

## **Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Lipno na rok 2013**

Budżet Gminy Lipno na rok 2013 proponuje się następująco:

<b>Dochody</b>	<b>+ 19 840 133 zł</b>
<b>Wydatki</b>	<b>- 21 270 865 zł</b>
-----	
<b>deficyt budżetowy</b>	<b>- 1 430 732 zł</b>

Deficyt budżetowy zostanie pokryty pożyczkami i kredytami w wysokości: **3 919 512 zł** z:

- z czego pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zaciągnięta w BGK (dot. kanalizacja deszczowa, świetlica Żakowo) 338 439 zł
- pozostałe kredyty i pożyczki 3 581 073 zł  
które zostaną spłacone ze środków własnych pozyskanych w latach 2014-2021 oraz z uzyskanych dotacji i środków na realizację zadań z udziałem środków unijnych.

Na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych przeznaczona jest kwota **2 488 780 zł**, uzyskana z kredytu w tej samej wysokości, z tego na spłatę:

- Kredyty w PBS	597 450 zł
- Kredyt w BGK	365 000 zł,
- Pożyczki z WFOŚi GW	885 000 zł,
- Pożyczki otrzymane z BGK na finansowanie zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej (spłata po otrzymaniu środków z dotacji)	641 330 zł.

Po uwzględnieniu otrzymania dotacji UE oraz ewentualnego umorzenia pożyczki z WFOŚiGW (70 000 zł) na spłatę rat kredytów i pożyczek zostanie przeznaczona z budżetu Gminy kwota : 1 777 450 zł.

### **Dochody**

Przy opracowaniu dochodów budżetu Gminy na rok 2013 kierowano się następującymi zasadami:

1. Wielkość subwencji oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych ustalono w oparciu o pismo Ministra Finansów Nr ST3/4820/9/2012/1374 z dnia 10 października 2012 roku.
2. Dotacje na zadania zlecone i własne przyjęto zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.108.2012.7 z dnia 19 października 2012 r., oraz pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Lesznie nr DLS-3101-22/12 z dnia 22 października 2012 r.
3. Podatek rolny obliczono na podstawie ogłoszonej przez Prezesa GUS średniej ceny skupu żyta za okres trzech kwartałów 2012 r. ( 75,86 zł/dt) z uwzględnieniem uchwały Rady Gminy Lipno Nr XXVI/91/2012 z 26.10.2012r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta do kwoty 52,00 zł /dt.
4. Podatek leśny wyliczono na podstawie ogłoszonej przez Prezesa GUS średniej ceny sprzedaży drewna za okres trzech kwartałów 2012 r. (186,42 zł/m<sup>3</sup> od jednego ha 41,01 zł)
5. Podatek od nieruchomości określono wg stawek roku 2012 powiększonych o około 3,9 % ,a więc na poziomie 92,01% do 100% stawek maksymalnych (dla budynków związanych z obrotem materiałem siewnym i świadczeniem usług zdrowotnych przyjęto stawki na poziomie stawek maksymalnych). Przyjęte do prognozy dochodów stawki podatku uwzględniają

uchwałę Rady Gminy Lipno z dnia 26.10.2012 r. Nr XXVI/190/2012 w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości. Obwieszczenie Ministra Finansów z 2.08.2012 w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych przewiduje wzrost stawek o wskaźnik inflacji, który w I półroczu 2012 r. w stosunku do tego samego okresu ubiegłego roku wzrósł o 4 %.

6. Podatek od środków transportu ustalono w oparciu o stawki obowiązujące w roku 2012 r.
7. Pozostałe dochody ustalono wg przewidywanego wykonania.

#### **Na dochody składają się:**

Dochody bieżące w kwocie:	18 848 803 zł	95,01% dochodów
Dochody majątkowe w kwocie:	<u>991 330 zł</u>	4,99 % dochodów
<b>RAZEM:</b>	<b>19 840 133 zł</b>	

#### **1. Dział 010 – rolnictwo- 408 857 zł, w tym:**

Dochody bieżące: 181 200 zł:

- wpływy z dzierżawy sieci w kwocie 83 200 zł,
- wpływ z opłat za odbiór ścieków od mieszkańców z kanalizacji w Lipnie w kwocie 98 000 zł

Dochody majątkowe: 227 657 zł

- dochody uzyskane ze sprzedaży mienia komunalnego - 50 000 zł – sprzedaż gruntów zaliczanych do rolnych ,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy z udziałem środków unijnych – dotacja do zadania inwestycyjnego „Budowa kanalizacji deszczowej na Osiedlu w Lipnie etap II” planowane rozliczenie I transzy – 177 657 zł

#### **2. Dział 020 – leśnictwo – 4 100 zł - za dzierżawę obwodów łowieckich ;**

#### **3. Dział 600 – transport i łączność – 301 039 zł**

Dochody majątkowe : środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy z udziałem środków unijnych pozyskane na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa ścieżki rowerowej w Wilkowicach” – 301 039 zł

#### **4. Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa – 445 000 zł, w tym:**

Dochody bieżące: 145 000 zł:

- za wieczyste użytkowanie gruntów – 4 000 zł,
- z tytułu dzierżaw ziemi, lokali oraz czynszów za mieszkania komunalne 140 000 zł,
- odsetki i opłaty– 1000 zł;

Dochody majątkowe: 300 000 zł:

- dochody uzyskane ze sprzedaży mienia komunalnego : sprzedaż działek budowlanych w Wilkowicach , sprzedaż budynku Ośrodka Zdrowia w Lipnie

#### **5. Dział 750 – administracja publiczna – 65 800 zł :**

- dotacja od Wojewody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej 50 700 zł- wysokość przyznanej dotacji nie zmieniła się od 2009 roku
- Urząd Gminy: za wpływy z usług /refaktury/- 15 000 zł, wpływy ze sprzedaży wyrobów 100 zł:

#### **6. Dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej – 1 140 zł –**

dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców /w roku 2010 – 996 zł w roku 2011 – 1008 zł w roku 2012 – 1104 zł/;

#### **7. Dział 756 – dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nie organizacyjnych z tytułu podatków i opłat - 10 192 848 zł:**

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 1 510 zł - karta podatkowa wraz z odsetkami,
- wpływy od osób prawnych – 3 696 280 zł z tytułu podatków i opłat od:
  - nieruchomości - 3 403 707 zł /wzrost o 219 707 zł / - w stosunku do 2012r.
  - rolnego - 177 541 zł /wzrost o 40 541 zł/,
  - leśnego - 36 332 zł /wzrost o 632 zł/,
  - od środków transportu - 63 000 zł /spadek o 26 000 zł/,
  - od czynności cywilnoprawnych - 4 500 zł, / wzrost o 1 500 zł/
  - różne opłaty i odsetki - 11 200 zł /wzrost o 4 700 zł/.
- wpływy od osób fizycznych – 2 202 575 zł z tytułu podatków i opłat od:
  - nieruchomości - 1 417 199 zł /wzrost o 99 199 zł/,
  - rolnego - 470 768 zł /wzrost o 110 768 zł/,
  - leśnego - 2 608 zł /wzrost o 108 zł/,,
  - od środków transportu - 44 000 zł /spadek o 16 000 zł/,
  - od spadków i darowizn - 28 000 zł /wzrost o 6 000 zł/
  - od czynności cywilnoprawnych - 230 000 zł/spadek o 40 000 zł/,
  - różne opłaty i odsetki - 10 000 zł/ wzrost o 2 374 zł/
- wpływy z innych opłat – 613 000 zł,
  - opłata skarbową – 15 000 zł , /spadek o 10 000 zł/
  - opłata eksploatacyjna – 6 000 zł,
  - opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 72 000 zł /spadek o 2 000 zł/
  - opłata adiacencka, planistyczna i za zajęcie pasa drogowego – 500 000 zł /wzrost o 50 000 zł/,
  - różne opłaty i odsetki – 20 000 zł /wzrost o 13 000 zł/
- udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa- 3 679 483 zł
  - dochodowy od osób fizycznych – 3 379 483 zł - wzrost o 12,85% w stosunku do roku 2012/ tj. o 384 888 zł/; Planowane udziały gmin w PIT na 2013 r. to 37,42 % w roku 2012 udział ten był ustalony w wysokości 37,26%
  - dochodowy od osób prawnych- 300 000 zł /przyjęto szacunkowo więcej o 11 138 zł w porównaniu do 2012 r./

#### 8. Dział 758 – różne rozliczenia- 6 034 310 zł:

- Subwencja oświatowa - 5 332 110 zł – wzrost do roku 2012 o 2,32 % ( t.j. o 120 964 zł)  
Liczba uczniów spadła 666 na 656 - o 10 uczniów ( lata 2009/2010 – 722 uczniów, lata 2010/2011 – 690 uczniów, lata 2011/2012 – 666 uczniów)  
Zwiększenie subwencji związane jest ze skutkiem przechodzącym na rok 2013 podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 3,8 % wdrożonej od 1 września 2012 r. Kwota subwencji obejmuje również skutki zmian w liczbie i strukturze etatów w podziale na awanse zawodowe a także wzrost składki rentowej w 2012 r. Subwencja ma również sfinansować koszty prac komisji egzaminacyjnych w związku z awansem zawodowym nauczycieli.
- Subwencja wyrównawcza – 690 134 zł – wzrost do roku 2012 o 7,29 % (t.j. o 46 885 zł)
- Subwencja równoważąca – 12 066 zł – wzrost do roku 2012 o 9 066 zł

**Wskaźnik G** dochodów podatkowych Gminy Lipno do liczby mieszkańców - 6 895 na dzień 31.12.2011 r. ( 6 522 mieszkańców Gminy Lipno było na dzień 31.12.2010r.). **wyniósł 1 217,86 zł.** Średnia krajowa: 1 276,32 zł.

Liczba mieszkańców Gminy Lipno wzrosła o 373 osoby w przeciągu 2011 roku.

**9. Dział 801 – oświata i wychowanie – 44 760 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 2 000 zł,
- Przedszkola – dochody za ponadnormatywne świadczenia – 40 000 zł, wpływy z Urzędu Skarbowego za terminowe przekazywanie podatku od wynagrodzeń pracowników w kwocie 170 zł , oraz odsetki od środków na rachunku bankowym 600 zł,
- Gimnazjum – wpływy z Urzędu Skarbowego za terminowe przekazywanie podatku od wynagrodzeń pracowników w kwocie 300 zł , oraz odsetki od środków na rachunku bankowym 820 zł.
- ZES - wpływy z Urzędu Skarbowego za terminowe przekazywanie podatku od wynagrodzeń pracowników w kwocie 40 zł , oraz odsetki od środków na rachunku bankowym 120 zł.

**10. Dział 852 –Pomoc społeczna – 2 138 145 zł, z czego dotacje stanowią:**

- Świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne – 1 997 300zł /spadek o 34 225 zł/
- Składki zdrowotne – 8 085 zł
- zasiłki i pomoc w naturze – 17 900 zł / spadek o 3 242 zł/,
- zasiłki stałe – 49 300 zł /wzrost o 220 zł
- utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 35 300 zł /spadek o 14 568 zł/
- dochody jednostki związane z realizacją zadań zleconych ustawami 11 150 zł

pozostałe zaplanowane dochody to zwrot kosztów pobytu w DPS przez rodziny – 14 200 zł, odsetki od środków na rachunku bankowym 4 820 zł, pozostałe: 90 zł

**11. 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

**12. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 180 634 zł –**

Dochody bieżące: 18 000 zł:

- za wynajem świetlic wiejskich dochody w kwocie 18 000 zł /spadek o 8 000 zł/ mniejsza planowana liczba rezerwacji sal, a także w wyniku znowelizowania Programu Nauczania Religii ( brak wynajęć w 2013 roku dotyczących organizacji przyjęć Komunijnych).

Dochody majątkowe: 162 634 zł

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy z udziałem środków unijnych – dotyczą zadania inwestycyjnego „Remont świetlicy wiejskiej w Żakowie wraz z utwardzeniem terenu przed świetlicą” , w kwocie 162 634 zł

## Wydatki

Opracowując plan wydatków przyjęto wzrost płac ze względu na wzrost płacy minimalnej o 100 zł (z 1500 zł na 1600 zł), przyjęto również wzrost płacy w administracji na poziomie 2,8% tj. zgodnie ze wskaźnikiem realnego wzrostu wynagrodzenia brutto w gospodarce przy uwzględnieniu prognozowanej inflacji na poziomie 2,7%. Planując wynagrodzenia nie zakłada się na rok 2013 zwiększenia liczby zatrudnionych osób w Urzędzie Gminy. W oświacie płace ustalano na podstawie nowych tabel płac z września na cały rok uwzględniając również wypłatę nagród jubileuszowych oraz nagrody 1% dla nauczycieli, a także odprawy emerytalne w Przedszkolu i Gimnazjum. Wzrost planowanych wynagrodzeń w GOPS Lipno związany jest z skutkiem 5% podwyżek oraz wypłatą jubileuszową.

Wydatki bieżące planowane na rok 2013 znacząco wzrastają w porównaniu do roku 2012 a związane jest to przede wszystkim z dotacjami na działające na terenie Gminy niepubliczne przedszkole w Wilkowicach oraz zwrot kosztów dotacji na dzieci uczęszczające do niepublicznych przedszkoli poza Gminą Lipno. Wzrost wydatków bieżących jest również skutkiem wzrostu wynagrodzeń w oświacie i pozostałych jednostkach. Wiąże się także z rosnącymi nakładami na opiekę nad zwierzętami bezdomnymi ponadto pojawiają się wydatki związane z opłatami wnoszonymi na rzecz Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, który będzie realizował zadanie odbioru i zagospodarowania odpadami na terenie Gminy Lipno zgodnie z nowymi wymogami ustawowymi. Pozostałe wydatki bieżące jednostek ustalono na poziomie przewidywanego wykonania roku 2012 z uwzględnieniem prognozowanej stopy inflacji. Składkę na Fundusz Pracy naliczono w wysokości 2,45%, składkę na ubezpieczenia społeczne naliczono w wysokości 17,19%.

W wydatkach nie występuje składka na PFRON, ponieważ występuje zatrudnienie osób niepełnosprawnych spełniające wymagany pułap 6%.

### **Na wydatki składają się:**

Wydatki bieżące w kwocie:	18 219 057 zł	85,65% wydatków
Wydatki majątkowe w kwocie:	<u>3 051 808 zł</u>	14,35% wydatków
<b>RAZEM:</b>	<b>21 270 865 zł</b>	

Wydatki przeznaczają się na:

#### **1. Dział 010 – rolnictwo – 2 386 340 zł :**

Wydatki bieżące w kwocie: 228 740 zł:

- Wydatki związane z melioracjami – 11 000 zł – na materiały /rury/ 5 000 zł, usługi remontowe i inne usługi związane z naprawą i wymianą drenarki 6 000 zł,
- Spółki wodne - opłaty melioracyjne 600 zł.
- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 202 940 zł ( zakup energii 10 000 zł, usług pozostałych – jak opłata za hurtowy odbiór ścieków przez MPWiK usuwanie awarii , wykonanie przyłączy kwota 180 000 zł, zakup materiałów do wykonywanych przyłączy 5 000 zł ,składki 2 940 zł i inne)

Wydatki majątkowe rozdz. 01010 w kwocie: 2 126 000 zł:

Przeznaczone na zadanie inwestycyjne „ Budowy kanalizacji sanitarnej w Mórkwie etap II ” 1 200 000 zł oraz „Budowa kanalizacji deszczowej na Osiedlu w Lipnie etap II” w kwocie 638 000 zł zgodnie z wielkościami przyjętymi w WPF Gminy. Kanalizacja deszczowa jest realizowana przy współudziale środków unijnych w latach 2012 i 2013 roku. Na realizację kanalizacji w Mórkwie Gmina będzie występować o pożyczkę z WFOŚiGW. Ponadto planuje się budowę kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Św. Marcina w Wilkowicach w kwocie 20 000 zł w celu zastąpienia oczyszczalni roślinno – stawowej. Będzie wykonywana przebudowa sieci wodociągowej w Górcie Duchownej w kwocie 20 000 zł. Planuje się również budowę zbiorników wody pitnej w Maryszewicach na kwotę 180 000 zł. Ponadto kwotę 68 000 zł

planuje się przeznaczyć na budowę poszczególnych odcinków sieci wodociągowej w Wilkowicach i Lipnie

- na składki dla Izby Rolniczej – 13 000 zł /2% od kwoty planowanego podatku rolnego w wysokości 648 309 zł tj. 12 966,18 zł,
- na pozostałą działalność – 32 800 zł,

Wydatki bieżące: 1 200 zł

- na zakup usług pozostałych – 700 zł - (usługi transportowe – wyjazd na wystawy rolnicze),
- na zakup prasy rolniczej 500 zł.

Wydatki majątkowe rozdz. 01095 w kwocie: 31 600 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 sołectwo Targowisko przeznaczyło kwotę 3 395 zł na wydatki majątkowe jako współudział w realizowanej inwestycji „Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy BURSZTYN w Targowisku”.

## **2. Dział 600 – Transport i łączność – 1 208 986 zł:**

Wydatki bieżące w kwocie: 1 018 986 zł

- Lokalny transport zbiorowy – 64 152zł:
  - na dopłatę do komunikacji podmiejskiej w Wilkowicach – 64 152zł,  
Nie przewiduje się zwiększenia dofinansowania. Jest ono zaplanowane na warunkach obowiązujących w roku 2012. (5 346 zł brutto/ m-c)
- Drogi publiczne powiatowe – 50 000 zł pomocy finansowej dla Powiatu Leszczyńskiego na realizację remontu chodników przy drogach powiatowych (proponuje się wykonanie remontu chodnika na ul. Dworcowej w Wilkowicach)
- Drogi gminne – 390 680 zł w tym na:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 144 180 zł, (wzrost uwzględnia wypłatę nagrody jubileuszowej)
  - na powierzchniowe utrwalenie nawierzchni dróg gminnych, usługi transportowe z tym związane bieżące utrzymanie dróg, odśnieżanie, kruszenie gruzu :100 000 zł, na opłaty leasingowe 50 000 zł
  - remonty bieżące – 10 000 zł (przepust drogowy Lipno ul. Jackowskiego z ul. Okrężną i w Koronowie)
  - zakup paliwa do ciągnika (25 000 zł) ,znaków drogowych , żwiru, tłuczni, pospółki, kosa spalinowa do wykaszania poboczy– razem 69 000 zł,
  - ubezpieczenia: 8900 zł
  - ZFŚS: 4 600 zł
  - pozostałe: 4 000 zł

Na wydatki związane z realizacją zadań statutowych przeznaczono o 30 000 zł więcej środków niż przewidywane wykonanie roku 2012.
- Drogi wewnętrzne – 514 154 zł w tym na:
  - odszkodowania za przejęte drogi przez gminę – 10 000 zł,
  - podatek od nieruchomości dotyczący dróg wewnętrznych – 489 636 zł ( zmniejszenie spowodowane jest przekształceniem części dróg wewnętrznych na drogi publiczne)
  - pozostałe opłaty za akty notarialne i inne – 14 518 zł

Wydatki majątkowe w kwocie: 190 000 zł

- drogi publiczne krajowe – przeznaczają się 25 tys. zł na ścieżkę rowerową przy drodze krajowej nr 5 (Rada Gminy wyraziła zgodę na przejęcie zadań z zakresu administracji rządowej uchwała Nr XXVII/130/2012 z 10.02.2012 r.)
- Ponadto zaplanowano wydatki na budowę chodników na terenie Gminy Lipno w kwocie: 50 000 zł oraz na utwardzenie drogi – łącznika na Osiedlu w Lipnie w kwocie 100 000 zł oraz utwardzenie drogi w Wyciążkowie na kwotę 15 000 zł

Z Funduszu Sołeckiego na wydatki działu 600 sołectwa przeznaczyły kwotę 41 379 zł z czego 30 425 zł na wydatki majątkowe ( Goniembice, Klonówiec, Koronowo, Targowisko, Wyciążkowo) a 10 954 zł na wydatki bieżące (Klonówiec i Lipno).

### **3. Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa – 148 600 zł**

Całość wydatków stanowią wydatki bieżące przeznaczone na:

- na wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia 2 700 zł,
- na bieżące utrzymanie mieszkań komunalnych 25 000 zł,
- na remonty mieszkań komunalnych - 35 000 zł, ( rozpoczęcie prac związanych z remontem pokrycia dachowego w Radomicku)
- wyceny mienia przeznaczonego do sprzedaży – 5 000 zł,
- przeglądy stanu technicznego mieszkań , kominiarz, instalacji elektrycznej, opłaty eksploatacyjne, fundusz remontowy wspólnoty – 40 000 zł,
- ogłoszenia w prasie o sprzedaży 11 000 zł
- opłaty notarialne związane ze sprzedażą mienia oraz koszty sądowe związane z egzekucją należności – 900 zł,
- niezbędne prace w mieszkaniach komunalnych (przełożenia pieca Radomicko i Wilkowice ul. Dworcowa, wymiana okna i odnowienie pokoju w Mórkowie, naprawa rynien w Goniembicach, wymiana okien w Radomicku- razem 29 000 zł).

### **4. Dział 710 – Działalność usługowa - 122 500 zł:**

- na prace związane ze zmianami w planie zagospodarowania przestrzennego – 100 000 zł
- na opracowania geodezyjne i kartograficzne dotyczące podziałów nieruchomości i ustalania granic dróg – 17 500 zł.
- na dotację dla powiatu leszczyńskiego na dofinansowanie bazy ewidencji budynków i gruntów – elektroniczna ewidencja w ramach informatyzacji zasobów kartograficznych i geodezyjnych kwota 5 000 zł

### **5. Dział 750 – Administracja publiczna – 2 447 806 zł :**

Wydatki bieżące w kwocie: 2 447 806 zł

- Urząd Gminy - 1 973 808 zł
  - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 1 650 550 zł
  - pozostałe wydatki bieżące w kwocie: 323 258 zł obejmują m in. zaplanowane wydatki na :
    - ekwiwalenty za odzież ,śr. czystości, okulary, herbatę : 10 000 zł
    - delegacje, ryczałty– 29 658 zł,
    - zakup materiałów, wyposażenia oraz materiałów papierniczych i akcesoriów komputerowych, prenumeraty, opał środki czystości, tonery – 60 000 zł,
    - na bieżącą obsługę i utrzymanie urzędu tj. energia, wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, telefony, prowizje, tłumaczenia, usługi informatyczne, internetowe , prawne, bhp, aktualizacja licencji LEX, ekspertyzy i opieka autorska nad programami itp. – 161 800 zł,

- składki WOKISS i ubezpieczenia – 15 800 zł,
  - podatek VAT od refaktur – 3 800zł,
  - szkolenie pracowników – 8 000 zł
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 34 200 zł
- Urząd wojewódzki - 141 575 zł w tym:
    - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 128 110 zł (ujęta nagroda jubileuszowa)
    - pozostałe środki w kwocie 13 465 zł są zaplanowane na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 2 015 zł , zakup usług pozostałych – przede wszystkim pocztowych, telefony , tłumaczenia, opieka programowa ( 8 400 zł) oraz pozostałe wydatki na zakup materiałów (2 500), na delegacje ( 200 zł) , ekwiwalenty 250 zł, opłaty i składki 100 zł.  
Dotacja udzielona z Wojewódzkiego Urzędu wynosi 50 700 zł
  - Rada Gminy - 105 580 zł w tym: diety – 98 980 zł, papier ksero, dyskietki, opłaty pocztowe i telefoniczne , delegacje, szkolenie pracownika biura , wyjazd konferencyjny, obsługa posiedzeń i in. – 6 600 zł,
  - Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 45 813 zł w tym m in:
    - wydanie i kolportaż „Głosu Lipna” 8 000 zł,
    - zakup gadżetów i materiałów promocyjnych i reprezentacyjnych, zmiana szaty graficznej internetowej strony Gminy Lipno: 17 513 zł
    - obsługa festiwalu starych ciągników 20 000 zł
    - tłumaczenia i delegacje 300 zł.
  - Pozostała działalność – 181 030 zł:
    - na diety dla sołtysów przeznacza się 55 080 zł, składki na Związek Gmin Wiejskich, i Leszno-Region ( 8 400 zł)
    - na wydatki związane z poborem podatków i opłat lokalnych planuje się kwotę : 117 550 zł w tym na wynagrodzenie prowizyjne za inkaso i rozniesienie nakazów- 26 300 zł, wyceny do opłaty adiacenckiej i planistycznej – 55 000 zł  
zakup materiałów, papieru , tonerów, druków ok. 5 000 zł, zakup usług pocztowych w tym zakup usług pocztowych a także konsultacji z WOKISS 17 000 zł, i pozostałe jak podróże służbowe . składki, szkolenia, zabezpieczenia hipoteczne i opłaty komornicze 14 250 zł.
- 6. Dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy – 1 140 zł - na prowadzenie aktualizacji rejestru wyborców /dotacja/.**
- 7. Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona p. poż. – 144 305 zł**
- Jednostki terenowe Policji – 2 500 zł ( na zakup paliwa)
  - Ochotnicze Straże Pożarne – 138 155zł
    - na wynagrodzenia i pochodne 26 535 zł,
    - za udział w akcjach gaśniczych - ekwiwalenty – 16 500 zł
    - pozostałe wydatki bieżące w kwocie – 95 120 zł jest przeznaczony na :  
na bieżące utrzymanie pojazdów , sprzętu oraz remiz strażackich , zakup paliwa, remont motopompy, okiennic w remizie OSP Lipno -56 000 zł na zakup energii (9 000 zł), telefony (1 000 zł) usług zdrowotnych strażaków ( 5 500 zł), podróże służbowe (1 000), na ubezpieczenia pojazdów oraz strażaków ( 21 200 zł), odpis na fundusz socjalny kierowców pojazdów strażackich i komendanta gminnego (1 020 zł), świadczenia 400 zł .
  - na obronę cywilną – 3 650 zł w tym:



wydatki zaplanowano na zakup usług telekomunikacji, delegacji i szkolenia niezbędnych materiałów biurowych.

Z Funduszu Sołeckiego na wydatki działu 754 sołectwo Mórkowo przeznaczyło kwotę 1000 zł na wydatki bieżące.

**8. Dział 757 – Obsługa długu publicznego – 370 000 zł** – są to koszty zabezpieczeń, prowizji i opłat od kredytów i pożyczek (20 000 zł) i odsetki od zaciągniętych kredytów inwestycyjnych, na finansowanie planowanego deficytu z roku 2009, 2010, 2011, na spłatę zobowiązań oraz pożyczek z WFOŚiGW i pożyczek na wyprzedzające finansowanie środków unijnych. ( 350 000).

**9. Dział 758 – różne rozliczenia – w kwocie 110 000 zł w tym:**

- rezerwa ogólna 66 150 zł,
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 43 850 zł ok. 0,5 % wydatków określonych w ustawie o zarządzaniu kryzysowym,

**10. Dział 801 – oświata i wychowanie – 9 158 410 zł na:**

- szkoły podstawowe – 4 756 650 zł w tym na :  
Wydatki bieżące w kwocie : 4 536 650 zł, które obejmują bieżące utrzymanie 4 szkół podstawowych ( w Lipnie, Wilkowicach , Goniembicach i Górcie Duchownej), w tym:
  - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3 747 758 zł,
  - na świadczenia na rzecz osób fizycznych tj, dodatki wiejskie, ekwiwalenty, mieszkaniowe – 265 194 zł ( w tym stypendia 13 000 zł)
  - na pozostałe utrzymanie bieżące : 523 698 zł ( w tym odpis na ZFŚS: 175 698 zł, a na zakup materiałów, w tym opał, akcesoria komputerowe, papier , środki czystości – 190 000 zł, zakup usług pozostałych 47 500 zł , zakup energii w tym woda , gaz ( 54 000 zł ) ,ubezpieczenia 11 200 zł, bieżące remonty 15 000 zł pozostałe 30 300 zł (szkolenia, telekomunikacja, internet, delegacje, usługi zdrowotne, pomoce dydaktyczne.

Wydatki majątkowe: 220 000 zł

Przeznaczono środki na zadanie inwestycyjne „ Modernizację kotłowni w szkołach podstawowych w Lipnie i Wilkowicach „,

- przedszkola – 1 909 494 zł

Wydatki bieżące w kwocie : 1 909 494 zł, na bieżące utrzymanie pięciu oddziałów Przedszkola w Lipnie w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 083 883 zł,
- na dodatki mieszkaniowe , wiejskie, ekwiwalenty – 57 870 zł,
- na pozostałe wydatki bieżące – 162 741 zł, kwota ta obejmuje m.in.: zakup pomocy naukowych – 2 000 zł, zakup materiałów i wyposażenia - opał, papier, środki czystości.- 61 000 zł, zakup energii – 21 000 zł, odpisy na ZFŚS – 49 141 zł, zakup usług pozostałych i remontowych - 18 000 zł, i pozostałe :11 600 zł jak usługi zdrowotne, internet, telefony , ubezpieczenia i in. Do przedszkola w roku 2012/2013 uczęszcza 242 dzieci
- dotacja przewidziana jako udział w kosztach dotowanych przedszkoli innych gmin , do których uczęszczają dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Lipno – 405 000 zł  
Dotacja przewidziana dla miasta Leszna ( ok. 40 dzieci z terenu Gminy uczęszcza do niepublicznych przedszkoli w Lesznie) ponadto wypełnia się porozumienie o spłacie należności z lat ubiegłych w kwocie 235 239,40 zł
- dotacja dla niepublicznego przedszkola w Wilkowicach planowana w kwocie 200 000 zł ( uczęszcza ok. 30)
- gimnazjum – 1 831 995 zł z tego na:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 507 248 zł
  - odpis na Fundusz Socjalny – 61 876 zł,

- dodatki mieszkaniowe, wiejskie, ekwiwalenty – 94 105zł,
- pozostałe wydatki bieżące: 160 266 zł
- przeznaczono również 8 500 zł na stypendia dla uczniów za osiągnięcia w nauce.
- dowożenie uczniów – 345 140 zł na :
  - płace i pochodne – 54 850 zł
  - zakup paliwa – zwrot z tyt. dowozu dzieci niepełnosprawnych przez rodziców do szkół - 27 500 zł
  - koszt przewoźnika – 260 000 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące: 2 790 zł z czego odpis na ZFŚS wynosi 2 040 zł
- Zespół Ekonomiczny Szkół – 242 998 zł na:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 225 326 zł,
  - odpis na Fundusz Socjalny - 3 972 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące : 13 700 zł ( zakup m.in. materiałów, usług zdrowotnych, internet , delegacje, usług pozostałych, szkolenia)
- Doksztalcanie zawodowe nauczycieli – 39 500 zł – 1% wynagrodzeń nauczycieli
- Pozostała działalność – 32 633 zł w tym:
  - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytowanych nauczycieli oraz rencistów – 30 833 zł,
  - wydatki związane z awansem zawodowym nauczycieli – 1 800 zł,

#### **11. Dział 851 – ochrona zdrowia – 72 000 zł – w tym:**

- zwalczanie narkomanii 1 000 zł,
  - na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi 71 000 zł w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane : 26 270 zł a na zadania statutowe: 44 730 zł . Zadanie to realizuje GOPS Lipno. Planuje się przeszkolenie osób, które będą prowadzić zajęcia profilaktyczne w szkołach na terenie Gminy Lipno, a także dokonanie zakupów niezbędnych materiałów szkoleniowych dla dzieci i młodzieży w ramach programu. Planuje się organizację półkolonii dla dzieci z rodzin dotkniętych alkoholizmem. Ponadto ponosi się koszty opłat sądowych, wynagrodzeń członków komisji oraz biegłych sądowych. Będą wydawane informatory, plakaty i ulotki o tematyce przeciwdziałania alkoholizmowi.
- Środki na wydatki tego działu pochodzą z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

#### **12. Dział 852 – pomoc społeczna – 2 993 376 zł:**

- na zakup usług od innych j.s.t. za pobyt w DPS 140 000 zł,
- na rodziny zastępcze - 10 400 zł – w roku 2012 skierowanych przez sąd do rodzin zastępczych zostało 5 dzieci. Gmina musi współfinansować pobyt dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka czy innej placówce.
- na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 5 000 zł – planuje się przeprowadzenie kampanii przeciwdziałania przemocy oraz szkolenia dla specjalistów zajmujących się wsparciem osób doznających przemocy
- wspieranie rodziny – 14 000 zł planuje się zatrudnienie asystenta rodzinnego (umowa z firmą), który wspierałby 10 rodzin , gdzie istnieje wysokie ryzyko skierowania dzieci do rodzinnej opieki zastępczej,
- na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych i składek ZUS oraz ich obsługę – 1 997 300 zł  
/dotacja – 1 997 300 zł/
  - świadczenia społeczne i składki ZUS – 1 903 946 zł,
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 81 520 zł
  - pozostałe: 11 834 zł w tym 1 150 zł na ZFŚS
- na składki dotyczące ubezpieczeń zdrowotnych – 9 132 zł /dotacja 8 085 zł /,
- na wypłatę zasiłków z opieki społecznej, pomoc w naturze oraz składki ZUS przeznacza się kwotę 110 200 zł /dotacje to 17 900 zł/,

- na dodatki mieszkaniowe – 90 000 zł
- na wypłatę zasiłków stałych 61 625 zł /dotacja 49 300 zł/,
- na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 407 129 zł /dotacja 35 300 zł/,
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 336 285 zł
  - pozostałe utrzymanie bieżące: 65 944 zł – w tym odpis na ZFŚS – 7 561 zł
  - świadczenia na rzecz os. fiz. 4 900 zł
- na dożywianie dzieci w szkołach – 145 090 zł oraz dotacja dla stowarzyszeń „Kolory” w Mórkowie– 3 500 zł

### **13. Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 549 765 zł na:**

Wydatki majątkowe: 43 500 zł

Przeznaczone na zadanie inwestycyjne:

- 1) Rewitalizacja parku w Lipnie 3500 zł
- 2) Oświetlenie uliczne ul. Szkolna w Wilkowicach kwota 25 000 zł
- 3) Oświetlenie solarne (1 lampa) ul. Nowa Wilkowice kwota 15 000 zł

Wydatki bieżące w kwocie : 506 265 zł, przeznaczone na:

- Gospodarkę odpadami 90 500 zł w tym na:
  - utylizację azbestu 25 000 zł, odbiór przeterminowanych leków 500 zł,
  - wpłaty na rzecz Komunalnego Związku Gmin (realizacja wymogów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach) 65 000 zł
- na oczyszczanie wsi – 10 000 zł –wywóz śmieci, selektywny odbiór śmieci, akcja „Sprzątanie świata”,
- na utrzymanie zieleni – 26 160 zł – na utrzymanie zieleni - zakup paliwa do kosiarek, ubezpieczenie kosiarki, naprawy kosiarek, pilarek i ciągnika ogrodowego, wycinka z kosza
- ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu– 16 000 zł na zakup drzew, szczepienie kasztanowców, utrzymanie populacji bażantów i kuropatw, konkurs ekologiczny „ Bądź przyjacielem środowiska”
- Schroniska dla zwierząt- 33 070 zł – zakup usług wyłapywania i pobytu bezpańskich zwierząt w lecznicy, współpraca z Przychodnią i Lecznicą KOALA , pokrywanie kosztów pobytu psów i kotów w schronisku w Henrykowie (8 000 zł)
- oświetlenie dróg - 326 800 zł:
- Pozostała działalność – 47 235 zł w tym na:
  - opłaty za korzystanie ze środowiska 2 500 zł oraz pozostałe 27 000 zł – koszty związane z kampanią informacyjną o utrzymaniu czystości w Gminie, świadczenie usług przez Biuro Rzecznostwa i Ekonomii Środowiska oraz Kancelarii Prawnej przygotowująca dokumentację prawną i organizacyjną funkcjonowania komunalnego międzygminnego związku , którego Gmina będzie członkiem,
  - 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 3 500 zł na wydatki majątkowe.

### **14. Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1 242 225 zł na:**

Wydatki majątkowe: 309 539 zł

Przeznaczone na zadanie inwestycyjne:

- 1) Remont świetlicy wiejskiej w Żakowie wraz z utwardzeniem terenu przed świetlicą– 245 000 zł (umowa o dofinansowanie ze środków unijnych w kwocie 162 634 zł)
- 2) Remont i modernizacja świetlicy w Wilkowicach – 50 000 zł, sołectwo Wilkowice zaplanowało na ten cel 19 000 zł w ramach Funduszu Sołeckiego

- 3) Utwardzenie terenu przy świetlicy wiejskiej w Mórkowie – 8 700 zł, - inwestycja zaplanowana przez sołectwo Mórkowo w ramach Funduszu Sołeckiego
- 4) Zadaszenie przy świetlicy w Sulejewie – 5 839 zł – inwestycja zaplanowana przez sołectwo Sulejewo w ramach Funduszu Sołeckiego

Wydatki bieżące w kwocie : 932 686 zł, przeznaczone na:

- dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury – 440 000 zł
- biblioteka – dotacja podmiotowa – 150 000 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 21 294 zł ( umowy zlecenie dot. świetlicowych, obsługa imprez kulturalnych)
- organizacja imprez kulturalnych oraz dożynek i festynów okolicznościowych, Kluby Złotej Jesieni (6 500 zł), – razem 45 322 zł.,
- bieżące utrzymanie świetlic i sal 121 070 zł.
- Podatek od nieruchomości 20 000 zł
- Ochrona nad zabytkami 15 000 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 95 531 zł w tym na wydatki inwestycyjne 33 539 zł a na wydatki bieżące 61 992 zł.

#### **15. Dział 926 – kultura fizyczna i sport – 315 412 zł na :**

Wydatki majątkowe: 131 169 zł

Przeznaczone na zadanie inwestycyjne:

- 1) Modernizacja boiska wiejskiego w Radomicku – 6 500 zł - zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego
- 2) Budowa placu zabaw w Gronówku 13 197 zł – zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego,
- 3) Budowa placu zabaw w Wyciążkowie 1 600 zł – zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego
- 4) Budowa placu zabaw w Żakowie 8 000 zł - zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego,
- 5) Budowa placu zabaw w Górcie Duchownej 10 000 zł - zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego,
- 6) Budowa placu zabaw dla dzieci w Lipnie 42 000 zł - zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego kwota to 10 000 zł
- 7) Budowa placu zabaw w Wilkowicach przy szkole podstawowej 5 000 zł - zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego,
- 8) Budowa ogrodzenia boiska w Ratowicach 3 872 zł - zaplanowana przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego,
- 9) Zagospodarowanie terenu przy kompleksie boisk sportowych w Lipnie 41 000 zł ( Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków unijnych)

Wydatki bieżące w kwocie : 184 243 zł, przeznaczone na

- na utrzymanie obiektów sportowych – boisk - 43 250 ( w tym podatek od nieruchomości 14 000 zł),
- na dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom sportowym – 80 500 zł,
- na organizowanie imprez sportowych - 20 493 zł
- stypendia dla sportowców – 40 000 zł.

Z Funduszu Sołeckiego na wydatki działu 926 sołectwa przeznaczyły kwotę 58 369 zł w tym na wydatki inwestycyjne 58 169 zł a na wydatki bieżące 200 zł.

## Podsumowanie

W roku 2013 na 34 zadania majątkowe przeznaczona jest kwota 3 051 808 zł, co stanowi **14,35 %** ogółu wydatków. Planowana realizacja zadań w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

- Rolnictwo i łowiectwo - w zakresie infrastruktury wodociągowej i sanitarnej wsi oraz zagospodarowania terenu  
10 zadań na kwotę 2 157 600 zł,
- Transport i łączność - w zakresie dróg publicznych gminnych , powiatowych i krajowych  
7 zadań na kwotę 190 000 zł,
- Oświata i wychowanie – Szkoły  
1 zadanie na kwotę 220 000 zł,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  
3 zadania na kwotę 43 500zł,
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego  
4 zadania na kwotę 309 539 zł,
- Kultura fizyczna i sport  
9 zadań na kwotę 131 169 zł,

Na realizację zadań inwestycyjnych przeznaczona jest 1 548 369 zł ze środków własnych a kwota 1 503 439 zł będzie finansowana z kredytów, pożyczek oraz środków pochodzących z dofinansowań unijnych bądź innych funduszy celowych . Gmina zaciągnie również kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią kwotę 9 079 965 zł, co stanowi 49,84 % wydatków bieżących.

Wydatki przeznaczane na realizację zadań statutowych jednostek stanowią : 4 345 117 zł, co stanowi 23,85 % wydatków bieżących.

Udzielone przez Gminę dotacje stanowią kwotę 1 334 000 zł, co stanowi 7,33 % wydatków bieżących.

Plan wydatków na poziomie wyższym od zakładanych dochodów spowodował wystąpienie deficytu budżetowego w kwocie **1 430 732 zł** co stanowi 7,22 % dochodów Gminy.

Ogólnie subwencja przyznana gminie jest większa o 122 269 zł w stosunku do roku 2012 a prognozowany udział w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrasta o 384 888 zł.

Wydatki na bieżące utrzymanie szkół podstawowych i gimnazjum, kształcenie nauczycieli , fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli oraz ZES , nie uwzględniając wydatków na przedszkole, inwestycje oraz dowóz uczniów stanowią kwotę **6 683 776 zł**, natomiast przyznana gminie kwota subwencji oświatowej wynosi **5 332 110 zł**. Gmina dokłada więc z własnych dochodów na funkcjonowanie szkół **1 351 666 zł** .

p. o Wójta Gminy Lipno

Jacek Karmiński