernizacyjnych budynku Komisariatu Policji w Lipianach – 10 000 zł,
2. Na utrzymanie ochotniczej straży pożarnej zaplanowano kwotę 84 620 zł, w tym: wynagrodzenia bezosobowe – 34 400 zł, pochodne od wynagrodzeń – 3 100 zł, wypłata świadczeń dla strażaków ochotników uczestniczących w akcjach straży pożarnej oraz podróże służbowe – 14 400 zł, dotacja na udział własny w projektach realizowanych na potrzeby OSP – 500 zł, pozostałe wydatki – 32 220 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 - 1 700 zł,
4. W pozostałej działalności zaplanowano kwotę 5 190 zł (w tym zakończenie postępowań mandatowych z lat ubiegłych).

Dział 757 – Obsługa długu publicznego 223 562,00 zł

Zaplanowane środki przeznaczone na spłatę przewidywanej prowizji oraz odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek, oszacowano na kwotę 223 562 zł.

Dział 758- Różne rozliczenia 847 050,00 zł

Powyższa kwota obejmuje następujące rezerwy:

- Rezerwa ogólna – 25 000 zł

- Rezerwa celowa na urlopy dla poratowania zdrowia – 55 000 zł
- Rezerwa celowa na podwyżki dla nauczycieli – 170 000 zł
- Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe – 64 000 zł
- Rezerwa celowa na odprawy emerytalne w Gminie i przejściowe dodatkowe zatrudnienie w OPS – 177 750 zł
- Rezerwa celowa na wydatki związane z członkostwem w Związku Gmin Dolnej Odry – 50 000 zł
- Rezerwa na zmiany stóp procentowych kredytów, pożyczek i wierzytelności – 51 300 zł
- Rezerwa celowa na udział własny w związku z realizacją zadań częściowo dofinansowywanych z innych źródeł (w tym w ramach środków unijnych oraz środków na usuwanie azbestu) – 30 000 zł
- Rezerwa celowa na remonty w jednostkach oświatowych – 30 000 zł
- Rezerwa na wydatki z zakresu pomocy społecznej – 124 000 zł
- Rezerwa na zimowe utrzymanie dróg – 70 000 zł

Dział 801- Oświata i wychowanie 6 235 869,10 zł

1. Wydatki na utrzymanie szkoły podstawowej planowane są w wysokości 3 190 550 zł, w tym:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 160 000 zł,
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 2 598 200 zł,
 - pozostałe wydatki – 432 350 zł (m.in. zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i pomocy naukowych, podróże służbowe a także docieplenie budynku 2b i wymiana nawierzchni na placu zabaw).
2. Na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkole podstawowej zaplanowano 509 320 zł, w tym:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 25 100 zł,
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 413 100 zł,
 - pozostałe wydatki – 61 120 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 – 10 000 zł.
3. Na potrzeby przedszkola przyjęto kwotę 1 331 590 zł, w tym:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 45 000 zł,
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 960 500 zł,
 - remonty – 20 000 zł,

- pozostałe wydatki – 279 090 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 – 25 000 zł,
 - Wydatki inwestycyjne:
 - Budowa budynku gospodarczego przy Przedszkolu Miejskim w Lipianach – 2 000 zł,
4. Wydatki związane z pobytem dzieci z Gminy Lipiany w innych formach wychowania przedszkolnego na terenie innych gmin – 5 000 zł.
5. Wydatki na utrzymanie gimnazjum planowane są w wysokości 545 310 zł w tym:
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 27 400 zł,
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 451 300 zł,
 - pozostałe wydatki – 66 610 zł (w tym zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i pomocy naukowych, podróże służbowe).
6. Zaplanowano wydatki na dowozy szkolne w kwocie 207 500 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 – 12 500 zł.
7. Wydatki na utrzymanie liceum ogólnokształcącego planowane są w wysokości 136 730 zł, w tym:
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6 900 zł,
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 112 650 zł,
 - pozostałe wydatki – 17 180 zł (w tym zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i pomocy naukowych, podróże służbowe).
8. Na dofinansowanie kształcenia osób niepełnosprawnych w ramach porozumienia z Powiatem Pyrzyckim zaplanowano kwotę 6 000 zł.
9. Na doksztalcenie nauczycieli przewidziano 30 151,10 zł (Zespół Szkół – 25 700 zł, Przedszkole – 4 451,10 zł).
10. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 195 420 zł.
11. 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 stopnia oraz szkołach artystycznych – 4 880 zł.

12. W planie wydatków pozostałej działalności w kwocie 73 418 zł ujęto:
- odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów Zespołu Szkół w Lipianach – 61 200 zł oraz Przedszkola – 11 500 zł,
 - wydatki związane z funkcjonowaniem komisji egzaminacyjnych - 718 zł.

Dział 851- Ochrona zdrowia 94 400,00 zł

1. Programy polityki zdrowotnej - 10 250 zł dotacja dla SP ZOZ w Lipianach.
2. Zwalczanie narkomanii – 1 000 zł na zakup usług.
3. Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 83 000 zł, w tym:
 - wypłata świadczeń dla komisji oraz podróże służbowe i szkolenia jej członków – 20 940 zł,
 - dotacja na prowadzenie świetlicy środowiskowej (dla MiGBP) – 42 000 zł,
 - dotacja na objęcie programem interwencyjno-motywacyjnym osób zatrzymanych w Izbie Wytrzeźwień – 1 500 zł,
 - koszt leczenia osób uzależnionych – 14 000 zł,
 - sporządzenie opinii biegłych i opłacenie kuratora sądowego – 800 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją programów i działań profilaktycznych oraz promowaniem zdrowego stylu życia – 3 760 zł.
4. W pozostałej działalności zaplanowano koszt ubezpieczenia w kwocie 150 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna 1 589 861,50 zł

1. Opłacenie pobytu podopiecznych OPS w domach pomocy społecznej – 490 000 zł,
2. Wydatki związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie – 1 504,50 zł,
3. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (jako zadanie zlecone i własne realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w ramach przyznanej dotacji) – 38 000 zł
4. Środki na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze – 173 000 zł, w tym dotacja z budżetu państwa – 140 000 zł,
5. Dodatki mieszkaniowe – 140 000 zł,
6. Zasiłki stałe – 110 000 zł, w tym dotacja z budżetu państwa – 110 000 zł,
7. Utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 482 357 zł, (w tym dofinansowanie z budżetu państwa stanowi kwotę 81 000 zł), z tego:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 850 zł,
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 410 084 zł,

- pozostałe wydatki – 69 423 zł (w tym zakup usług, energii, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i wyposażenia, szkolenia, podróże służbowe).
8. Wydatki w zakresie dożywiania – 125 000 zł, w tym dofinansowanie z budżetu państwa w kwocie 75 000 zł.
 9. Pozostała działalność – 30 000 zł z przeznaczeniem na organizację prac społecznie użytecznych.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 22 400,00 zł

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

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 221 150 ,00 zł

1. Wydatki na utrzymanie świetlicy szkolnej 178 650 zł, w tym:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 8 620 zł,
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 148 450 zł,
 - pozostałe wydatki – 21 580 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 21 400 zł.
3. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym w kwocie 19 100 zł.
4. Pozostała działalność obejmuje wydatki związane z organizacją konkursów i olimpiad – 2 000 zł.

Dział 855 – Rodzina 5 458 078,26 zł

1. Wydatki związane z wypłatą i obsługą świadczeń wychowawczych (zadanie zlecone) – 3 366 700 zł,
2. Finansowanie rodzin zastępczych – 100 256 zł,
3. Wspieranie rodziny – 28 122,26 zł,
4. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz ubezpieczenia emerytalne i rentowe realizowane jako zadanie zlecone ujęto kwotę 1 963 000 zł, w tym:
 - wypłata świadczeń – 1 825 500 zł,
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 121 903,40 zł,
 - wydatki pozostałe – 15 596,60 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 989 989,47 zł

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 5 900 zł (bieżące utrzymanie kanalizacji – 2 000 zł, dzierżawa gruntu – 900 zł, opracowanie dokumentacji niezbędnej do podjęcia uchwały zmieniającej liczbę RLM aglomeracji Lipiany – 3 000 zł),
2. Gospodarka odpadami – 36 904 zł, w tym:
 - rekultywacja składowiska w m. Dębiec – 5 904 zł,
 - zakup koszy ulicznych – 2 000 zł,
 - wykonanie zastępcze w postępowaniach w sprawie usuwania odpadów – 5 000 zł,
 - usuwanie dzikich wysypisk – 8 000 zł,
 - wywóz nieczystości – 16 000 zł
3. Utrzymanie czystości – 65 680 zł, w tym;
 - umowa z Gminnym Zakładem Komunalnym – 57 600 zł,
 - umowa zlecenie wraz z pochodnymi na utrzymanie w czystości targowiska – 8 080 zł,
4. Utrzymanie zieleni – 91 000 zł, z tego:
 - zabiegi pielęgnacyjne drzew – 6 000 zł,
 - usługi zlecone Gminnemu Zakładowi Komunalnemu – 84 000 zł,
 - zakup sadzonek drzew – 1 000 zł,
5. Koszt oświetlenia ulic, placów i dróg – 336 000 zł, w tym:
 - konserwacja oświetlenia – 90 000 zł,
 - zakup energii elektrycznej - 230 000 zł,Zakupy inwestycyjne:
 - zakup lamp fotowoltaicznych – 16 000 zł.
6. Dotacja przedmiotowa dla Gminnego Zakładu Komunalnego - 110 821,13 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości płynnych z terenów wiejskich – 42 016 zł,
 - utrzymanie i remonty gminnych zasobów mieszkaniowych – 68 805,13 zł.
7. Dotacje celowe na wydatki inwestycyjne dla Gminnego Zakładu Komunalnego - 223 000 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z:
 - modernizacją oczyszczalni ścieków w Lipianach – 123 000 zł,
 - budową studni na ujęciu w Lipianach – 100 000 zł.
8. Na pozostałą działalność przewidziano środki w kwocie 120 684,34 zł, w tym:
 - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego na zakup materiałów i wyposażenia – 36 861,91 zł,
 - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego na zakup usług – 13 942,43 zł,

- zakupy inwestycyjne w ramach Funduszu Sołeckiego – 27 400 zł (Zakup altany – Sołectwo Mielęcinek oraz modernizacja terenów rekreacyjnych w Sołectwie Batowo i Sołectwie Jedlice),
- podatek Vat oraz ubezpieczenie – 5 000 zł,
- zakup wykaszarki do trawy oraz innych narzędzi i materiałów – 15 000 zł,
- przeglądy placów zabaw – 2 500,00 zł,
- opłata za korzystanie z dostępu do GEO-INFO oraz aktualizacja programów i ewidencji związanych z ochroną środowiska – 1 586 zł,
- zakup energii oraz opłata abonamentowa (fontanny) – 2 394 zł,
- umowa ze schroniskiem – 14 000 zł,
- ograniczenie populacji kotów – 2 000 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 1 020 760,78 zł

1. Dotacje dla podmiotów niepublicznych – 15 000 zł,
2. Wydatki na domy kultury i świetlice – 436 200 zł, w tym:
 - koszt energii w świetlicach wiejskich – 7 000 zł,
 - zakup materiałów, wyposażenia i opału do świetlic – 12 000 zł,
 - zakup usług (przeglądy, wywóz nieczystości, monitoring) – 4 000 zł
 - ubezpieczenie i podatek od nieruchomości – 3 500 zł,
 - dotacja podmiotowa dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury – 394 000 zł,
 - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego na zakup materiałów i wyposażenia – 15 600 zł,
 - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego na zakup energii – 100 zł.
3. Dotacja podmiotowa dla Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej - 241 000 zł.
4. Dotacja celowa na ochronę zabytków – 5 000 zł.
5. Remont zabytkowego budynku na ul. Jedności Narodowej – 300 000 zł.
6. W pozostałej działalności zaplanowano 23 560,78 zł, w tym:
 - 3 000 zł na wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych,
 - 20 560,78 zł – wydatki bieżące w ramach Funduszu Sołeckiego (materiały i wyposażenie, środki żywności, usługi).

Dział 926 – Kultura fizyczna 1 104 558,00 zł

1. Obiekty sportowe – 985 958 zł, w tym:
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektów sportowych 198 130 zł, z tego:
 - wynagrodzenie animatora na boisku Orlik – 9 000 zł

- ubezpieczenie, podatek od nieruchomości oraz podatek Vat – 49 500 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 2 000 zł,
- materiały i wyposażenie – 21 760 zł,
- zakup energii – 88 200 zł,
- pozostałe usługi, w tym odśnieżanie hali – 27 670 zł,
- wydatki na opłacenie odsetek od wykupu wierzytelności – 160 000 zł,

Wydatki inwestycyjne:

- 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 – 115 000 zł.
3. Pozostała działalność – 3 600 zł (zawody sportowe i imprezy rekreacyjne o charakterze sportowym).

Lipiany, dn. 14.11.2017r.