

ZARZĄDZENIE NR 0050.137.2023
BURMISTRZA ŁOBŻENICY

z dnia 9 listopada 2023 r.

w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.) oraz art. 233 pkt. 1 i art. 238 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedkładam:

1. Projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. Uzasadnienie wraz z materiałami informacyjnymi do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2. Projekt uchwały budżetowej podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej w Łobżenicy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Piotr Łosoś

PROJEKT

**UCHWAŁA NR...../...../.....
RADY MIEJSKIEJ W ŁOBŻENICY**

z dnia r.

w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.4, pkt. 9, lit. d, lit. i, pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235-237, art. 239, art. 258, art. 264 pkt. 3 i 4, art. 238 ust.1 i 2 ustawy dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103, z późn. zm.) Rada Miejska w Łobzenicy uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2024 rok w wysokości 56 621 976,33 zł, z tego:

1. dochody bieżące w kwocie 42 052 299,00 zł,
2. dochody majątkowe w kwocie 14 569 677,33 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2024 rok w wysokości 61 121 976,33 zł, z tego:

1. wydatki bieżące w kwocie 41 473 703,48 zł,
2. wydatki majątkowe w kwocie 19 648 272,85 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 2 i załącznikiem nr 6.

§ 3. Deficyt budżetu w wysokości 4 500 000,00 zł pokryty zostanie przychodami z emisji papierów wartościowych oraz przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

§ 4. Określa się:

1. łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 5 938 000,00 zł,
2. łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 1 438 000,00 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 6. Ustala się dochody i wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 7. Określa się wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 8. Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 9. Ustala się dochody związane z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska, oraz wydatki na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 10. Ustala się dochody z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i dochody z tytułu wpływu z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 11. Ustala się dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych jednostkom samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 12. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 13. Ustala się plan dochodów i wydatków na przedsięwzięcia realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 14. Tworzy się rezerwy budżetowe w wysokości 2 175 000,00 zł, w tym:

1. rezerwę ogólną w wysokości 200 000,00 zł,
2. rezerwy celowe w wysokości 1 975 000,00 zł, z tego na:
 - 1) zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 95 000,00 zł,
 - 2) inicjatywy lokalne w kwocie 100 000,00 zł,
 - 3) organizację prac społecznie użytecznych w kwocie 80 000,00 zł,
 - 4) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2024 i złożą wnioski o przejście na emeryturę w kwocie 385 000,00 zł,
 - 5) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących w kwocie 40 000,00 zł,
 - 6) zadania inwestycyjne w kwocie 1 275 000,00 zł.

§ 15. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych w kwocie 1 000 000,00 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy.

§ 16. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych w kwocie 6 938 000,00 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 4 500 000,00 zł,
3. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 668 000,00 zł oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych w kwocie 770 000,00 zł.

§ 17. Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości ustalonego

limitu na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy,
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych;
2. 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;
3. dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków majątkowych między zadaniami w danym dziale;
4. dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach wydatków majątkowych na wydatki bieżące oraz wydatków bieżących na wydatki majątkowe w ramach działu;
5. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu;
6. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
7. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - 1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - 2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - 3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
 - 4) realizacją zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w tym:
 - a) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
 - b) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
 - c) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 18. Określa się sumę, do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania w wysokości 3 000 000,00 zł.

§ 19. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łobzenicy.

§ 20. Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2024 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Załącznik nr 1 do uchwały Nr/...../..... Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia

Plan dochodów budżetu na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 000,00
	01095		Pozostała działalność	5 000,00
		0750	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	5 000,00
020			Leśnictwo	10 000,00
	02095		Pozostała działalność	10 000,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	10 000,00
600			Transport i łączność	4 486 158,48
	60016		Drogi publiczne gminne	4 486 158,48
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 486 158,48
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 121 538,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 015 538,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	35 000,00
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		0750	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	230 335,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	16 203,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	727 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	102 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
	70095		Pozostała działalność	4 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
750			Administracja publiczna	121 947,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	110 397,00
		2010	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	110 387,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00

	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	550,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 913,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 913,00
		2010	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	1 913,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
755			Wymiar sprawiedliwości	864,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	864,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	864,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 230 043,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 200,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	15 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 682 600,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 376 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	119 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	169 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	14 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 100 300,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 585 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 831 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	18 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	184 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	120 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	300 000,00
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	362 300,00

	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	34 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	190 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	78 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 069 643,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 994 480,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	75 063,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
758		Różne rozliczenia	33 957 704,85
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	12 875 329,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 875 329,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	11 823 213,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 823 213,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	169 100,00
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	150 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	10 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
75816		Wpływy do rozliczenia	8 730 315,85
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 730 315,85
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	359 747,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	359 747,00
801		Oświata i wychowanie	1 162 443,00
80101		Szkoły podstawowe	527 295,00
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	395,00
	0830	Wpływy z usług	20 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 700,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 200,00
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	500 000,00
80104		Przedszkola	81 800,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	40 000,00
	0830	Wpływy z usług	40 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 300,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	553 348,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	312 852,00
	0830	Wpływy z usług	240 496,00
852		Pomoc społeczna	538 568,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	24 640,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 640,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	83 250,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	83 250,00
85216		Zasiłki stałe	298 833,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	298 833,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 700,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 200,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	124 033,00
	0830	Wpływy z usług	45 000,00
	2010	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	78 533,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	500,00
85295		Pozostała działalność	6 112,00
	2010	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	6 112,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	114 320,00
85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	114 320,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	104 320,00
855		Rodzina	3 827 677,00
85501		Świadczenie wychowawcze	7 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 740 667,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
	2010	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	3 666 667,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	60 000,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	10,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	80 000,00
		2010	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	80 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 100,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00
	90095		Pozostała działalność	100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
926			Kultura fizyczna	23 200,00
	92601		Obiekty sportowe	15 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	8 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	8 000,00
	92695		Pozostała działalność	200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00

Razem:				56 621 976,33
---------------	--	--	--	---------------

Załącznik nr 2 do uchwały Nr/...../..... Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia

Plan wydatków budżetu na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	96 000,00
	01008		Melioracje wodne	56 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	13 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 700,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 200,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300,00
	01030		Izby rolnicze	40 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	40 000,00
020			Leśnictwo	12 000,00
	02095		Pozostała działalność	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00
600			Transport i łączność	7 923 961,00
	60016		Drogi publiczne gminne	7 923 961,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	353 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	448 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 077 961,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	31 000,00
630			Turystyka	60 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	60 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4260	Zakup energii	1 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	300,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	296 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	21 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 100,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	169 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
	70095		Pozostała działalność	105 800,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4260	Zakup energii	12 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	800,00
710		Działalność usługowa	130 500,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	128 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
	71035	Cmentarze	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
750		Administracja publiczna	7 719 826,48
	75011	Urzędy wojewódzkie	110 387,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 287,00
	75020	Starostwa powiatowe	1 461,23
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 461,23
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	263 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	220 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 807 028,25
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 880 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	190 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	708 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00
	4260	Zakup energii	150 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	8 928,25
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	600,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	112 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	124 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	73 500,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	500,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	300 000,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	156 000,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	994 750,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	736 700,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	127 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	300,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	22 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00
75095		Pozostała działalność	243 200,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	193 200,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 913,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 913,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 440,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	246,24
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35,28
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	191,48
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 117 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	3 116 300,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
	4260	Zakup energii	13 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	16 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 200,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	43 000,00

		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	200 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 550 000,00
		75421	Zarządzanie kryzysowe	700,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00
755			Wymiar sprawiedliwości	864,00
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	864,00
		4260	Zakup energii	864,00
757			Obsługa długu publicznego	1 565 000,00
		75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 565 000,00
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	5 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 560 000,00
758			Różne rozliczenia	2 175 000,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	2 175 000,00
		4810	Rezerwy	900 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 275 000,00
801			Oświata i wychowanie	24 248 810,00
		80101	Szkoły podstawowe	17 056 036,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	484 541,00
		3240	Stypendia dla uczniów	9 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 805 700,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	127 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 415 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	169 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	305 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00
		4260	Zakup energii	280 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	26 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	460 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	44 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	514 495,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 500,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 168 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	579 900,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 180 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 430 000,00
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 015 526,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	199 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	133 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 100,00

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 500,00
	4260	Zakup energii	30 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	43 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 726,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 200,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	403 900,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	47 300,00
80104		Przedszkola	2 388 940,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	63 040,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	420 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	214 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00
	4260	Zakup energii	69 200,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	72 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	604 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	71 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	766 000,00
80107		Świetlice szkolne	162 850,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	550,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	127 500,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	9 400,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 321 250,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 321 250,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	66 348,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 088,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	49 760,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 122 360,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	364 300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4220	Zakup środków żywności	553 348,00
	4260	Zakup energii	50 000,00

	4270	Zakup usług remontowych	2 652,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 460,00
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	123 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	50 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	872 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	116 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	732 000,00
80195		Pozostała działalność	120 000,00
	2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00
851		Ochrona zdrowia	327 280,00
85153		Zwalczanie narkomanii	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	317 780,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 650,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 460,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	78 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 400,00
	4260	Zakup energii	46 400,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	36 500,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 100,00
	4430	Różne opłaty i składki	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 870,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00
85195		Pozostała działalność	3 500,00
	4260	Zakup energii	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
852		Pomoc społeczna	2 197 976,00
85202		Domy pomocy społecznej	160 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	160 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	31 140,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	31 140,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	230 350,00
	3110	Świadczenia społeczne	230 050,00
	4300	Zakup usług pozostałych	300,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	220 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	216 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
85216		Zasiłki stałe	301 033,00
	3110	Świadczenia społeczne	300 833,00
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	947 375,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	635 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	113 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00
	4260	Zakup energii	22 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	572,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 800,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 953,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 650,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	256 466,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 444,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 430,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	140 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	78 533,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	319,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	540,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	22 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	22 000,00
85295		Pozostała działalność	25 612,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	24 112,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	127 533,00
85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	114 320,00
	3110	Świadczenia społeczne	7 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 381,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 176,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 450,00
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	300,00
	4260	Zakup energii	2 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	213,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 300,00
85395		Pozostała działalność	13 213,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 414,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	199,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	22 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	22 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	22 000,00
855		Rodzina	4 269 261,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	8 000,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	3 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 833 032,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 230 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	179 300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	367 594,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4260	Zakup energii	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 195,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 743,00
	4580	Pozostałe odsetki	4 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85504		Wspieranie rodziny	266 229,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	126 900,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4260	Zakup energii	2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00

	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	90 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 829,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85508		Rodziny zastępcze	82 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	82 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	80 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	80 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 798 111,85
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 781 311,85
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 996,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 719 315,85
90003		Oczyszczanie miast i wsi	248 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	243 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	586 900,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	480 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	31 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	84 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	970 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	680 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	250 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	85 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00
90095		Pozostała działalność	11 900,00
	4190	Nagrody konkursowe	1 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4260	Zakup energii	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 251 500,00
	92101		Instytucje kinematografii	58 000,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	58 000,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	89 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	87 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	906 100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	600 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00
		4260	Zakup energii	72 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
	92116		Biblioteki	80 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	80 000,00
	92118		Muzea	14 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	14 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	80 000,00
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	80 000,00
	92195		Pozostała działalność	24 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00
926			Kultura fizyczna	781 440,00
	92601		Obiekty sportowe	292 440,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	130 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 340,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4260	Zakup energii	20 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	108 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	355 500,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	300 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	15 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00
	92695		Pozostała działalność	133 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00

Razem:	61 121 976,33
---------------	----------------------

Załącznik nr 3 do uchwały Nr/...../..... Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia

Plan przychodów i rozchodów budżetu na 2024 rok

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			5 938 000,00
1	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	5 000 000,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	938 000,00
Rozchody ogółem:			1 438 000,00
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	770 000,00
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	668 000,00

Załącznik nr 4 do uchwały Nr/...../..... Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów na 2024 rok	Plan wydatków na 2024 rok
750			Administracja publiczna	110 387,00	110 387,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	110 387,00	110 387,00
		2010	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	110 387,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		92 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		15 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 287,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 913,00	1 913,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 913,00	1 913,00
		2010	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	1 913,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 440,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		246,24
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		35,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		191,48
852			Pomoc społeczna	84 645,00	84 645,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	78 533,00	78 533,00
		2010	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	78 533,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		78 533,00
	85295		Pozostała działalność	6 112,00	6 112,00
		2010	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	6 112,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		6 112,00
855			Rodzina	3 746 667,00	3 746 667,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 666 667,00	3 666 667,00
		2010	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	3 666 667,00	
		3110	Świadczenia społeczne		3 230 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		89 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		345 421,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 146,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	80 000,00	80 000,00
		2010	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	80 000,00	
		3110	Świadczenia społeczne		80 000,00
Razem:				3 943 612,00	3 943 612,00

Załącznik nr 5 do uchwały Nr/...../..... Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia

Plan dotacji celowych i wydatków na realizację zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok
-------	----------	----------	-------	------------------

DOCHODY

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	104 320,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	104 320,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	104 320,00
Razem:				104 320,00

WYDATKI

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	104 320,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	104 320,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 381,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 176,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 450,00
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	300,00
		4260	Zakup energii	2 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	213,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 300,00
Razem:				104 320,00

Załącznik nr 6 do uchwały Nr/...../..... Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia

Plan wydatków majątkowych na 2024 rok

Treść	Wartość
Transport i łączność	7 108 961,00
Drogi publiczne gminne	7 108 961,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 077 961,00
Budowa drogi gminnej w m. Fanianowo	63 961,00
Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki) - etap II	6 522 000,00
Przebudowa drogi gminnej nr 129042P w miejscowości Luchowo (opracowanie dokumentacji)	40 000,00
Przebudowa drogi gminnej nr 129057P w m. Kościerzyn Mały (opracowanie dokumentacji)	40 000,00
Przebudowa drogi gminnej w obrębie ul. Rzemieśniczej w m. Rataje (opracowanie dokumentacji)	40 000,00
Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo - teren przy świetlicy wiejskiej (FS Luchowo)	20 000,00
Przebudowa infrastruktury drogowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na obszarze po byłym PGR na terenie gminy Łobzenica	111 000,00
Przebudowa infrastruktury drogowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie gminy Łobzenica	211 000,00
Przebudowa targowiska w Łobzenicy wraz z budową drogi dojazdowej (opracowanie dokumentacji)	30 000,00
Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	31 000,00
Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)	31 000,00
Gospodarka mieszkaniowa	150 000,00
Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	150 000,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
Modernizacja gminnego zasobu mieszkaniowego	150 000,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 793 000,00
Ochotnicze straże pożarne	2 793 000,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	43 000,00
Modernizacja budynku OSP w miejscowości Łobzenica	43 000,00

Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	200 000,00
Zabezpieczenie środków na zakup nowego samochodu pożarniczego dla OSP (udział własny)	200 000,00
Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 550 000,00
Modernizacja budynku OSP w miejscowości Łobżenica	2 550 000,00
Różne rozliczenia	1 275 000,00
Rezerwy ogólne i celowe	1 275 000,00
Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 275 000,00
Rezerwa celowa na zadania inwestycyjne	1 275 000,00
Oświata i wychowanie	5 376 000,00
Szkoły podstawowe	4 610 000,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 180 000,00
Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym	1 120 000,00
Modernizacja budynków oświatowych na terenie gminy Łobżenica (opracowanie dokumentacji)	30 000,00
Modernizacja zabytkowego budynku oświatowego w Łobżenicy (opracowanie dokumentacji)	30 000,00
Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 430 000,00
Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym	3 430 000,00
Przedszkola	766 000,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	766 000,00
Modernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy (opracowanie dokumentacji)	60 000,00
Modernizacja infrastruktury oświatowej na terenie gminy Łobżenica	706 000,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 817 311,85
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 781 311,85
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 996,00
Poprawa stanu infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Łobżenica	26 996,00
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	35 000,00
Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 719 315,85
Budowa kanalizacji Witrogoszcz Osada - Witrogoszcz Wieś	2 219 311,85

Poprawa stanu infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Łobżenica	500 004,00
Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	16 000,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00
Zakup traktorka ogrodowego do koszenia trawy (FS Wiktorówko)	16 000,00
Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	20 000,00
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00
Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła	20 000,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 000,00
Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	20 000,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
Otwarta strefa aktywności centrum ekologiczno-przyrodniczego w Chlebnie - etap I	20 000,00
Kultura fizyczna	108 000,00
Obiekty sportowe	108 000,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	108 000,00
Modernizacja stadionu sportowego im. Alojzego Graja w Łobżenicy (opracowanie dokumentacji)	30 000,00
Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na terenie gminy Łobżenica	78 000,00
Razem:	19 648 272,85

Załącznik nr 7 do uchwały Nr/...../..... Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia

Plan dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2024 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwota dotacji		
				Podmiotowa	Przedmiotowa	Celowa
1	2	3	4	Plan	Plan	Plan
1	2	3	4	5	6	7
1) Jednostki sektora finansów publicznych						
750	75020	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (<i>dotacja dla Powiatu Pilskiego</i>)			1 461,23
801	80195	2320	Dotacje celowe przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (<i>utrzymanie hali sportowej - porozumienie z Powiatem Pilskim</i>)			120 000,00
921	92101	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy - Małe kino społecznościowe w Łobżenicy - Kino za Rogiem)			58 000,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<i>Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy</i>)	600 000,00		
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<i>Biblioteka</i>)	80 000,00		
921	92118	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<i>Izba Muzealna</i>)	14 000,00		
926	92601	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (<i>Stadion</i>)			130 000,00
Razem				694 000,00	0,00	309 461,23
Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				1 003 461,23		

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwota dotacji		
				Podmiotowa	Przedmiotowa	Celowa
2) Jednostki spoza sektora finansów publicznych						
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (<u>dotacja dla gminnej spółki wodnej na zadania własne</u>)			13 300,00
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (<u>dotacja na dofinansowanie zadań bezpieczeństwa p/pożarowego</u>)			10 000,00
754	75412	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>zabezpieczenie środków na zakup nowego samochodu pożarniczego dla OSP-udział własny</u>)			200 000,00
900	90001	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>dotacja celowa na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków</u>)			35 000,00
900	90005	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>dotacja celowa na dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła</u>)			20 000,00
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (<u>dotacja na cele związane z ochroną zabytków</u>)			80 000,00
926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (<u>zadania w zakresie kultury fizycznej</u>)			300 000,00
Razem				0,00	0,00	658 300,00
Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				658 300,00		
Razem dotacje				694 000,00	0,00	967 761,23
DOTACJE OGÓŁEM				1 661 761,23		

Załącznik nr 8 do uchwały Nr/...../..... Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia

Plan dochodów związanych z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska, oraz wydatki na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok
-------	----------	----------	-------	------------------

DOCHODY

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00
Razem:				6 000,00

WYDATKI

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	6 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 000,00
Razem:				6 000,00

Załącznik nr 9 do uchwały Nr/...../..... Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia

Plan dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i dochodów z tytułu wpływu z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok
-------	----------	----------	-------	------------------

DOCHODY

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	250 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	250 000,00
		0270	Wpływ z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	190 000,00
Razem				250 000,00

WYDATKI

851			Ochrona zdrowia	250 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	244 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 650,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 460,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 520,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 400,00
		4260	Zakup energii	26 400,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 100,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 870,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00
Razem				250 000,00

Załącznik nr 10 do uchwały Nr/...../..... Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia

Plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów na 2024 rok
852			Pomoc społeczna	10 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 000,00
		0830	Wpływy z usług	10 000,00
855			Rodzina	145 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	145 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	63 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	80 000,00
Razem:				155 000,00

Plan wydatków z funduszu soleckiego na 2024 rok

PRZEDSIĘWZIĘCIA Z FUNDUSZU SOLECKIGO		Plan wydatków na 2024 rok	Klasyfikacja budżetowa
CHLEBNO		25 499,85	
1	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	4 299,85	921-92109-4210
		1 200,00	921-92109-4260
2	Otwarta strefa aktywności centrum ekologiczno-przyrodniczego w Chlebnie - etap I	20 000,00	921-92109-6050
DĘBNO		53 431,08	
1	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	7 000,00	921-92109-4210
2	Utrzymanie świetlicy wiejskiej (ogrzewanie, energia elektryczna)	7 000,00	921-92109-4260
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	6 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej i zagospodarowanie terenów rekreacyjnych (nie stanowi środków trwałych)	26 431,08	926-92695-4210
5	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	7 000,00	900-90004-4210
DZIEGCIARNIA		20 696,39	
1	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	1 500,00	900-90004-4210
2	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej i terenu przyległego	3 696,39	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
3	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	12 000,00	600-60016-4210
4	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	2 500,00	921-92105-4300
DŹWIERSZNO MAŁE		25 559,15	

1	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej (nie stanowi środków trwałych)	20 059,15	921-92109-4210
		1 500,00	921-92109-4260
2	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	4 000,00	600-60016-4210
DŹWIERSZNO WIELKIE		25 203,34	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	6 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	1 000,00	900-90004-4210
3	Organizacja wydarzeń integracyjno-kulturalno-sportowych	4 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	1 500,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
5	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	1 800,00	921-92195-4300
6	Zakup materiałów i wyposażenia na plac zabaw	9 903,34	926-92695-4210
FANIANOWO		19 747,56	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	4 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	2 000,00	900-90004-4210
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	3 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów i wyposażenia oraz drobne usługi na potrzeby sołectwa	9 747,56	921-92195-4210
		1 000,00	921-92195-4300
FERDYNANDOWO		22 594,05	
1	Organizacja wydarzeń integracyjno-kulturalno-sportowych	5 000,00	921-92105-4300
2	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej i terenu przyległego (nie stanowi środków trwałych)	10 594,05	921-92109-4210
		2 000,00	921-92109-4300
		2 000,00	921-92109-4260
3	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	3 000,00	900-90004-4210

IZDEBKI		22 831,26	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	2 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	1 500,00	900-90004-4210
3	Organizacja wydarzeń integracyjno-kulturalno-sportowych	4 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej (nie stanowi środków trwałych)	14 131,26	921-92109-4210
		1 200,00	921-92109-4260
KOŚCIERZYN MAŁY		30 659,12	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	10 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	3 000,00	900-90004-4210
3	Organizacja wydarzeń integracyjno-kulturalno-sportowych	4 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	9 659,12	921-92109-4210
		2 000,00	921-92109-4260
5	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	2 000,00	926-92695-4210
KRUSZKI		28 761,46	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	10 000,00	600-60016-4210
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	7 000,00	921-92105-4300
3	Zakup materiałów i usług na poprawę bezpieczeństwa mieszkańców (oświetlenie przy drodze gminnej)	5 000,00	900-90015-4210
		5 000,00	900-90015-4300
4	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	1 761,46	900-90004-4210
KUNOWO		22 712,66	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	10 000,00	600-60016-4210
2	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	2 500,00	921-92109-4210
		2 500,00	921-92109-4260
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	3 000,00	921-92105-4300

4	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	2 712,66	900-90004-4210
5	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	2 000,00	921-92195-4300
LISZKOWO		42 993,94	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	15 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	6 000,00	900-90004-4210
3	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	3 000,00	921-92109-4210
		3 000,00	921-92109-4260
4	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją (nie stanowi środków trwałych)	10 993,94	926-92695-4210
5	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	5 000,00	921-92105-4300
LUCHOWO		50 762,49	
1	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	9 000,00	921-92109-4210
		2 500,00	921-92109-4260
		1 600,00	921-92109-4360
2	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	15 000,00	600-60016-4210
5	Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo - teren przy świetlicy wiejskiej	20 000,00	600-60016-6050
6	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	2 662,49	900-90004-4210
PIESNO		24 254,51	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	7 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	4 000,00	900-90004-4210
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	4 000,00	921-92105-4300

4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	3 000,00	921-92109-4210
		2 000,00	921-92109-4260
5	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	4 254,51	926-92695-4210
RATAJE		34 513,75	
1	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	1 500,00	900-90004-4210
2	Organizacja wydarzeń integracyjno-kulturalno-sportowych	4 000,00	921-92105-4300
3	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej (nie stanowi środków trwałych)	17 000,00	921-92109-4210
		3 000,00	921-92109-4260
4	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	7 013,75	600-60016-4210
5	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	2 000,00	921-92195-4300
SZCZERBIN		27 931,23	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	6 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	1 500,00	900-90004-4210
3	Utrzymanie świetlicy wiejskiej oraz drobne naprawy	1 000,00	921-92109-4260
		1 000,00	921-92109-4270
4	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	4 000,00	921-92105-4300
5	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	2 000,00	710-71004-4300
6	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej (nie stanowi środków trwałych)	12 431,23	926-92695-4210
TOPOLA		19 332,45	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	4 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	2 000,00	900-90004-4210
		4 000,00	900-90004-4300

3	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej i terenu przyległego	5 332,45	921-92109-4210
		2 000,00	921-92109-4260
4	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	2 000,00	921-92105-4300
TRZEBOŃ		25 440,55	
1	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	1 000,00	900-90004-4210
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	4 500,00	921-92105-4300
3	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	6 000,00	600-60016-4210
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej oraz zagospodarowanie jej terenu przyległego (nie stanowi środków trwałych)	11 940,55	921-92109-4210
		2 000,00	921-92109-4260
WALENTYNOWO		23 898,70	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	3 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	2 000,00	900-90004-4210
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	6 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej (nie stanowi środków trwałych)	12 898,70	926-92695-4210
WIKTORÓWKO		37 004,44	
1	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	2 000,00	900-90004-4210
2	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej	2 000,00	926-92695-4210
		5 000,00	926-92695-4300
3	Doposażenie jednostki OSP w Wiktorówku (na zadania związane z ochroną przeciwpożarową i zapewnieniem gotowości bojowej OSP)	8 000,00	754-75412-4210
4	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	1 004,44	921-92105-4300
5	Zakup traktorka ogrodowego do koszenia trawy	16 000,00	900-90004-6060

6	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	3 000,00	600-60016-4210
WITROGOSZCZ		27 338,21	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	7 000,00	600-60016-4210
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	3 000,00	921-92105-4300
3	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	3 000,00	900-90004-4210
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej (w tym naprawa schodów) (nie stanowi środków trwałych)	10 000,00	921-92109-4210
		3 000,00	921-92109-4270
		1 338,21	921-92109-4260
WITROGOSZCZ- KOLONIA		19 925,47	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg gminnych	5 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	1 000,00	900-90004-4210
3	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej i terenu przyległego	6 925,47	921-92109-4210
		2 000,00	921-92109-4260
4	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	5 000,00	921-92105-4300
WITROGOSZCZ- OSADA		24 313,81	
1	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	5 000,00	900-90004-4210
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	5 000,00	921-92105-4300
3	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej wraz z bieżącą konserwacją	9 313,81	926-92695-4210
		1 000,00	926-92695-4300
4	Wynajem pomieszczenia na potrzeby świetlicy wiejskiej sołectwa	4 000,00	921-92105-4300
Plan wydatków na 2024 rok		655 405,47	

Klasyfikacja budżetowa	Plan
600-60016-4210	136 013,75
600-60016-6050	20 000,00
710-71004-4300	2 000,00
754-75412-4210	8 000,00
900-90004-4210	55 136,61
900-90004-4300	4 000,00
900-90004-6060	16 000,00
900-90015-4210	5 000,00
900-90015-4300	5 000,00
921-92105-4300	86 004,44
921-92109-4210	139 638,29
921-92109-4260	38 238,21
921-92109-4300	2 000,00
921-92109-4360	1 600,00
921-92109-4270	4 000,00
921-92109-6050	20 000,00
921-92195-4210	9 747,56
921-92195-4300	6 800,00
926-92695-4210	90 226,61
926-92695-4300	6 000,00
Ogółem	655 405,47

Załącznik nr 12 do uchwały Nr/...../..... Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia

Plan dochodów i wydatków na przedsięwzięcia realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok
-------	----------	----------	-------	------------------

DOCHODY

DOCHODY				
758			Różne rozliczenia	8 730 315,85
	75816		Wpływy do rozliczenia	8 730 315,85
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 730 315,85
Razem:				8 730 315,85

WYDATKI

WYDATKI				
600			Transport i łączność	31 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	31 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	31 000,00
			Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)	31 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 550 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	2 550 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 550 000,00
			Modernizacja budynku OSP w miejscowości Łobżenica	2 550 000,00
801			Oświata i wychowanie	3 430 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	3 430 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 430 000,00
			Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym	3 430 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 719 315,85
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 719 315,85
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 719 315,85
			Budowa kanalizacji Witrogoszcz Osada - Witrogoszcz Wieś	2 219 311,85
			Poprawa stanu infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Łobżenica	500 004,00
Razem:				8 730 315,85

Uzasadnienie
do uchwały Nr Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia r.
w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2024 rok

Na podstawie § 4 pkt 3 uchwały Nr XXXVIII/250/2010 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 25 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobzenica, Burmistrz przedkłada Radzie Miejskiej w Łobzenicy uzasadnienie oraz materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok.

Przy opracowaniu uchwały budżetowej na rok 2024 wykorzystano następujące akty prawne i informacje:

1. ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.);
2. ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 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 2022 r. poz. 513, z późn. zm.);
4. ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r. poz. 2267, z późn. zm.);
5. uchwałę Nr XXXVIII/250/2010 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 25 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobzenica;
6. zarządzenie Nr 0050.105.2023 Burmistrza Łobzenicy z dnia 5 września 2023 r. w sprawie wytycznych i założeń do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy Łobzenica na 2024 rok;
7. informację Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 r. nr ST3.4750.19.2023 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, planowanej kwocie dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz rocznych planowanych wpłatach gmin do budżetu państwa;
8. informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile Nr DPL 3113-13/23 z dnia 23 października 2023 r. o przewidywanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2024 roku;
9. informację Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 r. o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024 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;
10. materiały planistyczne opracowane przez podległe jednostki organizacyjne oraz pracowników merytorycznych Urzędu Miejskiego Gminy Łobzenica;

11. uchwały oraz projekty uchwał Rady Miejskiej w Łobzenicy regulujące zagadnienia mające wpływ na wysokość kwot ujętych w projekcie budżetu Gminy Łobzenica na 2024 rok.

1. Dochody

Podstawę określenia kwot dochodów na rok 2024 dla Gminy Łobzenica stanowił uchwalony w tym zakresie plan dla roku 2023, jego realizacja wg stanu na dzień 30.09.2023 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 2024 wynoszą **56 621 976,33 zł**, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 42 052 299,00 zł
- dochody majątkowe w kwocie 14 569 677,33 zł.

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 **42 052 299,00 zł**, w tym:

1. **dochody własne – 12 539 355,00 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 – 190 000,00 zł oraz 60 000,00 zł wpływy z Urzędu Skarbowego części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym;
 - b) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 6 000,00 zł.
2. **dotacje celowe – 4 454 655,00 zł**, w tym:
 - a) otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 3 943 612,00 zł,
 - b) otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 406 723,00 zł,
 - c) otrzymane z gminy i powiatu na zadania bieżące realizowane w drodze umów (porozumień) między jednostkami samorządu terytorialnego – 104 320,00 zł.
3. **subwencje – 25 058 289,00 zł**, w tym:
 - część oświatowa subwencji ogólnej – 12 875 329,00 zł,
 - część wyrównawcza subwencji ogólnej – 11 823 213,00 zł,
 - część równoważąca subwencji ogólnej – 359 747,00 zł.

Poniżej przedstawiono szczegółowy opis planowanych dochodów budżetowych, z wyszczególnieniem dochodów bieżących i dochodów majątkowych.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 5 000,00 zł

Rozdział 01095 Pozostała działalność – 5 000,00 zł

Zaplanowane w tym rozdziale dochody są dochodami bieżącymi i 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 – w pozostałej powierzchni obwodu łowieckiego.

Dział 020 Leśnictwo – 10 000,00 zł

Rozdział 02095 Pozostała działalność – 10 000,00 zł

Zaplanowane w tym rozdziale dochody są dochodami majątkowymi i zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Dział 600 Transport i łączność – 4 486 158,48 zł

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 4 486 158,48 zł

Zaplanowane w tym rozdziale dochody są dochodami majątkowymi i zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 1 121 538,00 zł

W tym:

- dochody bieżące – 278 335,00 zł,
- dochody majątkowe – 843 203,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 1 015 538,00 zł

W tym:

- dochody bieżące – 272 335,00 zł,
- dochody majątkowe – 743 203,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

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

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 35 000,00 zł,
- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – 1 000,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 500,00 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 – 230 335,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 5 000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 500,00 zł.

Dochody w kwocie 743 203,00 zł (16 203,00 zł i 727 000,00 zł) są dochodami majątkowymi, omówionymi w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 102 000,00 zł

W tym:

- dochody bieżące – 2 000,00 zł,
- dochody majątkowe – 100 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Zaplanowane dochody bieżące w tym rozdziale dotyczą wpływu z pozostałych odsetek.

Rozdział 70095 Pozostała działalność – 4 000,00 zł

Zaplanowane dochody bieżące w tym rozdziale dotyczą wpływu z różnych dochodów.

Dział 750 Administracja publiczna – 121 947,00 zł

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 110 397,00 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 110 387,00 zł (w tym na zadania dotyczące spraw obywatelskich kwota 66 725,00 zł oraz na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej kwota 43 662,00 zł). Ujęto w budżecie na podstawie informacji Nr FB-I.3110.6.2023.7 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24 października 2023 roku o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024 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.

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 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 10 000,00 zł

Zaplanowane dochody bieżące w tym rozdziale dotyczą wpływów z różnych dochodów.

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

Zaplanowane dochody bieżące w tym rozdziale dotyczą wpływów z różnych dochodów.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 550,00 zł

Zaplanowane dochody bieżące w tym rozdziale dotyczą:

- wpływu z pozostałych odsetek – 300,00 zł,
- wpływu z różnych dochodów – 250,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 913,00 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1 913,00 zł

Zaplanowana kwota dochodów w ramach dotacji celowej przyjęta została na podstawie informacji DPL 3113-13/23 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile z dnia 23

października 2023 roku o przewidywanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2024 r.

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

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 500,00 zł

Zaplanowane dochody w tym rozdziale dotyczą wpływu z różnych dochodów - wpłat (zwrotu) za zużyta energię elektryczną w budynkach OSP.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości – 864,00 zł

Rozdział 75515 Nieodpłatna pomoc prawna – 864,00 zł

Dochody na funkcjonowanie punktu bezpłatnej pomocy prawnej w Łobżeniczy przyjęto na podstawie założeń bieżącego roku. Na dzień sporządzenia projektu budżetu na 2024 rok nie zawarto porozumienia pomiędzy Powiatem Piłskim a Gminą Łobżenica. Po podpisaniu stosownego dokumentu, plan dochodów i wydatków na przedmiotowe zadanie zostanie odpowiednio skorygowany.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 11 230 043,00 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 1 142 035,00 zł od projektu na 2023 rok. Wynika to głównie z tytułu prognozowanego przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej zwiększenia wpływów w zakresie udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 15 200,00 zł

Wpływ z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 15 000,00 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 - 200,00 zł z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 1 682 600,00 zł

i

rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – 4 100 300,00 zł

Wpływy z podatku od nieruchomości – 2 961 000,00 zł

Planowane dochody z tytułu wpływów z podatków od nieruchomości są większe o kwotę 94 000,00 zł w porównaniu do planu na 2023 rok.

Planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynoszą 1 585 000,00 zł, natomiast od osób prawnych i innych jednostek – 1 376 000,00 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 30.09.2023 r. Dochód z tego tytułu został oszacowany przy zastosowaniu stawek uchwalonych w dniu 27 października 2023 r. przez Radę Miejską w Łobżeniczy – uchwała Nr LXIII/536/23.

Wpływy z podatku rolnego – 1 950 000,00 zł

Planowane dochody z tytułu wpływów z podatku rolnego są o 100 940,00 zł większe od planu na 2023 rok. Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych planowane są na poziomie 1 831 000,00 zł, co stanowi 93,90 % szacowanych dochodów z tego tytułu.

Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych planowane są na poziomie 119 000,00 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. **224,08 zł**
- b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach niestanowiących gospodarstwa rolnego - równowartość pieniężną 5 q żyta, tj. **448,15 zł**.

W dniu 19 października 2023 r. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego wydał komunikat w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów, będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024 (M. P. z 2023 r. poz. 1129). Wynosi ona **89,63 zł za 1 q**.

Do planowania dochodów z tytułu podatku rolnego przyjęto cenę skupu żyta w wysokości podanej przez GUS. Przy planowaniu dochodów z przedmiotowego tytułu oparto się na ewidencji gruntów i budynków wg stanu na 30.09.2023 r., rzeczywistego wykonania wpływów z tego tytułu w 2023 r. Uwzględniono również przewidywane zwolnienia w podatku rolnym o ulgi inwestycyjne i ulgi z tytułu nabycia gruntów.

Wpływy z podatku leśnego – 187 000,00 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 dochodów z tytułu podatku leśnego uwzględniono ewidencję gruntów i budynków oraz średnią cenę drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 roku w wysokości **327,43 zł za 1 m³**, ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r. (M. P. z 2023 r. poz. 1130). Podatek leśny od 1 ha wynosi 72,03 zł ($0,220 \text{ m}^3 * 327,43 \text{ zł} = 72,0346 \text{ zł}$).

Wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych planowane są na poziomie 18 000,00 zł, wpływy z podatku leśnego od osób prawnych planowane są na poziomie 169 000,00 zł.

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych – 198 000,00 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 LXIII/537/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 października 2023 roku. Planowane wpływy z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych wynoszą 184 000,00 zł, natomiast od osób prawnych i innych jednostek – 14 000,00 zł.

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

Wpływy z tytułu podatku od spadku i darowizn – 20 000,00 zł

Podatek ten 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 – 120 000,00 zł

Opłata targowa pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 70, z późn. zm.). Stawki opłaty i zasady poboru są określone uchwałą Nr XLVIII/404/18 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 24 września 2018 r.

w sprawie wprowadzenia opłaty targowej, określenia dziennych stawek i sposobu poboru opłaty targowej, z późn. zm.

Wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 1 000,00 zł

Wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – 300 500,00 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 opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – **300,00 zł**

Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – **8 100,00 zł**

Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – **19 000,00 zł**

Wpływy z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – **2 000,00 zł**

Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – 362 300,00 zł

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 60 000,00 zł

Wpływ z Urzędu Skarbowego części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - dotyczy nowelizacji ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Wpływy z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 190 000,00 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 opłaty skarbowej – 34 000,00 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 innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 78 000,00 zł

Wpływy z tych opłat dotyczą zajęcia pasa drogowego gminnego oraz opłaty planistycznej.

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

Wpływy z tytułu różnych opłat – **100,00 zł**

Wpływy z tytułu pozostałych odsetek – **100,00 zł**

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 5 069 643,00 zł

Udziały gminy w dochodach z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych mają wynieść 4 994 480,00 zł, z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych – 75 063,00 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 ST3.4750.19.2023 Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 r. o rocznych planowanych kwotach poszczególnych subwencji, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2024 rok.

Dział 758 Różne rozliczenia – 33 957 704,85 zł

W tym:

- dochody bieżące – 25 227 389,00 zł,
- dochody majątkowe – 8 730 315,85 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

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

Łączna kwota subwencji na 2024 rok ma wynieść 25 058 289,00 zł. Subwencja ogólna składa się z części wyrównawczej, równoważącej i oświatowej.

Plan gminy Łobżenica na rok 2024 przedstawia się następująco:

- część oświatowa – 12 875 329,00 zł,
- część wyrównawcza – 11 823 213,00 zł,
- część równoważąca – 359 747,00 zł.

Poszczególne kwoty subwencji ujęto w planie finansowym na 2024 rok na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 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 przekazuje gminom zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Ponadto kwotę 8 730 315,85 zł stanowią środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych omówionych w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe – 169 100,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody bieżące z następujących źródeł:

- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – 100,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 150 000,00 zł (w tym odsetki od środków na rachunkach bankowych),
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 5 000,00 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 10 000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 4 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 1 162 443,00 zł

W tym:

- dochody bieżące – 662 443,00 zł,
- dochody majątkowe – 500 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 527 295,00 zł

W tym:

- dochody bieżące – 27 295,00 zł,
- dochody majątkowe – 500 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

W tym rozdziale zaplanowano dochody bieżące z następujących źródeł:

- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 395,00 zł,
- wpływy z usług – 20 000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 2 700,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 4 200,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola – 81 800,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody bieżące z tytułu:

- wpływu z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 40 000,00 zł,
- wpływu z usług – 40 000,00 zł,
- wpływu z pozostałych odsetek – 1 300,00 zł,
- wpływu z różnych dochodów – 500,00 zł.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 553 348,00 zł

W tym rozdziale zaplanowane dochody bieżące obejmują:

- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 312 852,00 zł,
- wpływy z usług – 240 496,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – 538 568,00 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.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 r. Wojewody Wielkopolskiego o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2024 rok kwotach. Poszczególne kwoty dotacji w tym dziale omówione zostały w dalszej części uzasadnienia, dotyczącej zadań zleconych.

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. Pozostałe dochody w dziale to wpływy z usług opiekuńczych oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze.

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 – 24 640,00 zł

W ramach tego rozdziału planuje się dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 83 250,00 zł

W ramach tego rozdziału planuje się dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).

Rozdział 85216 Zasiłki stałe – 298 833,00 zł

W ramach tego rozdziału planuje się dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 1 700,00 zł

W tym rozdziale zaplanowane dochody bieżące obejmują:

- wpływy z pozostałych odsetek – 1 200,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 500,00 zł.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 124 033,00 zł

W tym rozdziale zaplanowane dochody bieżące obejmują:

- wpływy z usług – 45 000,00 zł,

- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – 78 533,00 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 500,00 zł.

Rozdział 85295 Pozostała działalność – 6 112,00 zł

W ramach tego rozdziału planuje się dochody bieżące z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 114 320,00 zł

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 114 320,00 zł

W ramach tego rozdziału planuje się dotację celową w kwocie 104 320,00 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 – 3 827 677,00 zł

W tym dziale planuje się dotacje celowe przeznaczone na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, zgodnie z informacją Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 r. o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2024 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.

Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze – 7 000,00 zł

Dochody dotyczą wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 5 000,00 zł i wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 2 000,00 zł.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 740 667,00 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 3 666 667,00 zł, ze zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 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 60 000,00 zł oraz wpływy z pozostałych odsetek – w kwocie 4 000,00 zł.

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny – 10,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 80 000,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano wpływy dotacji celowej w kwocie 80 000,00 zł, na podstawie wydanej decyzji Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 r.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 18 100,00 zł

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 10 000,00 zł

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (Program „Czyste Powietrze”).

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 2 000,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody bieżące z tytułu wpływu z różnych dochodów – 2 000,00 zł.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 6 000,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody bieżące z wpływów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych pobieranych na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska. Wpływy na rok 2024 zaplanowano z uwzględnieniem poziomu realizacji tych dochodów w trzech kwartałach 2023 r.

Rozdział 90095 Pozostała działalność – 100,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody bieżące z tytułu wpływu z różnych opłat – 100,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 2 000,00 zł

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 2 000,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody bieżące z tytułu wpływu z różnych dochodów – 2 000,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna – 23 200,00 zł

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – 15 000,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody bieżące z tytułu wpływu z różnych dochodów – 15 000,00 zł

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – 8 000,00 zł

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

Rozdział 92695 Pozostała działalność – 200,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody bieżące z tytułu wpływu z różnych dochodów – 200,00 zł

II. Dochody majątkowe – w kwocie 14 569 677,33 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 lokali mieszkalnych, działek budowlanych, budynków, budowli i gruntów, a także przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Uwzględniono również dochody z tytułu dotacji oraz innych środków 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.

Na dochody majątkowe w kwocie 14 569 677,33 zł składają się dochody z następujących źródeł:

Dział 020 Leśnictwo – 10 000,00 zł

Rozdział 02095 Pozostała działalność – 10 000,00 zł

Planowane w rozdziale dochody dotyczą wpływów ze sprzedaży składników majątkowych – wpływy ze sprzedaży drewna z lasu komunalnego.

Dział 600 Transport i łączność – 4 486 158,48 zł

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 4 486 158,48 zł

Planowane w rozdziale dochody dotyczą wpływów środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł. Są to środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 843 203,00 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 743 203,00 zł

Planowane w tym rozdziale dochody dotyczą:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 16 203,00 zł,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 727 000,00 zł.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 100 000,00 zł

Planowane w tym rozdziale dochody dotyczą wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

Planowane dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości w 2024 r. dotyczą nieruchomości przedstawionych w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

Lp.	Nieruchomość planowana do sprzedaży	Nr działki	Powierzchnia (ha)	Szacowany dochód w zł
1.	Łobżenica, ul. Sobieskiego 3, lokal nr 4	616	0,0485	20 000,00
2.	Łobżenica, ul. Sportowa 33 lokale nr 3 i 4	556	0,1186	40 000,00
3.	Łobżenica, ul. Złotowska 12 lokal nr 4	648/6	0,0498	15 000,00
4.	Łobżenica, ul. Sportowa 18 lokal nr 2	630	0,0821	15 000,00
5.	Łobżenica, ul. Mickiewicza 3 lokal nr 1	698	0,0250	20 000,00
6.	Działka położona w miejscowości Dźwierzno Wielkie	23/2	0,2120	50 000,00
7.	Działki położone w miejscowości Wiktorówko	57	0,0204	2 000,00
		59/2	0,1542	15 000,00
8.	Chlebno (budynek byłej świetlicy 109 m2)	52	0,3965	60 000,00
9.	Łobżenica ul. Złotowska 19 (1 lokal mieszkalny)	400/2	0,0087	52 000,00
10.	Łobżenica ul. Złotowska 19 (5 lokali mieszkalnych – wartość szacunkowego dochodu określona przy założeniu udzielonej bonifikaty)	400/1, 400/3	0,0629	125 000,00
11.	Łobżenica ul. Pawła Szczuki 1 (2 lokale mieszkalne – wartość szacunkowego dochodu określona przy założeniu udzielonej bonifikaty)	1199	0,1403	50 000,00
12.	Luchowo 33 (budynek byłej szkoły, 2 lokale mieszkalne oraz 2 lokale użytkowe)	337/4	0,774	522 000,00
RAZEM				986 000,00

W planie dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości przyjęto niższe wpływy, tj. w kwocie 827 000,00 zł.

Prognozowanie niższych dochodów podyktowane jest ostrożnością.

Dział 758 Różne rozliczenia – 8 730 315,85 zł

Rozdział 75816 Wpływy do rozliczenia – 8 730 315,85 zł

Planowane w tym rozdziale dochody dotyczą środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych i wynikają z podpisanych już przez gminę umów oraz wstępnych promes wydanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego na następujące zadania majątkowe:

- „Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki) - Poprawa organizacji i bezpieczeństwa” – kwota dofinansowania wynosi 4 275 000,00 zł, na podstawie promesy o dofinansowanie nr Edycja2/2021/2025/PolskiLad, wydanej w dniu 20.06.2023 r. przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie. Dofinansowanie w roku 2024 wynosi **31 000,00 zł**.
- „Budowa kanalizacji Witrogoszcz Osada - Witrogoszcz Wieś - poprawa infrastruktury kanalizacyjnej” – kwota dofinansowania wynosi 2 274 596,26 zł, na podstawie promesy o dofinansowanie projektu nr Edycja2/2021/2026/PolskiLad wydanej dnia 22.02.2022 r. przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie. Kwota dofinansowania

w 2024 r. wynosi **2 219 311,85 zł**.

- „Modernizacja budynku OSP w miejscowości Łobżenica - Kompleksowa modernizacja budynku” – kwota dofinansowania wynosi 2 550 000,00 zł, na podstawie promesy o dofinansowanie projektu nr Edycja2/2021/2027/PolskiLad wydanej w dniu 20.06.2023 r. przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie. Kwota dofinansowania w 2024 r. wynosi **2 550 000,00 zł**.
- „Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym” – kwota dofinansowania wynosi 3 430 000,00 zł, na podstawie promesy o dofinansowanie projektu nr Edycja3PGR/2021/2288/PolskiLad wydanej w dniu 22.02.2022 r. przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie. Kwota dofinansowania w 2024 r. wynosi **3 430 000,00 zł**.
- „Poprawa stanu infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Łobżenica - poprawa technologii uzdatniania wody” – kwota dofinansowania wynosi 526 320,00 zł, na podstawie wstępnej promesy NrEdycja8/2023/4905/PolskiLad wydanej przez Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie. Dofinansowanie w roku 2024 wynosi **500 004,00 zł**.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 500 000,00 zł

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 500 000,00 zł

Planowane w tym rozdziale dochody dotyczą środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym”, dofinansowanie w kwocie 500 000,00 zł z programu „Inwestycje w oświacie – wsparcie trwających inwestycji realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego prowadzące jednostki systemu oświaty”.

2. Wydatki

Planowane wydatki gminy Łobżenica stanowią kwotę **61 121 976,33 zł** i obejmują:

- wydatki bieżące w kwocie 41 473 703,48 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 19 648 272,85 zł.

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 41 473 703,48 zł

w tym m.in. na:

1. zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami – 3 943 612,00 zł,
2. wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – 511 043,00 zł,
3. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – 1 003 461,23 zł,
4. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 658 300,00 zł,

5. zadania określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie przeciwdziałania narkomanii – 250 000,00 zł,
6. zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, finansowane z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 6 000,00 zł.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 96 000,00 zł

z czego planuje się:

Rozdział 01008 Melioracje wodne – 56 000,00 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) – 13 300,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 700,00 zł,
- zakup usług remontowych – 30 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 8 200,00 zł,
- różne opłaty i składki – 2 500,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 300,00 zł.

Rozdział 01030 Izby rolnicze – 40 000,00 zł

Planowana kwota stanowi opłatę w wysokości 2 % z odpisu od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego oraz odsetek od nieterminowych wpłat, pobieranego na obszarze działania Izby rolniczej, zgodnie z art. 35 pkt 1 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o Izbach rolniczych. Zgodnie z pkt 3 w/w ustawy dochody izb z odpisu, o którym mowa w ust. 1 pkt 1, przysługują także od wpływów gminy z tytułu zaległości podatkowych w podatku rolnym oraz odsetek za zwłokę od tych zaległości.

Dział 020 Leśnictwo – 12 000,00 zł

Rozdział 02095 Pozostała działalność – 12 000,00 zł

Wydatki dotyczą zakupu materiałów i wyposażenia za kwotę 500,00 zł oraz usług związanych z wykonywaniem zadań wynikających z ustawy o ochronie przyrody oraz ustawy o lasach w kwocie 11 500,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność – 7 923 961,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 815 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 7 108 961,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 7 923 961,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 815 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 7 108 961,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

W ramach wydatków bieżących planowane są:

- zakup materiałów i wyposażenia – 353 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 136 013,75 zł,
- zakup usług remontowych – 10 000,00 zł,

- zakup usług pozostałych – 448 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 3 500,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 500,00 zł,

Powyższe planowane wydatki bieżące dotyczą utrzymania gminnej infrastruktury drogowej.

Dział 630 Turystyka – 60 000,00 zł

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki – 60 000,00 zł

Na ogólną sumę planowanych w tym rozdziale wydatków bieżących składają się:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 19 200,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 10 000,00 zł,
- zakup energii – 1 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 3 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 26 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 300,00 zł.

Powyższe planowane wydatki dotyczą utrzymania gminnej infrastruktury rekreacyjno-turystycznej.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 296 000,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 146 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 150 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 21 100,00 zł

- zakup usług pozostałych – 19 000,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetu państwa – 1 000,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 1 100,00 zł.

Wydatki obejmują między innymi zakup usług niezbędnych przy sprzedaży nieruchomości, regulację stanu prawnego władania nieruchomościami, usługi geodezyjne, zakup rocznego abonamentu w monitorurzedowy.pl.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 169 100,00 zł

w tym:

- wydatki bieżące – 19 100,00 zł,
- wydatki majątkowe – 150 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Wydatki bieżące obejmują:

- zakup usług pozostałych – 18 000,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 1 100,00 zł,

Rozdział 70095 Pozostała działalność – 105 800,00 zł

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 40 000,00,
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej – 12 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 15 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 35 000,00 zł,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale oraz pomieszczenia garażowe – 800,00 zł.

Powyższe planowane wydatki dotyczą utrzymania gminnego mienia komunalnego.

Dział 710 Działalność usługowa – 130 500,00 zł

w tym:

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – 128 500,00 zł

Wydatki dotyczą wykonania projektów miejscowych planów przestrzennego zagospodarowania oraz opłat na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym fundusz sołecki – 2 000,00 zł.

Rozdział 71035 Cmentarze – 2 000,00 zł

Zakup zniczy i wiązanek na miejsca pamięci narodowej.

Dział 750 Administracja publiczna – 7 719 826,48 zł

w tym:

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 110 387,00 zł

Kwotę wydatków 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 110 387,00 zł (w tym na zadania dotyczące spraw obywatelskich 66 725,00 zł oraz na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej 43 662,00 zł). Środki na wydatki ujęto w budżecie na podstawie informacji Nr FB-I.3110.6.2023.7 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24 października 2023 roku.

Środki przeznacza się na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Rozdział 75020 Starostwa powiatowe – 1 461,23 zł

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

Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 263 000,00 zł

Planowane wydatki dotyczą funkcjonowania biura Rady Miejskiej w Łobżeniczy na:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – wypłatę diet dla radnych z tytułu uczestnictwa w pracach komisji i sesjach Rady Miejskiej oraz na delegacje – 220 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 15 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 1 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 26 000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 000,00 zł.

Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 5 807 028,25 zł,

z przeznaczeniem na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp) – 3 000,00 zł,
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 3 000,00 zł,
- wynagrodzenia (wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe) – 4 145 000,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń (składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy) – 810 000,00 zł,
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 1 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 100 000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej – 150 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 8 928,25 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 1 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 220 000,00 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 – 15 000,00 zł,
- zakup usług obejmujących tłumaczenia (tłumaczeń aktów) – 600,00 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 112 000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 20 000,00 zł,
- podróże służbowe zagraniczne – 1 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 124 000,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 73 500,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetu państwa – 500,00 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 5 000,00 zł.
- szkolenia pracowników – 10 000,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 3 000,00 zł.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 300 000,00 zł

Wydatki przeznacza się na promocję gminy Łobżenica, w tym:

- składki na ubezpieczenia społeczne – 1 500,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 15 000,00 zł,
- zakup nagród konkursowych – 40 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do promocji gminy – 56 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 30 000,00 zł,
- zakup pozostałych usług – 156 000,00 zł,
- zakup usług obejmujących tłumaczenia – 1 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 500,00 zł.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 994 750,00 zł

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1 000,00 zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 921 100,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 10 000,00 zł,

- zakup usług remontowych – 300,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 350,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 20 000,00 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 500,00 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 22 200,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 500,00 zł,
- różne opłaty i składki – 800,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 17 400,00 zł,
- szkolenia pracowników – 500,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 100,00 zł.

Rozdział 75095 Pozostała działalność – 243 200,00 zł

w tym:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 193 200,00 zł (diety dla przewodniczących organów pomocniczych – sołtysi),
- wynagrodzenia agencyjno–prowizyjne (inkaso podatków i opłaty targowej) – 50 000,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 913,00 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1 913,00 zł

Wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 3 117 000,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 324 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 2 793 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 3 116 300,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 323 300,00 zł
- wydatki majątkowe – 2 793 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Wydatki bieżące w tym rozdziale planowane są na pokrycie kosztów utrzymania jednostek OSP, w tym;

- dotacja celowa (dofinansowanie dla stowarzyszenia OSP zakupu sprzętu współfinansowanego przez WZOSP RP) – 10 000,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych) – 50 000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (konserwatorzy sprzętu i pojazdów pożarniczych) – 20 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, oleje silnikowe, środki owadobójcze, sorbent, zakup części zamiennych do naprawy samochodów, zakup sprzętu pożarniczego itp.) – 50 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 8 000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej – 13 000,00 zł,

- zakup usług remontowych – 25 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie strażaków) – 16 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych (przeglądy budowlane budynków, przeglądy instalacji elektrycznej, przeglądy kominowe, przegląd aparatów oddechowych, przeglądy techniczne pojazdów, konserwacja gaśnic, opłata abonamentowa GPS, utrzymanie systemów powiadamiania strażaków, zakup usług p. poż) – 100 000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (komórkowe), w tym aplikacja MultiSMS – 11 200,00 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia strażaków, ubezpieczenia pojazdów OC, ubezpieczenia mienia – remiz OSP) – 20 000,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 100,00 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 8 000,00 zł,

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe – 700,00 zł

Wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą zakupu usług telekomunikacyjnych.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości – 864,00 zł

Rozdział 75515 Nieodpłatna pomoc prawna – 864,00 zł

Powyższe wydatki bieżące dotyczą funkcjonowania punktu nieodpłatnej pomocy prawnej i dotyczą zakup energii.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 1 565 000,00 zł

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki – 1 565 000,00 zł

Wydatki w kwocie 1 560 000,00 zł planowane są na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych, natomiast wydatki w kwocie 5 000,00 zł dotyczą kosztów emisji samorządowych papierów wartościowych oraz innych opłat i prowizji.

Wydatki te dotyczą następujących zobowiązań:

- 1) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy na sfinansowanie zadań inwestycyjnych; kwota udzielonego kredytu 2 350 000 zł, kwota do spłaty – **678 000 zł**;
- 2) 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 na finansowanie zadań inwestycyjnych gminy w 2017 roku; kwota udzielonego kredytu 4 000 000 zł, kwota do spłaty – **3 410 000 zł**;
- 3) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 17 lipca 2018 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 170 000 zł**;
- 4) 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 wyemitowanych obligacji wynosi **3 870 000 zł**;

- 5) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 29 maja 2020 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **4 000 000 zł**;
- 6) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 25 listopada 2021 r. z Domem Maklerskim Banku BPS Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **2 600 000 zł**.

W powyższych wydatkach uwzględniono również odsetki od kredytu krótkoterminowego na finansowanie przejściowego deficytu budżetu oraz możliwość wzrostu stawki WIBOR, od której zależy, m.in. oprocentowanie posiadanych kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych.

Dział 758 Różne rozliczenia – 2 175 000,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 900 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 1 275 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – 2 175 000,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 900 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 1 275 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział ten obejmuje rezerwę ogólną w kwocie 200 000,00 zł na nieprzewidziane wydatki spowodowane sytuacjami losowymi oraz rezerwy celowe w kwocie 700 000,00 zł.

Szczegółowy wykaz rezerw przedstawiono w dalszej części niniejszego uzasadnienia.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 24 248 810,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 18 872 810,00 zł,
- wydatki majątkowe – 5 376 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 17 056 036,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 12 446 036,00 zł,
- wydatki majątkowe – 4 610 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 10 801 495,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN, tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 484 541,00 zł, natomiast na stypendia dla uczniów – 9 000,00 zł, na wydatki bieżące – 1 144 500,00 zł.

Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zaplanowano na kwotę 6 500,00 zł.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 1 015 526,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 860 626,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN, tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 40 600,00 zł, na wydatki bieżące – 112 100,00 zł.

Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zaplanowano w kwocie 2 200,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola – 2 388 940,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 1 622 940,00 zł,
- wydatki majątkowe – 766 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano kwotę – 1 436 500,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN, tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 63 040,00 zł.

Na wydatki bieżące planuje się kwotę 121 900,00 zł.

Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zaplanowano w kwocie 1 500,00 zł.

Na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 766 000,00 zł.

Rozdział 80107 Świetlice szkolne – 162 850,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 162 200,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN, tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 100,00 zł.

Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zaplanowano w kwocie – 550,00 zł.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – 1 321 250,00 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 niepełno-
sprawnością ruchową, upośledzeniem umysłowym.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 66 348,00 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 – 1 122 360,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano kwotę – 471 760,00 zł.

Na wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem stołówki – 95 752,00 zł.

Na wydatki związane z zakupem środków żywnościowych zaplanowano kwotę 553 348,00 zł.

Wydatki bezosobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1 500,00 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 – 123 000,00 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 – 872 500,00 zł

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

Rozdział 80195 Pozostała działalność – 120 000,00 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.

Dział 851 Ochrona zdrowia – 327 280,00 zł

W tym dziale zaplanowano m.in. wydatki na działania związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 250 000,00 zł, finansowane dochodami z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz dochodów z tytułu wpływu z Urzędu Skarbowego części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 60 000,00 zł.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii – 6 000,00 zł

i

rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 317 780,00 zł (w tym 244 000,00 zł na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych).

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 i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- zwalczanie narkomanii (przede wszystkim wśród młodzieży),
- działanie gminnej komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Rozdział 85195 Pozostała działalność – 3 500,00 zł

Zaplanowane zostały wydatki bieżące z tytułu usług pozostałych z zakresu profilaktyki zdrowotnej i kosztów energii elektrycznej.

Dział 852 Pomoc społeczna – 2 197 976,00 zł

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – 160 000,00 zł

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

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 4 000,00 zł

Zaplanowane zostały wydatki bieżące na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł oraz z tytułu usług pozostałych w kwocie 3 000,00 zł.

Zgodnie z nowelizacją ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej z dnia 29 lipca 2005 r. (Dz. U. 2021 r. poz. 1249, z późn. zm.) wyodrębniono kwotę wydatków na realizację tych zadań.

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 – 31 140,00 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.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 r. w kwocie 24 640,00 zł oraz ze środków własnych gminy w kwocie 6 500,00 zł.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 230 350,00 zł

Na w/wymienioną kwotę składa się planowana dotacja celowa zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 roku w kwocie 83 250,00 zł, 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, oraz ze środków własnych gminy kwota 147 100,00 zł.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe – 220 000,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych finansowanych ze środków własnych gminy wraz z niezbędnymi kosztami obsługi, w tym:

- świadczenia społeczne – 216 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 2 000,00 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 500,00 zł.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe – 301 033,00 zł

To planowana dotacja celowa na zadanie własne gminy, zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 r. w kwocie 298 833,00 zł oraz ze środków własnych gminy kwota 2 200,00 zł, przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych oraz na opłaty bankowe związane z wypłatą świadczeń.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 947 375,00 zł

Przeznaczona kwota ze środków własnych gminy na utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, z przeznaczeniem na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 3 500,00 zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, wynagrodzenia bezosobowe) – 826 200,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 16 000,00 zł,
- zakup energii – 22 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 1 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 572,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 30 000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 2 800,00 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 13 200,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 6 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 3 500,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 15 953,00 zł,
- podatek od nieruchomości – 1 650,00 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 5 000,00 zł.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 256 466,00 zł

Planowana dotacja zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 r. w kwocie 78 533,00 zł oraz ze środków własnych gminy kwota 177 933,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 140 000,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 27 874,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 200,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 78 533,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 9 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 200,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 319,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 540,00 zł.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – 22 000,00 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 – 25 612,00 zł

W tym rozdziale ujęto wydatki na usługi związane z transportem oraz rozładunkiem pomocy rzeczowej dla podopiecznych, w tym planowana dotacja zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 r. w kwocie 6 112,00 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 127 533,00 zł

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 114 320,00 zł

W tym rozdziale planuje się wydatki na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie. Środki finansowe w kwocie 104 320,00 zł pochodzą 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, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 48 000,00 zł,
- świadczenia społeczne – 7 200,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 9 557,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 33 450,00 zł,
- zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych – 300,00 zł,
- zakup energii – 2 300,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 11 000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 213,00 zł,
- różne opłaty i składki – 2 300,00 zł,

Rozdział 85395 Pozostała działalność – 13 213,00 zł

W tym rozdziale planuje się wydatki bieżące związane z realizacją zadań „Klubu Seniora” w Łobżeniczy, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 8 100,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 1 613,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 2 500,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 22 000,00 zł

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 22 000,00 zł

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

Dział 855 Rodzina – 4 269 261,00 zł

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze – 8 000,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano wydatki jako zwrot dotacji wraz z odsetkami wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (zwrot świadczeń).

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 833 032,00 zł

W tym rozdziale planowane wydatki finansowane są z dotacji, zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 r. w kwocie 3 666 667,00 zł oraz ze środków własnych gminy kwota 166 365,00 zł. 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 – 266 229,00 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 – 82 000,00 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 ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 80 000,00 zł

Środki przeznaczone są na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4 798 111,85 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 1 980 800,00 zł,
- wydatki majątkowe – 2 817 311,85 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 2 781 311,85 zł

W tym rozdziale planowane wydatki to wydatki majątkowe, które zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – 248 000,00 zł

Środki przeznaczone będą na zakup materiałów w kwocie 5 000,00 zł i na zakup usług związanych z oczyszczaniem miast i wsi w kwocie 243 000,00 zł.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 586 900,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 570 900,00 zł,
- wydatki majątkowe – 16 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Wydatki bieżące ponoszone będą na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 4 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 85 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 55 136,61 zł,
- zakup usług remontowych – 1 900,00 zł,
- zakup usług pozostałych związanych z pielęgnacją i utrzymaniem zieleni – 480 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 4 000,00 zł.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 31 000,00 zł

z przeznaczeniem na:

- zakup usług pozostałych – 10 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 1 000,00 zł,
- dotacje celowe na dofinansowanie do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła – 20 000,00 zł.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt – 84 000,00 zł

w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi – 2 500,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 80 000,00 zł.

Planowane wydatki dotyczą realizacji zadań uchwalonego Gminnego Programu Opieki nad Zwierzętami.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 970 000,00 zł

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

- zakup materiałów i wyposażenia – 5 000,00 zł (dotyczy wydatku z funduszu sołeckiego),
- zakup energii – 680 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 250 000,00 zł (konserwacja oświetlenia ulicznego),
- zakup usług pozostałych – 35 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 5 000,00 zł.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 85 000,00 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 2023 r. poz. 1469, z późn. zm.) w zakresie funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi realizuje Związek Gmin Krajny w Złotowie.

Rozdział 90095 Pozostała działalność – 11 900,00 zł

to kwota przeznaczona na:

- zakup nagród konkursowych (olimpiada ekologiczna) – 1 200,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 000,00 zł,
- zakup energii – 2 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 5 000,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 200,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1 251 500,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 1 231 500,00 zł,
- wydatki majątkowe – 20 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział 92101 Instytucje kinematografii – 58 000,00 zł

Kwota dotacji celowej z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych dla Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy na utrzymanie i funkcjonowanie Małego kina społecznościowego w Łobżenicy – Kino za Rogiem.

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury – 89 000,00 zł

W tym:

- zakup materiałów i wyposażenia – 2 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 87 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 86 004,44 zł.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 906 100,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 886 100,00 zł,
- wydatki majątkowe – 20 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Wydatki bieżące:

- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury przeznaczona na utrzymanie i funkcjonowanie Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy – 600 000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 2 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 140 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 139 638,29 zł,
- zakup energii – 72 000,00 zł, w tym fundusz sołecki w kwocie 38 238,21 zł,
- zakup usług remontowych – 25 000,00 zł, w tym fundusz sołecki w kwocie 4 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 40 000,00 zł, w tym fundusz sołecki w kwocie 2 000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 7 100,00 zł, w tym fundusz sołecki w kwocie 1 600,00 zł.

Powyższe wydatki rzeczowe dotyczą bieżącego utrzymania i wyposażenia gminnych świetlic wiejskich.

Rozdział 92116 Biblioteki – 80 000,00 zł

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

Rozdział 92118 Muzea – 14 000,00 zł

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

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.

Rozdział 92195 Pozostała działalność – 24 400,00 zł

z czego planuje się:

- zakup materiałów i wyposażenia – 11 400,00 zł, w tym fundusz sołecki 9 747,56 zł,
- zakup usług pozostałych 13 000,00 zł, w tym fundusz sołecki w kwocie 6 800,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna – 781 440,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 673 440,00 zł,
- wydatki majątkowe – 108 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – 292 440,00 zł

W tym:

- wydatki bieżące – 184 440,00 zł,
- wydatki majątkowe – 108 000,00 zł, zostały omówione w dalszej części uzasadnienia.

Planowane w tym rozdziale wydatki bieżące dotyczą:

- dotacji celowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na koszty utrzymania stadionu miejskiego – 130 000,00 zł,
- wynagrodzenie bezosobowe wraz z pochodnymi – 12 440,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 6 000,00 zł,
- zakup energii – 20 500,00 zł,
- zakup usług remontowych – 7 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 8 000,00 zł.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – 355 500,00 zł

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

- dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 300 000,00 zł,
- zakup nagród konkursowych – 15 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 15 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 25 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 500,00 zł.

Rozdział 92695 - Pozostała działalność – 133 500,00 zł

w tym planowane wydatki dotyczą:

- zakup materiałów i wyposażenia – 120 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 90 226,61 zł,
- zakup usług remontowych – 1 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 12 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 6 000,00 zł.

II. Wydatki majątkowe – 19 648 272,85 zł

Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w 2024 r. dotyczą kontynuacji zadań wynikających z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łobżenica na lata 2023-2034, jak również zadań jednorocznych.

Wydatki majątkowe ponoszone będą w następujących rozdziałach:

Dział 600 Transport i łączność – 7 108 961,00 zł

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 7 108 961,00 zł

Planowane w tym rozdziale wydatki dotyczą:

- wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych – 7 077 961,00 zł, w tym fundusz sołecki 20 000,00 zł na zadanie pn. Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo - teren przy świetlicy wiejskiej (sołectwo Luchowo),
- wydatków poniesionych ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 31 000,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 150 000,00 zł

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 150 000,00 zł

Planowane w tym rozdziale wydatki dotyczą wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych – 150 000,00 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 2 793 000,00 zł

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 2 793 000,00 zł

Planowane w tym rozdziale wydatki dotyczą:

- wydatków inwestycyjnych – 43 000,00 zł,
- dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – 200 000,00 zł,
- wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 2 550 000,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia – 1 275 000,00 zł

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – 1 275 000,00 zł

Rozdział ten obejmuje rezerwę ogólną w kwocie 200 000,00 zł na nieprzewidziane wydatki spowodowane sytuacjami losowymi oraz rezerwy celowe w kwocie 1 975 000,00 zł, w tym kwota 1 275 000,00 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 i w sytuacjach pozytywnych rozstrzygnięć konkursowych zachodzi potrzeba angażowania udziału środków własnych już dla konkretnego zadania.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 5 376 000,00 zł

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 4 610 000,00 zł

Na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 1 180 000,00 zł przedsięwzięcie majątkowe pn. „Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym”.

Wydatki do poniesienia ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 3 430 000,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola – 766 000,00 zł

Na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 766 000,00 zł, w tym:

- Modernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżeniczy (opracowanie dokumentacji) w kwocie 60 000,00 zł,
- Modernizacja infrastruktury oświatowej na terenie gminy Łobżenica w kwocie 706 000,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 2 817 311,85 zł

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 2 781 311,85 zł

W tym rozdziale planowane są wydatki:

- dotacji celowej z budżetu gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków. Planowana kwota dotacji wynosi 35 000,00 zł.
- wydatki inwestycyjne na zadanie pn. Poprawa stanu infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Łobżenica - w kwocie 26 996,00 zł,
- wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2 719 315,85 zł, tj.
- Budowa kanalizacji Witrogoszcz Osada – Witrogoszcz Wieś w kwocie 2 219 311,85 zł
- Poprawa stanu infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Łobżenica w kwocie 500 004,00 zł.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 16 000,00 zł

Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 16 000,00 zł (dotyczy wydatku z funduszu sołectwa Wiktorówko – zakup traktorka ogrodowego do koszenia trawy).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 20 000,00 zł

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 20 000,00 zł

Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, który dotyczy wydatku z funduszu sołectwa pn. Otwarta strefa aktywności centrum ekologiczno-przyrodniczego w Chlebnie – etap I (sołectwo Chleбно).

Dział 926 Kultura fizyczna – 108 000,00 zł

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – 108 000,00 zł

Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 108 000,00 zł.

Wydatki majątkowe dotyczą następujących zadań:

- Modernizacja stadionu sportowego im. Alojzego Graja w Łobżenicy (opracowanie dokumentacji) w kwocie 30 000,00 zł,
- Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na terenie gminy Łobżenica w kwocie 78 000,00 zł.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawarty został w załączniku nr 6 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 Łobżenica na rok 2024 zaplanowano w kwocie 3 943 612,00 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 – 110 387,00 zł

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie – 110 387,00 zł

W rozdziale tym ujęto wydatki związane z wykonywaniem przez pracowników Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica 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 – 1 913,00 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1 913,00 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 – 84 645,00 zł

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 78 533,00 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.

Rozdział 85295 Pozostała działalność – 6 112,00 zł

W tym rozdziale planowane wydatki przeznaczone są na zakup usług pozostałych na zakup licencji. Środki na ten cel ujęto w planie finansowym Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy.

Dział 855 Rodzina – 3 746 667,00 zł

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 666 667,00 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 z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 80 000,00 zł.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. Środki przeznaczone są na składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych.

4. Kwota planowanego deficytu – 4 500 000,00 zł

Planowane na 2024 rok dochody budżetu są mniejsze od planowanych wydatków o kwotę 4 500 000,00 zł. Deficyt sfinansowany zostanie przychodami z emisji papierów wartościowych - obligacji komunalnych, a także przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

5. Przychody i rozchody budżetu

Przychody budżetu stanowią kwotę 5 938 000,00 zł i przeznaczone zostaną na:
4 500 000,00 zł – sfinansowania planowanego deficytu budżetu,
668 000,00 zł – spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek,
770 000,00 zł – wykup wyemitowanych papierów wartościowych (obligacji komunalnych).

Rozchody budżetu stanowią kwotę 1 438 000,00 zł i dotyczą spłat rat kredytów oraz wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych, zgodnie z poniższym zestawieniem tabelarycznym.

l.p.	wyszczególnienie	kwota do spłaty/wykupu w 2024 r.
1	Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy	548 000,00
2	Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12.2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białosłiwie	120 000,00
3	Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 25 listopada 2021 r. z Domem Maklerskim Banku BPS Spółka Akcyjna w Warszawie	520 000,00

4	Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi obligacji zawarta w dniu 29 maja 2020 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie – PKO BP	250 000,00
Razem		1 438 000,00

6. Udzielone przez Gminę Łobzenica poręczenia i gwarancje

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

7. Rezerwy planowane w budżecie Gminy Łobzenica na 2024 rok

W budżecie gminy na rok 2024 zaplanowano rezerwy w wysokości – **2 175 000,00 zł**, z tego:

- 1) rezerwa ogólna w wysokości 200 000,00 zł,
- 2) rezerwy celowe w wysokości 1 975 000,00 zł, z tego na:
 - a) zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego – 95 000,00 zł,
 - b) inicjatywy lokalne – 100 000,00 zł,
 - c) organizację prac społecznie użytecznych – 80 000,00 zł,
 - d) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2024 i złożą wnioski o przejście na emeryturę – 385 000,00 zł,
 - e) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących – 40 000,00 zł,
 - f) zadania inwestycyjne – 1 275 000,00 zł.

8. Planowane dotacje udzielone z budżetu gminy

Gmina Łobzenica planuje w 2024 r. udzielić dotacji na łączną kwotę **1 661 761,23 zł**, w tym:

a) dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **1 003 461,23 zł**

- dotacja celowa dla Powiatu Pilskiego na dofinansowanie zadań bieżących – 1 461,23 zł,
- dotacja celowa na utrzymanie hali sportowej przy MOW w Łobzenicy (porozumienie z Powiatem Pilskim) – 120 000,00 zł,
- dotacja celowa dla instytucji kultury (Małe kino społecznościowe w Łobzenicy – „Kino za Rogiem Tęcza”) – 58 000,00 zł,
- dotacja celowa dla instytucji kultury (stadion) – 130 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – 600 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury na działalność biblioteki – 80 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury na działalność izby muzealnej – 14 000,00 zł;

b) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości **658 300,00 zł**

- dotacja dla gminnej spółki wodnej na zadania własne – 13 300,00 zł,

- dotacja na dofinansowanie zadań bezpieczeństwa p/pożarowego – 10 000,00 zł,
- dotacja na dofinansowanie zakupu nowego samochodu pożarniczego dla OSP (zabezpieczenie udziału własnego) – 200 000,00 zł,
- dotacje celowe na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków – 35 000,00 zł,
- dotacje celowe na dofinansowanie do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła – 20 000,00 zł,
- dotacja na cele związane z ochroną zabytków – 80 000,00 zł,
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 300 000,00 zł (na zadania w zakresie kultury fizycznej).

9. Fundusz sołecki

Zgodnie z wcześniej podjętą uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy, na rok 2024 wyodrębniono fundusz sołecki w kwocie 655 405,47 zł, zgodnie z obowiązującymi regulacjami prawnymi w tym zakresie, tj.

- na realizację zadań własnych gminy,
- służących poprawie warunków życia mieszkańców,
- zgodnych ze strategią rozwoju gminy.

W ramach wydatków funduszu sołeckiego zaplanowano wydatek na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – Zakup traktorka ogrodowego do koszenia trawy (sołectwo Wiktorówko), wydatek ten został ujęty w załączniku dotyczącym wydatków majątkowych.

Zaplanowano również zadania majątkowe:

1. Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo - teren przy świetlicy wiejskiej w kwocie 20 000,00 zł – (sołectwo Luchowo),
2. Otwarta strefa aktywności centrum ekologiczno - przyrodniczego w Chlebnie – etap I w kwocie 20 000,00 zł (sołectwo Chlebno).

Wydatki te zostały ujęte w załączniku dotyczącym wydatków majątkowych.

Szczegółowe wydatki w ramach funduszu sołeckiego przedstawiono w załączniku nr 11 do uchwały budżetowej na rok 2024.

Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2024 rok

Zgodnie z § 4 ust. 3 lit. a i b uchwały Nr XXXVIII/250/2010 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 25.06.2010 roku w sprawie Trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobzenica, przedstawiam następujące materiały informacyjne:

1) Informację o wykonaniu dochodów i wydatków budżetu gminy

Poziom zrealizowanych dochodów oraz poniesionych wydatków w okresie trzech kwartałów bieżącego roku przedstawiono w poniższej tabeli.

wyszczególnienie	plan na 30.09.2023 r.	wykonanie na 30.09.2023 r.	% wykonania
DOCHODY	53 959 675,79	41 236 050,35	76,42
w tym:			
Dochody bieżące	42 884 119,95	34 324 674,74	80,04
Dochody majątkowe	11 075 555,84	6 911 375,61	62,40
w tym ze sprzedaży majątku	1 014 016,00	280 049,67	27,62
WYDATKI	55 142 481,92	37 637 103,10	68,25
w tym:			
Wydatki bieżące	42 644 728,31	30 591 250,14	71,74
Wydatki majątkowe	12 497 753,61	7 045 852,96	56,38
NADWYŻKA(+)/DEFICYT (-)	- 1 182 806,13	3 598 947,25	
Przychody ogółem	4 446 837,13	5 739 020,18	129,06
w tym:			
kredyty i pożyczki, emisja papierów wartościowych	-	-	
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych	476 528,27	476 528,27	100,00
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	3 970 308,86	5 262 491,91	132,55
Rozchody ogółem	3 264 031,00	1 539 031,00	47,15
w tym:			
spląty kredytów i pożyczek	2 744 031,00	1 539 031,00	56,09
wykup papierów wartościowych	520 000,00	-	-
Wynik operacyjny budżetu (dochody bieżące-wydatki bieżące)	239 391,64	3 733 424,60	

Wykonanie planu dochodów budżetowych ogółem za okres trzech kwartałów 2023 r. wynosi 41 236 050,35 zł (76,42 % planu), z tego wykonanie planu dochodów bieżących stanowi kwotę 34 324 674,74 zł, (80,04 % planu), wykonanie dochodów majątkowych stanowi 6 911 375,61 zł (62,40 % planu).

Dotychczasowe wykonanie, ze szczególnym uwzględnieniem poszczególnych źródeł dochodów, pozwala stwierdzić, że nie ma zagrożenia w wykonaniu dochodów bieżących, jak i majątkowych za rok 2023, co potwierdza również wykonanie procentowe.

Dochody bieżące realizowane są systematycznie, zgodnie z terminami ich płatności, bieżąco odbywa się windykacja zaległości podatkowych w podatku rolnym i w podatku od nieruchomości, jak również innych należności budżetowych.

Realizacja dochodów majątkowych wynosi 6 911 375,61 zł (62,40 % planu) i, biorąc pod uwagę upływ czasu, przebiega zgodnie z planem.

W poniższej tabeli przedstawiono realizację planu dochodów majątkowych wg stanu na dzień 30.09.2023 r.

lp.	wyszczególnienie (źródło dochodów)	klasyfikacja	plan na 30.09.2023 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.09.2023 r.	% wykonania
1	Umowa o dofinansowanie Projektu pt. „Termomodernizacja budynków: Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym, Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Przedszkola Publicznego w Łobżeniczy i Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej” nr RPWP.03.02.01-30-0039/15-00 zawarta w dniu 18.11.2019 pomiędzy Gminą Łobżenica a Zarządem Województwa Wielkopolskiego w ramach WRPO na lata 2014-2020. Kwota udzielonej pomocy 3 576 355,52 zł (płatność końcowa)	01041-6297	1 053 400,44	1 053 400,44	100,00
2	Umowa o dofinansowanie Projektu pt. „Modernizacja wraz z wyposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica (Chlebno)” nr RPWP.04.05.04-30-0006/19-00 zawarta w dniu 18.08.2020 pomiędzy Gminą Łobżenica a Zarządem Województwa Wielkopolskiego w ramach WRPO na lata 2014-2020. Kwota dofinansowania 738 990,02 zł (płatność końcowa)	01041-6297	426 613,21	0,00	-
3	Dofinansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo”. Kwota dofinansowania wynika z uchwały Nr LIII/1063/23 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 29 maja 2023 r. w sprawie: wyrażenie zgody na przekazanie przez Województwo Wielkopolskie pomocy finansowej jednostkom samorządu terytorialnego oraz zawarcia w tej sprawie umów pomiędzy Województwem	01095-6300	45 000,00	45 000,00	100,00

	Wielkopolskim a jednostkami samorządu terytorialnego w ramach XIII edycji konkursu "Pięknie wielkopolska wieś"				
4	Wpływy z tytułu sprzedaży drewna z lasu komunalnego	02095-0870	20 000,00	1 260,30	6,30
5	Dofinansowanie ze środków Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu umowa nr 93/2023 z dnia 27.04.2023 r. na realizację inwestycji pn. „Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m. oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Witrogoszcz”.	60016-6300	99 000,00	99 000,00	100,00
6	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	70005-0760	67 555,00	63 423,25	93,88
7	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	70007-0770	889 000,00	173 774,23	19,55
8	Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiktorówku. Kwota dofinansowania wynika z uchwały Nr LXII.452.2023 Rady Powiatu Pilskiego w Pile z dnia 30 marca 2023 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Gminy Łobżenica. Szczegółowe warunki udzielenia pomocy finansowej i zasady jej rozliczenia określone zostały w umowie pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Łobżenica.	75412-6300	40 000,00	40 000,00	100,00
9	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - pochodzącej z rezerwy celowej budżetu państwa (część 83, poz. 51) z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2022 r. (wydatki majątkowe).	75814-6330	4706,40	4706,40	100,00
10	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	75816-6370	8 255 766,79	5 256 297,85	63,67
11	Należności otrzymane ze sprzedaży świadectw efektywności energetycznych wynikające z zawartej w dniu 13.10.2020 r. umowy nr RG.272.49.2020	90005-0780	105 016,00	105 015,14	99,99
12	Dofinansowanie zadania pn. „Zwiększenie terenów zielonych w Łobżenicy w ramach inwestycji pn. "Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy" – środki z programu „Błękitno-zielone inicjatywy dla Wielkopolski”.	90095-6300	69 498,00	69 498,00	100,00
OGÓLEM			11 075 555,84	6 911 375,61	62,40

Uzyskano również dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości w latach poprzednich, których płatność ustalona została w ratach (z odroczonym terminem płatności).

Znacznie poniżej planu uzyskano dochody z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Jako przyczynę niższych dochodów z tego tytułu należy wskazać mniejsze zainteresowanie nabywców oferowanym do sprzedaży mieniem w związku ze stosunkowo wysoką ceną przedmiotowych nieruchomości. Część nieruchomości (lokale mieszkalne) nie mogła zostać sprzedana z uwagi na toczące się procedury formalnoprawne. Mniejsze zainteresowanie kupnem nieruchomości może mieć również bezpośredni związek z ogólną sytuacją na rynku nieruchomości.

Podsumowując **wykonanie dochodów budżetowych** i przebieg ich realizacji w trakcie roku stwierdza się, że ich wykonanie na dzień 31.12.2023 roku nie będzie zagrożone, co da możliwość realizacji wszystkich zaplanowanych wydatków budżetowych.

Wykonanie wydatków budżetowych ogółem za okres trzech kwartałów 2023 roku kształtuje się na poziomie 37 637 103,10 zł (68,25 % planu), z tego wykonanie wydatków bieżących 30 591 250,14 zł (71,74 % planu), wykonanie wydatków majątkowych 7 045 852,96 zł (56,38 % planu).

Wydatki bieżące realizowane są planowo, w zależności od specyfiki rodzajowej zadań; nie zawsze ponoszenie wydatków jest proporcjonalne do upływu czasu. Jednakże wszystkie zadania majątkowe planowane na 2023 r. są w trakcie ich realizacji i nie występują przesłanki mogące świadczyć o zagrożeniu ich wykonania.

W niektórych uzasadnionych przypadkach, z uwagi na np. niekorzystne rozstrzygnięcia przetargowe (złożona oferta znacznie przekracza wartość kosztorysową zadania i zabezpieczone środki na dany cel) lub brak oferty w ogłoszonym przetargu, realizacja zaplanowanych zadań inwestycyjnych może wydłużyć się w czasie.

2) Informację o sytuacji finansowej gminy

Na dzień 30.09.2023 r. gmina posiada zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

Stan zobowiązań wobec banków na 30.09.2023 r. wynosi **19 713 569,00 zł** i dotyczy kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych zaciągniętych na podstawie poniższych umów:

- 1) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w gminie Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, modernizację oczyszczalni ścieków komunalnych, stacji uzdatniania wody w miejscowościach: Kościerzyn, Trzeboń, Łobżenica, Dźwierzno Wielkie, Dębno, Fanianowo i Liszkowo; kwota zaciągniętego kredytu – 3 794 569 zł) – kwota do spłaty **955 569,00 zł**;
- 2) Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa ulic w Łobżenicy po kanalizacji – ulice:

Mennicza, Złota, Srebrna, Browarna, Targowa, 600-lecia, Wojska Polskiego, Batorego, Łąkowa, Sienkiewicza, Głowackiego, Szczuki; kwota udzielonego kredytu – 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **510 000 zł**;

- 3) Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości: Łobżenica, Rataje, Kościerzyn Mały, Szczerbin – etap IV; kwota udzielonego kredytu 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **510 000 zł**;
- 4) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy na sfinansowanie zadań inwestycyjnych; kwota udzielonego kredytu 2 350 000 zł, kwota do spłaty – **678 000,00 zł**;
- 5) 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 na finansowanie zadań inwestycyjnych gminy w 2017 roku; kwota udzielonego kredytu 4 000 000 zł, kwota do spłaty – **3 420 000 zł**;
- 6) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 17 lipca 2018 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 170 000 zł**;
- 7) 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 wyemitowanych obligacji wynosi **3 870 000 zł**;
- 8) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 29 maja 2020 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **4 000 000 zł**;
- 9) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 25 listopada 2021 r. z Domem Maklerskim Banku BPS Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **2 600 000 zł**.

W trakcie trzech kwartałów br. dokonano spłat kredytów w kwocie 1 539 031,00 zł, co stanowi 56,09 % planu.

Na dzień sporządzenia niniejszych materiałów informacyjnych dokonano całkowitej przedterminowej spłaty trzech kredytów, ujętych w punkcie 1, 2 i 3 powyższego zestawienia.

Obsługa zadłużenia odbywa się terminowo i nie występują przesłanki, które mogłyby przyczynić się do zachwiania sytuacji płatniczej jednostki.

Gmina Łobżenica nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych z tytułu robót, dostaw i usług oraz nie udzieliła i nie planuje udzielać poręczeń.