

## **Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Lipno na rok 2012**

Budżet Gminy Lipno na rok 2012 proponuje się następująco:

<b>Dochody</b>	<b>+ 20 448 113 zł</b>
<b>Wydatki</b>	<b>- 21 710 047 zł</b>
-----	
<b>deficyt budżetowy</b>	<b>- 1 261 934 zł</b>

Deficyt budżetowy zostanie pokryty pożyczkami i kredytami w wysokości: **4 612 612 zł** z:

- z czego pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zaciągnięta w BGK (dot. kanalizacja deszczowa, ) 859 770 zł  
ścieżka rowerowa, świetlica Żakowo )
- pozostałe kredyty i pożyczki 3 752 842 zł  
które zostaną spłacone ze środków własnych pozyskanych w latach 2014-2020 oraz z uzyskanych dotacji i środków na realizację zadań z udziałem środków unijnych.

Na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych przeznacza się kwotę **3 350 678 zł**, uzyskaną z kredytu w tej samej wysokości, z tego na spłatę:

- Kredyty na pokrycie planowanego deficytu roku 2010 441 738 zł
- Kredyt w PBS na pokrycie planowanego deficytu roku 2009 535 598 zł,
- Pożyczki z WFOŚi GW 1 271 848 zł,
- Pożyczki otrzymane z BGK na finansowanie zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej (spłata po otrzymaniu środków z dotacji) 1 101 494 zł,

Po uwzględnieniu otrzymania dotacji UE oraz ewentualnego umorzenia pożyczki z WFOŚiGW (380 462 zł) na spłatę rat kredytów i pożyczek zostanie przeznaczona kwota : 1 868 722 zł.

### **Dochody**

Przy opracowaniu dochodów budżetu Gminy na rok 2012 kierowano się następującymi zasadami:

1. Wielkość subwencji oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych ustalono w oparciu o pismo Ministra Finansów Nr ST3/4820/17/2011 z dnia 07 października 2011 roku.
2. Dotacje na zadania zlecone i własne przyjęto zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB I.-2.3110-9/11 z dnia 21 października 2011 r., oraz pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Lesznie nr DLS-3101-21/11 z dnia 19 października 2011 r.
3. Podatek rolny obliczono na podstawie ogłoszonej przez Prezesa GUS średniej ceny skupu żyta za okres trzech kwartałów 2011 r. ( 74,18 zł/dt) z uwzględnieniem uchwały Rady Gminy Lipno Nr XIV/98/2011 z 25.10.2011r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta do kwoty 40,00 zł /dt.
4. Podatek leśny wyliczono na podstawie ogłoszonej przez Prezesa GUS średniej ceny sprzedaży drewna za okres trzech kwartałów 2011 r.
5. Podatek od nieruchomości określono wg stawek roku 2011 powiększonych o około 4,3 % ,a więc na poziomie 91,82% do 100% stawek maksymalnych (dla budynków związanych

z obrotem materiałem siewnym i świadczeniem usług zdrowotnych przyjęto stawki na poziomie stawek maksymalnych).

6. Podatek od środków transportu ustalono w oparciu o stawki obowiązujące w roku 2011 r.
7. Pozostałe dochody ustalono wg przewidywanego wykonania.

#### **Na dochody składają się:**

Dochody bieżące w kwocie:	17 876 419 zł	87,42% dochodów
Dochody majątkowe w kwocie:	<u>2 571 694 zł</u>	12,58 % dochodów
<b>RAZEM:</b>	<b>20 448 113 zł</b>	

#### **1. Dział 010 – rolnictwo- 1 286 828 zł, w tym:**

##### Dochody bieżące: 232 000 zł:

- wpływy z dzierżawy sieci w kwocie 82 000 zł,
- wpływ z opłat za odbiór ścieków od mieszkańców z kanalizacji w Lipnie w kwocie 150 000 zł

##### Dochody majątkowe: 1 054 828 zł

- wpłaty tytułem partycypacji w budowie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w kwocie 200 zł,
- dochody uzyskane ze sprzedaży mienia komunalnego - 200 000 zł – sprzedaż gruntów zaliczanych do rolnych ,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy z udziałem środków unijnych – dotacja do zadania inwestycyjnego „Kanalizacja Lipno etap I” – 854 628 zł

#### **2. Dział 020 – leśnictwo – 4 550 zł - za dzierżawę obwodów łowieckich ;**

#### **3. Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa – 1 422 500 zł, w tym:**

##### Dochody bieżące: 152 500 zł:

- za wieczyste użytkowanie gruntów – 2 000 zł,
- z tytułu dzierżaw ziemi, lokali oraz czynszów za mieszkania komunalne 150 000 zł,
- odsetki i opłaty– 500 zł;

##### Dochody majątkowe: 1 270 000 zł:

- dochody uzyskane ze sprzedaży mienia komunalnego : sprzedaż lokali mieszkalnych w Wilkowicach ul. Dworcowa oraz w Goniembicach, działki budowlane w Wilkowicach oraz w Lipnie

#### **5. Dział 750 – administracja publiczna – 75 850 zł :**

- dotacja od Wojewody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej 50 700 zł /w roku 2010 – 50 700 zł oraz w roku 2011 – 50 700 zł/,
- Urząd Gminy: za wpływy z usług /refaktury/- 22 000 zł, wpływy ze sprzedaży wyrobów 150 zł, wpływy z różnych dochodów min. dochody za terminowe przekazywanie podatku od wynagrodzeń pracowników do Urzędu Skarbowego – 3 000 zł;

#### **6. Dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej – 1 104 zł –**

dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców /w roku 2010 – 996 zł w roku 2011 – 1008 zł/;

**7. Dział 756 – dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nie organizacyjnych z tytułu podatków i opłat - 9 334 585 zł:**

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 1 510 zł - karta podatkowa wraz z odsetkami,
- wpływy od osób prawnych – 3 455 200 zł z tytułu podatków i opłat od:
  - nieruchomości - 3 184 000 zł /wzrost o 363 791 zł / - w stosunku do 2011r.
  - rolnego - 137 000 zł /zmniejszenie o 7 000 zł/,
  - leśnego - 35 700 zł /wzrost o 9 700 zł/,
  - od środków transportu - 89 000 zł /spadek o 23 000 zł/,
  - od czynności cywilnoprawnych - 3 000 zł, / wzrost o 450 zł/
  - różne opłaty i odsetki - 6 500 zł /spadek o 1 100 zł/.
- wpływy od osób fizycznych – 2 046 500 zł z tytułu podatków i opłat od:
  - nieruchomości - 1 318 000 zł /wzrost o 88 240 zł/,
  - rolnego - 360 000 zł /wzrost o 25 604 zł/,
  - leśnego - 2 500 zł /wzrost o 700 zł/,,
  - od środków transportu - 60 000 zł /wzrost o 25 000 zł/,
  - od spadków i darowizn - 22 000 zł ,
  - od czynności cywilnoprawnych - 270 000 zł/spadek o 30 000 zł/,
  - różne opłaty i odsetki - 14 000 zł,/ wzrost o 2 374 zł/
- wpływy z innych opłat – 562 000 zł,
  - opłata skarbową – 25 000 zł ,
  - opłata eksploatacyjna – 6 000 zł, /wzrost o 1 000 zł/
  - opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 74 000 zł
  - opłata adiacencka, planistyczna i za zajęcie pasa drogowego – 450 000 zł ,
  - różne opłaty i odsetki – 7 000 zł /wzrost o 3 500 zł/ , ,
- udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa- 3 269 375 zł
  - dochodowy od osób fizycznych – 3 119 375 zł - wzrost o 19,47% w stosunku do roku 2011/ tj. o 508 306 zł/,
  - dochodowy od osób prawnych- 150 000 zł /przyjęto szacunkowo więcej o 50 000 w porównaniu do 2011 r./.

**8. Dział 758 – różne rozliczenia- 5 874 577 zł:**

- Subwencja oświatowa - 5 228 328 zł – wzrost do roku 2011 o 4,98 % (t.j. o 247 989 zł) Liczba uczniów spadła z 690 na 666 - o 24 uczniów ( lata 2009/2010 – 722 uczniów, lata 2010/2011 – 690 uczniów)
- Subwencja wyrównawcza – 643 249 zł – wzrost do roku 2011 o 1,22 % (t.j. o 7 770 zł)
- Subwencja równoważąca – 3 000 zł – w roku 2011 nie otrzymaliśmy subwencji równoważącej

Wskaźnik G dochodów podatkowych Gminy Lipno do liczby mieszkańców (6 522 mieszkańców Gminy Lipno na dzień 31.12.2010r.) wyniósł 1 206,04 zł. Średnia krajowa: 1 195,67 zł.

**9. Dział 801 – oświata i wychowanie – 80 450 zł :**

- Szkoły podstawowe - wpływy z Urzędu Skarbowego za terminowe przekazywanie podatku od wynagrodzeń pracowników w kwocie 710 zł , oraz odsetki od środków na rachunku bankowym 1 300 zł,
- Przedszkola – dochody za ponadnormatywne świadczenia – 77 000 zł, wpływy z Urzędu Skarbowego za terminowe przekazywanie podatku od wynagrodzeń

pracowników w kwocie 170 zł , oraz odsetki od środków na rachunku bankowym 370 zł,

- Gimnazjum – wpływy z Urzędu Skarbowego za terminowe przekazywanie podatku od wynagrodzeń pracowników w kwocie 320 zł , oraz odsetki od środków na rachunku bankowym 470 zł.
- ZES - wpływy z Urzędu Skarbowego za terminowe przekazywanie podatku od wynagrodzeń pracowników w kwocie 40 zł , oraz odsetki od środków na rachunku bankowym 70 zł.

**10. Dział 852 –Pomoc społeczna – 2 071 303 zł**, z czego dotacje stanowią:

- Świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne – 1 960 396 zł /spadek o 33 964 zł/
- Składki zdrowotne – 6 989 zł
- zasiłki i pomoc w naturze – 17 907 zł / spadek o 3 817 zł/,
- zasiłki stałe – 36 070 zł /wzrost o 1 957 zł
- utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 35 415 zł

pozostałe zaplanowane dochody to zwrot kosztów pobytu w DPS przez rodziny – 10 200 zł, odsetki od środków na rachunku bankowym 4 240 zł, pozostałe: 86 zł

**12. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 23 500 zł –**

wpływy z tytułu opłaty produktowej w kwocie 1 500 zł

wpływy z różnych opłat związanych z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 22 000 zł

**13. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 272 866 zł –**

Dochody bieżące: 26 000 zł:

- za wynajem świetlic wiejskich dochody w kwocie 26 000 zł

Dochody majątkowe: 246 866 zł

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy z udziałem środków unijnych – dotacja do zadania inwestycyjnego „ Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Smyczynie oraz zadaszenie tarasu i remont świetlicy wiejskiej w Wyciążkowie „ w kwocie 246 866 zł

## **Wydatki**

Opracowując plan wydatków przyjęto wzrost płac ze względu na wzrost płacy minimalnej, przyjęto również wzrost płacy w administracji na poziomie 3,9% tj. na obecnym poziomie inflacji, oraz wzrost z tytułu wzrostu liczby zatrudnionych osób ( m.in. zatrudnienie osób do prac drogowych) . W oświacie płace ustalano na podstawie nowych tabel płac z września na cały rok. Wydatki bieżące jednostek ustalono na poziomie przewidywanego wykonania roku 2011 niezbędnych wydatków bieżących ze względu na duży wysiłek inwestycyjny w roku 2012. Składkę na Fundusz Pracy naliczono w wysokości 2,45 %, składkę na ubezpieczenia społeczne naliczono w wysokości 15,19%.

### **Na wydatki składają się:**

Wydatki bieżące w kwocie:	16 669 565 zł	76,78% wydatków
Wydatki majątkowe w kwocie:	5 040 482 zł	23,22 %wydatków
<b>RAZEM:</b>	<b>21 710 047 zł</b>	

Wydatki przeznacza się na:

**1. Dział 010 – rolnictwo – 2 843 024 zł :**

Wydatki bieżące w kwocie: 239 020 zł:

- Wydatki związane z melioracjami – 5 220 zł – na materiały /rury/ 1 000 zł, usługi remontowe i inne usługi związane z naprawą i wymianą drenarki 3 220 zł,
- Spółki wodne - opłaty melioracyjne 600 zł.
- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 219 800 zł ( zakup energii 12 000 zł, usług pozostałych – jak opłata za hurtowy odbiór ścieków przez MPWiK usuwanie awarii , wykonanie przyłączy kwota 200 000 zł, zakup materiałów do wykonywanych przyłączy 5 000 zł ,składki 2 200 zł i inne)

Wydatki majątkowe w kwocie: 2 573 134 zł:

Przeznaczone na zadanie inwestycyjne „ Budowy kanalizacji sanitarnej Lipno etap II” 1 782 134 zł oraz „Budowa kanalizacji deszczowej na Osiedlu w Lipnie etap II” w kwocie 635 000 zł zgodnie z wielkościami przyjętymi w WPF Gminy. Kanalizacja deszczowa będzie realizowana przy współudziale środków unijnych w przeciągu 2012 i 2013 roku. Całkowity koszt inwestycji to 1 273 000 zł. Dofinansowanie z UE ma wynieść: 517 496 zł ( rok 2012: 257 939 zł a w 2013r: 259 537 zł.)

Ponadto w rozdziale tym planuje się budowy sieci wodociągowych w Wilkowicach na kwotę: 123 000 zł.

- na składki dla Izby Rolniczej – 10 600 zł /2% od kwoty planowanego podatku rolnego w wysokości 497 000 zł tj.9 940 zł, oraz ewentualne wyrównanie za rok 2011 – 660 zł/,

- na pozostałą działalność – 33 670 zł,

Wydatki bieżące: 2 800 zł

- na zakup usług pozostałych – 2 300 zł - (usługi transportowe – wyjazd na wystawy rolnicze),
- na zakup prasy rolniczej 500 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie: 30 870 zł:

Przeznaczone na zadanie „ Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy BURSZTYN w Targowisku”, na które to zadanie Gmina stara się o dofinansowanie z Województwa Wielkopolskiego w kwocie 22 837,18 zł.

Z Funduszu Sołeckiego na wydatki działu 010 sołectwa przeznaczyły kwotę 7 695 zł na wydatki bieżące.

**2. Dział 600 – Transport i łączność – 2 323 522 zł:**

Wydatki bieżące w kwocie: 921 522 zł

- Drogi gminne – 319 330 zł w tym na:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 135 148 zł,
  - na powierzchniowe utrwalenie nawierzchni dróg gminnych, usługi transportowe z tym związane bieżące utrzymanie dróg, odśnieżanie 50 000 zł, na opłaty leasingowe 50 000 zł
  - remonty bieżące nawierzchni dróg – 25 000 zł,
  - zakup paliwa do ciągnika ,znaków drogowych , żwiru, tłucznia, – 41 000 zł,
  - ubezpieczenia: 8400 zł
  - ZFŚS: 4 682 zł
  - pozostałe: 5 100 zł
- Drogi wewnętrzne – 538 634 zł w tym na:
  - odszkodowania za przejęte drogi przez gminę – 20 000 zł,
  - podatek od nieruchomości dotyczący dróg wewnętrznych – 508 634 zł

- opłata za akty notarialne – 10 000 zł
- Pozostała działalność – 63 558 zł:
  - na dopłatę do komunikacji podmiejskiej w Wilkowicach – 63 558 zł,

Wydatki majątkowe w kwocie: 1 402 000 zł

Przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego „ Budowa ścieżki rowerowej przy ul. Lipowej w Wilkowicach”, na które to zadanie Gmina stara się o dofinansowanie ze środków unijnych . Całość inwestycji szacuje się na koszt 1.100 000 zł z czego dofinansowane z budżetu Unii Europejskiej możliwe do uzyskania wynosi 439 197 zł.

Ponadto zaplanowano wydatki na budowę chodników na terenie Gminy Lipno w kwocie: 36 200 zł oraz na utwardzenie drogi – łącznika na Osiedlu w Lipnie w kwocie 110 000 zł oraz planuje się środki na udzielenie dotacji dla Powiatu w kwocie 145 000 zł na realizację programu „ Poprawy bezpieczeństwa na drogach”.

Z Funduszu Sołeckiego na wydatki działu 600 sołectwa przeznaczyły kwotę 29 000 zł z czego 28 000 zł na wydatki majątkowe a 1 000 zł na wydatki bieżące.

**3. Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa – 119 100 zł**

Całość wydatków stanowią wydatki bieżące przeznaczone na:

- na wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia 2 500 zł,
- na bieżące utrzymanie mieszkań komunalnych 25 000 zł,
- na remonty mieszkań komunalnych - 30 000 zł,
- wyceny mienia przeznaczonego do sprzedaży – 18 000 zł,
- przeglądy mieszkań, opłaty eksploatacyjne, fundusz remontowy wspólnoty – 17 000 zł
- opłaty notarialne związane ze sprzedażą mienia oraz koszty sądowe związane z egzekucją należności – 3 600 zł,
- niezbędne prace w mieszkaniach komunalnych (założenie podliczników Wilkowice, , wymiana okien w Klonówcu, wymiana okien i drzwi – Mórkowo, wymian okien – Radomicko) - 23 000 zł.

**4. Dział 710 – Działalność usługowa - 168 000 zł:**

- na prace związane ze zmianami w planie zagospodarowania przestrzennego – 150 000 zł
- na opracowania geodezyjne i kartograficzne dotyczące podziałów nieruchomości i ustalania granic dróg - 18 000 zł.

**5. Dział 750 – Administracja publiczna – 2 495 020 zł :**

Wydatki bieżące w kwocie: 2 484 620 zł

- Urząd Gminy - 2 031 569 zł
  - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 1 727 155 zł
  - pozostałe wydatki bieżące w kwocie: 304 414 zł obejmują m in. zaplanowane wydatki na :
    - ekwiwalenty za odzież ,śr. czystości, okulary, herbatę : 10 150 zł
    - delegacje, ryczałty– 30 816 zł,

- zakup materiałów, wyposażenia oraz materiałów papierniczych i akcesoriów komputerowych – 60 000 zł,
  - na bieżącą obsługę i utrzymanie urzędu tj. energia, wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, telefony, prowizje, tłumaczenia, usługi informatyczne, internetowe , prawne, bhp itp. – 140 481 zł,
  - składki WOKISS i ubezpieczenia – 9 000 zł,
  - podatek VAT od refaktur – 5 000 zł,
  - szkolenie pracowników – 4 000 zł
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 44 967 zł
- Urząd wojewódzki - 139 831 zł w tym:
    - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 123 133 zł
    - pozostałe środki w kwocie 16 698 zł są zaplanowane na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 2 048 zł , zakup usług pozostałych – przede wszystkim pocztowych, telefony ,tłumaczenia 10 300 zł oraz pozostałe wydatki na zakup materiałów (3 000), na delegacje i składki zdrowotne ( 400 zł) , ekwiwalenty 850 zł, opłaty i składki 100 zł.
 Dotacja udzielona z Wojewódzkiego Urzędu wynosi 50 700 zł
- Rada Gminy - 109 000 zł w tym: diety – 102 000 zł, papier ksero, dyskietki, opłaty pocztowe i telefoniczne , delegacje, szkolenie pracownika biura , wyjazd konferencyjny – 7 000 zł,
- Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 45 000 zł w tym m in:
    - wydanie i kolportaż „Głosu Lipna” 8 000 zł,
    - zakup gadżetów i materiałów promocyjnych i reprezentacyjnych 11 500 zł
    - obsługa festiwalu starych ciągników 25 000 zł
    - tłumaczenia i delegacje 500 zł.
- Pozostała działalność – 159 220 zł:
    - na diety dla sołtysów przeznacza się 36 720 zł, składki na Związek Gmin Wiejskich, i Leszno-Region ( 9 000 zł) pozostałe - 400zł,
    - na wydatki związane z poborem podatków i opłat lokalnych planuje się kwotę : 113 100 zł w tym na wynagrodzenie prowizyjne za inkaso i rozniesienie nakazów- 19 000 zł, wyceny do opłaty adiacenckiej i planistycznej – 50 000 zł zakup materiałów, papieru , tonerów, druków ok. 5 100 zł, zakup usług pocztowych w tym zakup usług pocztowych a także konsultacji z WOKISS 18 100 zł, i pozostałe jak podróże służbowe . składki, szkolenia, zabezpieczenia hipoteczne i opłaty komornicze 20 900 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie: 10 400 zł

Wydatki dotyczą zakupu wersji wielostanowiskowej programu LEX w kwocie 10 400 zł

**6. Dział 751 – urzędy naczelných organów władzy – 1 104 zł - na prowadzenie aktualizacji rejestru wyborców /dotacja/.**

**7. Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona p. poż. – 129 129 zł**

- Ochotnicze Straże Pożarne – 127 329zł
  - na wynagrodzenia i pochodne 23 391 zł,
  - za udział w akcjach gaśniczych - ekwiwalenty – 20 400 zł
  - pozostałe wydatki bieżące w kwocie – 83 538 zł jest przeznaczone na :  
na bieżące utrzymanie pojazdów , sprzętu oraz remiz strażackich , zakup paliwa - 50 500 zł na zakup energii (9 000 zł), telefony (1 000 zł) usług zdrowotnych strażaków ( 1 000 zł), podróże służbowe (1 000), na ubezpieczenia pojazdów oraz strażaków ( 20 000 zł), odpis na fundusz socjalny kierowców pojazdów strażackich i komendanta gminnego (1 038 zł) .
- na obronę cywilną – 1 800 zł w tym:  
wydatki zaplanowano na zakup usług telekomunikacji, delegacji i szkolenia niezbędnych materiałów biurowych.

Z Funduszu Sołeckiego na wydatki działu 754 sołectwa przeznaczyły kwotę 500 zł na wydatki bieżące

**8. Dział 757 – Obsługa długu publicznego – 290 000 zł** – są to koszty zabezpieczeń, prowizji od kredytów i odsetki od zaciągniętych kredytów inwestycyjnych - na wodociągowanie i kanalizację, finansowanie planowanego deficytu z roku 2009, 2010 i 2011 oraz pożyczek z WFOŚ na kanalizację oraz odsetki od kredytu bieżącego.

**9. Dział 758 – różne rozliczenia** – w kwocie **106 800 zł** w tym:

- rezerwa ogólna 67 200 zł,
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 39 600 zł ok. 0,5 % wydatków określonych w ustawie o zarządzaniu kryzysowym,

**10. Dział 801 – oświata i wychowanie – 8 132 603 zł** na:

- szkoły podstawowe – 4 374 500 zł w tym na :  
Wydatki bieżące w kwocie : 4 154 500 zł, które obejmują bieżące utrzymanie 4 szkół podstawowych ( w Lipnie, Wilkowicach , Goniembicach i Górcie Duchownej), w tym:
  - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3 432 939 zł,
  - na świadczenia na rzecz osób fizycznych tj, dodatki wiejskie, ekwiwalenty, mieszkaniowe – 248 606 zł ( w tym stypendia 12 000 zł)
  - na pozostałe utrzymanie bieżące : 472 955 zł ( w tym odpis na ZFŚS: 154 405 zł, a na zakup materiałów, w tym opał, akcesoria komputerowe, papier , środki czystości – 172 000 zł, zakup usług pozostałych 44 500 zł , zakup energii w tym woda , gaz ( 58 000 zł ) ,ubezpieczenia 11 600 zł, pozostałe 32 450 zł (szkolenia, opłaty i ubezpieczenia, telekomunikacja, internet, delegacje, usługi zdrowotne, drobne naprawy, pomoce dydaktyczne.

Wydatki majątkowe: 220 000 zł

Przeznaczono na zadanie inwestycyjne „ Termomodernizacja budynków Szkół Podstawowych w Goniembicach, Wilkowicach i Lipnie” w kwocie 120 000 zł ( zadanie ujęte w WPF) oraz wydatki na wymianę pieca centralnego ogrzewania w Szkole w Lipnie – kwota 100 000 zł.



- przedszkola – 1 349 547 zł

Wydatki bieżące w kwocie : 1 149 547zł, na bieżące utrzymanie pięciu oddziałów Przedszkola w Lipnie w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 885 827 zł,
- na dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 58 001zł,
- dotacja przewidziana jako udział w kosztach dotowanych przedszkoli innych gmin , do których uczęszczają dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Lipno – 50 000 zł ( Gostyń 10 000 zł, Leszno 40 000 zł)
- na pozostałe wydatki bieżące – 155 719 zł, kwota ta obejmuje m.in.: zakup pomocy naukowych – 2 500 zł, zakup materiałów i wyposażenia - opał, papier.- 52 000 zł, zakup energii – 25 000 zł, odpisy na ZFŚS – 46 719 zł, zakup usług pozostałych i remontowych - 17 000 zł, i pozostałe :12 500zł jak usługi zdrowotne, internet, telefony , ubezpieczenia i in.

Wydatki majątkowe: 200 000 zł

Zaplanowano wydatek na Termomodernizację budynku przedszkola w Lipnie – zadanie ujęte w WPF.

- gimnazjum – 1 769 196 zł z tego na:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 464 019 zł
  - odpis na Fundusz Socjalny – 56 412 zł,
  - dodatki mieszkaniowe – 90 765 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące: 149 500 zł
  - przeznaczono również 8 500 zł na stypendia dla uczniów za osiągnięcia w nauce.
- dowożenie uczniów – 347 758 zł na :
  - płace i pochodne – 58 827 zł
  - zakup paliwa – zwrot z tyt. dowozu dzieci niepełnosprawnych przez rodziców do szkół - 16 000 zł
  - koszt przewoźnika – 270 000 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące: 2 931 zł z czego odpis na ZFŚS wynosi 2 181 zł
- Zespół Ekonomiczny Szkół – 224 703 zł na:
  - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 205 531 zł,
  - odpis na Fundusz Socjalny - 3 972 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące : 15 200 zł ( zakup m.in. materiałów, usług zdrowotnych, internet , delegacje, usług pozostałych)
- Doksztalcanie zawodowe nauczycieli – 36 992 zł – 1% wynagrodzeń nauczycieli
- Pozostała działalność – 29 907 zł w tym:
  - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytowanych nauczycieli oraz rencistów – 28 307 zł,
  - wydatki związane z awansem zawodowym nauczycieli – 1 600 zł,

**11. Dział 851 – ochrona zdrowia – 74 000 zł – w tym:**

- zwalczanie narkomanii 1 500 zł,
- na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi (min. prowadzenie świetlic socjoterapeutycznych ) 72 500 zł w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane : 47 800 zł

**12. Dział 852 – pomoc społeczna – 2 888 629 zł:**

- na zakup usług od innych j.s.t. za pobyt w DPS 140 000 zł,
- na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych i składek ZUS oraz ich obsługę – 1 960 396 zł  
/dotacja – 1 960 396 zł/
  - świadczenia społeczne i składki ZUS – 1 890 819zł,
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 60 349 zł
  - pozostałe: 9 228 zł w tym 1 154 zł na ZFŚS
- na składki dotyczące ubezpieczeń zdrowotnych – 7 774 zł /dotacja 6 989 zł /,
- na wypłatę zasiłków z opieki społecznej, pomoc w naturze oraz składki ZUS przeznacza się kwotę 110 000 zł /dotacje to 17 907 zł/,
- na dodatki mieszkaniowe – 75 000 zł
- na wypłatę zasiłków stałych 45 088 zł /dotacja 36 070 zł/,
- na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 369 565 zł /dotacja 35 415 zł/,
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 285 609 zł
  - pozostałe utrzymanie bieżące: 79 456 zł – w tym odpis na ZFŚS – 7 961 zł
  - świadczenia na rzecz os. fiz. 4 500 zł
- na usługi opiekuńcze – 27 216 zł , nowy zakres wydatków obejmujący organizację usług opiekuńczych nad osobami starszymi w ich miejscu zamieszkania, jak np. pomoc w dokonywaniu zakupów, utrzymaniu higieny osobistej, sprzątnięcie mieszkania. Realizacja zadania jest przewidziana poprzez zlecenie firmie zewnętrznej dla 3 osób.
- na dożywianie dzieci w szkołach – 146 590 zł oraz dotacja dla stowarzyszeń „Kolory” i stowarzyszenie przy świetlicy „Bursztyń” w Targowisku – 7 000 zł

**13. Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 466 293 zł na:**

Wydatki majątkowe: 63 458 zł

Przeznaczone na zadanie inwestycyjne:

- 1) Budowa oświetlenia ulicznego w Lipnie ul. Osiedle Prymasa Tysiąclecia – etap I kwota 40 000 zł
- 2) Oświetlenie uliczne ul. Szkolna w Wilkowicach /dokumentacja/ kwota 8 000 zł
- 3) budowa sanitariatów w parku w Lipnie – 15 458 zł - zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego,

Wydatki bieżące w kwocie : 402 835 zł, przeznaczone na:

- Gospodarkę odpadami 25 500 zł w tym na:
  - utylizację azbestu 25 000 zł, odbiór przeterminowanych leków 500 zł
- na oczyszczanie wsi – 10 000 zł –wywóz śmieci, selektywny odbiór śmieci, akcja „, Sprzątanie świata”,
- na utrzymanie zieleni – 16 600 zł – na utrzymanie zieleni - zakup paliwa do kosiarek, ubezpieczenie kosiarki, naprawy kosiarek, pilarek i ciągnika ogrodowego, wycinka z kosa

- ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – 12 500 zł na zakup drzew, szczepienie kasztanowców, utrzymanie populacji bażantów i kuropatw, konkurs ekologiczny „Bądź przyjacielem środowiska”
- Schroniska dla zwierząt - 10 100 zł – zakup usług wyłapywania i pobytu bezpańskich zwierząt w lecznicy, współpraca z Przychodnią KOALA
- oświetlenie dróg - 305 000 zł:
- Pozostała działalność – 23 135 zł w tym na:
  - opłaty za korzystanie ze środowiska 2 500 zł oraz pozostałe 2 900 zł,
  - wydatki na udzielone poręczenia i gwarancje 17 735 zł ( poręcznie udzielone MZO) ujęte w WPF Gminy Lipno

Z Funduszu Sołeckiego na wydatki działu 900 sołectwa przeznaczyły kwotę 15 458 zł na wydatki majątkowe.

#### **14. Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1 460 543 zł na:**

Wydatki majątkowe: 494 000 zł

Przeznaczone na zadanie inwestycyjne:

- 1) Remont świetlicy wiejskiej w Żakowie wraz z utwardzeniem terenu przed świetlicą – 410 000 zł (umowa o dofinansowanie ze środków unijnych w kwocie 162 634 zł)
- 2) Remont pokrycia wraz z dociepleniem dachu świetlicy wiejskiej w Targowisku kwota 50 000 zł (wniosek o dofinansowanie ze środków unijnych w kwocie 25 000 zł),
- 3) Modernizacja świetlicy w Wilkowicach – 26 000 zł - zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego,
- 4) Utwardzenie terenu przy świetlicy wiejskiej w Mórkowie – 8 000 zł - zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego,

Wydatki bieżące w kwocie : 966 543 zł, przeznaczone na:

- dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury – 450 000 zł
- biblioteka – dotacja podmiotowa – 160 000 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 22 954 zł ( umowy zlecenie dot. świetlicowych, obsługa imprez kulturalnych)
- organizacja imprez kulturalnych oraz dożynek i festynów okolicznościowych utrzymanie Gminnej Pracowni Internetowej, Kluby Złotej Jesieni, ochrona zabytków – 72 862 zł.,
- bieżące utrzymanie świetlic i sal 140 727 zł
- poręczenie udzielone GOK pod kredyt inwestycyjny w kwocie przewidzianej na ten rok spłaty 120 000 zł – poręczenie ujęte w WPF.

Z Funduszu Sołeckiego na wydatki działu 921 sołectwa przeznaczyły kwotę 110 476 zł w tym na wydatki inwestycyjne 34 000 zł a na wydatki bieżące 76 476 zł.

#### **15. Dział 926 – kultura fizyczna i sport – 212 280 zł na :**

Wydatki majątkowe: 46 620 zł

Przeznaczone na zadanie inwestycyjne:

- 1) Modernizacja boiska wiejskiego w Radomicku – 7 500 zł - zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego
- 2) Budowa placu zabaw w Gronówku 13 120 zł – zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego,

- 3) Budowa placu zabaw w Wyciążkowie 10 000 zł – zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego w kwocie 5 000 zł
- 4) Budowa placu zabaw w Żakowie 4 000 zł - zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego,
- 5) Budowa placu zabaw w Górcie Duchownej 12 000 zł - zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego,

Wydatki bieżące w kwocie : 165 660 zł, przeznaczone na

- na utrzymanie obiektów sportowych – boisk - 31 060 ( w tym podatek od nieruchomości 13 200 zł),
- na dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom sportowym – 77 000 zł,
- na organizowanie imprez sportowych - 17 600 zł
- stypendia dla sportowców – 40 000 zł.

Z Funduszu Sołeckiego na wydatki działu 926 sołectwa przeznaczyły kwotę 48 530 zł w tym na wydatki inwestycyjne 41 620 zł a na wydatki bieżące 6 910 zł.

### **Podsumowanie**

W roku 2012 na 33 zadania majątkowe przeznacza się kwotę 5 040 482 zł, co stanowi 23,22 % ogółu wydatków. Planowana realizacja zadań w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

- Rolnictwo i łowiectwo - w zakresie infrastruktury wodociągowej i sanitarnej wsi  
9 zadań na kwotę 2 604 004 zł,
- Transport i łączność - w zakresie dróg publicznych gminnych i powiatowych  
8 zadań na kwotę 1 402 000 zł,
- Administracja publiczna – Urząd Gminy  
1 zadanie na kwotę 10 400 zł.
- Oświata i wychowanie – Szkoły i Przedszkole  
3 zadania na kwotę 420 000 zł,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  
3 zadania na kwotę 63 458 zł,
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego  
4 zadania na kwotę 494 000 zł,
- Kultura fizyczna i sport  
5 zadań na kwotę 46 620 zł,

Na realizację zadań inwestycyjnych przeznacza się 427 870 zł ze środków własnych a kwota 4 612 612 zł będzie finansowana z kredytów, pożyczek oraz środków pochodzących z dofinansowań unijnych bądź innych funduszy celowych .

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią kwotę 8 508 262 zł, co stanowi 51,04 % wydatków bieżących.

Wydatki przeznaczone na realizację zadań statutowych jednostek stanowią : 4 148 979 zł, co stanowi 24,88 % wydatków bieżących.

Plan wydatków na poziomie wyższym od zakładanych dochodów spowodował wystąpienie deficytu budżetowego w kwocie **1 261 934** zł co stanowi 6,17 % dochodów Gminy.

Kwota jaką Gmina otrzymała na subwencję oświatową jest wyższa od roku 2011 o 247 989 zł. Ogólnie subwencja przyznana gminie jest większa o 258 759 zł w stosunku do roku 2011 a udział w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrasta o 508 306 zł.

Wydatki na bieżące utrzymanie szkół podstawowych i gimnazjum, doszkalcenie nauczycieli , fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli oraz ZES , nie uwzględniając wydatków na przedszkole, inwestycje oraz dowóz uczniów stanowią kwotę **6 215 298 zł**, natomiast przyznana gminie kwota subwencji oświatowej wynosi **5 228 328 zł**. Gmina dokłada więc z własnych dochodów na utrzymanie oświaty **986 970 zł** .

Wójt Gminy Lipno

Mariusz Homski