

Uchwała Nr XIV/117/19
Rady Miejskiej w Łobżenicy
z dnia 20 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2020 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.4, pkt. 9, lit. d, lit. i i pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235-237, art. 239, art. 258, art. 264 pkt. 1 i art. 238 ust.1 i 2 ustawy dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.),

Rada Miejska w Łobżenicy uchwala, co następuje:

§ 1.1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2020 rok w wysokości **43 523 029,55 zł**, z tego:

1. dochody bieżące w kwocie 40 459 954,00 zł,
 2. dochody majątkowe w kwocie 3 063 075,55 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 12 696 957,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 2) dotacje celowe na realizację zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 68 320,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 2.1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2020 rok w wysokości **49 023 279,55 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 40 170 344,00 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie 8 852 935,55 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 2 i załącznikiem Nr 5.

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 12 696 957,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 2) wydatki na realizację zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 68 320,00 zł, zgodnie

z załącznikiem Nr 4.

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie **5 500 250,00 zł** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 6 845 638,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 1 345 388,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 6. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji w wysokości 1 141 588,47 zł, z tego:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – 735 588,47 zł,
 - 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 406 000 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 7. Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska, przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 8. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych w kwocie 7 845 638,00 zł, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie 1 000 000,00 zł,
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 5 500 250,00 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1 345 388,00 zł.

§ 9. Ustala się dochody budżetu państwa w kwocie 173 834,00 zł związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 10. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł,
- 2) zaciągania kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. do wysokości 6 845 638,00 zł,
- 3) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na

wynagrodzenia ze stosunku pracy i wydatków majątkowych.

§ 11. Określa się sumę, do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania w wysokości 2 000 000,00 zł.

§ 12. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 164 200,00 zł przeznacza się na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 159 550,00 zł oraz na realizację zadań określonych w Programie Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 4 650,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 13. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 80 000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 823 000,00 zł, z tego na:
 - a) potrzeby zarządzania kryzysowego – 115 000,00 zł,
 - b) inicjatywy lokalne – 50 000,00 zł,
 - c) inwestycyjne zadania drogowe – 450 000,00 zł,
 - d) organizację prac społecznie użytecznych – 25 000,00 zł,
 - e) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2020 i złożą wnioski o przejście na emeryturę – 143 000,00 zł,
 - f) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących – 40 000,00 zł.

§ 14. Ustala się Fundusz Sołecki w wysokości **477 282,21 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łobzenicy.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2020 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

PRZEWODNICZĄCY RADY
(-) *Antoni Kapeja*

Uzasadnienie
do uchwały Nr XIV/117/19 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 20 grudnia 2019 r.
w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2020 rok

Na podstawie § 4 pkt 3 uchwały Nr XXXV/250/2010 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25.06.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobżenica, Burmistrz przedłożył Radzie Miejskiej w Łobżenicy uzasadnienie oraz materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.

Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2020 wykorzystano następujące akty prawne i informacje:

1. ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.),
2. ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.),
3. rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.),
4. ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2018 r. poz. 1530 z późn. zm.),
5. uchwałę Nr XXXV/250/2010 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25.06.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobżenica,
6. zarządzenie Nr 0050.90.2019 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 sierpnia 2019 r. w sprawie założeń i wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Łobżenica na 2020 rok,
7. informację Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 15.10.2019 r. nr ST3.4750.31.2019 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej kwocie dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
8. informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile Nr DPL 3113-17/2019 z dnia 01.10.2019 r. o przewidywanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2020 roku,
9. informację Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.4.2019.2 z dnia 23.10.2019 r. o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2020 rok kwotach dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej,
10. materiały planistyczne opracowane przez podległe jednostki organizacyjne oraz pracowników merytorycznych Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica,
11. uchwały oraz projekty uchwał Rady Miejskiej w Łobżenicy regulujące zagadnienia mające wpływ na wysokość kwot ujętych w projekcie budżetu Gminy Łobżenica na 2020 rok.

1. Dochody

Podstawę określenia kwot dochodów na rok 2020 dla Gminy Łobzenica stanowił uchwalony w tym zakresie plan dla roku 2019, jego realizacja wg stanu na dzień 30.09.2019 r. oraz jego przewidywane wykonanie. Uwzględniono również prognozowane zmiany wskaźników określonych w założeniach do projektu budżetu państwa, które w pewnym zakresie mają wpływ na poziom planowanych dochodów gminy.

Planowane dochody budżetu gminy Łobzenica w roku 2020 wynoszą **43 523 029,55 zł**. Źródła dochodów oraz ich udział w dochodach ogółem przedstawiono w tabeli poniżej.

wyszczególnienie	plan na 2020 rok	udział (%)
dochody własne	11 014 297,00	25,31
subwencje	17 155 631,00	39,42
dotacje	15 353 101,55	35,28
RAZEM	43 523 029,55	100,00

Tabela 1 Planowane dochody budżetu Gminy Łobzenica na 2020 rok

Dochody budżetu	Plan dochodów budżetu na 2020 r.	Udział (%)
Dochody bieżące	40 459 954,00	92,96
<u>Dochody własne</u>, w tym:	9 994 297,00	28,92
dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie przeciwdziałania narkomanii	164 200,00	0,45
dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	
<u>dotacje celowe</u>	13 310 026,00	32,90
na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	12 696 957,00	
<u>subwencje</u>	17 155 631,00	
Dochody majątkowe	3 063 075,55	7,04
z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków	2 043 075,55	
ze sprzedaży składników majątkowych	990 000,00	
pozostałe	30 000,00	-
Razem	43 523 029,55	100,00

Stronę dochodową budżetu gminy przedstawiono w układzie wynikającym z art. 235 i art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, który obejmuje:

I. Dochody bieżące w kwocie 40 459 954 zł, w tym:

1. dochody własne – 9 994 297,00 zł, w tym:

- a) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie przeciwdziałania narkomanii – 164 200,00 zł;
- b) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 15 000,00 zł.

2. dotacje celowe – 13 310 026,00 zł, w tym:

- a) otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 12 696 957,00 zł,
- b) otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 544 749,00 zł,
- c) otrzymane z gminy i powiatu na zadania bieżące realizowane w drodze umów (porozumień) między jednostkami samorządu terytorialnego – 68 320,00 zł.

3. subwencje – 17 155 631,00 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej – 8 834 569,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 8 074 358,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej – 246 704,00 zł.

II. Dochody majątkowe – w kwocie 3 063 075,55 zł

Na dochody majątkowe w kwocie 3 063 075,55 zł składają się dochody z następujących źródeł:

1. z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 2 043 075,55 zł,
2. ze sprzedaży składników majątkowych – 5 000,00 zł,
3. z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 30 000,00 zł,
4. z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 985 000,00 zł, w tym ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 935 000 zł i spłaty należności wynikających ze sprzedaży składników majątkowych, których termin płatności rozłożony został na raty - w kwocie 50 000,00 zł.

Dochody majątkowe obejmują dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Planowane dochody ze sprzedaży składników majątkowych związane są przede

wszystkim ze sprzedażą mieszkań, działek budowlanych, budynków, budowli i gruntów, a także przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Uwzględniono również dochody z tytułu dotacji na inwestycje. Kwotę dochodów ze sprzedaży mienia oszacowano na realnym poziomie ze względu na fakt, iż trwają zmiany w planie przestrzennego zagospodarowania gminy, w wyniku których wyodrębnione zostaną działki z przeznaczeniem na budownictwo jednorodzinne i usługowe, na które w dalszym ciągu istnieje popyt. Działania te przyczynią się do wzrostu atrakcyjności nieruchomości, co winno przełożyć się na wzrost ich wartości oraz wyższe ceny ze sprzedaży.

Dochody majątkowe – ze sprzedaży mienia oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oszacowano na podstawie wykonania lat ubiegłych oraz planowanych do sprzedaży nieruchomości komunalnych. Przy szacowaniu dochodów majątkowych kierowano się zasadą ostrożnej wyceny. Od kilku lat dochody gminy realizowane są na poziomie niższym od założeń planu.

Planowane na rok 2020 dotacje celowe na zadania majątkowe stanowią wartość 2 043 075,55 zł i wynikają z podpisanych już przez gminę umów na następujące **zadania majątkowe**:

- „Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica”;
- Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica”;

Kwota dotacji do przebudowy w/w świetlic planowana na rok 2020 wynosi **347 810 zł** i wynika z podpisanej w dniu 19 października 2018 r. umowy Nr 00029-65170-UM1510064/18 zawartej między gminą Łobżenica a Samorządem Województwa Wielkopolskiego.

- „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada”. Kwota dotacji wynosi **1 695 265,55 zł** i wynika z zawartej w dniu 26.07.2018 r. umowy RPWP.04.03.01-30-0015/17-00 między gminą Łobżenica a Zarządem Województwa Wielkopolskiego.

Planowane dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości w 2020 r. dotyczą nieruchomości przedstawionych w poniższym zestawieniu tabelarycznym:

Lp.	Nieruchomość planowana do sprzedaży	nr działki	Powierzchnia (ha)	Szacowany dochód w zł
1	Liszkowo, działka niezabudowana	113/1	0,3098	35 000
2	Witrogoszcz, działka niezabudowana	168/2	0,2826	37 000
3	Kruszki, działka niezabudowana	433	0,3621	6 000

4	Kunowo, działka niezabudowana	111	0,0502	7 000
5	Wiktorówko, działka niezabudowana	196/5	0,8476	45 000
6	Witrogoszcz Kolonia, działka niezabudowana	134/7	2,8019	130 000
7	Witrogoszcz Kolonia, działka niezabudowana	158/3	0,2771	20 000
8	Piesno, działka zabudowana	305	0,2168	30 000
9	ul. Złotowska 19 (6 lokali mieszkalnych - wartość szacunkowego dochodu określona przy założeniu maksymalnej bonifikaty)	400	0,9104	125 000
10	Luchowo 33 (budynek byłej szkoły)	337/4	0,774	500 000
SUMA				935 000

Poniżej przedstawiono szczegółowy opis poszczególnych planowanych bieżących dochodów budżetowych.

Dochody bieżące

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 5 000,00 zł

Rozdział 01095 Pozostała działalność – 5 000,00 zł

Planowane w rozdziale dochody dotyczą wpływów z czynszu dzierżawnego za dzierżawę obwodów łowieckich, przekazywanego przez Starostwo Powiatowe. Zasady ustalania i przekazywania czynszu normuje art. 31 ustawy z dnia 13 października 1995 r. prawo łowieckie, który stanowi, że wydzierżawiający obowiązany jest rozliczyć otrzymany czynsz dzierżawny między nadleśnictwami i gminami. Starostwu przypada czynsz odpowiadający powierzchni państwowych gruntów leśnych, a gminom – odpowiadający pozostałej powierzchni obwodu łowieckiego.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 197 000,00 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 197 000,00 zł

Na ogólną sumę planowanych w tym dziale dochodów bieżących składają się:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 55 800,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 1 000,00 zł,
- wpływy z dywidend – 2 200,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 133 000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 5 000,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna – 98 114,00 zł

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 97 094,00 zł

Kwotę dochodu stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w wysokości 97 084,00 zł (w tym na zadania dotyczące spraw obywatelskich kwota 68 241,00 zł, oraz na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej kwota 28 843,00 zł). Ujęto w budżecie na podstawie informacji Nr FB-I.3110.4.2019.2 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 23.10.2019 roku o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2020 kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Środki te przeznaczone są na realizację zadań związanych z administracją publiczną, m.in. utrzymanie USC, prowadzenie ewidencji ludności, obsługę w zakresie dowodów osobistych. Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w tym rozdziale wynoszą 10,00 zł.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 1 000,00 zł

Kwota dochodu z tytułu wpływu z różnych dochodów.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 20,00 zł

Wpływy z pozostałych odsetek.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 901,00 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1 901,00 zł

Zaplanowana kwota dochodów w ramach dotacji celowej, przyjęta na podstawie informacji DPL 3113-17/2019 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile z dnia 01.10.2019 r. o przewidywanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2020 roku.

Dział 754 Bezpieczeństwa publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 1 000,00 zł

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 1 000,00 zł

Zaplanowane dochody w tym dziale dotyczą wpłat (zwrotu) za zużytą energię elektryczną w budynku OSP w Łobżenicy.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości – 792,00 zł

Rozdział 75515 Nieodpłatna pomoc prawna - 792,00 zł

Dochody otrzymywane na funkcjonowanie punktu bezpłatnej pomocy prawnej w Łobżenicy. Podstawą ujęcia dochodów jest zawarte porozumienie nr 367/WOB/2019 z dnia 29.10.2019 r. pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Łobżenica.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 9 272 500,00 zł

W tym dziale ujęto prawie wszystkie dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych pobierane bezpośrednio przez gminę oraz realizowane za pośrednictwem urzędów skarbowych, jak również przekazywane z budżetu państwa. Dochody w tym dziale zaplanowane zostały na wyższym poziomie – o 408 634 zł od projektu na 2019 rok. Wzrost ten wynika głównie z tytułu prognozowanego przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju zwiększenia wpływów w zakresie udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Rozdział 75601 wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - 10 110,00 zł

Wpływ z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej – 10 000,00 zł.

Jest to zryczałtowany podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych pobierany na podstawie ustawy z dnia 20 listopada 1998 r. o zryczałtowanym podatku od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne. Jest pobierany przez urzędy skarbowe, Stanowi dochód gminy w 100%. W rozdziale tym zaplanowano również dochody - 110,00 zł z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

Rozdział 75615 Wpływ z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych i rozdział 75616 Wpływ z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

wpływy z podatku od nieruchomości – 2 102 000,00 zł

Planowane dochody z tytułu wpływów z podatków od nieruchomości są większe o 126 900 zł w porównaniu do planu na 2019 rok.

Planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynoszą 1 225 000,00 zł, natomiast od osób prawnych i innych jednostek – 877 000,00 zł.

Podatek od nieruchomości pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. Opodatkowaniu podlegają wszystkie grunty niesklasyfikowane w ewidencji gruntów jako użytki rolne, wymienione w/w ustawie, budynki oraz budowle zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej.

Stawki podatku są zróżnicowane w zależności od sposobu wykorzystywania gruntów i budynków. Podatnikami podatku od nieruchomości są zarówno osoby prawne, jak i fizyczne. Przy prognozowaniu wysokości dochodów z podatku od nieruchomości wzięto pod uwagę faktyczną powierzchnię gruntów i budynków na terenie gminy podlegających opodatkowaniu, według stanu na dzień 30.09.2019 r. Dochód z tego tytułu został oszacowany przy zastosowaniu stawek uchwalonych w dniu 29 października 2019 r. przez Radę Miejską w Łobżenicy – uchwała Nr XII/104/19.

wpływy z podatku rolnego – 1 480 000,00 zł

Planowane dochody z tytułu wpływów z podatku rolnego są o 110 000,00 zł większe od planu na 2019 rok. Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych planowane są na poziomie 1 400 000,00 zł, co stanowi 94,59 % szacowanych dochodów z tego tytułu.

Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych planowane są na poziomie 80 000,00 zł.

Zasady opodatkowania podatkiem rolnym reguluje ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym. Od 2002 roku opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają tylko grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne albo jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi dla gruntów tworzących gospodarstwo rolne liczba hektarów przeliczeniowych, a dla pozostałych gruntów liczba hektarów fizycznych wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi:

- a) od 1 ha przeliczeniowego gruntu w gospodarstwie rolnym - równowartość pieniężna 2,5 q żyta, tj. **146,15 zł**
- b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach niestanowiących gospodarstwa rolnego równowartość pieniężną 5 q żyta, tj. **292,30 zł**.

W dniu 18 października 2019 r. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego wydał komunikat, w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020. Wynosi ona **58,46 zł za 1 q**.

Do planowania podatku rolnego przyjęto cenę skupu żyta w wysokości podanej przez GUS.

Przy planowaniu podatku rolnego oparto się na ewidencji gruntów i budynków wg stanu na 30.09.2019 r., rzeczywistego wykonania wpływów z tego tytułu w 2019 r. Uwzględniono również przewidywane zwolnienia w podatku rolnym o ulgi inwestycyjne i ulgi z tytułu nabycia gruntów.

wpływy z podatku leśnego – 113 500,00 zł

Dochody z wpływów z podatku leśnego szacowane są na poziomie planu roku bieżącego. Podatek leśny pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym. Przy planowaniu podatku leśnego uwzględniono ewidencję gruntów i budynków oraz średnią cenę drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 r. w wysokości 194,24 zł za 1 m³, ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 r. (Mon. Pol. z 2019 r. poz. 1018). Podatek leśny od 1 ha wynosi 42,73 zł (0,220m³ * 194,24 zł = 42,7328 zł).

wpływy z tytułu podatku od środków transportowych – 104 500,00 zł

Podatek od środków transportowych pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych.

Opodatkowaniu tym podatkiem podlegają samochody ciężarowe, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 7 ton i autobusy. Planowaną kwotę podatku ustalono na podstawie pojazdów wykazanych przez podatników w deklaracji na podatek od środków transportowych DT-1 oraz uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych Nr XII/105/19 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 29 października 2019 roku.

Pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat w rozdziale 75615 i rozdziale 75616 dotyczą:

wpływy z tytułu podatku od spadku i darowizn – 12 000,00 zł

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn przez urzędy skarbowe. W 100 % stanowi dochód gminy.

wpływy z tytułu opłaty od posiadania psów – 16 000,00 zł

wpływy z tytułu opłaty targowej – 180 000,00 zł

Opłata targowa pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1170 z późn. zm.). Stawki opłaty i zasady poboru są określane przez Radę Miejską w Łobżeniczy uchwałą Nr XLVIII/404/18 z dnia 24 września 2018 roku w sprawie „Wprowadzenia opłaty targowej, określenia dziennych stawek i sposobu poboru opłaty targowej”.

wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 2 000,00 zł

wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – 201 000,00 zł

Podatek pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych. Opodatkowaniu podlegają m. in. następujące czynności cywilnoprawne: umowy sprzedaży i zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczek, darowizny, umowy spółki, umowy o dział spadku, ustanowienie hipoteki.

Podatek pobierany jest przez urzędy skarbowe i w 100 % stanowi dochód gminy.

wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 9 000,00 zł

wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 21 000,00 zł

wpływy z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 5 000,00 zł

Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw - 274 400,00 zł

wpływy z tytułu opłaty skarbowej – 35 000,00 zł

Opłata pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej. Opłacie skarbowej podlega m. in. dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek, wydanie zaświadczenia na wniosek, wydanie pozwolenia lub koncesji, udzielenie pełnomocnictwa, poświadczenie zgodności duplikatu, odpisu, wyciągu lub kopii z oryginałem. Jest dochodem gminy w 100 %.

wpływy z tytułu opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 164 200,00 zł

Powyższa opłata pobierana jest na podstawie art. 11 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

wpływy z tytułu innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 75 000,00 zł

Wpływy z tych opłat dotyczą zajęcia pasa drogowego gminnego.

wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 100,00 zł

wpływy z tytułu pozostałych odsetek – 100,00 zł

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 4 741 990,00 zł

Udziały gminy w dochodach z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych mają wynieść 4 711 890,00 zł, z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych – 30 000,00 zł, natomiast dochody z tytułu wpływów z pozostałych odsetek – 100,00 zł.

Ustawa o dochodach jednostek samorządu określa wysokość udziału gmin we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Jest to procentowo wyliczony udział w podatku dochodowym od osób prawnych mających siedzibę na obszarze gminy, przy czym w przypadku oddziału, zakładu podatnika położonego na terenie gminy, udział w podatku jest wyliczany proporcjonalnie do liczby zatrudnionych w nim osób na podstawie umowy o pracę.

Gmina otrzymuje informacje o stanie i realizacji dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych od organów właściwych urzędów skarbowych, w której określany jest między innymi wskaźnik zatrudnienia.

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych są przekazywane raz w miesiącu. Rata za grudzień jest przekazana w dwóch transzach - do 20 grudnia roku

budżetowego - 80% kwoty przekazanej za listopad roku budżetowego i do 20 stycznia roku następnego zostanie dokonane rozliczenie środków należnych za grudzień i przekazanych zaliczkowo.

Powyższe dochody zaplanowano na podstawie pisma nr ST3.4750.31.2019 Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 15.10.2019 r. o rocznych planowanych kwotach poszczególnych subwencji, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2020 rok.

Dział 758 Różne rozliczenia – 17 205 631,00 zł

Strona dochodowa działu 758 obejmuje 4 rozdziały, spośród których rozdziały 75801, 75807 i 75831 składają się na subwencję ogólną.

Łączna kwota subwencji na 2020 rok ma wynieść 17 155 631,00 zł.

Subwencja ogólna składa się z części wyrównawczej, równoważącej (w tym część podstawowa i uzupełniająca) i oświatowej.

Plan gminy Łobżenica na rok 2020 przedstawia się następująco:

- część oświatowa – 8 834 569,00 zł,
- część wyrównawcza – 8 074 358,00 zł,
- część równoważąca – 246 704,00 zł.

Poszczególne kwoty subwencji ujęto w planie finansowym na 2020 rok na podstawie informacji Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej kwocie dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Informację o przysługujących częściach i wysokości subwencji ogólnej Minister Finansów, Inwestycji i Rozwoju przekazuje gminom zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe – 50 000,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody z następujących źródeł:

- wpływy z pozostałych odsetek – 30 000,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 5 000,00 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 5 000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 10 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 333 070,00 zł

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 22 964,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody z następujących źródeł:

- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 292,00 zł,

- wpływ z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - 12 587,00 zł,
- wpływy z usług – 10 000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek na rachunkach bankowych – 85,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola i 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 310 006,00 zł
zaplanowano:

- wpływy z opłat za korzystania z wychowania przedszkolnego – 25 000,00 zł,
- wpływ z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 142 785,00 zł,
- wpływy z usług na łączną kwotę – 142 171,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 50,00 zł.

Rozdział 80195 Pozostała działalność – 100,00 zł

Dział 852 Pomoc społeczna – 625 075,00 zł

W tym dziale planuje się dotacje celowe przeznaczone na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z informacją Nr FB.I.3110.4.2019.2 z dnia 23.10.2019 r. Wojewody Wielkopolskiego o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2020 rok kwotach.

Dochody tego działu stanowią dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, m.in. na wypłatę składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, niektóre świadczenia rodzinne, na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych oraz dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin m.in. na zasiłki okresowe, stałe i na ośrodki pomocy społecznej. Pozostałe dochody w dziale to wpływy z usług opiekuńczych, wpływy z pozostałych odsetek, wpływy z opłaty za pobyt osoby podopiecznej w DPS.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 78 320,00 zł

W ramach tego działu planuje się dotację celową w kwocie 68 320,00 zł z Powiatu Pilskiego, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie, a także wpływy w kwocie 10 000,00 zł z tytułu sprzedaży prac wykonanych przez uczestników warsztatów.

Dział 855 Rodzina – 12 615 451,00 zł

W tym dziale planuje się dotacje celowe przeznaczone na realizację świadczenia wychowawczego, stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci oraz na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, zgodnie z informacją Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.4.2019.2 z dnia 23.10.2019 r. o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2020 rok kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych.

W rozdziale 85501 Świadczenia wychowawcze – 8 615 240,00 zł

Dochody dotyczą realizacji programu 500 plus oraz środków na wypłaty świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych w kwocie 8 603 240,00 zł, wpływy ze zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywaniem z naruszeniem procedur w kwocie 10 000,00 zł i wpływ z pozostałych odsetek w kwocie 2 000,00 zł.

W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 964 971,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wpływy na finansowanie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – w kwocie 3 912 971,00 zł, ze zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywaniem z naruszeniem procedur – w kwocie 10 000,00 zł (zwrot świadczeń nienależnie pobranych), dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – w kwocie 40 000,00 zł oraz wpływ z pozostałych odsetek – w kwocie 2 000,00 zł.

W rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny – 5,00 zł

W rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu w wypłacie zasiłków dla opiekunów – 35 235,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano wpływy dotacji celowych w kwocie 35 235,00 zł, na podstawie wydanej decyzji Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.4.2019.2 z dnia 23.10.2019 r.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 15 100,00 zł

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 15 000,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody z wpływów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych pobieranych na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska. Wpływy na rok 2020 zaplanowano na niższym poziomie jak kwota ujęta w tegorocznym budżecie, z uwzględnieniem poziomu realizacji tych dochodów w trzech kwartałach 2019 r. (8 781,72 zł).

Rozdział 90095 Pozostała działalność – 100,00 zł

Wpływy z różnych opłat – 100,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna – 11 000,00 zł

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – 11 000,00 zł

W tym dziale zaplanowano wpływy z różnych opłat, m.in. wpłaty od uczestników imprez sportowych (np. ogólnopolski bieg im. Alojzego Graja).

2. Wydatki

Planowane wydatki gminy Łobzenica stanowią kwotę **49 023 279,55 zł** i zostały wyszczególnione w poniższej tabeli.

Tabela 2

Planowane wydatki budżetu Gminy Łobzenica na rok 2020 w podziale na bieżące i majątkowe wg rodzaju zadań

Wydatki budżetu	Plan na 2020 r.	Udział %
I. Wydatki bieżące	40 170 344,00	81,94
w tym:		
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	17 134 125,55	42,65
obsługa długu publicznego	700 000,00	1,74
Zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminie ustawami	12 696 957,00	31,61
Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	0,30
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	735 588,47	1,83
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	406 000,00	1,01
Zadania określone w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie przeciwdziałania narkomanii, finansowane z wpływów z opłat za koncesje	164 200,00	0,41
Zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, finansowane z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	0,04
Rezerwy bieżące	453 000,00	1,13
II. Wydatki majątkowe	8 852 935,55	18,06
z tego:		
wydatki inwestycyjne	8 852 935,55	
w tym:		
Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	450 000,00	5,08
Razem (I + II)	49 023 279,55	100

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmują się w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Na wydatki ogółem składają się:

I. Wydatki bieżące – kwota 40 170 344,00 zł

w tym m.in. na:

1. zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami – 12 696 957,00 zł,
2. wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – 120 000,00 zł,
3. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – 735 588,47 zł,
4. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 406 000,00 zł,
5. zadania określone w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie przeciwdziałania narkomanii – 164 200,00 zł,
6. zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, finansowane z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 15 000,00 zł.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 79 100,00 zł

z czego planuje się:

Rozdział 01008 Melioracje wodne – 49 300,00 zł

Wydatki te przeznaczone będą na:

- dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych, dla gminnej spółki wodnej – 10 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 18 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 20 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 1 100,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 200,00 zł.

Rozdział 01030 Izby Rolnicze – 29 800,00 zł

Planowana kwota stanowi opłatę w wysokości 2 % z odpisu od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego, pobieranego na obszarze działania Izby Rolniczej, zgodnie z art. 35 pkt 1 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o Izbach Rolniczych.

Dział 020 Leśnictwo - 15 000,00 zł

Rozdział 02095 Pozostała działalność – 15 000,00 zł

- zakup usług pozostałych – 15 000,00 zł

Wydatki dotyczą zakupu usług związanych z wykonywaniem zadań wynikających z ustawy o ochronie przyrody oraz ustawy o lasach.

Dział 600 Transport i łączność – 3 570 226,47 zł

z czego planuje się:

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 3 570 226,47 zł

w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia – 324 916,47 zł, w tym Fundusz Sołecki – 134 916,47 zł,
- zakup usług remontowych – 30 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 750 000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 2 465 310,00 zł.

Powyższe planowane wydatki dotyczą utrzymania gminnej infrastruktury drogowej.

Dział 630 Turystyka – 65 413,00 zł

z czego:

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki – 65 413,00 zł

w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 12 435,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5 600,00 zł,
- zakup energii – 200,00 zł,
- zakup usług remontowych – 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 46 500,00 zł,
- różne opłaty i składki – 178,00 zł.

Powyższe planowane wydatki dotyczą utrzymania gminnej infrastruktury rekreacyjno-turystycznej oraz działalności rekreacyjnej i turystycznej.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 100 000,00 zł

z czego planuje się:

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 37 440,00 zł

Wydatki obejmują między innymi zakup usług niezbędnych przy sprzedaży nieruchomości, regulację stanu prawnego władania nieruchomościami przez jednostki organizacyjne gminy, usługi geodezyjne, zakup rocznego abonamentu w monitorumurzedowy.pl.

Rozdział 70095 Pozostała działalność – 62 560,00 zł

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - 15 000,00 zł (wydatki na lokale socjalne),
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej – 8 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 15 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 19 060,00 zł,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – 2 500,00 zł.

Powyższe planowane wydatki dotyczą utrzymania gminnego mienia komunalnego.

Dział 710 Działalność usługowa – 110 000,00 zł

w tym:

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – 102 500,00 zł

Wydatki dotyczą wykonania projektów miejscowych planów przestrzennego zagospodarowania oraz opłat na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

Rozdział 71035 Cmentarze – 2 000,00 zł

Zakup zniczy i wiązanek na miejsca pamięci narodowej.

Rozdział 71095 Pozostała działalność – 5 500,00 zł

Zakup usług dotyczących wykonania ekspertyz, analiz i opinii.

Dział 750 Administracja publiczna – 4 914 645,02 zł

w tym:

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 97 084,00 zł

W tym środki z dotacji celowej – 97 084,00 zł, zgodnie z pismem z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu nr FB-I.3110.4.2019.2 z dnia 23.10.2019 r., przeznaczają się na wydatki związane z częściowym utrzymaniem pracowników z zakresu administracji rządowej, tj. na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Rozdział 75020 Starostwa powiatowe – 1 308,47 zł

Jest to dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – dla Powiatu Pilskiego.

Rozdział 75022 Rady gmin – 148 000,00 zł

Planowane wydatki dotyczą funkcjonowania biura Rady Miejskiej w Łobżenicy na:

- wypłatę diet dla radnych z tytułu uczestnictwa w pracach komisji i sesjach Rady Miejskiej oraz na delegacje – 123 200,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 180,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 18 870,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 750,00 zł.

Rozdział 75023 Urzędy gmin – 3 669 752,55 zł,

z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 2 987 560,55 zł,
- odpis na ZFŚS – 62 140,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 2 000,00 zł,
- wydatki rzeczowe, w tym:
 - świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp – 4 400,00 zł,
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 2 000,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 81 500,00 zł,
 - zakup energii elektrycznej – 80 000,00 zł,
 - zakup usług remontowych – 15 000,00 zł,

- zakup usług zdrowotnych – 1 500,00 zł,
- szkolenia pracowników – 15 000,00 zł,
- pozostałe usługi – 195 209,00 zł (pocztowe, transportowe, opłaty za nieczystości stałe i płynne, prowizje bankowe, ogłoszenia, opieki autorskie programów komputerowych i systemów, usługi w zakresie kontroli zarządczej oraz ochrony danych osobowych itp.),
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 16 000,00 zł,
- zakup usług dotyczących tłumaczeń aktów – 300,00 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 48 708,00 zł,
- podróże służbowe krajowe - 20 000,00 zł,
- podróże służbowe zagraniczne – 2 000,00 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 5 000,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetu państwa – 200,00 zł,
- różne opłaty i składki – 24 000,00 zł,
- wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących – 32 235,00 zł (dotyczy składek członkowskich, do których przynależy gm. Łobżenica),
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 75 000,00 zł.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 150 000,00 zł

Wydatki przeznacza się na promocję gminy Łobżenica, w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi – 21 700,00 zł,
- zakup nagród konkursowych – 23 300,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do promocji gminy – 40 000,00 zł,
- zakup pozostałych usług – 65 000,00 zł.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 666 300,00 zł

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 800,00 zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 614 400,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 12 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 1 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 100,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 20 000,00 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 200,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 800,00 zł,
- różne opłaty i składki – 140,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 14 860,00 zł,
- szkolenia pracowników – 1 000,00 zł.

Rozdział 75095 Pozostała działalność – 182 200,00 zł

w tym:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 124 200,00 zł (diety dla przewodniczących organów pomocniczych – sołtysi),
- wynagrodzenia agencyjno–prowizyjne (inkaso podatków i opłaty targowej) – 50 000,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 6 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 2 000,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 901,00 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1 901,00 zł

Wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 187 500,00 zł

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 157 000,00 zł,

to wydatki planowane na pokrycie kosztów utrzymania jednostek OSP, w tym;

- dotacja celowa (dofinansowanie stowarzyszeniom OSP do zakupu sprzętu współfinansowanego przez WZOSP RP) - 10 000,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych) – 20 000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – konserwatorzy sprzętu i pojazdów pożarniczych – 8 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, oleje silnikowe, środki owadobójcze, sorbent zakup części zamiennych do naprawy samochodów, zakup sprzętu pożarniczego itp.) – 54 000,00 zł, w tym Fundusz Sołecki w kwocie 7 000,00 zł,
- energia elektryczna – 4 500,00 zł,
- usługi remontowe – 16 500,00 zł,
- badania lekarskie strażaków – 8 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych (przeglądy budowlane budynków, przeglądy instalacji elektrycznej, przeglądy kominowe, przegląd aparatów oddechowych, przeglądy techniczne pojazdów, konserwacja gaśnic, opłata abonamentowa GPS, wydatki na Dzień skupienia strażaków, utrzymanie systemów powiadamiania strażaków, wydatki na festyn strażacki, zakup usług p. poż) – 12 000,00 zł,
- opłaty telefoniczne (komórkowe); w tym aplikacja MultiSMS – 8 000,00 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia strażaków, ubezpieczenia pojazdów OC, ubezpieczenia mienia – remiz OSP) – 16 000,00 zł.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe – 500,00 zł

Wydatki dotyczą zakupu usług telekomunikacyjnych.

Rozdział 75495 Pozostała działalność – 30 000,00 zł

Planowane wydatki dotyczą zakupu usług.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości – 792,00 zł

Rozdział 75515 Nieodpłatna pomoc prawna – 792,00 zł

- zakup energii – 396,00 zł,

– zakup materiałów i wyposażenia – 396,00 zł.

Powyższe wydatki dotyczą funkcjonowania punktu nieodpłatnej pomocy prawnej.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 700 000,00 zł

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki - 700 000,00 zł

Wydatki w kwocie 700 000 zł planowane są na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

Planowany dług na dzień 01.01.2020 r. wyniesie 20 341 712,34 zł i dotyczy następujących zobowiązań:

1) Umowa kredytu Nr 2359/07/2011/1056/F/CEB/EIB3/338/EKO, zawarta w dniu 19.07.2011 z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 823 130 zł;

2) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 2 034 569 zł;

3) Umowa kredytu Nr 364/05/2010/105/F/CEB/EIB3/27/EKO, zawarta w dniu 14.05.2010 r. z Bankiem Ochrony, kwota kredytu do spłaty – 260 650 zł;

4) Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 945 000 zł

5) Umowa kredytu Nr S/119/06/2013/1056/F/CEB/EIB4/174/EKO, zawarta w dniu 06.08.2013 r. z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 1 255 355 zł;

6) Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 945 000 zł;

7) Umowa o kredyt nr 2010/3650, zawarta w dniu 03.11.2010 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego, kwota kredytu do spłaty – 826 008,34 zł;

8) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy, kwota kredytu do spłaty – 1 822 000 zł;

9) Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12.2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białośliwiu, kwota kredytu do spłaty – 3 870 000 zł;

10) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 17 lipca 2018 z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji wynosi 3 690 000 zł;

11) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 19 czerwca 2019 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji wynosi 3 870 000 zł.

W powyższych wydatkach uwzględniono również odsetki od kredytów/pożyczek bądź emisji papierów wartościowych, które planuje się zaciągnąć na realizację zaplanowanych przedsięwzięć inwestycyjnych. Uwzględniono również możliwość wzrostu stawki WIBOR, od której zależy m.in. oprocentowanie posiadanych kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych.

Dział 758 Różne rozliczenia – 913 000,00 zł

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe - 10 000,00 zł
(dotyczy rozliczeń podatku od towarów i usług Vat)

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – 903 000,00 zł

Rozdział ten obejmuje rezerwę ogólną w kwocie 80 000,00 zł na nieprzewidziane wydatki spowodowane sytuacjami losowymi oraz rezerwy celowe w kwocie 823 000,00 zł, w tym 450 000,00 zł na zadania inwestycyjne, dla których m.in. nie dokonano szczegółowego podziału na pozycje klasyfikacji budżetowej w okresie opracowywania projektu budżetu.

Gmina aplikuje o dofinansowania zewnętrzne do inwestycyjnych zadań drogowych i w sytuacjach pozytywnych rozstrzygnięć konkursowych zachodzi potrzeba angażowania udziału środków własnych już dla konkretnego zadania.

Szczegółowy wykaz rezerw przedstawiono w dalszej części niniejszego uzasadnienia.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 15 081 593,00 zł

w tym:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe - 10 557 004,33 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 9 351 649,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN, tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 393 400,00 zł, natomiast na stypendia dla uczniów – 8 000,00 zł, na wydatki bieżące - 743 955,33 zł.

Na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 60 000,00 zł.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 527 554,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 425 864,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 26 978,00 zł, na wydatki bieżące – 74 712,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola – 1 680 198,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 1 472 860,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 50 000,00 zł.

Na wydatki bieżące planuje się kwotę – 97 338,00 zł.

Na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 60 000,00 zł.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – 752 561,00 zł

Zgodnie z art. 17 ustawy o systemie oświaty gmina zapewnia bezpłatny transport i opiekę w czasie przewozu dzieci do szkoły oraz zwrot kosztów przewozu uczniów z niepełnosprawnością ruchową, upośledzeniem umysłowym; na to zadanie planuje się kwotę 618 700,00 zł. Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano kwotę – 133 861,00 zł.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 50 531,00 zł

W budżecie wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,8 % planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli zgodnie z art. 70a KN w dziale 801- Oświata i wychowanie. Środki te wykorzystuje się na opłaty za studia podyplomowe, szkolenia, warsztaty, podróże służbowe oraz materiały szkoleniowe.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 600 707,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano kwotę – 347 507,00 zł.

Na wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem stołówki – 63 200,00 zł.

Na wydatki związane z zakupem środków żywnościowych zaplanowano kwotę 190 000,00 zł.

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 51 906,00 zł

Zgodnie z art. 8 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych wyodrębniono kwotę wydatków na realizację zadania oświatowego.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 693 557,00 zł

Zgodnie z art. 8 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych wyodrębniono kwotę wydatków na realizację zadania oświatowego.

Rozdział 80195 Pozostała działalność – 167 574,67 zł

W tym rozdziale zaplanowano dotację celową dla Powiatu Piłskiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – hala sportowa w Łobżenicy – w kwocie 120 000,00 zł. Zaplanowano również zakup materiałów i wyposażenia w ramach Funduszu Sołeckiego w kwocie 4 500,00 zł. Pozostała planowana kwota wydatków budżetowych, tj. 43 074,67 zł dotyczy realizacji projektów oświatowych.

Dział 851 Ochrona zdrowia – 318 450,00 zł

W tym dziale zaplanowano wydatki na działania związane z realizacją Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 228 450,00 zł, w tym finansowanego dochodami z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 164 200,00 zł.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii (4 650,00 zł) i rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi (223 800,00 zł)

Zaplanowane wydatki dotyczą następujących zadań:

- pomoc terapeutyczna dla osób uzależnionych i ich rodzin,
- działania profilaktyczne wśród młodzieży w szkołach i w społeczności lokalnej,
- działanie świetlic terapeutycznych,
- szkolenia osób zajmujących się profilaktyką,
- funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Profilaktyki,
- zwalczanie narkomanii (przede wszystkim wśród młodzieży),
- działanie gminnej komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Ze środków własnych zaplanowano dotację w kwocie 14 280,00 zł na działania podejmowane wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Łobżenica.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność – 90 000,00 zł

Zaplanowane zostały wydatki bieżące z tytułu usług pozostałych z zakresu profilaktyki zdrowotnej w kwocie 5 000,00 zł oraz na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 85 000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – 1 537 102,40 zł

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej - 65 620,40 zł

To wysokość opłaty rocznej ponoszonej za podopiecznych przebywających w DPS-ach.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 31 126,00 zł

W rozdziale tym ujęto wydatki na opłacenie składek na świadczenia zdrowotne dla osób pobierających zasiłek stały oraz świadczenia pielęgnacyjne wypłacane z mocy ustawy o świadczeniach rodzinnych finansowane z dotacji, zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.4.2019.2 z dnia 23.10.2019 r. oraz ze środków własnych gminy.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 258 736,00 zł

Na w/wym. kwotę składa się planowana dotacja celowa zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.4.2019.2 z dnia 23.10.2019 r. przyznana na zadanie własne obowiązkowe gminy, tj. zasiłek okresowy oraz środki własne gminy za zasiłki celowe, opłacenie schroniska lub noclegowni dla osób bezdomnych, zdarzenia losowe, sprawienie pogrzebu, oraz inne zadania obowiązkowe gminy wynikające z ustawy o pomocy społecznej.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe – 100 000,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych finansowanych ze środków własnych gminy.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe – 305 870,00 zł

To planowana dotacja celowa na zadanie własne gminy zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.4.2019.2 z dnia 23.10.2019 r. oraz środki własne gminy przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych oraz na opłaty bankowe.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 607 441,00 zł

Przeznaczona kwota na utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Planowana dotacja zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.4.2019.2 z dnia 23.10.2019 r. oraz udział własny gminy z przeznaczeniem na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS, wydatki rzeczowe - m.in. materiały biurowe, energię, usługi zdrowotne, pozostałe, telekomunikacyjne, transportowe, pocztowe, bankowe, podróże służbowe krajowe, opłaty na ubezpieczenia majątkowe, szkolenia pracowników i wydatki osobowe, ekwiwalent bhp.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 134 309,00 zł

w tym planowana dotacja zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.4.2019.2 z dnia 23.10.2019 r. z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe opiekunek usług specjalistycznych dla dzieci niepełnosprawnych oraz środki własne gminy na świadczenie własnych usług opiekuńczych, tj. wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz

z pochodnymi, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i usług zdrowotnych.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – 20 000,00 zł

W tym rozdziale planuje się środki własne gminy na współfinansowanie programu dożywiania dzieci i młodzieży. Przyznanie dotacji następuje w ciągu roku budżetowego w ramach porozumienia z Wojewodą Wielkopolskim.

Rozdział 85295 Pozostała działalność – 14 000,00 zł

W tym rozdziale ujęto wydatki na usługi związane z transportem oraz rozładunkiem pomocy rzeczowej dla podopiecznych.

Dział 853 Pozostałe zдания w zakresie polityki społecznej – 226 699,60 zł

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 78 320,00 zł

W tym rozdziale planuje się wydatki na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie. Środki finansowe w kwocie 68 320,00 zł pochodzące z dotacji z Powiatu Pilskiego, natomiast kwota 10 000,00 zł to dochody z planowanej sprzedaży prac wykonanych przez uczestników tychże warsztatów, które przeznaczone będą na integrację uczestników.

Rozdział 85395 Pozostała działalność – 148 379,60 zł

W tym rozdziale planuje się wydatki bieżące związane z realizacją wieloletniego projektu pn. „Wsparcie dla osób niesamodzielnymi i niepełnosprawnymi z gminy Łobżenica” w ramach programu „Poprawa dostępu do usług opiekuńczych i asystenckich”. Projekt realizowany jest przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżenicy.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 118 245,00 zł

Rozdział 85401 Świetlice szkolne – 107 698,00 zł

Planowane wydatki przeznaczone są na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenia społeczne.

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 10 000,00 zł

Wydatki przeznaczone są na wypłatę stypendiów dla uczniów jako udział środków własnych gminy.

Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 547,00 zł

Planowana kwota dotyczy zakupu usług pozostałych.

Dział 855 Rodzina – 12 768 728,00 zł

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze – 8 617 240,00 zł

W tym rozdziale planowane wydatki finansowane są z dotacji, zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.4.2019.2 z dnia 23.10.2019 r. z przeznaczeniem na realizację świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. Kwota dotacji zapewnia 0,85 % kosztów obsługi zadania. Zaplanowano również wydatki na zwrot dotacji wraz z odsetkami wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (zwrot świadczeń).

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 968 279,00 zł

W tym rozdziale planowane wydatki finansowane są z dotacji zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.4.2019.2 z dnia 23.10.2019 r. w wysokości oraz ze środków własnych gminy. Środki te przeznaczone są na wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z przysługującymi dodatkami, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, opłacanie składek emerytalno-rentowych z ubezpieczenia społecznego, składki za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne oraz na wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Uwzględniono również wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS, wydatki rzeczowe, m.in. materiały biurowe, usługi zdrowotne, pozostałe, telekomunikacyjne, podróże służbowe krajowe i szkolenia pracowników. Dotacja Wojewody Wielkopolskiego zapewnia 3 % kosztów obsługi od kwoty wypłaconych świadczeń. Pozostała kwota to środki własne gminy. W tym rozdziale ujęto wydatki na zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (zwrot świadczeń).

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny – 126 200,00 zł

W rozdziale tym planuje się wydatki na wspieranie rodziny, system pieczy zastępczej, co wiąże się z zatrudnieniem asystenta rodziny, tworzenie i rozwój systemu opieki nad dzieckiem, oszacowanie i prowadzenie monitoringu sytuacji dziecka i rodziny zagrożonej kryzysem; zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Również uwzględniono wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla asystentów, odpis na ZFŚS oraz wydatki rzeczowe tj. materiały biurowe, usługi pozostałe, podróże służbowe krajowe i szkolenia pracowników.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze – 21 774,00 zł

W tym rozdziale planuje się wydatki na realizację zadań z tytułu współfinansowania pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo- -wychowawczej, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – 35 235,00 zł

Środki przeznaczone są na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 5 979 610,30 zł

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 4 567 265,55 zł

w tym na:

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 4 103 265,55 zł,
- wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów – 400 000,00 zł,
- dotacje (przydomowe oczyszczalnie ścieków) – 24 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 40 000,00 zł.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – 221 400,00 zł

Środki przeznaczone na zakup usług związanych z oczyszczaniem miast i wsi.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 465 944,75 zł

z przeznaczeniem na:

- zakup materiałów i wyposażenia – 65 944,75 zł, w tym Fundusz Sołecki – 65 944,75 zł,
- zakup usług pozostałych związanych z pielęgnacją i utrzymaniem zieleni – 400 000,00 zł.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 71 000,00 zł

z przeznaczeniem na:

- zakup usług pozostałych – 10 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 1 000,00 zł,
- dotacje (wymiana kotłów na niskoemisyjne dla mieszkańców) – 60 000,00 zł.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt – 45 000,00 zł

w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi – 21 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 23 500,00 zł.

Planowane wydatki dotyczą realizacji uchwalonego Gminnego Programu Opieki nad Zwierzętami.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 421 000,00 zł

Planowana kwota wydatków przeznaczona jest na pokrycie kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg, w tym:

- zakup energii - 306 000,00 zł (opłata za energię elektryczną),
- zakup usług remontowych – 100 000,00 zł (konserwacja oświetlenia ulicznego),
- zakup usług pozostałych - 15 000,00 zł.

Rozdział 90026 Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami – 50 000,00 zł

Planowane wydatki przeznaczone są na zakup usług pozostałych (odbieranie i zagospodarowanie zmieszanych zbieranych selektywnie odpadów komunalnych z terenu gminy Łobżenica oraz koszty obsługi, odbiór nieczystości płynnych, utylizacja odpadów).

Zadania gminy określone ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2019 r., poz. 2010) w zakresie funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi realizuje Związek Gmin Krajny w Złotowie.

Rozdział 90095 Pozostała działalność – 138 000,00 zł

to kwota przeznaczona na:

- zakup nagród konkursowych (Olimpiada Ekologiczna) – 1 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 15 000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 110 000,00 zł,
- dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji dla Rodzinnych Ogródków Działkowych – 12 000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1 649 027,49 zł

Rozdział 92101 Instytucje kinematografii – 37 060,00 zł

W tym wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 37 060,00 zł.

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury – 73 230,36 zł

Na zakup usług pozostałych - 73 230,36 zł, w tym Fundusz Sołecki w kwocie 70 230,36 zł.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 1 226 748,13 zł

w tym:

- dotacja dla instytucji kultury przeznaczona na utrzymanie i funkcjonowanie Gminnego Centrum Kultury – 458 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 81 598,13 zł, w tym Fundusz Sołecki w kwocie 71 657,36 zł,
- zakup energii – 30 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 20 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 8 150,00 zł,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 679 000,00 zł, w tym Fundusz Sołecki w kwocie 15 000,00 zł.

Powyższe wydatki rzeczowe dotyczą bieżącego utrzymania i wyposażenia gminnych świetlic wiejskich, jak również nakładów inwestycyjnych.

Rozdział 92116 Biblioteki – 72 000,00 zł

Kwota dotacji dla instytucji kultury przeznaczona na utrzymanie i funkcjonowanie Biblioteki Publicznej.

Rozdział 92118 Muzea – 10 000,00 zł

Kwota dotacji dla instytucji kultury przeznaczona na utrzymanie i funkcjonowanie Izby Muzealnej w Łobżeniczy.

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – 80 000,00 zł

Planowana jest dotacja celowa na dofinansowanie prac konserwatorskich (zabytkowych) na terenie gminy Łobżenica w kwocie 80 000,00 zł.

Rozdział 92195 Pozostała działalność – 99 989,00 zł

z czego planuje się:

- zakup materiałów i wyposażenia – 16 189,00 zł, w tym Fundusz Sołecki w kwocie 12 759,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 6 500,00 zł, w tym Fundusz Sołecki w kwocie 4 500,00 zł,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 77 300,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna – 686 246,27 zł

Rozdział 92601 Obiekty sportowe - 255 862,00 zł

Planowane w tym rozdziale wydatki dotyczą:

- dotacji celowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na koszty utrzymania stadionu miejskiego – 60 000,00 zł,
- wynagrodzenie osobowe i bezosobowe z pochodnymi oraz odpis na zakładowy fundusz socjalny – 44 362,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 7 000,00 zł,
- zakup energii – 8 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 6 000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 130 000,00 zł.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – 293 810,00 zł

Planowana kwota wydatków przeznaczona jest na finansowanie sportu na terenie gminy Łobżenica. Na planowane wydatki składają się:

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (kluby piłkarskie) – 210 000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 4 800,00 zł,
- zakup nagród konkursowych – 15 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 12 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 51 760,00 zł,
- różne opłaty i składki – 250,00 zł.

Rozdział 92695 - Pozostała działalność – 136 574,27 zł

w tym planowane wydatki dotyczą:

- zakup materiałów i wyposażenia – 98 574,27 zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 90 774,27 zł,
- zakup usług remontowych – 2 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 11 000,00 zł,
- wydatki za zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 25 000,00 zł.

II. Wydatki majątkowe – 8 852 935,55 zł

Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w 2020 r. dotyczą kontynuacji zadań wynikających z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łobzenica na lata 2020-2034, jak również zadań jednorocznych.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawarty został w załączniku do uchwały budżetowej.

3. Wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w budżecie Gminy Łobzenica na rok 2020 zaplanowano w kwocie 12 696 957 zł. Źródłem finansowania tych wydatków będą w całości dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa, przekazane za pośrednictwem Wojewody Wielkopolskiego. Przedmiotowe wydatki ponoszone są w następujących działach.

Dział 750 Administracja publiczna – 97 084,00 zł

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie – 97 084,00 zł

W rozdziale tym ujęto wydatki związane z wykonywaniem przez pracowników Urzędu Miejskiego Gminy Łobzenica zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami, obejmujących m.in. prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych oraz USC.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 901,00 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1 901,00 zł

Wydatki na ten cel przeznaczone będą na sfinansowanie wynagrodzenia i pochodnych osoby odpowiedzialnej za prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców z terenu gminy, jak również na zakup materiałów i wyposażenia.

Dział 852 Pomoc społeczna – 46 526,00 zł

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 46 526,00 zł

W ramach tego rozdziału świadczone będą specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Środki na ten cel ujęto w planie finansowym Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy.

Dział 855 Rodzina – 12 551 446,00 zł

Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze – 8 603 240,00 zł

W tym rozdziale planowane wydatki przeznaczone są na realizację świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. Dotacja zapewnia 0,85 % kosztów obsługi zadania.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 912 971,00 zł.

W tym rozdziale planowane wydatki przeznaczone są na wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z przysługującym dodatkami, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, opłacanie składek emerytalno - rentowych z ubezpieczenia społecznego, składki za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne oraz na wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dotacja zapewnia 3 % kosztów obsługi od kwoty wypłaconych świadczeń

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – 35 235,00 zł.

Środki przeznaczone są na składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych.

4. Kwota planowanego deficytu – 5 500 250,00 zł

Planowane na 2020 rok wydatki w wysokości 49 023 279,55 zł nie mające pokrycia w dochodach budżetu gminy Łobżenica w wysokości 5 500 250,00 zł planuje się sfinansować środkami pochodzącymi z kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

5. Udzielone przez Gminę Łobżenica poręczenia i gwarancje

Gmina nie posiada zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji. Nie planuje również udzielić poręczeń i gwarancji w latach objętych WPF.

6. Rezerwy planowane w budżecie Gminy Łobżenica na 2020 rok

W budżecie gminy na rok 2020 zaplanowano rezerwy w wysokości – **903 000,00 zł**, z tego:

- 1) ogólna w wysokości 80 000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 823 000,00 zł, z tego na:
 - a) potrzeby zarządzania kryzysowego – 115 000,00 zł,
 - b) inicjatywy lokalne – 50 000,00 zł,
 - c) inwestycyjne zadania drogowe – 450 000,00 zł,
 - d) organizację prac społecznie użytecznych – 25 000,00 zł,
 - e) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2020 i złożą wnioski o przejście na emeryturę – 143 000,00 zł,
 - f) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących – 40 000,00 zł.

7. Planowane dotacje udzielone z budżetu gminy

Gmina Łobzenica planuje w 2020 r. udzielić dotacji na łączną kwotę **1 141 588,47 zł, w tym:**

a) dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 735 588,47 zł

- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – 540 000,00 zł,
- dotacja celowa dla instytucji kultury (stadion) – 60 000,00 zł,
- dotacja celowa dla Powiatu Pilskiego na dofinansowanie zadań bieżących – 1 308,47 zł,
- dotacja celowa na utrzymanie hali sportowej (porozumienie z Powiatem Pilskim) – 120 000,00 zł,
- dotacja celowa na zadania związane z ochroną zdrowia – podejmowanie działań wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Łobzenica – 14 280,00 zł;

b) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 406 000,00 zł

- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 210 000,00 zł (na zadania w zakresie kultury fizycznej),
- dotacja dla gminnej spółki wodnej na zadania własne – 10 000,00 zł,
- dotacja na cele związane z ochroną zabytków – 80 000,00 zł,
- dotacje celowe na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków – 24 000,00 zł,
- dotacje celowe na dofinansowanie do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła – 60 000,00 zł,

- dotacje celowe na dofinansowanie inwestycji dla Rodzinnych Ogródków Działkowych – 12.000,00 zł,
- dotacja na dofinansowanie zadań bezpieczeństwa p/pożarowego – 10 000,00 zł.

8. Fundusz Sołecki

Zgodnie z wcześniej podjętą uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy, na rok 2020 naliczono Fundusz Sołecki w kwocie 477 282,21 zł, zgodnie z obowiązującymi uregulowaniami prawnymi w tym zakresie.

Szczegółowe wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego przedstawiono w załączniku Nr 11 do uchwały budżetowej na rok 2020.

PRZEWODNICZĄCY RADY
(-) *Antoni Kapeja*