

Wójt Gminy  
Lipce Reymontowskie

**Katarzyna Dziuda**  
**Radna Rady Gminy**  
**Lipce Reymontowskie**

W odpowiedzi na złożone zapytanie w zakresie projektu budżetu gminy Lipce Reymontowskie na 2019 roku wyjaśniam, co następuje :

- projekt budżetu gminy opracowany został zgodnie z Uchwałą nr XXXIII/225 rady Gminy Lipce Reymontowskie z dnia 14 listopada 2018 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.
- zgodnie z zapisami art. 235,236,237 ustawy o finansach publicznych
- Tabela 1 dochody i tabela nr 5 wydatki budżetu gminy sporządzono w pełnej szczegółowości i dlatego materiały informacyjne w części opisowej odpowiadają zestawionym dochodom i kosztom w tabelach.
- kwotę wydatków wyliczono na podstawie wykonania budżetu za III kwartały 2018 roku
- sformułowania „inne wydatki” w części informacyjnej używano , ponieważ przygotowując projekt budżetu nie zawsze można przewidzieć szczegółowy rodzaj wydatku, który wystąpi w związku z kosztami danego rozdziału.
- kalkulacja poniższych wydatków zawiera:
  1. dział 700 rozdział 70005
    - zakup usług remontowych 15000,00 zł – środki zabezpieczono na remont w mieszkaniach socjalnych ( prace wodno – kanalizacyjne)
    - zakup materiałów 12000,00 zł w tym : zakup oleju opałowego do budynku biblioteki 8000 zł , zakup materiałów do drobnych napraw ( w dniu sporządzania projektu nie jesteśmy w stanie przewidzieć co się zepsuje w budynkach należących do mienia gminy i jakie będą koszty wymiany części )3000 zł , koszt wody 1000 zł
    - zakup usług pozostałych 28.000 zł w tym : serwis kotłowni olejowej 1000 zł ; ogłoszenia w prasie np. dotyczącymi sprzedaży mienia komunalnego 1000 zł ; usługi zewnętrzne związane z utrzymaniem budynków komunalnych 12000 zł nim.: sali gimnastycznej w budynku szkoły

w Drzewcach, wycena nieruchomości do sprzedaży ; podatek transportowy d.t. autobusu szkolnego będącego w posiadaniu mienia gminy; opłata za program Geosystem

- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 6000 zł – są to środki zabezpieczone min. na depozyt sądowy za odszkodowania z tytułu nabycia przez gminę prawa własności nieruchomości przeznaczonych na realizację inwestycji drogowych.

## 2. Dział 750 rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

Są to środki otrzymywane z budżetu państwa w formie dotacji celowej na zadanie zlecone. Mogą być wykorzystane na pokrycie kosztów związanych z zadaniami wynikającymi z funkcji Urzędu Stanu Cywilnego.

- zakup usług pozostałych 7000 zł jest to kwota zabezpieczająca w 73 % koszty zakupu licencji programów niezbędnych do obsługi systemów informatycznych związanych z zadaniami USC.

## 3. Dział 750 rozdział 75023 Urząd Gminy

- *zakup materiałów i wyposażenia 58.000 zł* . Środki zaplanowano na podstawie danych za 2017 rok i wykorzystania za III kw. 2018 roku min. na:

- środki czystości- 2.200
- materiały biurowe- 6.500
- zakup wyposażenia- np. urządzenia biurowe 8.000
- fundusz reprezentacyjny- 3000
- zakupy związane z realizacją przepisów BHP ( zakup odzieży ochronnej dla pracowników; zakup wody mineralnej w okresie letnim ) - 5.500
- koszty zużycia wody – 450
- części do samochodu służbowego- 1000
- materiały min.: obsługa sekretariatu, materiały zakupione w związku z różnymi uroczystościami np. kwiaty, ciastka, upominki 4500
- pelet do ogrzewania budynku 18000,00
- paliwo do samochodu służbowego 4000
- prasa i wydawnictwa fachowe 4850
- *zakup usług pozostałych 150.000 zł zabezpieczono środki na:*
- zakup znaczków pocztowych związanych z korespondencją Gminy - 13000 zł
- monitoring budynku UG - 3000
- zakup programów i licencji komputerowych- 45000

- koszty wywozu nieczystości z budynku UG- 3000
- koszty obsługi prawnej- 34000
- koszty składek na ubezpieczenie Pogodna Jesień – 5100,00
- wysłane sms-y do mieszkańców – 3000
- prowizje bankowe 800
- usługi związane z naprawą sprzętów biurowych 5000 zł
- koszty transportu np. wyjazdu na grudniowe uroczystości na Powązkach, wyjazd na koncert z okazji Dnia Kobiet, itp. na imprezy gminne np.”5000 zł
- koszty obsługi bankowej kredytów 20000 zł
- pozostałe wydatki na usługi obce nie możliwe do przewidzenia w dniu sporządzania projektu budżetu 13100 zł
- koszty postępowania sądowego 3000zł

W rozdziale 75023 planowane są wydatki związane z zadaniami wynikającymi z Ordynacji Podatkowej. Realizacja zadań związanych z egzekucją podatków na rzecz gminy wymaga wniesienia różnych opłat , stąd w projekcie budżetu zabezpieczenie środków na tego rodzaju wydatki.

#### 4. Dział 750 rozdział 75075 Promocja

- *zakup materiałów i wyposażenia 10.000 zł . W projekcie budżetu zaplanowano wydatki na :*

- zakup gadżetów promujących gminę 5000 zł
- zakup pucharów , medali , tabliczek okolicznościowych wręczanych podczas uroczystej sesji i zawodów sportowo rekreacyjnych różnego szczebla oraz zakup materiałów na promocję stoiska gminnego podczas SŚOWiK w Skierniewicach 5000 zł
- *zakup usług pozostałych 16906,00 zł środki planowane na :*
- wydruk Gazety Lipieckiej 7000 zł
- pokrycie biletów na koncert z okazji Dnia Kobiet 4000 zł
- koszty koncertu Kolory Polski 5906 zł

#### 5. Dział 754 rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

- *zakup materiałów 40.000 zł ; w paragrafie tym umieszczamy plany zakupu dotyczące materiałów niezbędnych do funkcjonowania jednostek będących w KSRG min.:*

- zakup paliwa do samochodów i wyposażenia 5.500 zł
- zakup pompy pływającej OSP Lipce 6.000 zł
- zakup części do samochodów i sprzętu 3.000 zł

- zakup oleju opałowego OSP Lipce Reymontowskie 6000 zł
- zakup węży pożarniczych OSP Drzewce 10 szt. 4.000 zł
- zakup opon do IFY OSP Lipce 1.500 zł
- zakup akumulatorów OSP Lipce 1.500 zł
- zakup mundurów wyjściowych i dodatków OSP Drzewce 6.000 zł
- zakup ubrań koszarowych OSP Drzewce 4 szt. 4.000 zł
- zakup myjki ciśnieniowej OSP Drzewce 2.500 zł
- *zakup usług pozostałych 34.000 zł - plan wydatków :*
- przewidywane przeglądy 7 samochodów 1.200 zł
- naprawy i przeglądy sprzętu pożarniczego (w tym: -aparaty tlenowe) 7.000 zł
- monitoring w OSP Drzewce i Lipce Reymontowskie 2.500 zł
- przegląd techniczny budynków 1.500 zł
- usługi kominiarskie- przegląd 300 zł
- przegląd gaśnic w samochodach i garażach 500 zł
- koszt ogrzewania w OSP Drzewce 6.000 zł
- opłaty za ścieki i wodę w OSP Drzewce 1.700 zł
- konserwacja kotła olejowego OSP Lipce i Drzewce 800 zł
- koszt przekazanie auta i organizacja 95- lecia OSP Drzewce 6.000 zł
- drobne usługi związane ze sprzętem, niemożliwe do przewidzenia na etapie projektowania budżetu, 5000 zł
- naprawa i malowanie karoserii w samochodzie IFA OSP Lipce 1.500 zł
- *zakup usług zdrowotnych 10000 zł środki zaplanowano zgodnie z następującym wyliczeniem:*
- badania kierowców i strażaków KSRRG biorących bezpośredni udział w akcjach  
25 osób x 400 zł = 10.000 zł
- *różne opłaty i składki 17500 zł- plan obejmuje ubezpieczenia:*
- strażnice–ubezpieczenie płatne jest 1 raz w roku w planowanej wysokości 357 zł
- członkowie OSP – płatne 1 raz w oku w wysokości 656 zł
- ubezpieczenie kursantów 172 zł
- ubezpieczenie MDP 150 zł
- imienne ubezpieczenia strażaków najczęściej wyjeżdżających do pożaru 1.600 zł
- Samochody – 9 samochodów oraz AC od sam. Ford i Lublin ze zniżkami 4.406 zł
- ubezpieczenie sprzętu 500 zł
- ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej 154 zł

- ubezpieczenia wyjazdów na zawody i szkolenia 505 zł
- ubezpieczenie nowego sam. pożarniczego OSP Drzewce OC i AC 9.000 zł

6. Dział 754 rozdział 75412 zarządzanie kryzysowe

Rezerwa celowa 37.594 zł – przeznaczona na realizację zadań własnych gminy z zakresu zarządzania kryzysowego ( zadania, na które można wydatkować środki , ściśle określa katalog wymieniony w ustawie z dnia 26 kwietnia 2007 r o zarządzaniu kryzysowym ( D.U. 2018 r poz.1401,1560), a sposób wyliczenia środków określa art. 26 ust.1 pkt.4 cytowanej ustawy.

7. Dział 754 rozdział 75495 pozostała działalność.

W rozdziale tym, od dwóch lat, ujmujemy wydatki związane z utrzymaniem zadań wykonywanych w jednostkach OSP z tereny gminy niebędących w KSRG.

- *zakup materiałów 8000 zł* , w budżecie ujęto w planie zakupów :
- paliwo do samochodów i sprzętów 1200 zł
- części do samochodu 1000 zł
- umundurowanie 3 komplety i części umundurowania 3800 zł
- opał do strażnic 2000 zł
- *zakup usług pozostałych 3400 zł plan dotyczy wydatków w zakresie :*
- drobnych remontów i naprawy budynków i sprzętu 700 zł
- przeglądy 3 samochodów 500 zł
- przegląd techniczny budynków 800 zł
- usług kominiarskich- przegląd 450 zł
- przeglądu gaśnic w samochodach i garażach 200 zł
- zabezpieczenie na nie przewidziane wydatki 750 zł

8. Dział 900 rozdział 90001 gospodarka ściekowa.

- *zakup materiałów 20.000 zł; środki planowano na podstawie wykonania zadań za III kw. 2018 roku*
- części do napraw maszyn i urządzeń 13300 zł
- zakup wody 1000 zł
- zakup preparatu acefloc i pozostałych 4000 zł
- paliwo do koszenia terenu wokół oczyszczalni i do uruchamiania agregatu 500 zł
- narzędzia 200 zł

- środki na zabezpieczenie wydatków nieprzewidzianych w paragrafie 4210, w momencie sporządzania projektu budżetu 1000 zł

- *podatek VAT 15.000 zł*

W związku z zastosowaniem przepisu art. 86 ust. 2a – 2h, art. 90 ust. 3-6, 9a, 10 i art. 90c ustawy z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2018 r. ,poz. 2174 dalej: ustawa o VAT) i w związku z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 17 grudnia 2015r. w sprawie sposobu określania zakresu wykorzystywania nabywanych towarów i usług do celów działalności gospodarczej w przypadku niektórych podatników (Dz. U. z 2015r. poz. 2193) Gmina Lipce Reymontowskie corocznie wylicza współczynnik i prefspółczynnik do określenia możliwości odliczenia podatku naliczonego Vat od prowadzonej działalności w zakresie gospodarki ściekowej.

Pozostały podatek VAT naliczony, zarachowywany jest w koszty działalności i ujmowany w paragrafie 4530 klasyfikacji budżetowej. W związku z tym, w planie budżetu musi być zabezpieczona kwota na tego rodzaju wydatki.

#### 9. Dział 900 rozdział 90002 gospodarka odpadami

- wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi 259896 zł , zawierają środki na wydatkowanie ,w kwocie przyjętej po stronie dochodów do budżetu z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi , zbieranymi od mieszkańców gminy.

Zabezpieczyliśmy wydatki :

- odbiór odpadów  $21100,40 \times 12 = 253204,80$

- opłata za program do ewidencji i rozliczeń 1200 zł

- materiały biurowe, znaczki pocztowe do korespondencji związanej ze sprawami gospodarki odpadami ( wysyłka za potwierdzeniem odbioru) 5491,20 zł

#### 10. Dział 921 rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby.

W rozdziale tym planujemy wydatki związane z kosztami utrzymania świetlic wiejskich działających najczęściej przy remizach OSP oraz samodzielnie np. Chlebów.

- *zakup materiałów 5000 zł* – środki na dofinansowanie ogrzewania , drobne naprawy, paliwo do kosiarek

- *zakup energii 2000 zł* – opłata za energie : domek w Chlebowie, licznik na stawem w Mszadli

- zakup usług 3000 zł – środki na naprawę urządzeń, wykonanie usług sprzętem którego gmina nie posiada

11. Dział 926 rozdział 92695 Pozostała działalność.

Plan finansowy wydatków dotyczy utrzymania boisk i placów zabaw na terenie gminy.

- *zakup materiałów 8000 zł* – zakup nawozów , środków ochrony, drobnych materiałów do napraw ogrodzenia i elementów wyposażenia boisk i placów zabaw

- *zakup usług 8000 zł* – utrzymanie płyt boisk sportowych

- *opłaty i składki 1500 zł* – ubezpieczenie boisk i placów zabaw

12. Dział 926 rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej.

Dotacja celowa 60.000 zł (z przeznaczeniem na pokrycie wydatków na realizację zadań w zakresie zajęć sportowych 20.000 zł dla dzieci , 40.000 zł dla młodzieży i seniorów.)

Wzrost środków na zadanie w stosunku do roku 2018 wynika z Rocznej programu współpracy z organizacjami pozarządowymi ( rozdział VI I IX ) , przyjętego Uchwałą nr XXXIII/222/18 Rady Gminy Lipce Reymontowskie z 14 listopada 2018 r w sprawie przyjęcia programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust.3 ustawy z 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na rok 2019.

WOJT  
*Marek Satek*  
Marek Satek