

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XIV/122/15 Rady Miejskiej w Łobżenicy
z dnia 29 grudnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łobżenica na 2016 rok

Na podstawie § 4 pkt 3 Uchwały nr XXXV/250/2010 Rady Miejskiej Gminy Łobżenica z dnia 25.06.2010 r., w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobżenica, Burmistrz przedłożył Radzie Miejskiej w Łobżenicy uzasadnienie oraz materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok.

Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2016 r. wykorzystano następujące akty prawne i informacje:

1. ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015 r. poz. 1515),
2. ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami),
3. rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r. poz. 1053),
4. ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2014 r. poz. 1115),
5. uchwałę nr XXXV/250/2010 Rady Miejskiej Gminy Łobżenica z dnia 25.06.2010 r., w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobżenica,
6. zarządzenie Nr K/16/15 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 września 2015 roku w sprawie założeń i wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Łobżenica na 2016 rok,
7. informację Ministra Finansów z dnia 12.10.2015 roku nr ST3.4750.132.2015, o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej kwocie dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
8. informację nr ST3.4750.132.2015 Ministra Finansów z dnia 12.10.2015 roku, określającą wysokość udziału gmin we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
9. informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile Nr DPL 3101-32/15 z dnia 16.10.2015 roku o planowanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców,
10. informację Wojewody Wielkopolskiego z dnia Nr FB.I.3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 roku o przyjętych 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,
11. informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB.I.3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 roku o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2016 rok kwotach dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej,

12. materiały planistyczne opracowane przez podległe jednostki organizacyjne oraz pracowników merytorycznych Urzędu Miejskiego Gminy Łobzenica,
13. uchwały oraz projekty uchwał Rady Miejskiej w Łobzenicy regulujące zagadnienia mające wpływ na wysokość kwot ujętych w projekcie budżetu Gminy Łobzenica na 2016 rok.

1. DOCHODY

Podstawę określenia kwot dochodów na rok 2016 dla Gminy Łobzenica stanowił uchwalony w tym zakresie plan na 2015 r. (wg stanu na 30.09.2015 r.) oraz przewidywane jego wykonanie. Uwzględniono również prognozowane zmiany wskaźników określonych w założeniach do projektu budżetu państwa.

Planowane dochody gminy Łobzenica w roku 2016 stanowią kwotę **28.968.053,00 zł**. Na podstawie ustawy o finansach publicznych dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Strona dochodowa budżetu gminy posiada układ wynikający z art. 235 i 237 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. i obejmuje:

I. Dochody bieżące w wysokości 27.251.053,00 zł:

1. Dochody własne – 8 283 934,00 zł, z tego:

- 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 – 152 220,00 zł
- b) Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 20 000,00 zł

2. Dotacje celowe – 3 638 219,00 zł

- a) otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami - 3 285 370,00 zł
- b) otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy – 303 529,00 zł
- c) otrzymane z gminy i powiatu na zadania bieżące realizowane w drodze umów (porozumień) między jednostkami samorządu terytorialnego - 49 320,00 zł

3. Subwencje – 15 328 900,00 zł

- a) część oświatowa subwencji ogólnej – 9 317 215,00 zł

b) część wyrównawcza subwencji ogólnej – 5 991 890,00 zł

c) część równoważąca subwencji ogólnej – 19 795,00 zł

II. Dochody majątkowe w wysokości 1 717 000,00 zł:

1. Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 10 000,00 zł
2. Z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 1 707 000,00 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym planuje się wpływy ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 1.707.000,00 zł, są to następujące składniki majątku:

- Dźwierzno Wielkie, działka niezabudowana
- Dźwierzno Małe 18 (5 lokali mieszkalnych - przy założeniu maksymalnej bonifikaty)
- Wiktorówko, działka niezabudowana
- ul. Złotowska 23B (14 lokali mieszkalnych - przy założeniu maksymalnej bonifikaty)
- ul. Wyrzyska 2 (5 lokali mieszkalnych - przy założeniu maksymalnej bonifikaty)
- ul. Sportowa 33 (4 lokale mieszkalne - przy założeniu maksymalnej bonifikaty)
- ul. Sikorskiego 11 (7 lokali mieszkalnych - przy założeniu maksymalnej bonifikaty)
- ul. Złotowska 19 (3 lokale mieszkalne - przy założeniu maksymalnej bonifikaty)
- ul. Złotowska, działka zabudowana
- Liszkowo, działka zabudowana
- ul. Złotowska 31, nieruchomość zabudowana
- Dźwierzno Małe, działka zabudowana
- Ferdynandowo 7, lokal użytkowy
- ul. Wyrzyska 11, lokal użytkowy nr 3.

Pozostałe dochody majątkowe to wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 10.000,00 zł.

DOCHODY BIEŻĄCE:

Dział 020 – Leśnictwo

Planowane w dziale dochody to czynsz dzierżawny w kwocie 20.000,00 zł za dzierżawę obwodów łowieckich przekazywany przez Nadleśnictwa. 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. Nadleśnictwu przypada czynsz

odpowiadający powierzchni państwowych gruntów leśnych, a gminom – odpowiadający pozostałej powierzchni obwodu łowieckiego.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na dochody tego działu składają się:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy w kwocie 134 000,00 zł,
- opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości w kwocie 82.000,00 zł,
- odsetki za zwłokę w kwocie 1.000,00 zł.

Dział 750 – Administracja Publiczna

Przewidywane w tym dziale dochody to:

dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej. Dotacja finansuje koszty utrzymania zatrudnienia na zadania z zakresu USC, ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych, zadania wynikające z kodeksu rodzinnego i opiekuńczego oraz kodeksu postępowania cywilnego, zadania z ustawy o powszechnym obowiązku obrony oraz zadania wynikające z ustawy prawo działalności gospodarczej. Zgodnie z informacją Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 roku o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2016 kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej dotacja na w/w zadania wynosi 88 346,00 zł.

W pozostałej działalności zaplanowano wpływy z różnych opłat w kwocie 2 000,00 zł

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym zaplanowano dotację w kwocie 1.909,00 zł, zgodnie z informacją Krajowego Biura Wyborczego Nr DPL 3101-32/15 z dnia 16.10.2015 roku o przewidywanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2016 r.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne

W dziale tym zaplanowano wpłatę za zużytą energię elektryczną w OSP Łobzenica w kwocie 1.000,00 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Do głównych źródeł dochodów w ramach tego działu zaliczamy:

wpływy z podatku od nieruchomości – 1.778.998,00 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/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 faktyczne powierzchnie gruntów i budynków na terenie gminy podlegających opodatkowaniu, według stanu na dzień 07.10.2015 roku. Dochód z tego tytułu został skalkulowany przy zastosowaniu stawek uchwalonych w dniu 29 października przez Radę Miejską w Łobżenicy – Uchwała Nr XI/95/15.

wpływy z podatku rolnego – 1.426.215,00 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 równowość pieniężną 2,5 q żyta, tj. 134,38 zł
- b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach nie stanowiących gospodarstwa rolnego równowość pieniężną 5 q żyta, tj. 268,75 zł.

W dniu 19 października 2015 r. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego podał średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2016. Wynosi ona **53,75 zł za 1 q.**

Do ustalenia stawki podatku rolnego przyjęto cenę skupu żyta w wysokości podanej przez GUS (stawka zaproponowana przez Burmistrza).

Przy uchwaleniu stawki podatku rolnego oparto się na ewidencji gruntów i budynków wg stanu na 20.10.2015 roku, rzeczywistego wykonania wpływów z tego podatku w 2015 r. Uwzględniono również przewidywane zwolnienie w podatku rolnym o ulgi inwestycyjne i ulgi z tytułu nabycia gruntów.

wpływy z podatku leśnego – 112.057,00 zł

Podatek leśny pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym. Przy uchwaleniu stawki podatku leśnego uwzględniono ewidencję gruntów i budynków oraz średnią cenę drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015 r. - w wysokości 191,77 zł za 1 m³, ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2015 r.

wpływy z tytułu podatku od środków transportowych – 135.000,00 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.

Stawkę podatku uchwalono na podstawie ilości pojazdów wykazanych przez podatników w deklaracjach na podatek od środków transportowych DT-1 oraz biorąc pod uwagę stawki podatku zaproponowane przez Burmistrza na rok 2016.

udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 3.239.894,00 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. Należne udziały za grudzień są przekazywane 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.

Zgodnie z art. 4 ust. 2 z zastrzeżeniem art. 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 z późn.zm.) wysokość udziału gmin we wpływach z tego podatku w roku 2016 wynosić będzie 37,79%.

Powyższe dane przyjęto na podstawie pisma nr ST3.4750.132.2015 Ministra Finansów z dnia 12.10.2015 roku.

podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 31.000,00 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%.

wpływy z tytułu podatku od spadku i darowizn - 30.000,00 zł

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

wpływy z tytułu opłaty targowej - 250.000,00 zł

Opłata targowa pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity - Dz.U. z 2010 r. Nr 95, poz. 613 z późn.zm.). Stawki opłaty i zasady poboru są określone przez Radę Miejską Uchwałą Nr XII/113/15 z dnia 27 listopada 2015 roku, zmienioną Uchwałą Rady Miejskiej XIV/118/15 z dnia 29.12.2015 r., w sprawie: „Wprowadzenia opłaty targowej i ustalenia dziennych stawek i sposobu poboru opłaty targowej”.

opłaty z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych - 170.000,00 zł

Podatek pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych. Opodatkowaniu podlegają m. in. następujące czynności cywilnoprawne: umowy sprzedaży i zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczek, darowizny, umowy spółki, umowy o dział spadku, ustanowienie hipoteki. Pobierany jest przez urzędy skarbowe i w 100% stanowi dochód gminy.

wpływy z tytułu opłaty skarbowej - 50.000,00 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%.

opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 152.220,00 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 innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw - 10.000,00 zł

Wpływy z tych opłat dotyczą zajęcia pasa drogowego gminnego.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Na podstawie art. 33 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Minister Finansów w dniu 12.10.2015 roku pismem nr ST3.4750.132.2015 rozesłał do gmin informacje o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej.

Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dochodem gminy jest subwencja ogólna.

Subwencja ogólna składa się z części wyrównawczej, równoważącej (w tym część podstawowa i uzupełniająca) i oświatowej. Subwencja dla gminy Łobzenica na rok 2016 przedstawia się następująco:

- część wyrównawcza – **5.991.890,00 zł**,
- część równoważąca – **19.795,00 zł**,
- część oświatowa – **9.317.215,00 zł**.

Pozostałe dochody to wpływy z różnych opłat, pozostałych odsetek oraz różnych rozliczeń finansowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W rozdziale Szkoły podstawowe i Gimnazja – uchwalono dochody z tytułu dzierżawy gruntu i dochody z najmu jednostek oświatowych, a także wpływy z refundacji za zużyty gaz i energię elektryczną na łączną kwotę 103.700,00 zł.

W rozdziale Przedszkola i Stołówki szkolne i przedszkolne uchwalono wpływy z tytułu korzystania z wychowania przedszkolnego, opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego oraz wpływy z usług na łączną kwotę 316.050,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W tym dziale dochody dotyczą dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB.I.3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 roku o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2016 rok kwotach. Dochody tego działu to dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej m.in. na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń funduszu alimentacyjnego, świadczeń dla opiekunów i obsługę administracyjną tych świadczeń, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne, na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych oraz dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin m.in. na zasiłki okresowe, stałe i na ośrodki pomocy społecznej w łącznej kwocie **3.498.644,00 zł**. Pozostałe dochody w dziale to wpływy z usług opiekuńczych, wpływy z pozostałych odsetek, wpływy z opłaty za pobyt osoby podopiecznej w DPS, wpływy z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem - w łącznej kwocie **78.300,00 zł**.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W tym dziale ujęto dotację z Powiatu Pilskiego na działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej wg. umowy z dnia 12.11.2004 r. z późniejszymi aneksami, w sprawie określenia warunków i wysokości dofinansowania kosztów utworzenia i działalności WTZ Liszkowo, działającego przy MGOPS - w wysokości **49.320,00 zł**.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale planowane dochody wynoszą 42 000,00 zł i obejmują:

- udziały we wpływach z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych pobieranych na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska - w kwocie 21.000,00 zł
- Umowa nr 324/U/400/673/2015 zawarta w dniu 04.11.2015 r. z WFOŚiGW w Poznaniu, na pokrycie kosztów kwalifikowanych związanych z realizacją przedsięwzięcia pn. „Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Łobzenica”.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale przyjęto wpływy z usług dotyczących wynajmu świetlic wiejskich w kwocie 3.000,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W tym dziale przyjęto wpływy z różnych opłat, m.in. wpłaty od uczestników i sponsorów imprez sportowych tj. ogólnopolski bieg im. A. Graja.

2. WYDATKI

Wydatki gminy Łobzenica stanowią kwotę **29 262 531,39 zł**.

Na podstawie ustawy o finansach publicznych wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

W uchwale budżetowej podział planowanych wydatków kształtuje się następująco:

- wydatki majątkowe – **3 396 254,00 zł**
- wydatki bieżące – **25 866 277,39 zł**

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo - ogółem 69 524,00 zł

z tego:

Rozdział 01008 – Melioracje wodne – 38 000,00 zł

Wydatki te przeznacza się na:

- Wynagrodzenia bezosobowe – 3 000,00 zł
- Zakup materiałów i wyposażenia – 21 400,00 zł
- Zakup usług pozostałych – 13 600,00 zł

Rozdział 01009 - Spółki wodne - 3 000,00 zł

Jest to dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 125 300,00 zł

Kwota dotyczy wydatku majątkowego – wniesienie wkładu do spółki prawa handlowego – ZGKiM Spółka z o.o. w Łobzenicy.

Rozdział 01030 - Izby Rolnicze - 28 524,00 zł

Kwota stanowi opłatę w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego, pobieranego na obszarze działania Izby Rolniczej, zgodnie z art. 35 pkt 1

ust.1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o Izbach Rolniczych (Dz.U. Nr 101 poz.927 z dnia 14 grudnia 2002 r. z późn. zm.)

Dział 020 - Leśnictwo - ogółem 5 000,00 zł

Dotyczy zakupu materiału nasadzeniowego wraz z usługą

Dział 600 - Transport i łączność - ogółem 1 365 041,10 zł

z tego:

Rozdział 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie - 50 000,00 zł

Jest to dotacja celowa na realizację wspólnego przedsięwzięcia inwestycyjnego – p.n. Korekta chodnika wraz z budową kładki w miejscowości Łobżenica w ciągu drogi wojewódzkiej nr 242.

Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne - 1 165 041,10 zł, w tym:

- Wynagrodzenia bezosobowe - 18 900,00 zł /umowy zlecenie związane z realizacją przedmiotowych zadań/
- Zakup materiałów i wyposażenia – 327 408,93 zł /zakup kruszywa łamanego, znaków drogowych i tablic z nazwami ulic, soli drogowej i piasku do utrzymania zimowego dróg, zakup masy asfaltowej i inne, w tym Fundusz Sołecki – 72 408,93 zł.
- Zakup usług remontowych – 86 388,17 zł, w tym Fundusz Sołecki– 6 388,17 zł
- Zakup usług pozostałych – 242 200,00 zł /równanie dróg, rozwożenie kruszywa, odnowa oznakowania pionowego i poziomego ulic, wycinka drzew i krzewów, utrzymanie czystości, utrzymanie placów, boisk, wiat autobusowych, koszenie poboczy i zimowe utrzymanie dróg/, w tym Fundusz Sołecki – 4 000,00 zł
- Różne opłaty i składki – 400,00 zł
- Wydatki Funduszu Sołeckiego – 82 797,10 zł,
- **Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 489 744,00 zł**

Wydatki majątkowe dotyczą następujących przedsięwzięć:

- Budowa chodnika w Luchowie – 33 744,00 zł
- Budowa drogi w miejscowości Łobżenica – od ulicy Targowej – 46 000,00 zł
- Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych, obręb Izdebki – 25 000,00 zł
- Budowa (przebudowa) drogi dojazdowej do gruntów rolnych, obręb Trzeboń – 100 000,00 zł
- Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych, obręb Dźwierszno Wielkie – 100 000,00 zł
- Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę dróg gminnych – 45 000,00 zł
- Przebudowa drogi w miejscowości Walentynowo w kierunku jeziora Ostrowite na odcinku 900 m.- 120 000,00 zł
- Rewitalizacja Placu Wolności i Zwycięstwa w Łobżenicy – 20 000,00 zł.

Dział 630 - Turystyka - ogółem 346 331,00 zł,

z czego:

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki – 331 331,00 zł,

w tym:

- *Wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 9 331,00 zł*
- *Zakup materiałów i wyposażenia – 2 500,00 zł*
- *Zakup usług pozostałych – 19 500,00 zł*
- **Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 300 000,00 zł**
Wydatki te dotyczą zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru”.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność – 15 000,00 zł

Jest to rezerwa na inicjatywę lokalną.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa - ogółem 112 380,00 zł

z czego:

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - 50 430,00 zł

w tym:

- *Zakup usług pozostałych – 30 000,00 zł (wydatki obejmują między innymi opłaty za usługi geodezyjne, czynności notarialne, sporządzanie wyciągów z wykazów zmian gruntowych, wypisów z rejestrów gruntów, opłaty za odrolnienie gruntów/.*
- *Różne opłaty i wydatki – 430,00 zł*
- **Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 20 000,00 zł**
Dotyczą nabycia na rzecz gminy prawa użytkowania wieczystego i części działki (Kunowo i Fanianowo)

Rozdział 70095 - Pozostała działalność - 61 950,00 zł, w tym:

- *Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - 20 400,00 zł / wydatki na lokale socjalne/*
- *Zakup usług remontowych – 25 000,00 zł*
- *Zakup energii – 15 000,00 zł*
- *Zakup usług pozostałych – 1 550,00 zł /opłaty za przeglądy budynków komunalnych/*

Dział 710 – Działalność usługowa - ogółem 155 000,00 zł

w tym:

Rozdział 710004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – 150 000,00 zł

Aktualizacja planu zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica.

Rozdział 71035 – Cmentarze – 5 000,00 zł

Zakup zniczy i wiązanek na miejsca pamięci narodowej.

Dział 750 - Administracja publiczna - ogółem 3 784 936,00 zł

w tym:

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie – 88 346,00 zł, w tym z dotacji celowej – 88 346,00 zł, zgodnie z pismem z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 r., *przeznacza się na wydatki związane z częściowym utrzymaniem pracowników z zakresu administracji rządowej, tj. na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.*

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe – 2 145,00 zł

Jest to dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – dla Powiatu Pilskiego na eksploatację stałego łącza transmisji do systemu CEPiK.

Rozdział 75022 - Rady gmin - kwotę 191 975,00 zł przeznacza się na:

- *wypłatę diet dla Radnych oraz Przewodniczącego Rady z tytułu uczestnictwa w pracach Komisji i Sesjach Rady Miejskiej – 117 600,00 zł*
- *zakup materiałów i wyposażenia – 22 700,00 zł*
- *zakup usług pozostałych – 10 175,00 zł*
- *krajowe podróże służbowe oraz szkolenia – 1 500,00 zł.*
- **Wydatki majątkowe – 40 000,00 zł** – *zakup nagłośnienia Sali Rady Miejskiej oraz zakup urządzeń do komunikacji elektronicznej.*

Rozdział 75023 - Urzędy gmin – 3 337 325,00 zł, z przeznaczeniem na:

- *wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 2 529 289,00 zł (w tym dla softysów- 126 900 zł, wynagrodzenie prowizyjne z tytułu inkasa opłaty targowej i inkasa zobowiązania łącznego – 80 000,00 zł)*
- *wynagrodzenia bezosobowe – 10 000,00 zł*
- *odpis na ZFŚS – 46 000,00 zł,*
- *wydatki rzeczowe, w tym:*
 - *świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp – 3 000,00 zł,*
 - *zakup materiałów i wyposażenia – 154 070,00 zł,*
 - *energia elektryczna – 70 000,00 zł,*
 - *szkolenia pracowników – 16 000,00 zł,*
 - *pozostałe usługi - 152 403,00 zł (pocztowe, transportowe, opłaty za nieczystości stałe i płynne, prowizje bankowe, ogłoszenia, tłumaczenia aktów USC itp.),*
 - *opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 30 000,00 zł,*
 - *podróże służbowe - 35 000,00 zł,*
 - *koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 10 000,00 zł*
 - *różne opłaty i składki – 16 000,00 zł*
 - *dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 14 390,00 zł (dotyczy leśnika pracującego na podstawie porozumienia z gminą Wyrzysk)*
 - *wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących – 31 173,00 zł (dotyczy składek członkowskich, do których przynależy gmina Łobżenica)*

- wydatki inwestycyjne – 220 000,00 zł (termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego – 160 000,00 zł, zakup samochodu służbowego dla pracowników Urzędu – 60 000,00 zł)

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 165 145,00 zł
przeznaczona jest na promocję gminy Łobżenica, w tym:

- kwota 16 300,00 zł przeznaczona na zakup nagród konkursowych,
- kwota 72 625,00 zł przeznaczona na zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do promocji gminy,
- kwota 61 220,00 zł przeznaczona na zakup pozostałych usług,
- wydatki w kwocie 15 000,00 zł jako rezerwa na inicjatywę lokalną.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - ogółem 1 909,00 zł

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - 1 909,00 zł

Na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - ogółem 209 522,20 zł

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne – 139 522,20 zł, to wydatki na pokrycie kosztów utrzymania jednostek OSP w tym:

- | | |
|---|--------------|
| • paliwo, oleje, środki pianotwórcze oraz pozostałe materiały -
zakup części zamiennych | 31 648,00 zł |
| • usługi remontowe remiz - | 12 254,20 zł |
| • wynagrodzenia za wyjazdy do pożarów i wypadków (ekwiwalent)- | 3 200,00 zł |
| • badania lekarskie strażaków - | 5 000,00 zł |
| • zakup usług pozostałych -
(przeglądy budynków, przeglądy pojazdów oraz sprzętu,
konserwacje, utwardzenie wjazdu do remizy i inne) | 17 650,00 zł |
| • opłaty telefoniczne (komórkowe); w tym aplikacja MultiSMS - | 9 770,00 zł |
| • energia elektryczna - | 3 000,00 zł |
| • podróże służbowe krajowe- | 1 000,00 zł |
| • szkolenia strażaków (pierwsza pomoc) - | 7 000,00 zł |
| • różne opłaty i składki | 15 500,00 zł |
| • wynagrodzenia bezosobowe- kierowcy pojazdów pożarniczych | 13 500,00 zł |
| • dotacja celowa (dofinansowanie stowarzyszeniom OSP do
zakupu sprzętu współfinansowanego przez WZOSP RP | 20 000,00 zł |

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – 65 000,00 zł
Rezerwa na zarządzanie kryzysowe

Dział 757 - Obsługa długu publicznego - ogółem 504 075,00 zł

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego - wydatki w kwocie 504 075,00 zł na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek.

Dotyczą one następujących kredytów:

- 1) Umowa kredytu Nr 2359/07/2011/1056/F/CEB/EIB3/338/EKO, zawarta w dniu 19.07.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska
- 2) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska
- 3) Umowa kredytu Nr 364/05/2010/105/F/CEB/EIB3/27/EKO, zawarta w dniu 14.05.2010 r. z Bankiem Ochrony Środowiska
- 4) Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska
- 5) Umowa kredytu Nr S/119/06/2013/1056/F/CEB/EIB4/174/EKO, zawarta w dniu 06.08.2013 r. z Bankiem Ochrony Środowiska
- 6) Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska
- 7) Umowa kredytu Nr 2030/10/2009/1056/F/INW, zawarta w dniu 06.10.2009 r. z Bankiem Ochrony Środowiska
- 8) Umowa kredytu Nr 07/2007/01/CEB/EIB/099, zawarta w dniu 25.04.2007 r. z Bankiem Ochrony Środowiska
- 9) Umowa o kredyt nr 2010/3650, zawarta w dniu 03.11.2010 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego
- 10) Umowa o kredyt inwestycyjny nr K 873/2009, zawarta w dniu 06.11.2009 r. z Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym

Dział 758 - Różne rozliczenia - ogółem 80 000,00 zł

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe - 80 000,00 zł

- rezerwa ogólna w budżecie na rok 2016 – 80 000,00 zł na nieprzewidziane wydatki

Dział 801 – Oświata i wychowanie – ogółem 13 682 899,00 zł

w tym:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe - 6 045 254,00 zł

Liczba uczniów i oddziałów w roku szkolnym 2015/2016 w szkołach podstawowych według stanu SIO na 30 września 2015 r. wynosi:

1	Szkoła Podstawowa w Łobżenicy	381	Uczniów	22	Oddziały
2	Szkoła Podstawowa w Dźwiersznie Małym	133	Uczniów	7	Oddziałów
3	Szkoła Podstawowa w Wiktorówku	120	Uczniów	7	Oddziałów
4	Szkoła Podstawowa w Fanianowie	96	Uczniów	7	Oddziałów
Razem		730	uczniów	43	Oddziały

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – **5 110 499,00 zł**

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN, tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli zaplanowano kwotę - **342 151,00 zł**

Na wydatki bieżące – **552 604,00 zł**

Na wydatki inwestycyjne – **40 000,00 zł**

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 301 768,00 zł

W roku szkolnym 2015/2016 liczba dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych według stanu SIO na 30 września 2015 r. wynosi:

1	Oddział Przedszkolny w Łobżeniczy Filia Luchowo	15	uczniów	1	Oddział
2	Oddział Przedszkolny w Dźwiersznie Małym	31	uczniów	2	oddziały
3	Oddział Przedszkolny w Wiktorówku	27	uczniów	2	oddziały
4	Oddział Przedszkolny w Fanianowie	22	uczniów	1	Oddział
Razem		95	uczniów	6	oddziałów

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – **219 179,00 zł.**

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli zaplanowano kwotę – **23 189,00 zł.**

Na wydatki bieżące – **59 400,00 zł.**

Rozdział 80104 – Przedszkola – 1 078 746,00 zł

W roku szkolnym 2015/2016 do przedszkola uczęszcza **132** dzieci. Zajęcia odbywają się w **7** oddziałach (stan według SIO na 30 września 2015 r.).

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – **830 801,00 zł.**

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli zaplanowano kwotę – **49 330,00 zł.**

Na wydatki bieżące – **138 615,00 zł.**

Na wydatki inwestycyjne – **60 000,00 zł.**

Rozdział 80110 – Gimnazja – kwota 3 051 152,00 zł

Liczba uczniów i oddziałów w roku szkolnym 2015/2016 według stanu SIO na 30 września 2015 roku wynosi:

1	Gimnazjum Publiczne w Łobżenicy	313	Uczniów	14	oddziałów
---	---------------------------------	-----	---------	----	-----------

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe – **2 359 580,00 zł.**

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli – **160 442,00 zł.**

Na wydatki bieżące – **376 130,00 zł**

Zakupy inwestycyjne – 155 000,00 zł

Rozdział 80113 – Dowozy uczniów do szkół – **563 961,00 zł**

Zgodnie z art. 17 ustawy o systemie oświaty gmina zapewnia bezpłatny transport i opiekę w czasie przewozu dzieci do szkoły oraz zwrot kosztów przewozu uczniów z niepełnosprawnością ruchową, upośledzeniem umysłowym - **469 900,00 zł.**

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – **94 061,00 zł.**

Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – **557 486,00 zł**

Głównym zadaniem jest obsługa finansowo-księgową i administracyjną wszystkich szkół podstawowych, gimnazjum i przedszkola z terenu Gminy.

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | – **518 116,00 zł.**

Na wydatki rzeczowe ogółem – **39 370,00 zł.**

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – **32 603,00 zł**

W budżecie wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,5% 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 – **559 713,00 zł**

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – **255 082,00 zł.**

Na wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem stołówki - **41 200,00 zł.**

Na wydatki związane z zakupem środków żywnościowych - **263 431,00 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 – **96 790,00 zł**

Zgodnie z art. 32 tzw. ustawy o budżecie wyodrębniono kwotę na realizację zadania oświatowego.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych – **1 103 826,00 zł.**

Zgodnie z art. 32 tzw. ustawy o budżecie wyodrębniono kwotę na realizację zadania oświatowego.

Dział 851 - Ochrona zdrowia – ogółem 240 070,00 zł

W tym dziale ujęto wydatki na działania związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie **188 510,00 zł.**

W rozdziale **85153 – Przeciwdziałanie narkomanii i 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**, wydatki dotyczą realizacji gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w 2016 roku i dotyczą następujących zadań:

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

Ze środków własnych zaplanowano dotację na rzecz Izby Wyrzeźwień w Pile za pobyt mieszkańców gminy w kwocie 5 500,00 zł.

W rozdziale **85195 – Pozostała działalność**, ujęto wydatki na realizację usług związanych z funkcjonowaniem Gminnego Centrum Profilaktyki, m.in. opracowanie

dokumentacji na termomodernizację obiektu. Zaplanowano także środki na realizację programu wspierania aktywności i zapobiegania wykluczaniu społecznemu seniorów w gminie Łobżenica. W dziale tym ujęto również wydatki inwestycyjne związane z opracowaniem dokumentacji projektowo-technicznej w kwocie **20 910,00 zł** (dotyczy termomodernizacji budynku Centrum Profilaktyki w parku).

Dział 852 – Pomoc społeczna – ogółem 4 801 207,00 zł

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej - kwota **57 600,00 zł** to wysokość opłaty rocznej ponoszonej za podopiecznych przebywających w DPS-ach.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze – kwota **28 355,00 zł**. W tym rozdziale ujmuje 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 85206 – Wspieranie rodziny – kwota **117 857,00 zł**. W rozdziale tym ujmuje 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 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota **3 211 339,00 zł**

W tym rozdziale wydatki finansowane są z dotacji, zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB.I.3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 roku z w wysokości **3 139 740,00 zł** oraz ze środków własnych gminy. Środki te 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. Uwzględniono również wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS, wydatki rzeczowe m.in. materiały biurowe, usługi zdrowotne, pozostałe, telekomunikacyjne, podróże służbowe krajowe, szkolenia pracowników.

W tym rozdziale ujęto wydatki na zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 10 000,00 zł.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – kwota 27 297,00 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.3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 roku oraz ze środków własnych gminy.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – kwota 227 884,00 zł. Na tę kwotę składa się planowana dotacja celowa zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB.I.3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 roku, przyznana na zadanie własne obowiązkowe gminy tj. zasiłek okresowy oraz środki własne gminy za zasiłki celowe, opłacenie schroniska lub noclegowni dla osób bezdomnych, zdarzenia losowe, sprawienie pogrzebu, oraz inne zadania obowiązkowe gminy wynikające z ustawy o pomocy społecznej.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe – kwota 120 000,00 zł. W tym rozdziale ujęto wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych finansowanych ze środków własnych gminy.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe – kwota 122 141,00 zł, to planowana dotacja celowa na zadanie własne gminy, zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB.I.3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 roku oraz środki własne gminy przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych oraz ze środków własnych gminy na opłaty bankowe.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej – kwota 577 890,00 zł; przeznaczona na utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Planowana dotacja, zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB.I.3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 roku oraz udział własny gminy z przeznaczeniem na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS, wydatki rzeczowe m.in. materiały biurowe, energię, usługi zdrowotne, pozostałe, telekomunikacyjne, transportowe, pocztowe, bankowe, podróże służbowe krajowe, opłaty na ubezpieczenia majątkowe, szkolenia pracowników i wydatki osobowe, ekwiwalent bhp.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – kwota 179 344,00 zł; w tym planowana dotacja, zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB.I.3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 roku, z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe opiekunek usług specjalistycznych dla dzieci niepełnosprawnych oraz środki własne gminy na

świadczenie własnych usług opiekuńczych tj. wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i usług zdrowotnych.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność – kwota 131 000,00 zł. W tym rozdziale zaplanowano środki własne gminy na dożywianie dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjum wg programu rządowego – udział własny. Istnieje potrzeba dożywiania podopiecznych. Ujęto również wydatki na usługi związane z transportem oraz rozładunkiem pomocy rzeczowej dla podopiecznych. Planuje się rezerwę celową na prowadzenie prac społecznie – użytecznych i zespół interdyscyplinarny.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 49 320,00 zł

Jest to dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – środki z Powiatu Pilskiego na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 165 120,00 zł, z czego:

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne – 164 532,00 zł

Wydatki dotyczą wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 588,00 zł

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 2 063 160,59 zł

Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 1 300 000,00 zł

Dotyczy wydatku inwestycyjnego – Modernizacja oczyszczalni ścieków w Liszkowie.

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami - kwota 127 961,10 zł, przeznaczona na:

- *zakup usług pozostałych – 52 961,10 zł /odbieranie i zagospodarowanie zmieszanych i zbieranych selektywnie odpadów komunalnych z terenu gminy Łobżenica oraz koszty obsługi/*
- *wydatków inwestycyjnych – **Rekultywacja wysypiska nieczystości – 75 000,00 zł***

Rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi – 77 500,00 zł, w tym:

- *Zakup materiałów i wyposażenia – 34 100,00 zł*
- *Zakup usług pozostałych – 43 400,00 zł*

Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 70 508,38 zł,

z przeznaczeniem na:

- *Zakup materiałów i wyposażenia – 67 508,38 zł, w tym Fundusz Sołecki – 36 468,38 zł*
- *Zakup usług pozostałych – 3 000,00 zł*

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 22 050,00 zł
(dotyczy opracowania Programu Gospodarki Niskoemisyjnej)

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt – 36 100,00 zł, w tym:

- Zakup materiałów i wyposażenia – 13 600,00 zł
- Zakup usług pozostałych – 22 500,00 zł

Wydatki dotyczą uchwalonego Programu Opieki nad Zwierzętami.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg - kwota 374 113,93 zł, przeznaczona na pokrycie kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg, w tym:

- zakup energii - 200 000,00 zł /opłata za energię elektryczną/,
- zakup usług remontowych – 114 213,93 zł /konserwacja oświetlenia ulicznego/
- zakup usług pozostałych - kwota 49 900,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 10 000,00 zł.

Rozdział 90095 - Pozostała działalność – 54 927,18 zł, to kwota przeznaczona na:

- zakup materiałów - 38 786,07 zł /zakup materiału szkółkarskiego, roślin, środków pielęgnacji/, w tym Fundusz Sołecki – 35 786,07 zł
- zakup usług pozostałych - 7 241,11 zł /poprawa estetyki gminy/, w tym Fundusz Sołecki – 1 841,11 zł
- wynagrodzenia bezosobowe - 7 900,00 zł (w ramach Funduszu Sołeckiego)
- różne opłaty – 1 000,00 zł

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - ogółem 1 260 805,92 zł, w tym:

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury – 38 444,13 zł
Wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego

Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - kwota 954 103,79 zł, w tym:

- kwota 360 742,00 zł stanowi dotację dla instytucji kultury przeznaczona na utrzymanie i funkcjonowanie Gminnego Centrum Kultury;
- zakup materiałów i wyposażenia – 37 839,64 zł, w tym Fundusz Sołecki – 34 479,64 zł
- usługi remontowe – 90 472,15 zł, w tym Fundusz Sołecki – 34 324,52 zł
- pozostałe usługi – 54 750,00 zł, w tym Fundusz Sołecki – 11 000,00 zł
- zakup energii – 30 000,00 zł
- wydatki inwestycyjne – 380 300,00 zł
dotyczą rozbudowy świetlic wiejskich w miejscowościach: Kunowo, Luchowo, Kruszki, Fanianowo

Rozdział 92116 - Biblioteki - kwota 90 258,00 zł, to dotacja dla instytucji kultury przeznaczona na utrzymanie i funkcjonowanie Biblioteki Publicznej.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – kwota 90 000,00 zł
Dotacja celowa na remont kościołów - Łobżenica i Dźwierzno Wielkie

Rozdział 92195 - Pozostała działalność - kwota **88 000,00 zł**, to wydatki na realizację pozostałych zadań kulturalnych, w tym:

- wydatki Funduszu Sołeckiego – 8 000,00 zł,
- rezerwa na inicjatywy lokalne – 10 000,00 zł,
- rezerwa na zabezpieczenie wkładu własnego gminy do projektów realizowanych przy udziale środków zewnętrznych – 15 000,00 zł
- rezerwa na opracowanie dokumentacji projektowej i audytów energetycznych związanych z koncepcją zagospodarowania terenu – 35 000,00 zł,
- **wydatki inwestycyjne – 20 000,00 zł** (amfiteatr w parku w Łobżeniczy).

Dział 926 - Kultura fizyczna - ogółem 410 930,58 zł, z czego planuje się:

Rozdział 92601 - Obiekty sportowe - **167 546,00 zł**

Planowane w tym rozdziale wydatki dotyczą:

- dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – 81 762,00 zł
- wynagrodzenie wraz z narzutami – 20 984,00 zł
- zakup energii – 10 000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 12 000,00 zł
- zakup usług pozostałych – 37 850,00 zł
- opłat na rzecz budżetów JST – 250,00 zł
- rezerwy na dokumentację związaną z budową boiska sportowego w miejscowości Dźwierzno Wielkie – 4 700,00 zł

Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej – **184 618,00 zł**

Kwota przeznaczona na finansowanie sportu na terenie gminy Łobżenica.

Na wydatki składają się:

- dotacja z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (w ramach konkursu ofert) – 150 000,00 zł
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 100,00 zł
- zakup nagród konkursowych – 15 000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 418,00 zł
- zakup usług pozostałych – 15 000,00 zł
- odpisy na ZFŚS – 1 100,00 zł

Rozdział 92695 - Pozostała działalność - **58 766,58 zł**, w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia – 36 200,35 zł, w ramach Funduszu Sołeckiego
- usługi pozostałe – 12 566,23 zł, w tym Fundusz Sołecki – 7 566,23 zł
- rezerwa na inicjatywy lokalne – 10 000,00 zł

Informacje podstawowe dotyczące budżetu Gminy Łobzenica:

Budżet gminy Łobzenica na rok 2016 przedstawiono w poniższej tabeli.

Treść	Kwota
DOCHODY	28 968 053,00
- dochody bieżące	27 251 053,00
- dochody majątkowe	1 717 000,00
WYDATKI	29 262 531,39
- wydatki bieżące	25 866 280,39
- wydatki majątkowe	3 396 251,00
DEFICYT	- 294 478,39
PRZYCHODY	1 953 386,39
ROZCHODY	1 658 908,00

Budżet dla Gminy Łobzenica na rok 2016 zakłada **deficyt w kwocie 294 478,39 zł**. Deficyt planuje się pokryć przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek.

Rozchody w kwocie 1 658 908,00 zł dotyczą spłaty kredytów zaciągniętych przez jednostkę w latach wcześniejszych.

Przychody w kwocie 1 953 386,39 zł dotyczą kredytów/pożyczek, które gmina zamierza zaciągnąć na pokrycie planowanego deficytu budżetu na rok 2016.

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

W budżecie na rok 2016 zaplanowano rezerwy w wysokości – 355 700,00 zł, z tego:

- 1) Rezerwa ogólna - 80 000,00 zł
- 2) Rezerwy celowe – 275 700,00 zł, w tym:
 - a) Na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 65 000,00 zł
 - b) Na realizację wspólnych zadań z Powiatem Piłskim – 50 000,00 zł
 - c) Funkcjonowanie zespołu interdyscyplinarnego – 1 000,00 zł
 - d) Prowadzenie prac społecznie użytecznych – 50 000,00 zł
 - e) Zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego w ramach inicjatywy lokalnej – 5 000,00 zł
 - f) Promocja gminy w ramach inicjatyw lokalnych – 15 000,00 zł
 - g) Zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w ramach inicjatyw lokalnych – 10 000,00 zł
 - h) Zadania z zakresu sportu w ramach inicjatyw lokalnych – 10 000,00 zł
 - i) Zadania z zakresu turystyki w ramach inicjatyw lokalnych – 15 000,00 zł
 - j) Zabezpieczenie wkładu własnego gminy jako udziału do projektów realizowanych przy udziale środków zewnętrznych – 15 000,00 zł
 - k) Opracowanie dokumentacji i audytów energetycznych związanych z koncepcją zagospodarowania terenów – 35 000,00 zł
 - l) Dokumentacja związana z budową boiska sportowego w miejscowości Dźwierzno Wielkie – 4 700,00 zł

Fundusz Sołecki

Zgodnie z wcześniej podjętą Uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy, na rok 2016 naliczono Fundusz Sołecki w kwocie 334 807,53 zł, zgodnie z obowiązującymi uregulowaniami prawnymi w tym zakresie.

Szczegółowe wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego przedstawiono w Załączniku Nr 8 do uchwały budżetowej na rok 2016.

PRZEWODNICZĄCY RADY

(-) Antoni Kapeja