

**UCHWAŁA NR XXXVI/326/21
RADY MIEJSKIEJ W ŁOBŻENICY**

z dnia 22 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2022 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.4, pkt. 9, lit. d, lit. i, pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235-237, art. 239, art. 258, art. 264 pkt. 3 i 4 ustawy dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.),

Rada Miejska w Łobżenicy uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2022 rok w wysokości **41 526 824,00 zł**, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 36 618 449,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 4 908 375,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2022 rok w wysokości **50 094 716,00 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 36 029 599,75 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 14 065 116,25 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 i załącznikiem nr 6.

§ 3. Deficyt budżetu w wysokości **8 567 892,00 zł** pokryty zostanie nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 2 600 000,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 5 967 892,00 zł.

4. Określa się:

- 1) łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 10 966 000,00 zł,
- 2) łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 2 398 108,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

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

§ 6. Ustala się dotacje i wydatki na realizację zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 5.

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

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

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

§ 10. Ustala się dochody z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Programie Przeciwdziałania Narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 11. Ustala się dochody budżetu państwa w kwocie 146 000,00 zł związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 10.

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

§ 13. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 14. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, zgodnie z załącznikiem nr 13.

§ 15. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, zgodnie z załącznikiem nr 14.

§ 16. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 80 000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 712 000,00 zł, z tego na:
 - a) potrzeby zarządzania kryzysowego – 90 000,00 zł,
 - b) inicjatywy lokalne – 50 000,00 zł,
 - c) inwestycyjne zadania drogowe – 252 000,00 zł,
 - d) organizację prac społecznie użytecznych – 25 000,00 zł,
 - e) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2022 i złożą wnioski o przejście na emeryturę – 255 000,00 zł,
 - f) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących – 40 000,00 zł.

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

§ 18. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł,
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i wydatków majątkowych,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 5) Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

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

§ 20. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łobzenicy.

§ 21. Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2022 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

PRZEWODNICZĄCY
RADY

Antoni Kapeja

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXVI/326/21
Rady Miejskiej w Łobzenicy
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Plan dochodów budżetu gminy na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 283 375,00
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	4 278 375,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 278 375,00
	01095		Pozostała działalność	5 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
020			Leśnictwo	10 000,00
	02095		Pozostała działalność	10 000,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	10 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	693 566,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	690 566,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	75 000,00
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	149 366,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	14 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	446 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
	70095		Pozostała działalność	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
750			Administracja publiczna	92 837,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	91 137,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	91 127,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00

	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	700,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 912,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 912,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 912,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
755		Wymiar sprawiedliwości	792,00
	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	792,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	792,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 313 178,00
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 100,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 222 900,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	999 700,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	83 400,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	112 300,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	16 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	6 000,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 520 800,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 374 500,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 556 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	11 300,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	130 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00
	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	180 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 000,00

	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	280 400,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	16 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	34 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	180 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	50 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	200,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 278 978,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 233 622,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	45 256,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
758		Różne rozliczenia	18 692 180,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 580 126,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 580 126,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8 779 238,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 779 238,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	40 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 000,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	292 816,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	292 816,00
801		Oświata i wychowanie	286 405,00
	80101	Szkoły podstawowe	15 383,00
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	224,00
	0830	Wpływy z usług	13 015,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 144,00
	80104	Przedszkola	40 300,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20 000,00
	0830	Wpływy z usług	20 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	230 722,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	127 015,00
	0830	Wpływy z usług	103 707,00
851		Ochrona zdrowia	1 000,00
	85195	Pozostała działalność	1 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
852		Pomoc społeczna	563 948,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	26 880,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	26 880,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	96 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	96 000,00
85216		Zasiłki stałe	255 556,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	255 556,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	71 312,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	265,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	71 047,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	114 200,00
	0830	Wpływy z usług	48 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	66 000,00
	2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	0,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	244 320,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	244 320,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	76 320,00
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	160 000,00
855		Rodzina	7 114 061,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 276 792,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 270 792,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 789 970,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 718 970,00
	2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	0,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	60 000,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	10,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	47 289,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	47 289,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 100,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00
	90095	Pozostała działalność	100,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	205 150,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
	92195	Pozostała działalność	203 150,00
	2051	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	203 150,00
926		Kultura fizyczna	13 000,00
	92601	Obiekty sportowe	2 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	11 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	11 000,00
Razem:			41 526 824,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXVI/326/21
Rady Miejskiej w Łobżenicy
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Plan wydatków gminy na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	79 000,00
	01008		Melioracje wodne	45 500,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
		4270	Zakup usług remontowych	16 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00
	01030		Izby rolnicze	33 500,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	33 500,00
020			Leśnictwo	10 000,00
	02095		Pozostała działalność	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
600			Transport i łączność	6 560 042,55
	60016		Drogi publiczne gminne	6 560 042,55
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	320 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	400 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 816 842,55
630			Turystyka	118 840,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	118 840,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 915,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	275,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4260	Zakup energii	200,00
		4270	Zakup usług remontowych	150,00
		4300	Zakup usług pozostałych	46 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 900,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	115 300,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	36 800,00

	4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	800,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00
	70095	Pozostała działalność	78 500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4260	Zakup energii	8 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	500,00
710		Działalność usługowa	164 300,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	158 300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	155 300,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
	71035	Cmentarze	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	71095	Pozostała działalność	4 000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00
750		Administracja publiczna	5 914 059,31
	75011	Urzędy wojewódzkie	91 127,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 127,00
	75020	Starostwa powiatowe	1 374,89
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 374,89
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	242 250,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	218 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	750,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 472 307,42
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 558 350,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	175 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	450 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	59 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 203,22
	4260	Zakup energii	80 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00

	4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	85 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	67 209,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 500,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	301 029,20
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 516,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	220 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	712 800,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	510 800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 800,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 700,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00
75095		Pozostała działalność	174 200,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	124 200,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 912,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 912,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 440,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	246,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	191,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	149 600,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	149 100,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 000,00
		4260	Zakup energii	4 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	16 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
755			Wymiar sprawiedliwości	792,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	792,00
		4260	Zakup energii	792,00
757			Obsługa długu publicznego	625 918,32
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	625 918,32
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	4 278,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	621 640,32
758			Różne rozliczenia	792 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	792 000,00
		4810	Rezerwy	540 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	252 000,00
801			Oświata i wychowanie	17 723 679,09
	80101		Szkoły podstawowe	12 983 413,12
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	484 545,00
		3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 274 100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	96 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 305 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	184 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	208 500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000,00
		4260	Zakup energii	233 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	28 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	330 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00

	4430	Różne opłaty i składki	16 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	493 200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 800,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 800,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 177 300,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	519 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	838 320,12
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	219 048,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	903 500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	42 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	94 800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00
	4260	Zakup energii	18 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	57 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	38 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 200,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	396 700,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	37 500,00
80104		Przedszkola	1 410 030,97
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52 546,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	340 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00
	4260	Zakup energii	20 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61 506,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	489 590,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	54 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 764,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	118 724,97
80107		Świetlice szkolne	221 700,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 400,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	173 900,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	9 000,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	572 350,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	450 600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 950,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	64 517,00
	4300	Zakup usług pozostałych	53 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	11 017,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	622 113,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 265,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	258 900,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 087,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00
	4220	Zakup środków żywności	230 722,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 160,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 979,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	27 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 850,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	550,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	22 600,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	779 900,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 600,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 400,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	647 600,00
80195		Pozostała działalność	139 155,00
	2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00
	4301	Zakup usług pozostałych	19 155,00
851		Ochrona zdrowia	348 451,39
85153		Zwalczanie narkomanii	4 650,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 450,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	191 350,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 400,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 370,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00
	4260	Zakup energii	20 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 980,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	840,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4430	Różne opłaty i składki	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	560,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00
85195		Pozostała działalność	152 451,39
	4260	Zakup energii	800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	49 651,39
852		Pomoc społeczna	1 506 091,00
	85202	Domy pomocy społecznej	70 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	70 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	33 880,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	33 880,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	163 300,00
	3110	Świadczenia społeczne	163 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	300,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	100 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	100 000,00
85216		Zasiłki stałe	257 756,00
	3110	Świadczenia społeczne	257 556,00
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	672 341,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	454 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77 011,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 630,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00
	4260	Zakup energii	13 000,00

	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 900,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	183 814,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	126 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	277,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	537,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	10 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	10 000,00
85295		Pozostała działalność	15 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	314 740,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	304 320,00
	3110	Świadczenia społeczne	7 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 635,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	931,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 654,00
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00
	4260	Zakup energii	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 600,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 200,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00
	85395	Pozostała działalność	10 420,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00
855		Rodzina	7 398 799,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 277 484,00

	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 259 998,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 248,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	646,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	692,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 801 570,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 437 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	123 733,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190 138,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 556,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4260	Zakup energii	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 087,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 800,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 326,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 030,00
85504		Wspieranie rodziny	212 456,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 900,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 330,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4260	Zakup energii	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 050,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	74 400,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	850,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 326,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
85508		Rodziny zastępcze	60 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	60 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	47 289,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	47 289,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 109 156,64
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 795 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 760 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	220 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	220 400,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	491 056,64
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 556,64
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	400 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	70 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	45 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	21 500,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	460 000,00
	4260	Zakup energii	280 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	120 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	90095	Pozostała działalność	17 700,00
	4190	Nagrody konkursowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 700,00
	4260	Zakup energii	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 529 234,70
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	75 720,39
	4300	Zakup usług pozostałych	75 720,39
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	603 000,00

	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	400 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	127 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	36 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
92116		Biblioteki	67 500,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	67 500,00
92118		Muzea	10 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	10 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	72 000,00
	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	72 000,00
92195		Pozostała działalność	701 014,31
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 544,29
	4307	Zakup usług pozostałych	255 100,00
	4309	Zakup usług pozostałych	45 050,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	380 320,02
926		Kultura fizyczna	622 800,00
92601		Obiekty sportowe	258 600,00
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	75 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	900,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	17 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 700,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	252 200,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	200 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	200,00
92695		Pozostała działalność	112 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00

Razem: 50 094 716,00

Plan przychodów i rozchodów na 2022 rok

Przychody

Paragraf	Treść	Plan
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków	2 600 000,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	8 366 000,00
Razem:		10 966 000,00

Rozchody

Paragraf	Treść	Plan
982	Wykup innych papierów wartościowych	520 000,00
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 878 108,00
Razem:		2 398 108,00

Plan dochodów, dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów na 2022 rok Wartość	Plan wydatków na 2022 rok Wartość
750			Administracja publiczna	91 127,00	91 127,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	91 127,00	91 127,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	91 127,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		80 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		10 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 127,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 912,00	1 912,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 912,00	1 912,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 912,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 440,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		246,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		35,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		191,00

852			Pomoc społeczna	66 000,00	66 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	66 000,00	66 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	66 000,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		66 000,00
855			Rodzina	7 037 051,00	7 037 051,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 270 792,00	3 270 792,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 270 792,00	
		3110	Świadczenia społeczne		3 259 998,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4 248,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		646,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		500,00
		4300	Zakup usług pozostałych		1 500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 718 970,00	3 718 970,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 718 970,00	
		3110	Świadczenia społeczne		3 437 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		90 733,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		187 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		1 837,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	47 289,00	47 289,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	47 289,00	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		47 289,00
Razem:				7 196 090,00	7 196 090,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XXXVI/326/21
Rady Miejskiej w Łobżenicy
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Plan dotacji i wydatków na realizację zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok
-------	----------	----------	-------	------------------

DOTACJA

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	76 320,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	76 320,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	76 320,00

Razem:				76 320,00
---------------	--	--	--	------------------

WYDATKI

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	76 320,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	76 320,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 635,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	931,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 654,00
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00
		4260	Zakup energii	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 200,00

Razem:				76 320,00
---------------	--	--	--	------------------

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr XXXVI/326/21
Rady Miejskiej w Łobżenicy
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Plan wydatków majątkowych na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
600			Transport i łączność	5 816 842,55
	60016		Drogi publiczne gminne	5 816 842,55
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 816 842,55
			Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)	152 300,00
			Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	3 900 000,00
			Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dębno	700 000,00
			Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy	1 000 000,00
			Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo - teren przy świetlicy wiejskiej	54 700,00
			Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi (Fanianowo)	9 842,55
630			Turystyka	55 900,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	55 900,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 900,00
			Wykonanie bariery wzdłuż ciągu spacerowego na działce nr 595 w obrębie ewid. Łobżenica-miasto".	55 900,00
750			Administracja publiczna	538 545,20
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	538 545,20
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	301 029,20
			Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica	301 029,20
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 516,00
			Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica	37 516,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
			Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica	200 000,00
758			Różne rozliczenia	252 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	252 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	252 000,00
			Rezerwa celowa na inwestycje i wydatki inwestycyjne - zadania drogowe	252 000,00
801			Oświata i wychowanie	1 696 857,09
	80101		Szkoły podstawowe	1 557 368,12
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	838 320,12
			Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w m.Dźwierszno Małe	838 320,12
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	219 048,00
			Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym	219 048,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
			Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym	500 000,00
	80104		Przedszkola	139 488,97
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 764,00
			Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy	20 764,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	118 724,97
			Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy	118 724,97

851			Ochrona zdrowia	149 651,39
	85195		Pozostała działalność	149 651,39
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy	100 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	49 651,39
			Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy	49 651,39
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	220 000,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	220 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00
			Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica	220 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 855 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 795 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 760 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierszno Wielkie- Dźwierszno Małe-Gródek-Witrogoszcz	900 000,00
			Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m.Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko	3 860 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
			Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	35 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	60 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00
			Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła	60 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	380 320,02
	92195		Pozostała działalność	380 320,02
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	380 320,02
			Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica	380 320,02
926			Kultura fizyczna	100 000,00
	92601		Obiekty sportowe	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy	100 000,00
Razem				14 065 116,25

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr XXXVI/326/21
Rady Miejskiej w Łobżenicy
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Plan dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2022 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwota dotacji		
				Podmiotowej	Przedmiotowej	Celowej
				Plan	Plan	Plan
1	2	3	4	5	6	
1) Jednostki sektora finansów publicznych						
750	75020	2710	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych (<u>dotacja dla Powiatu Piłskiego</u>)			1 374,89
801	80195	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (<u>utrzymanie hali sportowej - porozumienie z Powiatem Piłskim</u>)			120 000,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<u>Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy</u>)	400 000,00		0,00
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<u>Biblioteka</u>)	67 500,00		0,00
921	92118	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<u>Izba Muzealna</u>)	10 000,00		0,00
926	92601	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>Stadion</u>)		0,00	75 000,00
Razem				477 500,00	0,00	196 374,89
Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				673 874,89		

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwota dotacji		
				Podmiotowej	Przedmiotowej	Celowej
2) Jednostki spoza sektora finansów publicznych						
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych (<u>dotacja dla gminnej spółki wodnej na zadania własne</u>)			10 000,00
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (<u>dotacja na dofinansowanie zadań bezpieczeństwa p/pożarowego</u>)			10 000,00
900	90001	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>dotacja celowa na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków</u>)			35 000,00
900	90005	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>dotacja celowa na dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła</u>)			60 000,00
900	90095	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych</u>)			0,00
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (<u>dotacja na cele związane z ochroną zabytków</u>)			72 000,00
926	92605	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (<u>dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom - na zadania w zakresie kultury fizycznej</u>)			200 000,00
Razem				0,00	0,00	387 000,00
Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				387 000,00		
Ogółem dotacje				477 500,00	0,00	583 374,89
Razem dotacje				1 060 874,89		

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr XXXVI/326/21
Rady Miejskiej w Łobżenicy
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Plan dochodów z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska, przeznaczona się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok
-------	----------	----------	-------	------------------

DOCHODY

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00

Razem:				10 000,00
---------------	--	--	--	------------------

WYDATKI

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	10 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00

Razem:				10 000,00
---------------	--	--	--	------------------

Załącznik Nr 9 do uchwały Nr XXXVI/326/21
Rady Miejskiej w Łobżenicy
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Plan dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok
-------	----------	----------	-------	------------------

DOCHODY

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	196 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	196 000,00
		0270	Wpływ z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	16 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	180 000,00
Razem				196 000,00

WYDATKI

851			Ochrona zdrowia	196 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	4 650,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 450,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	191 350,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 400,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 370,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00
		4260	Zakup energii	20 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 980,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	840,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	560,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00
Razem				196 000,00

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr XXXVI/326/21
 Rady Miejskiej w Łobżenicy
 z dnia 22 grudnia 2021 r.

Plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok
852			Pomoc społeczna	6 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 000,00
		0830	Wpływy z usług	6 000,00
855			Rodzina	140 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	140 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	80 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	54 000,00
Razem:				146 000,00

Załącznik Nr 11 do uchwały Nr XXXVI/326/21
Rady Miejskiej w Łobżenicy
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Plan wydatków z funduszu sołeckiego na 2022 rok

PRZEDSIĘWZIĘCIA Z FUNDUSZU SOŁECKIGO		Plan wydatków na 2022 rok	Klasyfikacja
CHLEBNO		21 188,80	
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	10 000,00	600-60016-4210
2	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	4 188,80	921-92105-4300
3	Doposażenie świetlicy wiejskiej w Chlebnie	6 000,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
DĘBNO		44 928,09	
1	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	11 000,00	921-92109-4210
		5 000,00	921-92109-4260
2	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	7 000,00	921-92105-4300
3	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej	6 000,00	926-92695-4210
4	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	13 271,29	900-90004-4210
5	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego działki nr 10/49 obręb Dębno	2 656,80	710-71004-4300
DZIEGCIARNIA		17 166,85	
1	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	1 000,00	900-90004-4210
2	Zakup materiałów na potrzeby świetlicy wiejskiej	500,00	921-92109-4210
3	Zakup materiałów i usług na remont i utrzymanie dróg	7 166,85	600-60016-4210
4	Doposażenie placu zabaw	6 500,00	926-92695-4210
5	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	2 000,00	921-92105-4300

DŹWIERSZNO MAŁE		21 286,89	
1	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	6 500,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	3 786,89	921-92105-4300
3	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na teren rekreacyjny w sołectwie	10 000,00	926-92695-4210
DŹWIERSZNO WIELKIE		20 747,36	
1	Zakup materiałów i usług, bieżące utrzymanie dróg	7 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	1 000,36	900-90004-4210
3	Organizacja spotkań integracyjno- sportowych	2 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia świetlicy wiejskiej	1 500,00	921-92109-4210
		500,00	921-92109-4260
5	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	1 000,00	921-92195-4300
6	Zakup materiałów, wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej, plac zabaw	7 747,00	926-92695-4210
FANIANOWO		15 842,55	
1	Zakup materiałów i usług na remont dróg	2 500,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	1 500,00	900-90004-4210
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	2 000,00	921-92105-4300
4	Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi	9 842,55	600-60016-6050
FERDYNANDOWO		18 785,44	
1	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	12 493,94	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	1 500,00	900-90004-4210
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	2 500,00	921-92105-4300
4	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego działki nr 162/24 obręb Topola	1 291,50	710-71004-4300

IZDEBKI		19 030,68	
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg	3 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	1 500,00	900-90004-4210
3	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	2 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno-sportowej	10 000,00	926-92695-4210
5	Doposażenie świetlicy i koszt utrzymania świetlicy	1 730,68	921-92109-4210
		800,00	921-92109-4260
KOŚCIERZYN MAŁY		25 259,79	
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	5 259,79	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	5 000,00	900-90004-4210
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	3 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	6 000,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
5	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno-sportowej wraz z bieżącą konserwacją	5 000,00	926-92695-4210
KRUSZKI		23 984,54	
1	Zakup materiałów oraz usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	3 500,00	600-60016-4210
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	4 000,00	921-92105-4300
3	Zakup materiałów usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	10 984,54	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
4	Zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwie	1 000,00	900-90004-4210
5	Zakup materiałów usług i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej	3 500,00	926-92695-4210
KUNOWO		18 785,44	
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	6 400,00	600-60016-4210
2	Zakup materiałów i usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	2 885,44	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260

3	Organizacja wydarzeń, spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	3 000,00	921-92105-4300
4	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	3 000,00	900-90004-4210
5	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	2 500,00	926-92695-4210
LISZKOWO		36 835,15	
1	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	3 000,00	900-90004-4210
2	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	19 000,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
3	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	2 835,15	926-92695-4210
4	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	9 000,00	600-60016-4210
5	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	2 000,00	921-92105-4300
LUCHOWO		41 985,21	
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg	30 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	3 000,00	900-90004-4210
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	1 500,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów i wyposażenia i usług na potrzeby utrzymania świetlicy	6 485,21	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
PIESNO		20 894,51	
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	10 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	2 894,51	900-90004-4210
3	Organizacja wydarzeń kulturalno- sportowych	2 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	4 000,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
5	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	1 000,00	926-92695-4210

RATAJE		28 693,16	
1	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	1 500,00	900-90004-4210
2	Organizacja wydarzeń kulturalnych	7 000,00	921-92105-4300
3	Zakup materiałów usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	16 000,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
4	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	3 193,16	600-60016-4210
SZCZERBIN		23 592,15	
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg	5 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	2 500,00	900-90004-4210
3	Zakup materiałów, usług na potrzeby świetlicy	500,00	921-92109-4210
		500,00	921-92109-4260
4	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	3 500,00	921-92105-4300
5	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno-sportowej	11 592,15	926-92695-4210
TOPOLA		15 989,69	
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg	3 500,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	5 889,69	900-90004-4210
3	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	5 000,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
4	Zakup materiałów usług i doposażenie kuchni na potrzeby Koła Gospodyń	600,00	921-92109-4210
TRZEBOŃ		21 188,80	
1	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	500,00	921-92109-4210
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	4 500,00	921-92105-4300
3	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	10 000,00	600-60016-4210
4	Zakup materiałów i usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem jej terenu przyległego	5 188,80	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260

WALENTYNOWO		19 717,35	
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	5 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	2 500,00	900-90004-4210
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	3 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej w sołectwie	3 925,85	926-92695-4210
5	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego działki 153/3 obręb Walentynowo	1 291,50	710-71004-4300
6	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	4 000,00	921-92195-4300
WIKTORÓWKO		31 292,71	
1	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	4 500,00	900-90004-4210
2	Zakup materiałów, usług i wyposażenia terenu rekreacyjno- sportowego wraz z bieżącą konserwacją	7 200,00	926-92695-4210
3	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	1 500,00	921-92195-4300
4	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	4 000,00	921-92105-4300
5	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg	14 092,71	600-60016-4210
WITROGOSZCZ		22 856,43	
1	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	3 000,00	921-92105-4300
2	Zakup materiałów usług na remont i bieżące utrzymanie dróg	5 000,00	600-60016-4210
3	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	7 656,43	900-90004-4210
4	Zakup materiałów i usług na potrzeby świetlicy wiejskiej	6 200,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
WITROGOSZCZ- KOLONIA		16 529,22	
1.	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej	6 000,00	926-92695-4210
2.	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	5 000,00	600-60016-4210
3	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	529,22	900-90004-4210
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	2 000,00	921-92109-4210
		500,00	921-92109-4260

5	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	2 500,00	921-92105-4300
WITROGOSZCZ- OSADA		20 354,98	
1	Koszenie trawy i utrzymanie terenów zielonych	3 000,00	900-90004-4170
2	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	5 000,00	921-92105-4300
3	Uzupełnienie infrastruktury placu zabaw i boiska	12 354,98	926-92695-4210
Plan wydatków na 2022 rok		546 935,79	

Klasyfikacja budżetowa

Plan

600-60016-4210	144 612,51
600-60016-6050	9 842,55
710-71004-4300	5 239,80
900-90004-4170	3 000,00
900-90004-4210	62 741,50
921-92105-4300	73 475,69
921-92109-4210	125 068,61
921-92109-4260	20 300,00
921-92195-4300	6 500,00
926-92695-4210	96 155,13
Ogółem	546 935,79

Załącznik Nr 12 do uchwały Nr XXXVI/326/21
Rady Miejskiej w Łobżenicy
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Środki (przychody) z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i wydatki nimi finansowane

PRZYCHODY

Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok
9050	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1 000 000,00
Razem:		1 000 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok
600			Transport i łączność	1 000 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 000 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00
			Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dębno	700 000,00
			Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy	300 000,00
Razem:				1 000 000,00

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr XXXVI/326/21
Rady Miejskiej w Łobżenicy
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i wydatki nimi finansowane

PRZYCHODY

Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	700 000,00
Razem:		700 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok
600			Transport i łączność	700 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	700 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700 000,00
			Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy	700 000,00
Razem:				700 000,00

Załącznik Nr 14 do uchwały Nr XXXVI/326/21
Rady Miejskiej w Łobzenicy
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład i wydatki nimi finansowane

PRZYCHODY

Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	8 366 000,00
Razem:		8 366 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok
600			Transport i łączność	3 666 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 666 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 666 000,00
			Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobzenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	3 666 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 560 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 560 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 560 000,00
			Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobzenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko	3 560 000,00
Razem:				7 226 000,00

Uzasadnienie

do uchwały Nr XXXVI/326/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2022 rok

Na podstawie § 4 pkt 3 uchwały Nr XXXVIII/250/2010 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobżenica, Burmistrz przedkłada Radzie Miejskiej w Łobżenicy uzasadnienie oraz materiały informacyjne uchwały budżetowej na 2022 rok.

Przy opracowaniu uchwały budżetowej na rok 2022 wykorzystano następujące akty prawne i informacje:

1. ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r., poz. 1372z późn. zm.);
2. ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.);
3. rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r., poz. 1053 z późn. zm.);
4. ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r., poz. 1672 z późn. zm.);
5. uchwałę Nr XXXVIII/250/2010 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobżenica;
6. zarządzenie Nr 0050.105.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 7 września 2021 r. w sprawie wytycznych i założeń do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy Łobżenica na 2022 rok;
7. informację Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2021 r. nr ST3.4750.31.2021 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, planowanej kwocie dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz rocznych planowanych wpłatach gmin do budżetu państwa;
8. informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile Nr DPL 3113-10/21 z dnia 21 października 2021 r. o przewidywanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2022 roku;
9. informację Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r. o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2022 kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych;
10. materiały planistyczne opracowane przez podległe jednostki organizacyjne oraz pracowników merytorycznych Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica;
11. uchwały Rady Miejskiej w Łobżenicy regulujące zagadnienia mające wpływ na wysokość kwot ujętych w budżecie Gminy Łobżenica na 2022 rok.

1. Dochody

Podstawę określenia kwot dochodów na rok 2022 dla Gminy Łobżenica stanowił uchwalony w tym zakresie plan dla roku 2021, jego realizacja wg stanu na dzień 30.09.2021 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 Łobżenica w roku 2022 wynoszą **41 526 824,00 zł**,

w tym:

- dochody bieżące w kwocie 36 618 449,00 zł
- dochody majątkowe w kwocie 4 908 375,00 zł.

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

I. Dochody bieżące w kwocie 36 618 449,00 zł, w tym:

1. dochody własne – 10 244 376,00 zł, w tym:

a) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie przeciwdziałania narkomanii – 180 000,00 zł oraz 16 000,00 zł wpływy z Urzędu Skarbowego części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – dotyczy nowelizacji ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi;

b) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 10 000,00 zł.

2. dotacje celowe – 7 721 893,00 zł, w tym:

a) otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 7 196 090,00 zł,

b) otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 449 483,00 zł,

c) otrzymane z gminy i powiatu na zadania bieżące realizowane w drodze umów (porozumień) między jednostkami samorządu terytorialnego – 76 320,00 zł.

3. subwencje – 18 652 180,00 zł, w tym:

– część oświatowa subwencji ogólnej – 9 580 126,00 zł,

– część wyrównawcza subwencji ogólnej – 8 779 238,00 zł,

– część równoważąca subwencji ogólnej – 292 816,00 zł.

Poniżej przedstawiono szczegółowy opis poszczególnych planowanych bieżących dochodów budżetowych.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 5 000,00 zł

Rozdział 01095 Pozostała działalność – 5 000,00 zł

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

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 233 566,00 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 230 566,00 zł

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

– wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 75 000,00 zł,

– wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – 200,00 zł,

– wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 1 000,00 zł,

– wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 149 366,00 zł,

– wpływy z pozostałych odsetek – 5 000,00 zł.

Rozdział 70095 Pozostała działalność – 3 000,00 zł

Kwota dochodu z tytułu wpływu z różnych dochodów.

Dział 750 Administracja publiczna – 92 837,00 zł

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 91 137,00 zł

Kwotę dochodu stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w wysokości 91 127,00 zł (w tym na zadania dotyczące spraw obywatelskich kwota 58 968,00 zł, oraz na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej kwota 32 159,00 zł). Ujęto w budżecie na podstawie informacji Nr FB-I.3110.6.2021.2 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 22 października 2021 roku o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2022 kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych.

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

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

Kwota dochodu z tytułu wpływu z różnych dochodów.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 700,00 zł

Kwota dochodu z tytułu wpływu z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (600,00 zł) oraz wpływu z różnych dochodów (100,00 zł).

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 912,00 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1 912,00 zł

Zaplanowana kwota dochodów w ramach dotacji celowej przyjęta na podstawie informacji DPL 3113-10/21 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile z dnia 21 października 2021 r. o przewidywanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2022 roku.

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

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 1 000,00 zł

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

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości – 792,00 zł

Rozdział 75515 Nieodpłatna pomoc prawna – 792,00 zł

Dochody otrzymywane na funkcjonowanie punktu bezpłatnej pomocy prawnej w Łobżenicy. Podstawą ujęcia dochodów jest zawarte porozumienie z dnia 27 października 2021 r. pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Łobżenica (nr 327/WOB/2021).

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 9 313 178,00 zł

W tym dziale ujęto prawie wszystkie dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych pobierane bezpośrednio przez gminę oraz realizowane za pośrednictwem urzędów skarbowych, jak również przekazywane z budżetu państwa. Dochody w tym dziale zaplanowane zostały na wyższym poziomie – o 75 862,00 zł od projektu na 2021 rok. Wynika to głównie z tytułu prognozowanego przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej zwiększenia wpływów w zakresie udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz planuje się większe wpływy z wpłat za zajęcie pasa drogowego.

Rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - 10 100,00 zł

Wpływ z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego 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 - 100,00 zł z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

i rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

wpływy z podatku od nieruchomości – 2 374 200,00 zł

Planowane dochody z tytułu wpływów z podatków od nieruchomości są większe o 131 227,00 zł w porównaniu do planu na 2021 rok.

Planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynoszą 1 374 500,00 zł, natomiast od osób prawnych i innych jednostek – 999 700,00 zł.

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

Stawki podatku są zróżnicowane w zależności od sposobu wykorzystywania gruntów i budynków. Podatnikami podatku od nieruchomości są zarówno osoby prawne, jak i fizyczne. Przy prognozowaniu wysokości dochodów z podatku od nieruchomości wzięto pod uwagę faktyczną powierzchnię gruntów i budynków na terenie gminy podlegających opodatkowaniu, według stanu na dzień 30.09.2021 r. Dochód z tego tytułu został oszacowany przy zastosowaniu stawek uchwalonych w dniu 21 października 2021 r. przez Radę Miejską w Łobżenicy – uchwała Nr XXXIV/318/21.

wpływy z podatku rolnego – 1 639 400,00 zł

Planowane dochody z tytułu wpływów z podatku rolnego są o 85 923,00 zł większe od planu na 2021 rok. Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych planowane są na poziomie 1 556 000,00 zł, co stanowi 94,91 % szacowanych dochodów z tego tytułu.

Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych planowane są na poziomie 83 400,00 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. **153,70 zł**

b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach niestanowiących gospodarstwa rolnego równowartość pieniężną 5 q żyta, tj. **307,40 zł**.

W dniu 20 października 2021 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 2022. Wynosi ona **61,48 zł za 1 q**.

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

Przy planowaniu podatku rolnego oparto się na ewidencji gruntów i budynków wg stanu na 30.09.2021 r., rzeczywistego wykonania wpływów z tego tytułu w 2021 r. Uwzględniono również przewidywane zwolnienia w podatku rolnym o ulgi inwestycyjne i ulgi z tytułu nabycia gruntów.

wpływy z podatku leśnego – 123 600,00 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 2021 roku w wysokości 212,26 zł za 1 m³, ogłoszoną w Komunikacie Prezesa

Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r. (Mon. Pol. z 2021 r. poz. 950). Podatek leśny od 1 ha wynosi 46,70 zł ($0,220\text{m}^3 * 212,26 \text{ zł} = 46,6972 \text{ zł}$).

wpływy z tytułu podatku od środków transportowych – 146 000,00 zł

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

Opodatkowaniu tym podatkiem podlegają samochody ciężarowe, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 7 ton i autobusy.

Planowaną kwotę podatku ustalono na podstawie pojazdów wykazanych przez podatników w deklaracji na podatek od środków transportowych DT-1 oraz uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych Nr XII/105/19 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 29 października 2019 roku.

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

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

wpływy z tytułu opłaty targowej – 180 000,00 zł

Opłata targowa pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1170 z późn. zm.). Stawki opłaty i zasady poboru są określone przez Radę Miejską w Łobżeniczy uchwałą Nr V/46/19 z dnia 28 lutego 2019 roku zmieniającą uchwałę w sprawie „Wprowadzenia opłaty targowej, określenia dziennych stawek i sposobu poboru opłaty targowej”.

wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 2 000,00 zł

wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – 200 500,00 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.

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

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

wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 32 000,00 zł

wpływy z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 6 000,00 zł

Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – 280 400,00 zł

wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 16 000,00 zł

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

wpływy z tytułu opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 180 000,00 zł

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

wpływy z tytułu opłaty skarbowej – 34 000,00 zł

Opłata pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej. Opłacie skarbowej podlega m. in. dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek, wydanie

zaświadczenia na wnioski, wydanie pozwolenia lub koncesji, udzielenie pełnomocnictwa, poświadczenie zgodności duplikatu, odpisu, wyciągu lub kopii z oryginałem. Jest dochodem gminy w 100 %.

wpływy z tytułu innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 50 000,00 zł

Wpływy z tych opłat dotyczą zajęcia pasa drogowego gminnego.

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

wpływy z tytułu różnych opłat – 200,00 zł

wpływy z tytułu pozostałych odsetek – 100,00 zł

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 4 278 978,00 zł

Udziały gminy w dochodach z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych mają wynieść 4 233 622,00 zł, z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych – 45 256,00 zł, natomiast dochody z tytułu wpływów z pozostałych odsetek – 100,00 zł.

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

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

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

Powyższe dochody zaplanowano na podstawie pisma nr ST3.4750.31.2021 Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2021 r. o rocznych planowanych kwotach poszczególnych subwencji, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2022 rok.

Dział 758 Różne rozliczenia – 18 692 180,00 zł

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

Łączna kwota subwencji na 2022 rok ma wynieść 18 652 180,00 zł.

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

Plan gminy Łobżenica na rok 2022 przedstawia się następująco:

- część oświatowa – 9 580 126,00 zł,
- część wyrównawcza – 8 779 238,00 zł,
- część równoważąca – 292 816,00 zł.

Poszczególne kwoty subwencji ujęto w planie finansowym na 2022 rok na podstawie informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej kwocie dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

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

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe – 40 000,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody z następujących źródeł:

- wpływy z pozostałych odsetek – 10 000,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 15 000,00 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 5 000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 10 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 286 405,00 zł

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 15 383,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody z następujących źródeł:

– wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 224,00 zł,

- wpływy z usług – 13 015,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 2 144,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola – 40 300,00 zł i 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 230 722,00 zł, zaplanowano:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 20 000,00 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 127 015,00 zł,
- wpływy z usług na łączną kwotę – 123 707,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 300,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia – 1 000,00 zł

Rozdział 85195 Pozostała działalność – 1 000,00 zł

Kwota dochodu z tytułu wpływu z różnych dochodów.

Dział 852 Pomoc społeczna – 563 948,00 zł

W tym dziale planuje się dotacje celowe przeznaczone na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z informacją Nr FB.I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r. Wojewody Wielkopolskiego o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2022 rok kwotach. Poszczególne kwoty dotacji, w tym dziale omówione zostały w dalszej części uzasadnienia, dotyczącej zadań zleconych.

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

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 244 320,00 zł

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

W ramach tego rozdziału planuje się dotację celową w kwocie 76 320,00 zł z Powiatu Pilskiego, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie, a także wpływy w kwocie 8 000,00 zł z tytułu sprzedaży prac wykonanych przez uczestników warsztatów.

W ramach dochodów majątkowych uwzględniono dofinansowanie w kwocie 160 000,00 zł ze środków PFRON do przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobzenica”.

Dział 855 Rodzina – 7 114 061,00 zł

W tym dziale planuje się dotacje celowe przeznaczone na realizację świadczenia wychowawczego, stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci oraz na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, zgodnie z informacją Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.6.2021.2 z dnia 22.10.2021 r. o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2022 rok kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych.

Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze – 3 276 792,00 zł

Dochody dotyczą realizacji programu 500 plus oraz środków na wypłaty świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych w kwocie 3 270 792,00 zł, wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur w kwocie 5 000,00 zł i wpływ z pozostałych odsetek w kwocie 1 000,00 zł.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 789 970,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wpływy na finansowanie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – w kwocie 3 718 970,00 zł, ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur – w kwocie 10 000,00 zł (zwrot świadczeń nienależnie pobranych), dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – w kwocie 60 000,00 zł oraz wpływ z pozostałych odsetek – w kwocie 1 000,00 zł.

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny – 10,00 zł

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu w wypłacie zasiłków dla opiekunów – 47 289,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano wpływy dotacji celowych w kwocie 47 289,00 zł, na podstawie wydanej decyzji Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 10 100,00 zł

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 10 000,00 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 2022 zaplanowano z uwzględnieniem poziomu realizacji tych dochodów w trzech kwartałach 2021 r. (4 640,23 zł).

Rozdział 90095 Pozostała działalność – 100,00 zł

Wpływy z różnych opłat – 100,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 205 150,00 zł

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

Wpływy z różnych dochodów – 2 000,00 zł.

Rozdział 92195 Pozostała działalność – 203 150,00 zł

Obejmuje dofinansowanie do wydatków bieżących (tzw. „projekt miękki”) związanych z realizacją przedsięwzięcia pn. „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica”.

Dział 926 Kultura fizyczna – 13 000,00 zł

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – 2 000,00 zł

Wpływy z różnych dochodów – 2 000,00 zł.

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

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

II. Dochody majątkowe – w kwocie 4 908 375,00 zł

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

Planowane dochody ze sprzedaży składników majątkowych związane są przede wszystkim ze sprzedażą mieszkań, działek budowlanych, budynków, budowli i gruntów, a także przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

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

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

Na dochody majątkowe w kwocie 4 908 375,00 zł składają się dochody z następujących źródeł:

1. z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 4 278 375,00 zł,

2. ze sprzedaży składników majątkowych – 10 000,00 zł,

3. z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 14 000,00 zł,

4. z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 446 000,00 zł,

5. z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków z PFRON – 160 000,00 zł.

Planowane na rok 2022 dotacje celowe na dofinansowanie zadań majątkowych stanowią wartość 4 438 375,00 zł i wynikają z podpisanych już przez gminę umów na następujące **zadania majątkowe**:

– „Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica” (płatność ostateczna);

– „Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica” (płatność ostateczna);

Łączna kwota dofinansowania do powyższych inwestycji (świetlice w Luchowie i Kunowie) wynosi 337 924,00 zł, na podstawie umowy z dnia 19.10.2018 r. z Zarządem Województwa Wielkopolskiego umowę na dofinansowanie przedmiotowej inwestycji (Umowa Nr 00029-65170-UM1510064/18), na podstawie której przyznano dofinansowanie w kwocie 663 810 zł, tj. 63,63 % kosztów kwalifikowalnych operacji;

– „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada” (płatność ostateczna w kwocie 415 380,80 zł), na podstawie podpisanej w dniu 26 lipca 2018 r. umowy z Zarządem Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie do w/w zadania w kwocie 4 245 265,55 zł, w ramach Działania 4.3 „Gospodarka wodno – ściekowa”, Poddziałania 4.3.1 „Gospodarka wodno – ściekowa” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020;

– „Termomodernizacja budynków: Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym, Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy i Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej” – płatność ostateczna w kwocie 2 681 014,18 zł;

– „Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kulturalnych województwa wielkopolskiego” – kwota dofinansowania wynosi 150 000,00 zł, na podstawie Umowy o dofinansowanie Projektu nr RPWP.04.04.01-30-0007/18-00 z dnia 31.05.2019 r. zawartej pomiędzy Zarządem Województwa Wielkopolskiego (działającym jako Instytucja Zarządzająca Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym na lata 2014-2020) a Stowarzyszeniem Gmin i Powiatów Wielkopolski;

– „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica” – kwota dofinansowania wynosi 738 990,02 zł, na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.04.05.04-30-0006/19-00 z dnia 18.08.2020 r. zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego (działającym jako Instytucja Zarządzająca Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym na lata 2014-2020) a Gminą Łobżenica.

– Dofinansowanie w kwocie 160 000,00 zł ze środków PFRON, na podstawie umowy nr 3/WR-F/2021 o dofinansowanie projektów w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” w obszarze F – przeciwdziałanie degradacji infrastruktury istniejących warsztatów terapii zajęciowej” zawartej w dniu 18.10.2021 r. między Powiatem Pilskim a Gminą Łobżenica, do zadania pn. „Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica”.

Planowane dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości w 2022 r. dotyczą nieruchomości przedstawionych w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

Lp.	Nieruchomość planowana do sprzedaży	Nr działki	Powierzchnia (ha)	Szacowany dochód w zł
1.	Dźwierszno Małe, działka niezabudowana	21/2	0,2121	35 000,00
2.	Dźwierszno Małe, działka niezabudowana	317/1	0,2686	40 000,00
3.	Dziegciarnia, działka zabudowane	124, 125	0,1126	36 500,00
4.	Fanianowo 8 (3 lokale mieszkalne)	21/1	0,1207	120 000,00
5.	Fanianowo 8 (1 lokal mieszkalny - wartość szacunkowego dochodu określona przy założeniu udzielonej bonifikaty)	21/1	0,1207	20 000,00
6.	Dźwierszno Małe, (sprzedaż prawa użytkowania wieczystego na własność)	146/34, 146/35	0,8888	233 000,00
7.	Pomieszczenia gospodarcze w miejscowości Luchowo	261/7	0,0362	23 000,00
8.	Luchowo 33 (budynek byłej szkoły)*	337/4	0,774	500 000,00
RAZEM				1 007 500,00

* Z uwagi na planowane zbycie budynku w całości, sprzedaż uzależniona będzie od lokalu zastępczego dla najemcy w budynku byłej szkoły w Luchowie.

Biorąc pod uwagę dotychczasową realizację dochodów z powyższego tytułu oraz obiektywne ograniczenia związane ze sprzedażą budynku po szkole podstawowej w Luchowie, za realny do wykonania przyjęto dochód na poziomie 446 000,00 zł i taka kwota ujęta została w planie dochodów.

2. Wydatki

Planowane wydatki gminy Łobżenica stanowią kwotę **50 094 716,00 zł** i obejmują:

- wydatki bieżące w kwocie 36 029 599,75 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 14 065 116,25 zł.

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

Na wydatki ogółem składają się:

I. Wydatki bieżące – kwota 36 029 599,75 zł

w tym m.in. na:

- zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami – 7 196 090,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – 120 000,00 zł,
- dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – 673 874,89 zł,
- dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 387 000,00 zł,

– zadania określone w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie przeciwdziałania narkomanii – 180 000,00 zł oraz 16 000,00 zł wpływ z Urzędu Skarbowego części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - dotyczy nowelizacji ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi;

– zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, finansowane z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 10 000,00 zł.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 79 000,00 zł

z czego planuje się:

Rozdział 01008 Melioracje wodne – 45 500,00 zł

Wydatki te przeznaczone będą na:

- dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych – dla gminnej spółki wodnej – 10 000,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 400,00 zł,

- zakup usług remontowych – 16 000,00 zł,

- zakup usług pozostałych – 18 000,00 zł,

- różne opłaty i składki – 1 000,00 zł,

- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 100,00 zł.

Rozdział 01030 Izby Rolnicze – 33 500,00 zł

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

Dział 020 Leśnictwo - 10 000,00 zł

Rozdział 02095 Pozostała działalność – 10 000,00 zł

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

Dział 600 Transport i łączność – 6 560 042,55 zł

z czego planuje się:

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 6 560 042,55 zł

w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia – 320 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 144 612,51 zł,

- zakup usług remontowych – 20 000,00 zł,

- zakup usług pozostałych – 400 000,00 zł,

- różne opłaty i składki – 3 000,00 zł,

- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 200,00 zł,

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 5 816 842,55 zł, w tym fundusz sołecki 9 842,55 zł.

Powyższe planowane wydatki dotyczą utrzymania gminnej infrastruktury drogowej.

Dział 630 Turystyka – 118 840,00 zł

z czego:

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki – 118 840,00 zł

w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 13 390,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 000,00 zł,
- zakup energii – 200,00 zł,
- zakup usług remontowych – 150,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 46 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 200,00 zł,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 55 900,00 zł.

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

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 115 300,00 zł

z czego planuje się:

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 36 800,00 zł

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

Rozdział 70095 Pozostała działalność – 78 500,00 zł

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - 21 000,00 zł (wydatki na lokale socjalne),
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej – 8 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 15 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 31 000,00 zł,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – 500,00 zł.

Powyższe planowane wydatki dotyczą utrzymania gminnego mienia komunalnego.

Dział 710 Działalność usługowa – 164 300,00 zł

w tym:

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – 158 300,00 zł

Wydatki dotyczą wykonania projektów miejscowych planów przestrzennego zagospodarowania oraz opłat na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym fundusz sołecki – 5 239,80 zł.

Rozdział 71035 Cmentarze – 2 000,00 zł

Zakup zniczy i wiązanek na miejsca pamięci narodowej.

Rozdział 71095 Pozostała działalność – 4 000,00 zł

Zakup usług dotyczących wykonania ekspertyz, analiz i opinii.

Dział 750 Administracja publiczna – 5 914 059,31 zł

w tym:

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 91 127,00 zł

W tym środki z dotacji celowej – 91 127,00 zł, zgodnie z pismem z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r., przeznacza się na wydatki związane z częściowym utrzymaniem pracowników z zakresu administracji rządowej, tj. na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Rozdział 75020 Starostwa powiatowe – 1 374,89 zł

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

Rozdział 75022 Rady gmin – 242 250,00 zł

Planowane wydatki dotyczą funkcjonowania biura Rady Miejskiej w Łobżenicy na:

- wypłatę diet dla radnych z tytułu uczestnictwa w pracach komisji i sesjach Rady Miejskiej oraz na delegacje – 218 500,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 18 000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 750,00 zł.

Rozdział 75023 Urzędy gmin – 4 472 307,42 zł,

z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 3 223 350,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 67 500,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 59 000,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 1 000,00 zł,
- wydatki rzeczowe, w tym:
 - świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp – 2 000,00 zł,
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 2 000,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 80 203,22 zł,
 - zakup energii elektrycznej – 80 000,00 zł,
 - zakup usług remontowych – 15 000,00 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 1 500,00 zł,
 - szkolenia pracowników – 10 000,00zł,
 - pozostałe usługi – 200 000,00 zł (pocztowe, transportowe, opłaty za nieczystości stałe i płynne, prowizje bankowe, ogłoszenia, opieki autorskie programów komputerowych i systemów, usługi w zakresie kontroli zarządczej oraz ochrony danych osobowych itp.),
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 12 000,00 zł,
 - zakup usług dotyczących tłumaczeń aktów – 500,00 zł,
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 85 000,00 zł,
 - podróże służbowe krajowe - 20 000,00 zł,
 - podróże służbowe zagraniczne – 1 000,00 zł,
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 5 000,00 zł,
 - opłaty na rzecz budżetu państwa – 500,00 zł,
 - różne opłaty i składki – 67 209,00 zł,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 1 000,00 zł,
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 538 545,20 zł (termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica).

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 220 000,00 zł

Wydatki przeznacza się na promocję gminy Łobżenica, w tym:

- składki na ubezpieczenia społeczne – 2 000,00 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi – 20 000,00 zł,
- zakup nagród konkursowych – 20 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do promocji gminy – 78 000,00 zł,
- zakup pozostałych usług – 100 000,00 zł.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 712 800,00 zł

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1 000,00 zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 649 200,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 10 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 500,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 200,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 20 000,00 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 000,00 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 11 800,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 500,00 zł,
- różne opłaty i składki – 800,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 15 700,00 zł,
- szkolenia pracowników – 2 000,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 100,00 zł.

Rozdział 75095 Pozostała działalność – 174 200,00 zł

w tym:

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

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 912,00 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1 912,00 zł

Wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 149 600,00 zł

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 149 100,00 zł,

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

- dotacja celowa (dofinansowanie stowarzyszeniom OSP do zakupu sprzętu współfinansowanego przez WZOSP RP) – 10 000,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych) – 20 000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – konserwatorzy sprzętu i pojazdów pożarniczych – 8 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, oleje silnikowe, środki owadobójcze, sorbent zakup części zamiennych do naprawy samochodów, zakup sprzętu pożarniczego itp.) – 47 000,00 zł,
- energia elektryczna – 4 500,00 zł,

- usługi remontowe – 16 500,00 zł,
- badania lekarskie strażaków – 8 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych (przeglądy budowlane budynków, przeglądy instalacji elektrycznej, przeglądy kominowe, przegląd aparatów oddechowych, przeglądy techniczne pojazdów, konserwacja gaśnic, opłata abonamentowa GPS, utrzymanie systemów powiadamiania strażaków, zakup usług p. poż) – 12 000,00 zł,
- opłaty telefoniczne (komórkowe); w tym aplikacja MultiSMS – 7 000,00 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia strażaków, ubezpieczenia pojazdów OC, ubezpieczenia mienia – remiz OSP) – 16 000,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 100,00 zł.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe – 500,00 zł

Wydatki dotyczą zakupu usług telekomunikacyjnych.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości – 792,00 zł

Rozdział 75515 Nieodpłatna pomoc prawna – 792,00 zł

Powyższe wydatki dotyczą funkcjonowania punktu nieodpłatnej pomocy prawnej - zakup energii – 792,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 625 918,32 zł

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki – 625 918,32 zł

Wydatki w kwocie 621 640,32 zł planowane są na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek, natomiast wydatki w kwocie 4 278,00 zł będą kosztami wyemitowanych papierów wartościowych.

Wydatki te dotyczą następujących zobowiązań:

- Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 1 580 569,00 zł;
- Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 805 000,00 zł;
- Umowa kredytu Nr S/119/06/2013/1056/F/CEB/EIB4/174/EKO, zawarta w dniu 06.08.2013 r. z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 995 416,00 zł;
- Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 805 000,00 zł;
- Umowa o kredyt nr 2010/3650, zawarta w dniu 03.11.2010 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego, kwota kredytu do spłaty – 604 008,34 zł;
- Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy, kwota kredytu do spłaty – 1 593 000,00 zł;
- Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12 2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białoshiwui, kwota kredytu do spłaty – 3 660 000,00 zł;
- Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 17 lipca 2018 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji wynosi 3 690 000 zł;
- Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 19 czerwca 2019 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji wynosi 3 870 000 zł;

- Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 29 maja 2020 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi – 4 000 000,00 zł.

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

Dział 758 Różne rozliczenia – 792 000,00 zł

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – 792 000,00 zł

Rozdział ten obejmuje rezerwę ogólną w kwocie 80 000,00 zł na nieprzewidziane wydatki spowodowane sytuacjami losowymi oraz rezerwy celowe w kwocie 712 000,00 zł, w tym 252 000,00 zł na zadania inwestycyjne, dla których m.in. nie dokonano szczegółowego podziału na pozycje klasyfikacji budżetowej w okresie opracowywania projektu budżetu.

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

Szczegółowy wykaz rezerw przedstawiono w dalszej części niniejszego uzasadnienia.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 17 723 679,09 zł

w tym:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 12 983 413,12 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 10 078 500,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN, tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 484 545,00 zł, natomiast na stypendia dla uczniów – 10 000,00 zł, na wydatki bieżące – 847 200,00 zł.

Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zaplanowano na kwotę 5 800,00 zł.

Na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 1 557 368,12 zł (przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym”).

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 903 500,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 711 900,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 42 200,00 zł, na wydatki bieżące – 148 300,00 zł.

Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zaplanowano w kwocie – 1 100,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola – 1 410 030,97 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 1 137 496,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 52 546,00 zł.

Na wydatki bieżące planuje się kwotę 79 500,00 zł.

Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł.

Na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych zaplanowano kwotę 139 488,97 zł („Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy”).

Rozdział 80107 Świetlice szkolne – 221 700,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 219 400,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 2 000,00 zł.

Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zaplanowano w kwocie 300,00 zł.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – 572 350,00 zł

Zgodnie z art. 17 ustawy o systemie oświaty gmina zapewnia bezpłatny transport i opiekę w czasie przewozu dzieci do szkoły oraz zwrot kosztów przewozu uczniów z niepełnosprawnością ruchową, upośledzeniem umysłowym; na to zadanie planuje się kwotę 450 600,00 zł. Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano kwotę – 121 750,00 zł.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 64 517,00 zł

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

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 622 113,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano kwotę – 331 966,00 zł.

Na wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem stołówki – 58 160,00 zł.

Na wydatki związane z zakupem środków żywnościowych zaplanowano kwotę 230 722,00 zł.

Wydatki bezosobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1 265,00 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 – 27 000,00 zł

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

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 779 900,00 zł

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

Rozdział 80195 Pozostała działalność – 139 155,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dotację celową dla Powiatu Pilskiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – hala sportowa w Łobzenicy – w kwocie 120 000,00 zł oraz na zakup usług pozostałych w kwocie 19 155,00 zł (dotyczy projektu Erasmus +).

Dział 851 Ochrona zdrowia – 348 451,39 zł

W tym dziale zaplanowano wydatki na działania związane z realizacją Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 196 000,00 zł, w tym finansowanego dochodami z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 180 000,00 zł oraz z tytułu wpływu z Urzędu Skarbowego części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - dotyczy nowelizacji ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w kwocie 16 000,00 zł.

Rozdział 85153 – Zwalczenie narkomanii – 4 650,00 zł i 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi 191 350,00 zł (w tym 196 000,00 zł na realizację GPPiRPA).

Zaplanowane wydatki dotyczą następujących zadań:

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

Rozdział 85195 – Pozostała działalność – 152 451,39 zł

Zaplanowane zostały wydatki bieżące z tytułu usług pozostałych z zakresu profilaktyki zdrowotnej w kwocie 2 800,00 zł oraz na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 149 651,39 zł („Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy”).

Dział 852 Pomoc społeczna – 1 506 091,00 zł

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – 70 000,00 zł

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

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 33 880,00 zł

W rozdziale tym ujęto wydatki na opłacenie składek na świadczenia zdrowotne dla osób pobierających zasiłek stały oraz świadczenia pielęgnacyjne wypłacane z mocy ustawy o świadczeniach rodzinnych finansowane z dotacji, zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r. w kwocie 26 880,00 zł oraz ze środków własnych gminy w kwocie 7 000,00 zł.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 163 300,00 zł

Na w/wym. kwotę składa się planowana dotacja celowa zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r. w kwocie 96 000,00 zł oraz ze środków własnych gminy kwota 67 300,00 zł, przyznana na zadanie własne obowiązkowe gminy, tj. zasiłek okresowy oraz środki własne gminy za zasiłki celowe, opłacenie schroniska lub noclegowni dla osób bezdomnych, zdarzenia losowe, sprawienie pogrzebu, oraz inne zadania obowiązkowe gminy wynikające z ustawy o pomocy społecznej.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe – 100 000,00 zł

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

Rozdział 85216 Zasiłki stałe – 257 756,00 zł

To planowana dotacja celowa na zadanie własne gminy zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r. oraz środki własne gminy przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych oraz na opłaty bankowe.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 672 341,00 zł

Przeznaczona kwota na utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Planowana dotacja zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r. oraz udział własny gminy z przeznaczeniem na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS, wydatki rzeczowe - m.in. materiały biurowe, energię, usługi zdrowotne, pozostałe, telekomunikacyjne, transportowe, pocztowe, bankowe, podróże służbowe krajowe, opłaty na ubezpieczenia majątkowe, szkolenia pracowników i wydatki osobowe, ekwiwalent bhp.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 183 814,00 zł, w tym planowana dotacja zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r. z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe opiekunek usług specjalistycznych dla dzieci niepełnosprawnych oraz środki własne gminy na świadczenie

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

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – 10 000,00 zł

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

Rozdział 85295 Pozostała działalność – 15 000,00 zł

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

Dział 853 Pozostałe zdania w zakresie polityki społecznej – 314 740,00 zł

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 304 320,00 zł

W tym rozdziale planuje się wydatki na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie. Środki finansowe w kwocie 76 320,00 zł pochodzące z dotacji z Powiatu Pilskiego, natomiast kwota 8 000,00 zł to dochody z planowanej sprzedaży prac wykonanych przez uczestników tychże warsztatów, które przeznaczone będą na integrację uczestników.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano kwotę 220 000,00 zł („Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica”).

Rozdział 85395 Pozostała działalność – 10 420,00 zł

W tym rozdziale planuje się wydatki bieżące związane z realizacją zadań „Klubu Seniora” w Łobżenicy.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 10 000,00 zł

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

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

Dział 855 Rodzina – 7 398 799,00 zł

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze – 3 277 484,00 zł

W tym rozdziale planowane wydatki finansowane są z dotacji, zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r. z przeznaczeniem na realizację świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. Kwota dotacji nie mniej niż 0,33 % kosztów obsługi zadania. Zaplanowano również wydatki na zwrot dotacji wraz z odsetkami wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (zwrot świadczeń).

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 801 570,00 zł

W tym rozdziale planowane wydatki finansowane są z dotacji zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r. w wysokości oraz ze środków własnych gminy. Środki te przeznaczone są na wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z przysługującymi dodatkami, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, opłacanie składek emerytalno-rentowych z ubezpieczenia społecznego, składki za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne oraz na wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Uwzględniono również wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS, wydatki rzeczowe, m.in. materiały biurowe, usługi zdrowotne, pozostałe, telekomunikacyjne, podróże służbowe krajowe i szkolenia pracowników. Dotacja Wojewody Wielkopolskiego zapewnia 3 % kosztów obsługi od kwoty wypłaconych świadczeń. Pozostała kwota to środki własne gminy. W tym rozdziale ujęto wydatki na zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (zwrot świadczeń).

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny – 212 456,00 zł

W rozdziale tym planuje się wydatki na wspieranie rodziny, system pieczy zastępczej, co wiąże się z zatrudnieniem asystenta rodziny, tworzenie i rozwój systemu opieki nad dzieckiem, oszacowanie i prowadzenie monitoringu sytuacji dziecka i rodziny zagrożonej kryzysem; zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca

2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Również uwzględniono wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla asystentów, odpis na ZFŚS oraz wydatki rzeczowe tj. materiały biurowe, usługi pozostałe, podróże służbowe krajowe i szkolenia pracowników.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze – 60 000,00 zł

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

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 47 289,00 zł

Środki przeznaczone są na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 6 109 156,64 zł

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 4 795 000,00 zł,

W tym rozdziale planowane wydatki finansowane są z dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków. Planowana kwota dotacji wynosi 35 000,00 zł.

W tym rozdziale wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych wynoszą 4 760 000,00 zł.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – 220 400,00 zł

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

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 491 056,64 zł

z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 3 000,00 zł dotyczy wydatku z funduszu sołeckiego,
- zakup materiałów i wyposażenia – 86 556,64 zł, w tym fundusz sołecki – 62 741,50 zł,
- zakup usług remontowych – 1 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych związanych z pielęgnacją i utrzymaniem zieleni – 400 000,00 zł.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 70 000,00 zł

z przeznaczeniem na:

- zakup usług pozostałych – 10 000,00 zł,
- dotacje celowe na dofinansowanie do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła – 60 000,00 zł.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt – 45 000,00 zł

w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi – 21 500,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 2 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 21 500,00 zł.

Planowane wydatki dotyczą realizacji uchwalonego Gminnego Programu Opieki nad Zwierzętami.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 460 000,00 zł

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

- zakup energii – 280 000,00 zł (opłata za energię elektryczną),
- zakup usług remontowych – 120 000,00 zł (konserwacja oświetlenia ulicznego),
- zakup usług pozostałych - 60 000,00 zł.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 10 000,00 zł

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

Zadania gminy określone ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2021 r., poz. 888) w zakresie funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi realizuje Związek Gmin Krajny w Złotowie.

Rozdział 90095 Pozostała działalność – 17 700,00 zł

to kwota przeznaczona na:

- zakup nagród konkursowych (olimpiada ekologiczna) – 1 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 700,00 zł,
- zakup energii – 1 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 12 000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1 529 234,70 zł

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury – 75 720,39 zł

Na zakup usług pozostałych, w tym fundusz sołecki – 73 475,69 zł.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 603 000,00 zł

w tym:

- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury przeznaczona na utrzymanie i funkcjonowanie Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy – 400 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 127 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 125 068,61 zł,
- zakup energii – 30 000,00 zł, w tym fundusz sołecki w kwocie 20 300,00 zł,
- zakup usług remontowych – 36 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 10 000,00 zł.

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

Rozdział 92116 Biblioteki – 67 500,00 zł

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

Rozdział 92118 Muzea – 10 000,00 zł

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

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – 72 000,00 zł

Planowana jest dotacja celowa na dofinansowanie prac konserwatorskich (zabytkowych) na terenie gminy Łobżenica w kwocie 72 000,00 zł.

Rozdział 92195 Pozostała działalność – 701 014,31 zł

z czego planuje się:

- zakup materiałów i wyposażenia – 7 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych 13 544,29 zł, w tym fundusz sołecki w kwocie 6 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych 300 150,00 zł – związanych z wydatkami bieżącymi projektu pn. „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica”,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 380 320,02 zł („Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica”).

Dział 926 Kultura fizyczna – 622 800,00 zł

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – 258 600,00 zł

Planowane w tym rozdziale wydatki dotyczą:

- dotacji celowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na koszty utrzymania stadionu miejskiego – 75 000,00 zł,
- wynagrodzenie osobowe i bezosobowe z pochodnymi oraz odpis na zakładowy fundusz socjalny – 50 300,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5 000,00 zł,
- zakup energii – 17 500,00 zł,
- zakup usług remontowych – 5 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 5 500,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 300,00 zł,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 100 000,00 zł (środki własne na kolejny etap prac modernizacyjnych budynku na stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy).

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – 252 200,00 zł

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

- dotacja z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (kluby piłkarskie) – 200 000,00 zł,
- zakup nagród konkursowych – 15 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 12 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 25 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 200,00 zł.

Rozdział 92695 - Pozostała działalność – 112 000,00 zł

w tym planowane wydatki dotyczą:

- zakup materiałów i wyposażenia – 100 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 96 155,13 zł,
- zakup usług remontowych – 1 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 11 000,00 zł.

II. Wydatki majątkowe – 14 065 116,25 zł

Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w 2022 r. dotyczą kontynuacji zadań wynikających z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łobżenica na lata 2022-2034, jak również zadań jednorocznych.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawarty został w załączniku nr 6 do uchwały budżetowej.

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

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w budżecie Gminy Łobżenica na rok 2022 zaplanowano w kwocie 7 196 090,00 zł. Źródłem finansowania tych wydatków będą w całości dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa, przekazane za pośrednictwem Wojewody Wielkopolskiego.

Przedmiotowe wydatki ponoszone są w następujących działach.

Dział 750 Administracja publiczna – 91 127,00 zł

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie – 91 127,00 zł

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

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 912,00 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1 912,00 zł

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

Dział 852 Pomoc społeczna – 66 000,00 zł

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 66 000,00 zł

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

Dział 855 Rodzina – 7 037 051,00 zł

Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze – 3 270 792,00 zł

W tym rozdziale planowane wydatki przeznaczone są na realizację świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. Dotacja zapewnia nie mniej niż 0,33 % kosztów obsługi zadania.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 718 970,00 zł.

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

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – 47 289,00 zł.

Środki przeznaczone są na składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych.

4. Kwota planowanego deficytu budżetu – 8 567 892,00 zł

Deficyt budżetu w wysokości 8 567 892,00 zł pokryty zostanie nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 2 600 000,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 5 967 892,00 zł.

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 2022 rok

W budżecie gminy na rok 2022 zaplanowano rezerwy w wysokości – **792 000,00 zł**, z tego:

- 1) ogólna w wysokości 80 000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 712 000,00 zł, z tego na:
 - a) potrzeby zarządzania kryzysowego – 90 000,00 zł,
 - b) inicjatywy lokalne – 50 000,00 zł,
 - c) inwestycyjne zadania drogowe – 252 000,00 zł,

- d) organizację prac społecznie użytecznych – 25 000,00 zł,
- e) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2022 i złożą wnioski o przejście na emeryturę – 255 000,00 zł,
- f) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących – 40 000,00 zł.

7. Planowane dotacje udzielone z budżetu gminy

Gmina Łobżenica planuje w 2022 r. udzielić dotacji na łączną kwotę **1 060 874,89 zł, w tym:**

a) dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 673 874,89 zł

- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – 400 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury na działalność biblioteki – 67 500,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury na działalność izby muzealnej – 10 000,00 zł,
- dotacja celowa dla instytucji kultury (stadion) – 75 000,00 zł,
- dotacja celowa dla Powiatu Pilskiego na dofinansowanie zadań bieżących – 1 374,89 zł,
- dotacja celowa na utrzymanie hali sportowej przy MOW w Łobżenicy (porozumienie z Powiatem Pilskim) 120 000,00 zł;

b) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 387 000,00 zł

- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 200 000,00 zł (na zadania w zakresie kultury fizycznej),
- dotacja dla gminnej spółki wodnej na zadania własne – 10 000,00 zł,
- dotacja na cele związane z ochroną zabytków – 72 000,00 zł,
- dotacje celowe na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków – 35 000,00 zł,
- dotacje celowe na dofinansowanie do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła – 60 000,00 zł,
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (dotacja na dofinansowanie zadań bezpieczeństwa p/pożarowego) – 10 000,00 zł.

8. Fundusz Sołecki

Zgodnie z wcześniej podjętą uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy, na rok 2022 wyodrębniono fundusz sołecki w kwocie 546 935,79 zł, zgodnie z obowiązującymi regulacjami prawnymi w tym zakresie, tj.

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

W ramach wydatków funduszu sołeckiego zaplanowano wydatek majątkowy – wykonanie dokumentacji przebudowy drogi (sołectwo Fanianowo). Jest to pierwszy etap zadania, które planuje się kontynuować (warunkiem jest uzyskanie bezzwrotnego dofinansowania), stąd też mimo kwoty poniżej 10 000 zł, wydatek ten został ujęty w załączniku dot. wydatków majątkowych.

Szczegółowe wydatki w ramach funduszu sołeckiego przedstawiono w załączniku nr 11 do uchwały budżetowej na rok 2022.