

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2018 rok

Na podstawie § 4 pkt 3 Uchwały nr XXXV/250/2010 Rady Miejskiej Gminy Łobzenica z dnia 25.06.2010 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 2018 rok.

Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2018 r. wykorzystano następujące akty prawne i informacje:

1. ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.),
2. ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077),
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 2017 r. poz. 1453),
5. uchwałę nr XXXV/250/2010 Rady Miejskiej Gminy Łobzenica z dnia 25.06.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobzenica,
6. zarządzenie Nr 0050.115.2017 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 sierpnia 2017 r. w sprawie założeń i wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Łobzenica na 2018 rok,
7. informację Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12.10.2017 r. nr ST3.4750.37.2017, 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 ST3.4750.37.2017 Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12.10.2017 r., określającą wysokość udziału gmin we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
9. informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile Nr DPL 3113-8/2017 z dnia 23.10.2017 r. o przewidywanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2018 r.,
10. informację Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3110.5.2017.8 z dnia 20.10.2017 r. o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018 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. informację Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.5.2017.8 z dnia 20.10.2017 r. o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2018 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 2018 rok.

1. Dochody

Podstawę określenia kwot dochodów na rok 2018 dla Gminy Łobzenica stanowił uchwalony w tym zakresie plan dla roku 2017, jego realizacja wg stanu na dzień 30.09.2017 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 2018 wynoszą **41 615 253,00 zł**. Źródła dochodów oraz ich udział w dochodach ogółem przedstawiono w tabeli poniżej.

wyszczególnienie	plan na 2018 r.	udział %
dochody własne	10 886 245,70	26,16
subwencje	15 783 491,00	37,93
dotacje	14 945 516,30	35,91
RAZEM	41 615 253,00	100,00

Tabela 1

Planowane dochody budżetu Gminy Łobzenica na 2018 rok

Dochody budżetu	Plan dochodów budżetu na 2018 r.	Udział (%)
Dochody bieżące	37 695 000,00 zł	90,58
<u>dochody własne</u> , w tym:	9 051 245,70 zł	24,01
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	146 300,00 zł	0,35
dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 000,00 zł	0,07
<u>dotacje celowe</u>	<u>12 860 263,30</u>	<u>34,12</u>
na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	12 207 274,00 zł	29,33

na realizację własnych zadań bieżących gmin na zadania bieżące realizowane w drodze umów (porozumień)	427 192,00 zł	1,03
<u>subwencje</u>	<u>15 783 491,00 zł</u>	<u>37,93</u>
Dochody majątkowe	3 920 253,00 zł	9,42
z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 085 253,00 zł	53,19
ze sprzedaży składników majątkowych	10 000,00 zł	0,26
z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	5 000,00 zł	0,13
	1 820 000,00 zł	46,42
Razem	41 615 253,00	100,00

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

I. Dochody bieżące w wysokości 37 695 000,00 zł

1. dochody własne – 9 049 968,90 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 – 146 300,00 zł;
 - b) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 30 000,00 zł
2. dotacje celowe – 12 860 263,30 zł, w tym:
 - a) otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 12 207 274,00 zł
 - b) otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 427 192,00 zł,
 - c) otrzymane z gminy i powiatu na zadania bieżące realizowane w drodze umów (porozumień) między jednostkami samorządu terytorialnego - 53 320,00 zł

3. Subwencje – 15 783 491,00 zł, w tym:
 - a) część oświatowa subwencji ogólnej – 9 094 101,00 zł
 - b) część wyrównawcza subwencji ogólnej – 6 576 328,00 zł
 - c) część równoważąca subwencji ogólnej - 113 062,00 zł

II. Dochody majątkowe – 3 920 253,00 zł

Na dochody majątkowe w kwocie 3 920 253,00 zł składają się dochody:

1. z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 2 085 253,00 zł,
2. ze sprzedaży składników majątkowych – 10 000,00 zł,
3. z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 5 000,00 zł,
4. z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 1 820 000,00 zł.

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

Planowane dochody w tej pozycji związane są przede wszystkim ze sprzedażą mieszkań, działek budowlanych, budynków, budowli i gruntów oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Uwzględniono również dochody z tytułu dotacji na inwestycje. Kwotę dochodów ze sprzedaży mienia oszacowano na stosunkowo wysokim 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. Od 2025 roku nie planuje się dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia, jak również z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Planowane na rok 2018 dotacje celowe na zadania majątkowe stanowią wartość 2 085 253 zł i wynikają z podpisanych już przez gminę umów na następujące **zadania majątkowe**:

- „Budowa ścieżki spacerowo – rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru”, kwota dotacji wynosi 129 968 zł,
- „Przebudowa drogi gminnej 129047 P Łobżenica – Kruszki”, kwota dotacji wynosi 1 955 285 zł.

Planowane dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości w 2018 r. dotyczą:

Lp.	Nieruchomość planowana do sprzedaży	nr działki	Powierzchnia (ha)	Szacowany dochód [netto] w zł
1	ul. Złotowska 23B (14 lokali mieszkalnych - przy założeniu maksymalnej bonifikaty)	377, 382	0,1207	300 000
2	ul. Wyrzyska 2 (5 lokali mieszkalnych - przy założeniu maksymalnej bonifikaty)	942	0,0514	80 000
3	ul. Sportowa 18 (4 lokale mieszkalne - przy założeniu maksymalnej bonifikaty)	630	0,0821	70 000
4	ul. Mickiewicza 3 (4 lokale mieszkalne - przy założeniu maksymalnej bonifikaty)	698	0,025	82 000
5	ul. Mickiewicza 3, lokal użytkowy	698	0,025	50 000
6	ul. Mickiewicza 3, lokal użytkowy	698	0,025	15 000
7	ul. Złotowska 19 (6 lokali mieszkalnych - przy założeniu maksymalnej bonifikaty)	400	0,0716	125 000
8	Łobżenica, działka zabudowana	389/4	0,2073	78 000
9	Dźwierzno Małe 15 (2 lokale mieszkalne - przy założeniu maksymalnej bonifikaty)	257/4	0,5018	50 000
10	Dźwierzno Małe, działka zabudowana	317/1	0,2686	40 000
11	Kościeryn Mały, działka niezabudowana	299	1,0977	50 000
12	Walentynowo, działka niezabudowana	31/2	1,6393	90 000
13	Luchowo, działka zabudowana budynkiem byłej szkoły (sprzedaż części nieruchomości)	337/4	powierzchnia działki - 0,7735 ha, powierzchnia użytkowa budynku - 526,14 m ²	790 000
SUMA				1 820 000

Poniżej przedstawia się szczegółowy opis poszczególnych planowanych dochodów budżetowych.

Dochody bieżące

Dział 020 Leśnictwo – 10 000,00 zł

Planowane w dziale dochody dotyczą czynszu dzierżawnego za dzierżawę obwodów łowieckich przekazywanego 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 – 190 730,00 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 190 630,00 zł

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

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 78 000,00 zł,
- wpływy z dywidend – 1 630,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 105 000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 6 000,00 zł.

Rozdział 70095 Pozostała działalność – 100,00 zł

Wpływ z pozostałych odsetek – 100,00 zł.

Dział 750 Administracja Publiczna – 92 911,00 zł

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie – 88 611,00 zł

Kwotę dochodu z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w wysokości 88 591,00 zł ujęto w budżecie na podstawie informacji nr FB.I.3110.5.2017.8 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 20.10.2017 roku o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018 kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Środki te przeznaczone są na realizację zadań związanych z administracją publiczną, m.in. utrzymanie USC, prowadzenie ewidencji ludności, obsługę w zakresie dowodów osobistych. Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w tym rozdziale wynoszą 20,00 zł.

Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 4 000,00 zł

Kwota dochodu z tytułu zwrotu z Powiatowego Urzędu Pracy w Pile za prace publiczne z roku 2017.

Rozdział 75095 Pozostała działalność – 300,00 zł

Wpływy z różnych dochodów.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 906,00 zł

Zaplanowana kwota dochodów w ramach dotacji celowej przyjęta na podstawie informacji DPL 3113-8/2017 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile z dnia 23.10.2017 roku o przewidywanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2018 roku.

Dział 754 Bezpieczeństwa publiczne – 1 000,00 zł

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

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości – 1 126,80 zł

Rozdział 75515 Nieodpłatna pomoc prawna

Dochody otrzymywane na funkcjonowanie punktu bezpłatnej pomocy prawnej w Łobzenicy. Podstawą ujęcia dochodów jest zawarte porozumienie nr 456/WOB/2017 z dnia 17.10.2017 r. pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Łobzenica.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 8 287 207,90 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 265 614,90 zł od projektu na 2017 rok. Wzrost ten wynika głównie z tytułu prognozowanego przez Ministra Rozwoju i Finansów zwiększenia wpływów w zakresie udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

wpływy z podatku od nieruchomości – 1 940 000,00 zł

Planowane dochody z tytułu wpływów z podatków od nieruchomości są większe o 74 450,00 zł w porównaniu do planu na 2017 rok.

Planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynoszą 1 135 750,00 zł, natomiast od osób prawnych i innych jednostek – 804 250,00 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 faktyczną powierzchnię gruntów i budynków na terenie gminy podlegających opodatkowaniu, według stanu na dzień 30.09.2017 r. Dochód z tego tytułu został oszacowany przy zastosowaniu stawek uchwalonych w dniu 27 października 2017 r. przez Radę Miejską w Łobzenicy – Uchwała nr XXXVI/294/17.

wpływy z podatku rolnego – 1 417 000,00 zł

Planowane dochody z tytułu wpływów z podatków rolnego są o 26 283,00 zł mniejsze od planu na 2017 rok. Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych planowane są na poziomie 1 342 000,00 zł, co stanowi 94,71 % szacowanych dochodów z tego tytułu.

Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych planowane są na poziomie 75 000,00 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. **131,23 zł**
- b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach niestanowiących gospodarstwa rolnego równowartość pieniężną 5 q żyta, tj. **262,45 zł**.

W dniu 18 października 2017 r. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego wydał komunikat, w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018. Wynosi ona **52,49 zł za 1 q**.

Do planowania podatku rolnego przyjęto cenę skupu żyta w wysokości podanej przez GUS. Przy planowaniu podatku rolnego oparto się na ewidencji gruntów i budynków wg stanu na 30.10.2017 r., rzeczywistego wykonania wpływów z tego tytułu w 2017 r. Uwzględniono również przewidywane zwolnienia w podatku rolnym o ulgi inwestycyjne i ulgi z tytułu nabycia gruntów.

wpływy z podatku leśnego – 115 500,00 zł

Dochody z wpływów z podatku leśnego szacowane są na poziomie planu roku bieżącego. Podatek leśny pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym. Przy planowaniu podatku leśnego uwzględniono ewidencję gruntów i budynków oraz średnią cenę drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 r. w wysokości 197,06 zł za 1 m³, ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2017 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 r. (Mon. Pol. z 2017 r. poz. 963). Podatek leśny od 1 ha wynosi 43,35 zł (0,220m³ * 197,06 zł).

wpływy z tytułu podatku od środków transportowych – 121 000,00 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 projektu uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych, który przedłożony zostanie Radzie Miejskiej w Łobżenicy na rok 2018.

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 3 964 650,00 zł

Udziały gminy w dochodach z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych mają wynieść 3 932 550,00 zł, z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych – 32 000,00 zł, natomiast dochody z tytułu wpływów z pozostałych odsetek – 100,00 zł.

Ustawa o dochodach jednostek samorządu określa wysokość udziału gmin we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Jest to procentowo wyliczony udział w podatku dochodowym od osób prawnych mających siedzibę na obszarze gminy, przy czym w przypadku oddziału, zakładu podatnika położonego na terenie gminy, udział w podatku jest wyliczany proporcjonalnie do liczby zatrudnionych w nim osób na podstawie umowy o pracę. Gmina otrzymuje informacje o stanie i realizacji dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych od organów właściwych urzędów skarbowych, w której określany jest między innymi wskaźnik zatrudnienia.

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych są przekazywane raz w miesiącu. Rata za grudzień jest przekazana w dwóch transzach - do 20 grudnia roku budżetowego - 80% kwoty przekazanej za listopad roku budżetowego i do 20 stycznia roku następnego zostanie dokonane rozliczenie środków należnych za grudzień i przekazanych zaliczkowo.

Powyższe dane zaplanowano na podstawie pisma nr ST3.4750.37.2017 Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12.10.2017 r. o rocznych planowanych kwotach poszczególnych subwencji, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2018 rok.

wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 10 300,00 zł

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 10 000,00 zł.

Jest to zryczałtowany podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych pobierany na podstawie ustawy z dnia 20 listopada 1998 r. o zryczałtowanym podatku od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne. Jest pobierany przez urzędy skarbowe, Stanowi dochód gminy w 100%. W rozdziale tym zaplanowano również dochody- 300,00 zł z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

wpływy z tytułu podatku od spadku i darowizn – 15 000,00 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 – 200 000,00 zł

Opłata targowa pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity - Dz.U. z 2017 r. poz. 1785). Stawki opłaty i zasady poboru są określane przez Radę Miejską w Łobzenicy Uchwałą nr XII/113/15 z dnia 27 listopada 2015 roku w sprawie „Wprowadzenia opłaty targowej, określenia dziennych stawek opłaty targowej i sposobu poboru opłaty targowej”.

opłaty z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – 221 957,90 zł

Opłata pobierana 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 – 35 000,00 zł

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

opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 146 300,00 zł

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

wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – 25 000,00 zł

Wpływy z tych opłat dotyczą zajęcia pasa drogowego gminnego.

Dział 758 Różne rozliczenia – 15 829 691,00 zł

Strona dochodowa działu 758 obejmuje 3 rozdziały, spośród których rozdz. 75801, 75807 i 75831 składają się na subwencję ogólną i zostaną omówione odrębnie.

Łączna kwota subwencji na 2018 rok ma wynieść 15 783 491,00 zł.

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

Plan gminy Łobżenica na rok 2018 przedstawia się następująco:

część wyrównawcza – **6 576 328,00 zł**

część równoważąca – **113 062,00 zł**

część oświatowa – **9 094 101,00 zł**

Poszczególne kwoty subwencji ujęto w planie finansowym na 2018 rok na podstawie informacji Ministra Rozwoju i Finansów ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r. 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 Rozwoju i Finansów przekazuje gminom zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

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

Dział 801 Oświata i wychowanie – 394 011,00 zł

W rozdziale Szkoły podstawowe zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy gruntu i dochody z wynajmu jednostek oświatowych na łączną kwotę 14 291,00 zł, wpływy z różnych opłat – 500,00 zł i wpływy z tytułu odsetek na rachunkach bankowych – 100,00 zł.

W rozdziale Przedszkola i Stołówki szkolne i przedszkolne zaplanowano 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 379 120,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – 702 317,30 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 Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB.I.3110.5.2017.8 z dnia 20.10.2017 r. o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2018 rok kwotach. Dochody tego działu to 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 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 ośrodek pomocy społecznej. Pozostałe dochody w dziale to wpływy z usług opiekuńczych, wpływy z pozostałych odsetek, wpływy z opłaty za pobyt osoby podopiecznej w DPS.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 63 320,00 zł

W ramach tego działu planuje się dotację celową w kwocie 53 320,00 zł z Powiatu Pilskiego, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie oraz wpływy – 10 000,00 zł z tytułu sprzedaży prac wykonanych przez uczestników warsztatów.

Dział 855 Rodzina – 12 078 479,00 zł

W tym dziale planuje się dotacje celowe przeznaczone na realizację świadczenia wychowawczego, stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci oraz na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB.I.3110.5.2017.8 z dnia 20.10.2017 r. o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2018 kwotach.

Dochody dotyczą realizacji programu 500 plus – 7 994 679,00 zł oraz środków na wypłaty świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych.

W rozdziale 85502 tego działu zaplanowano wpływy ze zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – w kwocie 5 000,00 zł (zwrot świadczeń nienależnie pobranych).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 30 300,00 zł

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 30 000,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody z wpływów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych pobieranych na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska. Wpływy na rok 2018 zaplanowano na takim samym poziomie jak kwota ujęta w projekcie tegorocznego budżetu, z uwzględnieniem poziomu realizacji tych dochodów w trzech kwartałach 2017 r. (24 841,80 zł).

Wpływy z różnych opłat – 300,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 5 000,00 zł

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 5 000,00 zł

Planowaną kwotę dochodów planuje się uzyskać z wynajmu składników majątkowych - świetlic wiejskich. Powyższą wielkość przyjęto do planu na podstawie wykonania z trzech kwartałów roku bieżącego oraz przewidywanego rocznego wykonania.

Dział 926 Kultura fizyczna – 7 000,00 zł

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – 7 000,00 zł

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

2. Wydatki

Planowane wydatki gminy Łobzenica stanowią kwotę **42.497.113,00 zł** i zostały wyszczególnione w poniższej tabeli.

Tabela 2

Wydatki budżetu Gminy Łobzenica na rok 2018 w podziale na bieżące i majątkowe wg rodzaju zadań

Wydatki budżetu	Plan	Udział %
I. Wydatki bieżące	36.502.056,80 zł	85,89
w tym:		
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	14.124.081,67 zł	38,69
obsługa długu publicznego	670.000 zł	1,84
Zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminie ustawami	12.207.274 zł	33,44
Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	120.000 zł	0,33
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	766.398,42 zł	2,10
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	357.000 zł	0,98
Zadania określone w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie przeciwdziałania narkomanii	216.855 zł	0,59
Zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, finansowane z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20.000 zł	0,05
Rezerwy bieżące	340.000 zł	0,93
II. Wydatki majątkowe	5.995.056,20 zł	14,11
z tego:		
wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	243.704 zł	4,07
wydatki inwestycyjne	5.751.352,20 zł	95,93
w tym:		
Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	319.132,46 zł	5,32
Razem (I + II)	42.497.113,00 zł	100,00

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 – 36.502.056,80 zł

w tym:

1. Zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami – 12.207.274 zł
2. Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – 120.000 zł
3. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – 766.398,42 zł
4. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 357.000 zł
5. Zadania określone w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie przeciwdziałania narkomanii – 216.855 zł
6. Zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, finansowane z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 30.000 zł.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo - 75.340 zł,

z czego planuje się:

Rozdział 01008 Melioracje wodne – 32.000 zł.

Wydatki te przeznaczone będą na:

- Zakup materiałów i wyposażenia – 5.000 zł
- Zakup usług remontowych – 10.000 zł
- Zakup usług pozostałych – 17.000 zł

Rozdział 01009 Spółki wodne – 10.000 zł.

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

Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi – 2.000 zł.

Wydatki te przeznaczone będą na:

- Zakup usług pozostałych – 2.000 zł

Rozdział 01030 Izby Rolnicze – 28.340 zł.

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

Rozdział 01078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych 3.000 zł.

Wydatki te przeznaczone będą na:

- Zakup usług pozostałych – 3.000 zł (usługi z dziedziny meteorologii - niezbędne jako załączniki do wniosków w ramach klęsk żywiołowych)

Dział 020 Leśnictwo - 20.000 zł

Rozdział 02095 Pozostała działalność - 20.000 zł

- Zakup usług pozostałych – 20.000 zł

Wydatki dotyczą. zakupu usług związanych z wykonywaniem zadań wynikających z ustawy o ochronie przyrody oraz ustawy o lasach – zlecenie realizowane po zakończeniu porozumienia z gminą Wyrzysk.

Dział 600 Transport i łączność – 3.247.427,44 zł,

z czego planuje się:

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 3.247.427,44 zł,

w tym:

- Zakup materiałów i wyposażenia – 299.511,88 zł, w tym Fundusz Sołecki – 110.058,57 zł
- Zakup usług remontowych – 28.415,56 zł, w tym Fundusz Sołecki – 8.415,56 zł
- Zakup usług pozostałych – 484.500 zł,
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 2.419.000 zł, w tym Fundusz Sołecki 19.000 zł
- Wydatki na zakupy inwestycyjne – 16.000 zł.

Powyższe planowane wydatki dotyczą utrzymania gminnej infrastruktury drogowej.

Dział 630 Turystyka – 177.856 zł

z czego:

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki – 177.856 zł,

w tym:

- Wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 10.056 zł
- Zakup materiałów i wyposażenia – 8.200 zł
- Zakup usług pozostałych – 29.600 zł, w tym Fundusz sołecki – 4.000 zł
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 130.000 zł

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

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 121.631 zł

z czego planuje się:

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 40.631 zł

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

Rozdział 70095 Pozostała działalność – 81.000 zł

w tym:

- Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - 20.000 zł /wydatki na lokale socjalne/,
- Zakup energii elektrycznej – 8.500 zł,
- Zakup usług remontowych – 23.000 zł,
- Zakup usług pozostałych – 9.500 zł
- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 20.000 zł

Powyższe planowane wydatki dotyczą utrzymania gminnego mienia komunalnego.

Dział 710 Działalność usługowa – 90.070,67 zł

w tym:

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – 78.070,67 zł

Wydatki dotyczą zmiany punktowej studium planu, zmiany planów, zakup aplikacji wodno-kanalizacyjnej mienia gminy, dostęp do aplikacji, w tym Fundusz Sołecki – 2.570,67 zł.(na opracowanie strategii sołectwa)

Rozdział 71035 Cmentarze – 10.000 zł

Zakup zniczy i wiązanek na miejsca pamięci narodowej oraz tablic pamiątkowych.

Rozdział 71095 Pozostała działalność – 2.000 zł

Zakup usług dotyczących wykonania ekspertyz, analiz i opinii.

Dział 750 Administracja publiczna – 4.361.513,26 zł

w tym:

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 88.591 zł, w tym z dotacji celowej – 88.591 zł, zgodnie z pismem z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu nr FB.I-3110.5.2017.8 z dnia 20.10.2017 r., przeznacza się na wydatki związane z częściowym utrzymaniem pracowników z zakresu administracji rządowej, tj. na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Rozdział 75020 Starostwa powiatowe – 1.142,42 zł

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

Rozdział 75022 Rady gmin – 155.488 zł,

Planowane wydatki dotyczą funkcjonowania biura Rady Miejskiej, tj. na:

- wypłatę diet dla radnych z tytułu uczestnictwa w pracach komisji i sesjach Rady Miejskiej oraz na delegacje – 127.600 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 6.750 zł,
- zakup usług pozostałych – 19.300 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1.838 zł,

Rozdział 75023 Urzędy gmin – 2.962.249,84 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 2.436.605 zł ,
- odpis na ZFŚS – 50.786 zł,
- wpłaty na PFRON – 15.000 zł,
- wydatki rzeczowe, w tym:
 - świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp – 3.000 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 108.350 zł,
 - zakup energii elektrycznej – 70.000 zł,
 - zakup usług remontowych – 5.000 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 1.000 zł,

- szkolenia pracowników – 18.500 zł,
- pozostałe usługi - 119.516 zł (pocztowe, transportowe, opłaty za nieczystości stałe i płynne, prowizje bankowe, ogłoszenia itp.),
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 10.600 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 44.280 zł
- podróże służbowe - 19.600 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 2.000 zł,
- różne opłaty i składki – 18.356,40 zł,
- wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących – 39.656,44 zł (dotyczy składek członkowskich, do których przynależy gmina Łobzenica)

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 178.454 zł,

przeznaczona jest na promocję gminy Łobzenica, w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi – 15.854 zł,
- zakup nagród konkursowych – 21.700 zł
- zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do promocji gminy – 88.400 zł,
- zakup pozostałych usług – 52.500 zł.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 788.688 zł

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1.120 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników oraz składki od wynagrodzeń – 685.398 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 36.000 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 2.000 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 18.000 zł,
- zakup usług remontowych – 2.000 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 200 zł,
- zakup usług pozostałych – 25.500 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 3.000 zł,
- podróże służbowe krajowe – 2.000 zł,
- różne opłaty i składki – 700 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 10.770 zł,
- szkolenia pracowników – 2.000 zł.

Rozdział 75095 Pozostała działalność – 186.900 zł

w tym:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 126.900 zł, (diety dla przewodniczących organów pomocniczych – sołtysi i samorząd mieszkańców)
- wynagrodzenia agencyjno–prowizyjne (inkaso podatków i opłaty targowej) – 60.000 zł,

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 1.906 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - 1.906 zł.

Wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 182.510 zł

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 182.510 zł, to wydatki planowane na pokrycie kosztów utrzymania jednostek OSP w tym;

- dotacja celowa (dofinansowanie stowarzyszeniom OSP do zakupu sprzętu współfinansowanego przez WZOSP RP- 20.000 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych) – 15.000 zł,
- składki od wynagrodzeń – 800 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe - kierowcy pojazdów pożarniczych – 16.500 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, oleje silnikowe, środki owadobójcze, sorbent zakup części zamiennych do naprawy samochodów, zakup sprzętu pożarniczego itp.) – 52.790 zł, w tym Fundusz sołecki – 1.500 zł
- energia elektryczna – 10.000 zł,
- usługi remontowe – 15.500 zł,
- badania lekarskie strażaków – 6.000 zł,
- zakup usług pozostałych (przeeglądy budowlane budynków, przeeglądy instalacji elektrycznej, przeeglądy kominowe, opracowanie dokumentacji na modernizację budynku wraz z wykonaniem audytu energetycznego, przeegląd aparatów oddechowych, przeeglądy techniczne pojazdów, konserwacja gaśnic, opłata abonamentowa GPS, wydatki na Dzień skupienia strażaków, utrzymanie systemów powiadamiania strażaków, wydatki na festyn strażacki, zakup usług p.poż) – 16.800 zł,
- opłaty telefoniczne (komórkowe); w tym aplikacja MultiSMS – 9.820 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia strażaków, ubezpieczenia pojazdów OC, ubezpieczenia mienia – remiz OSP) – 17.300 zł,
- szkolenia strażaków (pierwsza pomoc) – 2.000 zł.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości – 1.126,80 zł,

w tym;

- zakup energii – 603,80 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 300 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 223 zł.

Powyższe wydatki dotyczą funkcjonowania punktu nieodpłatnej pomocy prawnej.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 670.000 zł

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego - wydatki w kwocie **670.000 zł** planowane są 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
- 11) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy.

W powyższych wydatkach uwzględniono również odsetki od kredytów/pozyczek, które planuje się zaciągnąć na realizację zaplanowanych przedsięwzięć inwestycyjnych. Uwzględniono również możliwość wzrostu stawki WIBOR-3, od której zależy m.in. oprocentowanie posiadanych kredytów.

Dział 758 Różne rozliczenia – 669.132,46 zł.

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe - 10.000 zł.

(dotyczy rozliczeń podatku od towarów i usług Vat)

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe - 659.132,46 zł.

Planowana rezerwa ogólna (80.000 zł) w budżecie na rok 2018 oraz rezerwy celowe w kwocie 579.132,46 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 12.747.859 zł,

w tym:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe - 6.626.781 zł.

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – **5.333.767 zł**

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN, tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli zaplanowano kwotę - **344.556 zł**
na wydatki bieżące - **798.458 zł**
Na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – **150.000 zł**

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 479.097 zł.

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – **382.125 zł.**
Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli zaplanowano kwotę – **30.840 zł**
na wydatki bieżące – **66.132 zł.**

Rozdział 80104 Przedszkola – 1.080.766 zł.

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – **887.812 zł.**
Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli zaplanowano kwotę – **49.500 zł**
Na wydatki bieżące – **143.454 zł.**

Rozdział 80110 Gimnazja – 2.110.712 zł.

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – **1.802.404 zł**
Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli zaplanowano kwotę – **120.384 zł**
Na wydatki bieżące – **187.924 zł.**

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – 420.729 zł.

Zgodnie z art. 17 ustawy o systemie oświaty gmina zapewnia bezpłatny transport i opiekę w czasie przewozu dzieci do szkoły oraz zwrot kosztów przewozu uczniów z niepełnosprawnością ruchową, upośledzeniem umysłowym; na to zadanie planuje się kwotę **302.702 zł.**

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano kwotę – **118.027 zł.**

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 63.360 zł

W budżecie wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% 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 – 681.472 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano kwotę – **312.312 zł.**

Na wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem stołówki - **58.796 zł.**

Na wydatki związane z zakupem środków żywnościowych zaplanowano kwotę **310.364 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 – 40.592 zł

Zgodnie z art. 32 tzw. ustawy o kołobudżetowej 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 – 907.451 zł

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

Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych – 216.899 zł

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

Rozdział 80195 Pozostała działalność – 120.000 zł

Jest to dotacja celowa przekazana dla Powiatu Pilskiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego–hala sportowa.

Dział 851 Ochrona zdrowia – 311.855 zł

W tym dziale zaplanowano wydatki na działania związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 216.855 zł.

W rozdziale 85153 – Zwalczanie narkomanii (3.800 zł) i 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi (213.055 zł) zaplanowane wydatki dotyczą realizacji gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w 2018 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 działania podejmowane wobec osób nietrzeźwych na terenie gminy Łobżenica w kwocie 10.272 zł.

W rozdziale 85195 – Pozostała działalność – 95.000 zł

Zaplanowane zostały wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki w parku – 95.000 zł

Dział 852 Pomoc społeczna – 1.744.799 zł

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej kwota **102.600 zł** to wysokość opłaty rocznej ponoszonej za podopiecznych przebywających w DPS-ach.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach integracji społecznej – **603.709zł**

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.3110.5.2017.8 z dnia 20.10.2017 r. oraz ze środków własnych gminy.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – **317.900 zł**

Na w/wym. kwotę składa się planowana dotacja celowa zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.5.2017.8 z dnia 20.10.2017 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 – 110.000 zł

W tym rozdziale ujęto wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych finansowanych ze środków własnych gminy.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe – 163.865 zł

To planowana dotacja celowa na zadanie własne gminy zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.5.2017.8 z dnia 20.10.2017 roku oraz środki własne gminy przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych oraz ze środków własnych gminy na opłaty bankowe.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 613.748 zł

Przeznaczona kwota na utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Planowana dotacja zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.5.2017.8 z dnia 20.10.2017 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 – 305.877 zł, w tym planowana dotacja zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.5.2017.8 z dnia 20.10.2017 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. W rozdziale tym planuje się realizację projektu pn. "Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu gminy Łobżenica" Projekt realizowany od VIII/2016 do VII/2018 r. w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020 – kwota projektu przypadająca na rok 2018 to kwota 179.608 zł.

Rozdział 85295 Pozostała działalność – 27.100 zł

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

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 63.320 zł

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 63.320 zł.

W tym rozdziale ujmują się wydatki na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie. Środki finansowe w kwocie 53.320,00 zł to kwota dotacji z Powiatu Pilskiego, natomiast kwota 10.000 zł pochodzi z planowanej sprzedaży prac wykonanych przez uczestników tychże warsztatów, przeznaczone na integrację uczestników.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 139.042 zł

Rozdział 85401 Świetlice szkolne – 123.154 zł

Wydatki przeznaczone na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe – 120.154 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN, tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli zaplanowano kwotę – **3.000 zł**

Dział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 15.000 zł

Wydatki przeznaczone na wypłatę stypendiów dla uczniów.

Dział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 888 zł

Kwota dotyczy zakupu usług pozostałych.

Dział 855 Rodzina – 12.259.069 zł

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze – 7.994.679 zł

W tym rozdziale planowane wydatki finansowane są z dotacji zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.5.2017.8 z dnia 20.10.2017 roku z przeznaczeniem na realizację świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. Kwota dotacji zapewnia 1,5% kosztów obsługi zadania.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota 4.133.250 zł. W tym rozdziale planowane wydatki finansowane są z dotacji zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.5.2017.8 z dnia 20.10.2017 roku w wysokości 4.048.800 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. 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.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny – 68.854 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 ZFSS oraz wydatki rzeczowe tj. materiały biurowe, usługi pozostałe, podróże służbowe krajowe i szkolenia pracowników.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze – 62.286 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.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 3.784.069,97 zł

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 2.291.204 zł, w tym na:

- zakup usług pozostałych (dokumentacja techniczna związana z budową infrastruktury wodno-kanalizacyjnej – 32.500 zł,
- wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładu do spółek prawa handlowego i innych instytucji finansowych ((budowa kolektora sanitarnego na odcinku Witrogoszcz – Kościerzyn Mały – 37 % wkładu własnego) – 243,704 zł,
- dotacje (domowe oczyszczalnie ścieków) – 15.000 zł

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami – 59.500 zł.

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

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – 190.000 zł, w tym:

- Zakup usług związanych z oczyszczaniem miast i wsi – 190.000 zł,

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 290.606,97 zł,

z przeznaczeniem na:

- Zakup materiałów i wyposażenia – 81.968,52 zł, w tym Fundusz Sołecki – 54.468,52 zł,
- Zakup usług pozostałych związanych z pielęgnacją i utrzymaniem zieleni – 198.000 zł,
- Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – Fundusz Sołecki – 10.638,45 zł.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 21.000 zł

Planowane wydatki dotyczą sporządzenia "Planu mobilności miejskiej dla Gminy Łobżenica" oraz sporządzenie aktualizacji „Założeń do planu zaopatrzenia Miasta I Gminy Łobżenica w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe”.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt – 30.000 zł,

w tym:

- Wynagrodzenia bezosobowe – 15.000 zł

- Zakup materiałów i wyposażenia – 7.500 zł,
- Zakup usług pozostałych – 7.500 zł

Planowane wydatki dotyczą realizacji uchwalonego Gminnego Programu Opieki nad Zwierzętami.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 610.333 zł,

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

- zakup energii - 225.000 zł /opłata za energię elektryczną/,
- zakup usług remontowych – 362.333 zł /konserwacja oświetlenia ulicznego/,
- zakup usług pozostałych - kwota 23.000 zł.

Rozdział 90095 Pozostała działalność – 291.426 zł,

to kwota przeznaczona na:

- zakup materiałów i wyposażenia - 2.200 zł /olimpiada ekologiczna, materiały i środki na potrzeby targowiska/,
- zakup energii (budynek socjalny na targowisku) – 500 zł
- zakup usług pozostałych - 194.500 zł /poprawa estetyki gminy/,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 82.226 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji dla Rodzinnych Ogródków Działkowych – 12.000 zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1.024.881,92 zł

z czego planuje się:

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury – 64.053,66 zł

W tym:

- zakup materiałów i wyposażenia - 21.643,87 zł - Fundusz sołecki
- zakup usług pozostałych 42.409,79 zł w tym Fundusz sołecki - 35.409,79 zł

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 758.844,26 zł

w tym:

- dotacja dla instytucji kultury przeznaczona na utrzymanie i funkcjonowanie Gminnego Centrum Kultury – 472.000 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 73.344,26 zł, w tym Fundusz Sołecki – 73.344,26zł,
- zakup energii – 31.200 zł.
- usługi remontowe – 41.000 zł,
- pozostałe usługi – 11.300 zł, w tym Fundusz Sołecki – 2.500 zł,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 130.000 zł.

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

Rozdział 92116 Biblioteki – 82.984 zł,

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

Rozdział 92118 Muzea – 10.000 zł,

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

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – 102.500 zł

Planowana jest dotacja celowa na dofinansowanie prac konserwatorskich (zabytkowych) na terenie gminy Łobżenica w kwocie 100.000 zł oraz zakup usług pozostałych – 2.500 zł.

Rozdział 92195 Pozostała działalność – 6.500 zł

to planowane wydatki na realizację pozostałych zadań kulturalnych, wydatki z Funduszu Sołeckiego - 6.500 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna – 803.703,48 zł

z czego planuje się:

Rozdział 92601 Obiekty sportowe - 446.506 zł

Planowane w tym rozdziale wydatki dotyczą:

- dotacji przedmiotowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na koszty utrzymania stadionu miejskiego – 70.000 zł,
- wynagrodzenie bezosobowe z pochodnymi – 33.506 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 14.000 zł,
- zakup energii – 5.000 zł
- zakup usług remontowych – 5.000 zł
- zakup usług pozostałych – 19.500 zł
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 292.000 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne – 7.500 zł

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – 232.000 zł

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

- dotacja z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (kluby piłkarskie) – 200.000 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 1.500 zł,
- zakup nagród konkursowych – 10.000 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 3.500 zł
- zakup usług pozostałych – 17.000 zł

Rozdział 92695 - Pozostała działalność – 125.197,48 zł, w tym planowane wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia bezosobowe – 2.000 zł – Fundusz sołecki
- zakup materiałów i wyposażenia – 55.842,19 zł, w tym Fundusz sołecki – 45.842,10 zł
- usługi pozostałe – 1.500 zł,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 28.355,29 – Fundusz sołecki
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 7.500 zł.

II. Wydatki majątkowe - 5.995.056,20 zł

Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w 2018 r. dotyczą kontynuacji zadań wynikających z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łobzenica na lata 2018-2034, jak również zadań jednorocznych.

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

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

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w budżecie Gminy Łobzenica na rok 2018 zaplanowano w kwocie 12.207.274 zł. Źródłem finansowania tych wydatków będą w całości dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa, przekazane za pośrednictwem Wojewody Wielkopolskiego.

Dział 750 Administracja publiczna – 88.591 zł

Rozdz. 75011 Urzędy Wojewódzkie – 88.591 zł

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

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa oraz sądownictwa – 1.906 zł

Rozdz. 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1.906 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 – 73.298 zł

Rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 37.053 zł

W tym rozdziale przewidziano wydatki na opłacenie składek od niektórych świadczeń rodzinnych. Plan wydatków z tego rozdziału zapisano w budżecie MGOPS.

Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 36.245 zł

W ramach tego rozdziału świadczone będą specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Środki na ten cel zapisane są w planie MGOPS.

Dział 855 Rodzina – 12.043.479 zł

Rozdz. 85501 Świadczenia wychowawcze – 7.994.679 zł

Rozdz. 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 4.048.800 zł.

4. Kwota planowanego deficytu – 881.860 zł

Planowane na 2018 rok wydatki w wysokości 42.497.113 zł nie mające pokrycia w dochodach budżetu Gminy Łobżenica w wysokości 881.860 zł planuje się sfinansować środkami pochodzącymi z kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

5. Udzielone przez Gminę Łobżenica poręczenia i gwarancje

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

6. Rezerwy planowane w budżecie Gminy Łobżenica na 2018 rok

W budżecie gminy na rok 2018 zaplanowano rezerwy w wysokości – 659.132,46 zł, z tego:

- 1) Rezerwa ogólna - 80 000 zł
- 2) Rezerwy celowe – 579.132,46 zł, w tym na:
 - a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 120 000 zł,
 - b) prowadzenie prac społecznie użytecznych – 40 000,00 zł,
 - c) zadania realizowane w ramach inicjatywy lokalnej – 100.000 zł,
 - d) zadania inwestycyjne na drogach gminnych – 219.132,46 zł,
 - e) zadania inwestycyjne dla Powiatu Pilskiego – 100.000 zł

7. Planowane dotacje udzielone z budżetu gminy

Gmina Łobżenica planuje w 2018 r. udzielić dotacji na łączną kwotę 1.123.398,42 zł:

- a) dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 766.398,42 zł
 - dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – 564.984 zł
 - dotacja przedmiotowa dla instytucji kultury (stadion) – 70.000 zł
 - dotacja dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie łączu CEPIK – 1.142,42 zł
 - utrzymanie hali sportowej – porozumienie z Powiatem Pilskim – 120.000 zł

- dotacja celowa na zadania związane z ochroną zdrowia – podejmowanie działań wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Łobzenica – 10.272 zł

b) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 357.000 zł

- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 200.000 zł (na zadania w zakresie kultury fizycznej)

- dotacja dla gminnej spółki wodnej na zadania własne – 10.000 zł

- dotacja na cele związane z ochroną zabytków – 100.000 zł

- dotacje celowe na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków – 15.000 zł

- dotacje celowe na dofinansowanie inwestycji dla Rodzinnych Ogródków Działkowych – 12.000 zł

- dotacja na dofinansowanie zadań bezpieczeństwa p/pożarowego – 20.000 zł

8. Fundusz Sołecki

Zgodnie z wcześniej podjętą Uchwałą Rady Miejskiej w Łobzenicy, na rok 2018 naliczono Fundusz Sołecki w kwocie 423.747,17 zł, zgodnie z obowiązującymi uregulowaniami prawnymi w tym zakresie.

Szczegółowe wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego przedstawiono w załączniku do projektu uchwały budżetowej na rok 2018.

BURMISTRZ
Piotr Łosoś