

ZARZĄDZENIE NR 0050.148.2022
BURMISTRZA ŁOBŻENICY

z dnia 14 listopada 2022 r.

w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej na 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 233 pkt. 1 i art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedkładam:

1. Projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. Uzasadnienie wraz z materiałami informacyjnymi do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok, zgodnie z załącznikiem nr 2.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Piotr Łosoś

PROJEKT

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

z dnia 2022 r.

w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2023 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 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235-237, art. 239, art. 258, art. 264 pkt. 3 i 4, art. 238 ust.1 i 2 ustawy dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa(Dz. U. z 2022 r., poz. 583 z późn. zm.), Rada Miejska w Łobżenicy uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości **47 941 349,00 zł**, z tego:

1. dochody bieżące w kwocie 36 783 372,00 zł,
2. dochody majątkowe w kwocie 11 157 977,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości **48 911 253,00 zł**, z tego:

1. wydatki bieżące w kwocie 38 049 953,00 zł,
 2. wydatki majątkowe w kwocie 10 861 300,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 2 i załącznikiem nr 6.

§ 3. Deficyt budżetu w wysokości **969 904,00 zł** pokryty zostanie:

- przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 669 904,00 zł,
- przychodami ze środków lokat dokonanych w latach ubiegłych w kwocie 300 000,00 zł.

§ 4. Określa się:

1. łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 3 263 935,00 zł,
 2. łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 2 294 031,00 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:

1. 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 na 2023 rok;
2. dochody z tytułu wpływu z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, które przeznacza się na pozostałe działania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom spożywania alkoholu, nie ujęte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych".

zgodnie z załącznikiem nr 9.

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

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

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

§ 14. Tworzy się rezerwy:

1. ogólną w wysokości 150 000,00 zł,
2. celowe w wysokości 996 000,00 zł, z tego na:
 - 1) potrzeby zarządzania kryzysowego – 90 000,00 zł,
 - 2) inicjatywy lokalne – 50 000,00 zł,
 - 3) organizację prac społecznie użytecznych – 40 000,00 zł,
 - 4) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2023 i złożą wnioski o przejście na emeryturę – 376 000,00 zł,
 - 5) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących – 40 000,00 zł,
 - 6) zadania inwestycyjne – 400 000,00 zł.

§ 15. 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.

§ 16. 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,
3. dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków majątkowych między zadaniami w danym dziale,
4. dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach wydatków majątkowych na wydatki bieżące oraz wydatków bieżących na wydatki majątkowe w ramach działu,
5. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
6. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
7. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - 1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - 2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - 3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
 - 4) zmianą kwot, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

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

§ 18. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łobżenicy.

§ 19. Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2023 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

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

Plan dochodów budżetu na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 820 422,00
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	1 815 422,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 815 422,00
	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	20 000,00
	02095		Pozostała działalność	20 000,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	20 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 221 696,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	328 196,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	80 000,00
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	175 141,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	67 555,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	889 500,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	889 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
	70095		Pozostała działalność	4 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
750			Administracja publiczna	109 420,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	103 550,00
		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	103 540,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 500,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	370,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	120,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 012,00

	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 012,00
		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	2 012,00
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	10 088 008,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 200,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	12 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 650 408,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 359 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	98 808,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	171 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	15 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	4 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 870 852,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 508 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 750 252,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	18 600,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	130 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	150 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	250 000,00
		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	20 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	383 800,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	34 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	190 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	89 500,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00

	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 170 748,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 099 664,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	70 984,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
758		Różne rozliczenia	29 428 991,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 869 613,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 869 613,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	9 640 779,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 640 779,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	59 100,00
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	30 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
75816		Wpływy do rozliczenia	8 366 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 366 000,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	493 499,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	493 499,00
801		Oświata i wychowanie	586 044,00
80101		Szkoły podstawowe	25 194,00
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	284,00
	0830	Wpływy z usług	20 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 310,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 600,00
80104		Przedszkola	60 850,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	30 000,00
	0830	Wpływy z usług	30 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	450,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	500 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	287 060,00
	0830	Wpływy z usług	212 940,00
852		Pomoc społeczna	659 995,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	24 640,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 640,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	91 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	91 000,00
85216		Zasiłki stałe	307 000,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	307 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	80 155,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	700,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	79 055,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	142 200,00
	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 (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	94 000,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200,00
85295		Pozostała działalność	15 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	90 320,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	90 320,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	80 320,00
855		Rodzina	3 878 549,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	8 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 799 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	3 725 000,00
	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	260,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	250,00
	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	71 289,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	71 289,00
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	2 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
926			Kultura fizyczna	22 000,00
	92601		Obiekty sportowe	10 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	12 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00
Razem:				47 941 349,00

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

Plan wydatków budżetu na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	89 400,00
	01008		Melioracje wodne	51 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	18 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300,00
	01030		Izby rolnicze	38 400,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	38 400,00
020			Leśnictwo	12 000,00
	02095		Pozostała działalność	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00
600			Transport i łączność	5 122 300,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 122 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	353 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	22 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	440 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	637 300,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 666 000,00
630			Turystyka	55 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	55 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4260	Zakup energii	1 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	300,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	146 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	21 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 100,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	19 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 100,00
	70095		Pozostała działalność	105 800,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40 000,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4260	Zakup energii	12 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	800,00
710			Działalność usługowa	160 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	154 300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	800,00
	71035		Cmentarze	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	71095		Pozostała działalność	3 700,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 700,00
750			Administracja publiczna	6 765 088,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	103 540,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 040,00
		4300	Zakup usług pozostałych	800,00
	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)	247 398,11
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	219 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	725,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 473,11
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 100 575,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 350 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	175 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	605 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	80 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00
		4260	Zakup energii	150 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	9 475,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	600,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	112 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	90 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	73 500,00
		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
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	260 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	32 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 882,00
	4300	Zakup usług pozostałych	169 118,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	809 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	593 700,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 800,00
	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	1 300,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00
75095		Pozostała działalność	243 200,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	193 200,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50 000,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 012,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 012,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 440,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	246,24
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35,28
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	290,48
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	786 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	785 500,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00
	4260	Zakup energii	12 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	12 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 400,00
	4430	Różne opłaty i składki	16 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00

	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	400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	392,00
757			Obsługa długu publicznego	1 562 822,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 562 822,00
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	2 822,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 560 000,00
758			Różne rozliczenia	1 146 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 146 000,00
		4810	Rezerwy	746 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	400 000,00
801			Oświata i wychowanie	18 008 500,00
	80101		Szkoły podstawowe	12 187 600,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	488 700,00
		3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 482 700,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	105 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 447 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	163 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	260 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00
		4260	Zakup energii	242 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	26 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	370 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	25 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	504 300,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 800,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 252 300,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	544 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	931 800,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	173 800,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 500,00
		4260	Zakup energii	23 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	9 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	39 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 200,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 300,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	422 600,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	41 000,00
80104		Przedszkola	1 673 500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	358 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 000,00
	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	79 200,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	64 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	786 900,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	54 000,00
80107		Świetlice szkolne	175 400,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	147 700,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 500,00
80113		Dowozenie uczniów do szkół	1 031 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 031 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	47 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	33 300,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 007 700,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	318 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4220	Zakup środków żywności	500 000,00
	4260	Zakup energii	79 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 800,00
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	82 100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	28 600,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	747 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	86 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 200,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	645 500,00
80195		Pozostała działalność	125 000,00
	2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	125 000,00
851		Ochrona zdrowia	333 739,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	311 239,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 700,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
	4260	Zakup energii	50 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	71 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	33 339,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4430	Różne opłaty i składki	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00
	85195	Pozostała działalność	16 500,00
	4260	Zakup energii	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
852		Pomoc społeczna	1 809 920,00
	85202	Domy pomocy społecznej	60 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	60 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	30 640,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 640,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	200 300,00
	3110	Świadczenia społeczne	200 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	300,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	100 100,00
	3110	Świadczenia społeczne	100 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00
85216		Zasiłki stałe	309 200,00
	3110	Świadczenia społeczne	309 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	818 880,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	552 900,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00
	4260	Zakup energii	18 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 400,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 400,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 380,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	247 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	140 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	74 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	20 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00
	85295	Pozostała działalność	23 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	104 020,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	90 320,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 682,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 078,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 050,00
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00
	4260	Zakup energii	1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 610,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	85395	Pozostała działalność	13 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
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	4 227 160,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	8 000,00

	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	3 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 840 921,00
	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	3 316 505,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	149 300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	325 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 521,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4260	Zakup energii	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 195,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 400,00
	4580	Pozostałe odsetki	4 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	250,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,00
85504		Wspieranie rodziny	230 700,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4260	Zakup energii	2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	87 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	900,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
85508		Rodziny zastępcze	76 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	76 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	71 289,00
	3110	Świadczenia społeczne	71 289,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 939 000,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 285 000,00

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	550 000,00
	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
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 700 000,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	248 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	243 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	517 900,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	440 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	50 000,00
	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	40 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	80 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	656 000,00
	4260	Zakup energii	451 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	180 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	85 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00
90095		Pozostała działalność	17 100,00
	4190	Nagrody konkursowe	1 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 700,00
	4260	Zakup energii	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 044 000,00
	92101	Instytucje kinematografii	58 000,00
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	58 000,00
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	78 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	76 000,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	716 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	455 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	137 000,00
	4260	Zakup energii	72 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
92116		Biblioteki	80 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	80 000,00
92118		Muzea	11 000,00

	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	11 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	80 000,00
	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	80 000,00
92195		Pozostała działalność	21 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00
926		Kultura fizyczna	587 500,00
92601		Obiekty sportowe	198 500,00
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	95 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4260	Zakup energii	20 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 700,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	255 500,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	200 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
92695		Pozostała działalność	133 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00

Razem:	48 911 253,00
---------------	---------------

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

Plan przychodów i rozchodów budżetu na 2023 rok

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 263 935,00
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	2 963 935,00
2	Przelewy z rachunków lokat	994	300 000,00
Rozchody ogółem:			2 294 031,00
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	520 000,00
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 774 031,00

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

Plan dochodów, dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów na 2023 rok	Plan wydatków na 2023 rok
750			Administracja publiczna	103 540,00	103 540,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	103 540,00	103 540,00
		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	103 540,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		86 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		14 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 040,00
		4300	Zakup usług pozostałych		800,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 012,00	2 012,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 012,00	2 012,00
		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	2 012,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 440,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		246,24
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		35,28

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		290,48
852			Pomoc społeczna	94 000,00	94 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	94 000,00	94 000,00
		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	94 000,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		74 000,00
855			Rodzina	3 796 539,00	3 796 539,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 725 000,00	3 725 000,00
		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	3 725 000,00	
		3110	Świadczenia społeczne		3 316 505,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		82 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		314 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		8 195,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	250,00	250,00
		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	250,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		200,00

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		40,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		10,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	71 289,00	71 289,00
		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	71 289,00	
		3110	Świadczenia społeczne		71 289,00
Razem:				3 996 091,00	3 996 091,00

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

Plan dotacji celowych i wydatków na realizację zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
-------	----------	----------	-------	------------------

DOTACJA

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	80 320,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	80 320,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	80 320,00
Razem:				80 320,00

WYDATKI

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	80 320,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	80 320,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 682,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 078,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 050,00
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00
		4260	Zakup energii	1 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 610,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
Razem:				80 320,00

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

Plan wydatków majątkowych na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	4 303 300,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 303 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	637 300,00
			Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)	377 300,00
			Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	234 000,00
			Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi (Fanianowo)	26 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 666 000,00
			Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	3 666 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	600 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	600 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00
			Modernizacja budynku OSP w miejscowości Łobżenica	600 000,00
758			Różne rozliczenia	400 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	400 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	400 000,00
			Rezerwa celowa na zadania inwestycyjne	400 000,00
801			Oświata i wychowanie	220 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	220 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00
			Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym	220 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 338 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 285 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	550 000,00
			Budowa kanalizacji Witrogoszcz Osada - Witrogoszcz Wieś	175 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierszno Wielkie- Dźwierszno Małe-Gródek-Witrogoszcz	50 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko-Piesno-Walentynowo-Kunowo-Kruszki	25 000,00
			Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m.Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko	300 000,00
		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
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 700 000,00
			Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m.Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko	4 700 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	13 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00
			Zakup traktorka ogrodowego do koszenia trawy (FS Dębno)	13 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	40 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00

		Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła	40 000,00
Razem			10 861 300,00

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

Plan dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwota dotacji		
				Podmiotowa	Przedmiotowa	Celowa
				Plan	Plan	Plan
1	2	3	4	5	6	7
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 Pilskiego</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 Pilskim</u>)			125 000,00
921	92101	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy - Małe kino społecznościowe w Łobżenicy - Kino za Rogiem)			58 000,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<u>Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy</u>)	455 000,00		
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<u>Biblioteka</u>)	80 000,00		

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwota dotacji		
				Podmiotowa	Przedmiotowa	Celowa
921	92118	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<u>Izba Muzealna</u>)	11 000,00		
926	92601	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>Stadion</u>)			95 000,00
Razem				546 000,00	0,00	279 374,89
Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				825 374,89		
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>)			12 000,00
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>)			40 000,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwota dotacji		
				Podmiotowa	Przedmiotowa	Celowa
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (<u>dotacja na cele związane z ochroną zabytków</u>)			80 000,00
926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (<u>zadania w zakresie kultury fizycznej</u>)			200 000,00
Razem				0,00	0,00	377 000,00
Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				377 000,00		
Razem dotacje				546 000,00	0,00	656 374,89
DOTACJE OGÓŁEM				1 202 374,89		

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

Plan dochodów z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska, i wydatków z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
-------	----------	----------	-------	------------------

DOCHODY

900	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/...../..... Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia

I. Plan dochodów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
-------	----------	----------	-------	------------------

DOCHODY

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

WYDATKI

851			Ochrona zdrowia	190 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	184 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 700,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4260	Zakup energii	30 000,00
		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
		4430	Różne opłaty i składki	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00
Razem				190 000,00

II. Plan dochodów z tytułu wpływu z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatków, które przeznacza się na pozostałe działania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom spożywania alkoholu, nie ujęte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
-------	----------	----------	-------	------------------

DOCHODY

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	70 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	70 000,00
		0270	Wpływ z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00
Razem				70 000,00

WYDATKI

851			Ochrona zdrowia	70 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	70 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	70 000,00
Razem				70 000,00

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

Plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
852			Pomoc społeczna	10 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 000,00
		0830	Wpływy z usług	10 000,00
855			Rodzina	145 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	145 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	83 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	60 000,00
Razem:				155 000,00

Załącznik nr 11 do uchwały Nr/..... Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia

Plan wydatków z funduszu sołeckiego na 2023 rok

PRZEDSIĘWZIĘCIA Z FUNDUSZU SOŁECKIGO		Plan wydatków na 2023 rok	Klasyfikacja budżetowa
CHLEBNO		22 243,10	
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	10 000,00	600-60016-4210
2	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej i terenu przyległego	9 000,00	921-92109-4210
		743,10	921-92109-4260
3	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	2 500,00	921-92105-4300
DĘBNO		47 215,11	
1	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	9 000,00	921-92109-4210
2	Utrzymanie świetlicy wiejskiej (ogrzewanie, energia elektryczna)	5 215,11	921-92109-4260
3	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	7 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej	6 000,00	926-92695-4210
5	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	7 000,00	900-90004-4210
6	Zakup traktorka ogrodowego do koszenia trawy	13 000,00	900-90004-6060
DZIEGCIARNIA		18 226,99	
1	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	1 000,00	900-90004-4210
2	Zakup materiałów i usług na potrzeby świetlicy wiejskiej	1 000,00	921-92109-4210
		500,00	921-92109-4260
3	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów rekreacyjno- sportowych	3 000,00	926-92695-4210
4	Zakup materiałów na remont i utrzymanie dróg	11 426,99	600-60016-4210
5	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	1 300,00	921-92105-4300
DŹWIERSZNO MAŁE		22 037,15	
1	Bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej: energia, woda, śmieci.	2 500,00	921-92109-4260

2	Zakup wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	3 500,00	921-92109-4210
3	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej (nie stanowiącej środków trwałych)	12 037,15	926-92695-4210
4	Zakup materiałów na remont i utrzymanie dróg	4 000,00	600-60016-4210
DŹWIERSZNO WIELKIE		21 831,20	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg	6 500,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	1 000,00	900-90004-4210
3	Organizacja spotkań integracyjno- sportowych	2 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia świetlicy wiejskiej	300,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
5	Zakup materiałów i wyposażenia wraz z konserwacją placu zabaw	10 000,00	926-92695-4210
6	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	1 031,20	921-92195-4300
FANIANOWO		16 630,84	
1	Zakup materiałów na remont dróg	3 630,84	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	2 000,00	900-90004-4210
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	3 000,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby sołectwa	8 000,00	921-92195-4210
FERDYNANDOWO		19 668,67	
1	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	2 500,00	921-92105-4300
2	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	1 500,00	921-92109-4210
		1 968,67	921-92109-4260
3	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	710-71004-4300
4	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	2 500,00	900-90004-4210
5	Zakup materiałów wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej (nie stanowi środków trwałych)	10 000,00	926-92695-4210
IZDEBKI		19 720,16	

1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg	3 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	5 000,00	900-90004-4210
3	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	3 000,00	921-92105-4300
4	Doposażenie i utrzymanie świetlicy wiejskiej	6 500,00	921-92109-4210
		1 020,16	921-92109-4260
5	Strategie rozwoju Wsi Izdebki- wniosek	1 200,00	710-71004-4300
KOŚCIERZYN MAŁY		26 207,73	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	6 207,73	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	4 000,00	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	10 000,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
5	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	2 000,00	926-92695-4210
KRUSZKI		25 177,96	
1	Zakup materiałów oraz usług na remont, bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	8 000,00	600-60016-4210
2	Organizacje wydarzeń integracyjno-kulturalno-sportowych	4 000,00	921-92105-4300
3	Zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwie	2 000,00	900-90004-4210
4	Zakup materiałów i usług na bieżące utrzymanie i wyposażenie świetlicy i terenu przyległego służącego celom sołeckim	1 000,00	921-92109-4260
		10 177,96	921-92109-4210
KUNOWO		19 926,11	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i w pasie drogowym	10 000,00	600-60016-4210
2	Zakup materiałów i usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	2 000,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	3 000,00	921-92105-4300

4	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	3 000,00	900-90004-4210
5	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	926,11	921-92195-4300
LISZKOWO		38 153,10	
1	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	5 000,00	900-90004-4210
2	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	14 000,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
3	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	5 653,10	926-92695-4210
4	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	10 000,00	600-60016-4210
5	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	2 500,00	921-92105-4300
LUCHOWO		44 022,81	
1	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	710-71004-4300
2	Zakup materiałów i wyposażenia i usług na potrzeby utrzymania świetlicy	6 280,00	921-92109-4210
		1 500,00	921-92109-4260
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	1 520,00	921-92105-4300
4	Zakup materiałów na potrzeby utrzymania dróg gminnych	11 022,81	600-60016-4210
5	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy wiejskiej (nie stanowi środków trwałych)	20 000,00	926-92695-4210
6	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	2 500,00	900-90004-4210
PIESNO		21 676,73	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i w pasie drogowym	7 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	4 000,00	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	5 676,73	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
5	Zakup materiałów oraz infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	1 000,00	926-92695-4210

RATAJE		30 429,80	
1	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	1 500,00	900-90004-4210
2	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	4 000,00	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 na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	7 929,80	600-60016-4210
SZCZERBIN		24 508,61	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym - Zakup kruszywa	5 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	1 500,00	900-90004-4210
3	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	1 000,00	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
4	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	4 008,61	921-92105-4300
5	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	10 800,00	926-92695-4210
6	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	710-71004-4300
TOPOLA		16 836,79	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	4 500,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	6 000,00	900-90004-4210
3	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej, utrzymanie świetlicy	3 836,79	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
4	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalnych	1 500,00	921-92105-4300
TRZEBOŃ		22 346,08	
1	Zakup materiałów i usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem jej terenu przyległego	9 000,00	921-92109-4210
		1 846,08	921-92109-4260
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	4 500,00	921-92105-4300

3	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	1 000,00	900-90004-4210
4	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	6 000,00	600-60016-4210
WALENTYNOWO		20 492,49	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	3 000,00	600-60016-4210
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	1 500,00	900-90004-4210
3	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej w sołectwie, tj. budowa wiaty na boisku sportowym (nie stanowi środka trwałego)	10 992,49	926-92695-4210
4	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych w sołectwie	3 000,00	921-92105-4300
5	Wynajem i korzystanie z sali na potrzeby sołectwa	2 000,00	921-92109-4300
WIKTORÓWKO		32 489,35	
1	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej - zakup ogrodzenia	9 000,00	926-92695-4210
2	Doposażenie jednostki OSP w Wiktorówku (na zadania związane z ochroną przeciwpożarową i zapewnieniem gotowości bojowej OSP)	9 000,00	754-75412-4210
3	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	8 000,00	600-60016-4210
4	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	3 489,35	900-90004-4210
5	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno-sportowych	3 000,00	921-92105-4300
WITROGOSZCZ		23 839,25	
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg	5 000,00	600-60016-4210
2	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	3 000,00	921-92105-4300
3	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	3 000,00	900-90004-4210
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	11 839,25	921-92109-4210
		1 000,00	921-92109-4260
WITROGOSZCZ- KOLONIA		17 351,68	
1.	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	5 000,00	600-60016-4210
2.	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	700,00	900-90004-4210
3.	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby	5 651,68	921-92109-4210

~	światlicy wiejskiej	1 000,00	921-92109-4260
4	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	5 000,00	921-92105-4300
WITROGOSZCZ- OSADA		21 264,82	
1	Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	2 000,00	900-90004-4210
2	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	5 000,00	921-92105-4300
3	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego (nie stanowi środka trwałego)	10 264,82	926-92695-4210
4	Wynajem pomieszczenia na potrzeby "światlicy wiejskiej" sołectwa	4 000,00	921-92105-4300
Wydatki na 2023 rok		572 296,53	

Klasyfikacja budżetowa	Plan
600-60016-4210	135 218,17
710-71004-4300	4 800,00
754-75412-4210	9 000,00
900-90004-4210	59 689,35
900-90004-6060	13 000,00
921-92105-4300	75 328,61
921-92109-4210	126 262,41
921-92109-4260	26 293,12
921-92109-4300	2 000,00
921-92195-4210	8 000,00
921-92195-4300	1 957,31
926-92695-4210	110 747,56
Ogółem	572 296,53

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

Plan dochodów i wydatków na przedsięwzięcia realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski
Ład: Program Inwestycji Strategicznych na 2023 rok

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
758			Różne rozliczenia	8 366 000,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	8 366 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 366 000,00
Razem:				8 366 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą
600			Transport i łączność	3 666 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 666 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 666 000,00
			Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	3 666 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 700 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 700 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 700 000,00
			Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko	4 700 000,00
Razem:				8 366 000,00

Uzasadnienie
do uchwały Nr Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia r.
w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2023 rok

Na podstawie § 4 pkt 3 uchwały Nr XXXVIII/250/2010 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 25 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobzenica, Burmistrz przedkłada Radzie Miejskiej w Łobzenicy uzasadnienie oraz materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

Przy opracowaniu uchwały budżetowej na rok 2023 wykorzystano następujące akty prawne i informacje:

1. ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.);
2. ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.);
3. rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1571 z późn. zm.);
4. ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r., poz. 2267 z późn. zm.);
5. uchwałę Nr XXXVIII/250/2010 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 25 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Łobzenica;
6. zarządzenie Nr 0050.111.2022 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 sierpnia 2022 r. w sprawie wytycznych i założeń do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy Łobzenica na 2023 rok;
7. informację Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 r. nr ST3.4750.23.2022 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 3113-10/22 z dnia 21 października 2022 r. o przewidywanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2023 roku;
9. informację Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r. o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023 kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych;
10. materiały planistyczne opracowane przez podległe jednostki organizacyjne oraz pracowników merytorycznych Urzędu Miejskiego Gminy Łobzenica;

11. uchwały oraz projekty uchwał Rady Miejskiej w Łobżenicy regulujące zagadnienia mające wpływ na wysokość kwot ujętych w projekcie budżetu Gminy Łobżenica na 2023 rok.

1. Dochody

Podstawę określenia kwot dochodów na rok 2023 dla Gminy Łobżenica stanowił uchwalony w tym zakresie plan dla roku 2022, jego realizacja wg stanu na dzień 30.09.2022 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 2023 wynoszą **47 941 349,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 36 783 372,00 zł
- dochody majątkowe w kwocie 11 157 977,00 zł.

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

I. Dochody bieżące w kwocie 36 783 372,00 zł, w tym:

1. dochody własne – 11 281 694,00 zł, w tym:

- a) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie przeciwdziałania narkomanii – 190 000,00 zł oraz 70 000,00 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 – 4 497 787,00 zł, w tym:

- a) otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 3 915 772,00 zł,
- b) otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 501 695,00 zł,
- c) otrzymane z gminy i powiatu na zadania bieżące realizowane w drodze umów (porozumień) między jednostkami samorządu terytorialnego – 80 320,00 zł.

3. subwencje – 21 003 891,00 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej – 10 869 613,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 9 640 779,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej – 493 499,00 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 020 Leśnictwo – 20 000,00 zł

Rozdział 02095 Pozostała działalność – 20 000,00 zł

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

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 1 221 696,00 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 328 196,00 zł

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

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 80 000,00 zł,
- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – 1 000,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 500,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 175 141,00 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 67 555,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 4 000,00 zł.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 889 500,00 zł

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

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 889 000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 500,00 zł.

Rozdział 70095 Pozostała działalność – 4 000,00 zł

Kwota dochodu z tytułu wpływu z różnych dochodów.

Dział 750 Administracja publiczna – 109 420,00 zł

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 103 550,00 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 103 540,00 zł (w tym na zadania dotyczące spraw obywatelskich kwota 64 709,00 zł oraz na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej kwota 38 831,00 zł). Ujęto w budżecie na podstawie informacji Nr FB-I.3110.7.2022.2 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24 października 2022 roku o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023 kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych.

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

Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 4 500,00 zł

Kwota dochodu z tytułu wpływu z różnych dochodów.

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 – 370,00 zł

Kwota dochodu z tytułu wpływu z pozostałych odsetek (120,00 zł) oraz wpływu z różnych dochodów (250,00 zł).

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 2 012,00 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 2 012,00 zł

Zaplanowana kwota dochodów w ramach dotacji celowej przyjęta na podstawie informacji DPL 3113-10/22 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile z dnia 21 października 2022 roku o przewidywanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2023 r.

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 zużytą energię elektryczną w budynku OSP Łobżenicy.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości – 792,00 zł

Rozdział 75515 Nieodpłatna pomoc prawna – 792,00 zł

Dochody na funkcjonowanie punktu bezpłatnej pomocy prawnej w Łobżenicy przyjęto na podstawie założeń bieżącego roku. Na dzień sporządzenia projektu budżetu na 2023 rok nie

zawarto porozumienia pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Łobżenica. Po podpisaniu stosownego dokumentu, plan dochodów i wydatków na przedmiotowe zadanie zostanie odpowiednio skorygowany.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 10 088 008,00 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 774 830,00 zł od projektu na 2022 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 – 12 200,00 zł

Wpływ z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej – 12 000,00 zł.

Jest to zryczałtowany podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych pobierany na podstawie ustawy z dnia 20 listopada 1998 r. o zryczałtowanym podatku od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne. Jest pobierany przez urzędy skarbowe, stanowi dochód gminy w 100 %. W rozdziale tym zaplanowano również dochody - 200,00 zł z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

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

i

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

wpływy z podatku od nieruchomości – 2 867 000,00 zł

Planowane dochody z tytułu wpływów z podatków od nieruchomości są większe o 492 800,00 zł w porównaniu do planu na 2022 rok.

Planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynoszą 1 508 000,00 zł, natomiast od osób prawnych i innych jednostek – 1 359 000,00 zł.

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

Stawki podatku są zróżnicowane w zależności od sposobu wykorzystywania gruntów i budynków. Podatnikami podatku od nieruchomości są zarówno osoby prawne, jak i fizyczne. Przy prognozowaniu wysokości dochodów z podatku od nieruchomości wzięto pod uwagę faktyczną powierzchnię gruntów i budynków na terenie gminy podlegających

opodatkowaniu, według stanu na dzień 30.09.2022 r. Dochód z tego tytułu został oszacowany przy zastosowaniu stawek uchwalonych w dniu 25 października 2022 r. przez Radę Miejską w Łobżenicy – uchwała Nr XLVI/412/22 zmienioną uchwałą Nr XLVII/420/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 7 listopada 2022 roku.

wpływy z podatku rolnego – 1 849 060,00 zł

Planowane dochody z tytułu wpływów z podatku rolnego są o 209 660,00 zł większe od planu na 2022 rok. Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych planowane są na poziomie 1 750 252,00 zł, co stanowi 94,65 % szacowanych dochodów z tego tytułu.

Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych planowane są na poziomie 98 808,00 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. **185,13 zł**
- b) za 1 ha fizyczny w nieruchomościach niestanowiących gospodarstwa rolnego równowartość pieniężną 5 q żyta, tj. **370,25 zł**.

W dniu 19 października 2022 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 2023 (M. P. z 2022 r., poz. 995). Wynosi ona **74,05 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 30.09.2022 r., rzeczywistego wykonania wpływów z tego tytułu w 2022 r. Uwzględniono również przewidywane zwolnienia w podatku rolnym o ulgi inwestycyjne i ulgi z tytułu nabycia gruntów.

wpływy z podatku leśnego – 189 600,00 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 2022 roku w wysokości 323,18 zł za 1 m³, ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna,

obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r. (M. P. z 2022 r. poz. 996). Podatek leśny od 1 ha wynosi 71,10 zł ($0,220\text{m}^3 * 323,18 \text{ zł} = 71,0996 \text{ zł}$).

wpływy z tytułu podatku od środków transportowych – 145 000,00 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 XLVI/413/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25 października 2022 roku, zmienioną uchwałą Nr XLVII/419/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 7 listopada 2022 roku.

Pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat w rozdziale 75615 i rozdziale 75616 dotyczą: wpływy z tytułu podatku od spadku i darowizn – **20 000,00 zł.**

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 – **150 000,00 zł.**

Opłata targowa pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1452 z późn. zm.). Stawki opłaty i zasady poboru są określone przez Radę Miejską w Łobżenicy 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 – **1 000,00 zł.**

Wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – **250 500,00 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 – **8 100,00 zł.**

Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – **21 000,00 zł.**

Wpływy z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – **4 000,00 zł.**

Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – 383 800,00 zł

wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 70 000,00 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 – 190 000,00 zł

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

wpływy z tytułu opłaty skarbowej – 34 000,00 zł

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

wpływy z tytułu innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 89 500,00 zł

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

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

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

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

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 4 170 748,00 zł

Udziały gminy w dochodach z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych mają wynieść 4 099 664,00 zł, z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych – 70 984,00 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 ST3.4750.23.2022 Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 r. o rocznych planowanych kwotach poszczególnych subwencji, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2023 rok.

Dział 758 Różne rozliczenia – 29 428 991,00 zł

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

Łączna kwota subwencji na 2023 rok ma wynieść 21 003 891,00 zł.

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

Plan gminy Łobżenica na rok 2023 przedstawia się następująco:

- część oświatowa – 10 869 613,00 zł,
- część wyrównawcza – 9 640 779,00 zł,
- część równoważąca – 493 499,00 zł.

Poszczególne kwoty subwencji ujęto w planie finansowym na 2023 rok na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej kwocie dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

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

Ponadto kwotę 8 366 000,00 zł stanowią środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe – 59 100,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody z następujących źródeł:

- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – 100,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 30 000,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 20 000,00 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 5 000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 4 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 586 044,00 zł

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 25 194,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody z następujących źródeł:

- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 284,00 zł,
- wpływy z usług – 20 000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 1 310,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 3 600,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola – 60 850,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 30 000,00 zł,
- wpływy z usług – 30 000,00 zł
- wpływy z pozostałych odsetek – 450,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 400,00 zł.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 500 000,00 zł

dochody obejmują:

- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 287 060,00 zł,
- wpływy z usług – 212 940,00 zł,

Dział 852 Pomoc społeczna – 659 995,00 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.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r. Wojewody Wielkopolskiego o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2023 rok kwotach. Poszczególne kwoty dotacji, w tym dziale omówione zostały w dalszej części uzasadnienia, dotyczącej zadań zleconych.

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

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 90 320,00 zł

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 90 320,00 zł

W ramach tego rozdziału planuje się dotację celową w kwocie 80 320,00 zł z Powiatu Pilskiego, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie, a także

wpływy w kwocie 10 000,00 zł z tytułu sprzedaży prac wykonanych przez uczestników warsztatów.

Dział 855 Rodzina – 3 878 549,00 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.3110.7.2022.2 z dnia 24.10.2022 r. o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2023 rok kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych.

W rozdziale 85501 Świadczenia wychowawcze – 8 000,00 zł

Dochody dotyczą wpływów ze zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywaniem z naruszeniem procedur w kwocie 5 000,00 zł i wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 3 000,00 zł.

W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 799 000,00 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 3 725 000,00 zł, dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego – w kwocie 60 000,00 zł, ze zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywaniem z naruszeniem procedur – w kwocie 10 000,00 zł (zwrot świadczeń nienależnie pobranych), dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – w kwocie 60 000,00 zł oraz wpływy z pozostałych odsetek – w kwocie 4 000,00 zł.

W rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny – 260,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wpływy z dotacji celowej otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – w kwocie 250,00 zł na podstawie wydanej decyzji Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2021 r oraz dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – w kwocie 10,00 zł.

W rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu w wypłacie zasiłków dla opiekunów – 71 289,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano wpływy dotacji celowych w kwocie 71 289,00 zł, na podstawie wydanej decyzji Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 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 2023 zaplanowano z uwzględnieniem poziomu realizacji tych dochodów w trzech kwartałach 2022 r.

Rozdział 90095 Pozostała działalność – 100,00 zł

Wpływy z różnych opłat – 100,00 zł.

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

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

Wpływy z różnych dochodów – 2 000,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna – 22 000,00 zł

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – 10 000,00 zł

Wpływy z różnych dochodów – 10 000,00 zł.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – 12 000,00 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 11 157 977,00 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 11 157 977,00 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 – 1 815 422,00 zł,
2. ze sprzedaży składników majątkowych – 20 000,00 zł (drewno z lasu komunalnego),
3. z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 67 555,00 zł,
4. z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 889 000,00 zł,
5. z tytułu środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 8 366 000,00 zł.

Planowane na rok 2023 dotacje celowe na dofinansowanie zadań majątkowych stanowią wartość 1 815 422,00 zł i wynikają z podpisanych już przez gminę umów na następujące **zadania majątkowe**:

- „Termomodernizacja budynków: Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym, Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Przedszkola Publicznego w Łobżeniczy i Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej” – na podstawie umowy nr RPWP.03.02.01-30-0039/ 15-00 zawartej w dniu 18.11.2019 r. pomiędzy Gminą Łobżenica a Zarządem Województwa Wielkopolskiego w ramach WRPO na lata 2014-2020 - w kwocie 1 076 431,98 zł.
- „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 – w kwocie 738 990,02 zł.

Przedsięwzięcia powyższe zostały już zakończone. Złożono wnioski o płatność ostateczną. Z uwagi na czasochłonność procedury weryfikacyjnej wniosków wydaje się wysoce prawdopodobne, że płatności nie będą miały miejsca w roku 2022 r., stąd planuje się dochody z powyższego tytułu na rok 2023.

Planowane dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości w 2023 r. dotyczą nieruchomości przedstawionych w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

Lp.	Nieruchomość planowana do sprzedaży	Nr działki	Powierzchnia (ha)	Szacowany dochód w zł
1.	Fanianowo 28 (2 lokale mieszkalne)	21/1	0,2686	116 000,00
2.	Łobżenica ul. Złotowska 19 (1 lokal mieszkalny)	400/2	0,0087	52 000,00
3.	Łobżenica ul. Złotowska 19 (5 lokali mieszkalnych – wartość szacunkowego dochodu określona przy założeniu udzielonej bonifikaty)	400/1, 400/3	0,0629	125 000,00
4.	Łobżenica ul. Pawła Szczuki 1 (2 lokale mieszkalne – wartość szacunkowego dochodu określona przy założeniu udzielonej bonifikaty)	1184	0,1403	50 000,00
5.	Luchowo 33 (budynek byłej szkoły, 2 lokale mieszkalne oraz 2 lokale użytkowe)	337/4	0,774	522 000,00
RAZEM				865 000,00

2. Wydatki

Planowane wydatki gminy Łobżenica stanowią kwotę **48 911 253,00 zł** i obejmują:

- wydatki bieżące w kwocie 38 049 953,00 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 10 861 300,00 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 38 049 953,00 zł

w tym m.in. na:

1. zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami – 3 996 091,00 zł,
2. wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – 125 000,00 zł,
3. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – 825 374,89 zł,
4. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 377 000,00 zł,
5. zadania określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie przeciwdziałania narkomanii – 190 000,00 zł oraz 70 000,00 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,
6. 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 – 89 400,00 zł

z czego planuje się:

Rozdział 01008 Melioracje wodne – 51 000,00 zł

Wydatki te przeznaczone będą na:

- dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych (dla gminnej spółki wodnej) – 12 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 500,00 zł,
- zakup usług remontowych – 18 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 18 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 1 200,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 300,00 zł.

Rozdział 01030 Izby Rolnicze – 38 400,00 zł

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

Dział 020 Leśnictwo – 12 000,00 zł

Rozdział 02095 Pozostała działalność – 12 000,00 zł

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

Dział 600 Transport i łączność – 5 122 300,00 zł

z czego planuje się:

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 5 122 300,00 zł

w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia – 353 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 135 218,17 zł,
- zakup usług remontowych – 22 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 440 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 3 500,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 500,00 zł,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 637 300,00 zł,
- wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 3 666 000,00 zł.

Powyższe planowane wydatki bieżące dotyczą utrzymania gminnej infrastruktury drogowej.

Dział 630 Turystyka – 55 000,00 zł

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki – 55 000,00 zł

w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 22 900,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 4 000,00 zł,

- zakup energii – 1 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 800,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 26 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 300,00 zł.

Powyższe planowane wydatki dotyczą utrzymania gminnej infrastruktury rekreacyjno-turystycznej.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 146 000,00 zł

z czego planuje się:

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 21 100,00 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 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 19 100,00 zł

w tym:

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

Rozdział 70095 Pozostała działalność – 105 800,00 zł

w tym:

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

Powyższe planowane wydatki dotyczą utrzymania gminnego mienia komunalnego.

Dział 710 Działalność usługowa – 160 000,00 zł

w tym:

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – 154 300,00 zł

Wydatki dotyczą wykonania projektów miejscowych planów przestrzennego zagospodarowania oraz opłat na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym fundusz sołecki – 4 800,00 zł.

Rozdział 71035 Cmentarze – 2 000,00 zł

Zakup zniczy i wiązanek na miejsca pamięci narodowej.

Rozdział 71095 Pozostała działalność – 3 700,00 zł

Zakup usług dotyczących wykonania ekspertyz, analiz i opinii.

Dział 750 Administracja publiczna – 6 765 088,00 zł

w tym:

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 103 540,00 zł

W tym środki z dotacji celowej – 103 540,00 zł, zgodnie z pismem z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 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 – 247 398,11 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 – 219 700,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5 500,00 zł,
- zakup usług remontowych – 725,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 20 000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 473,11 zł.

Rozdział 75023 Urzędy gmin – 5 100 575,00 zł,

z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 4 205 000,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 73 500,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 80 000,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 1 000,00 zł,
- wydatki rzeczowe, w tym:
 - świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp – 3 000,00 zł,
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 3 000,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 100 000,00 zł,
 - zakup energii elektrycznej – 150 000,00 zł,
 - zakup usług remontowych – 9 475,00 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 1 500,00 zł,
 - szkolenia pracowników – 10 000,00zł,
 - pozostałe usługi – 220 000,00 zł (pocztowe, transportowe, opłaty za nieczystości stałe i płynne, prowizje bankowe, ogłoszenia, opieki autorskie programów komputerowych i systemów, usługi w zakresie kontroli zarządczej oraz ochrony danych osobowych itp.),
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 15 000,00 zł,
 - zakup usług dotyczących tłumaczeń aktów – 600,00 zł,
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 112 000,00 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 20 000,00 zł,
 - podróże służbowe zagraniczne – 1 000,00 zł,
 - różne opłaty i składki – 90 000,00 zł,
 - opłaty na rzecz budżetu państwa – 500,00 zł,

- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 5 000,00 zł.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 260 000,00 zł

Wydatki przeznacza się na promocję gminy Łobżenica, w tym:

- składki na ubezpieczenia społeczne – 1 500,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi – 15 000,00 zł,
- zakup nagród konkursowych – 32 500,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do promocji gminy – 41 882,00 zł,
- zakup pozostałych usług – 169 118,00 zł.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 809 000,00 zł

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1 000,00 zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 745 400,00 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 – 1 300,00 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 13 300,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 500,00 zł,
- różne opłaty i składki – 800,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 15 400,00 zł,
- szkolenia pracowników – 500,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 100,00 zł.

Rozdział 75095 Pozostała działalność – 243 200,00 zł

w tym:

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

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 2 012,00 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 2 012,00 zł

Wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 786 000,00 zł

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 785 500,00 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) – 35 000,00 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe (konserwatorzy sprzętu i pojazdów pożarniczych) – 17 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, oleje silnikowe, środki owadobójcze, sorbent zakup części zamiennych do naprawy samochodów, zakup sprzętu pożarniczego itp.) – 45 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 9 000,00 zł,
- energia elektryczna – 12 000,00 zł,
- usługi remontowe – 12 000,00 zł,
- badania lekarskie strażaków – 10 000,00 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 – 8 400,00 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,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 8 000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 600 000,00 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 – 400,00 zł i zakup usług pozostałych – 392,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 1 562 822,00 zł

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki – 1 562 822,00 zł

Wydatki w kwocie 1 560 000,00 zł planowane są na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych, natomiast wydatki w kwocie 2 822,00 zł dotyczą kosztów emisji samorządowych papierów wartościowych oraz innych opłat i prowizji.

Wydatki te dotyczą następujących zobowiązań:

- 1) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w gminie Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, modernizację oczyszczalni ścieków komunalnych, stacji uzdatniania wody w miejscowościach: Kościerzyn, Trzeboń, Łobżenica, Dźwierszno Wielkie, Dębno, Fanianowo i Liszkowo; kwota zaciągniętego kredytu – 3 794 569 zł) – kwota do spłaty **1 130 569 zł**;

- 2) Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa ulic w Łobżenicy po kanalizacji – ulice: Mennicza, Złota, Srebrna, Browarna, Targowa, 600-lecia, Wojska Polskiego, Batorego, Łąkowa, Sienkiewicza, Głowackiego, Szczuki; kwota udzielonego kredytu – 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **635 000 zł**;
- 3) Umowa kredytu Nr S/119/06/2013/1056/F/CEB/EIB4/174/EKO, zawarta w dniu 06.08.2013 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa dróg osiedlowych na Osiedlu Leśnym, ul. Polna i Osiedlu przy ulicy Złotowskiej w Łobżenicy; kwota udzielonego kredytu – 2 000 000 zł) – kwota do spłaty **862 058 zł**;
- 4) Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości: Łobżenica, Rataje, Kościerzyn Mały, Szczerbin – etap IV; kwota udzielonego kredytu 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **635 000 zł**;
- 5) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy na sfinansowanie zadań inwestycyjnych; kwota udzielonego kredytu 2 350 000 zł, kwota do spłaty – **1 198 000 zł**;
- 6) Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12.2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białosłiwie na finansowanie zadań inwestycyjnych gminy w 2017 roku; kwota udzielonego kredytu 4 000 000 zł, kwota do spłaty – **3 540 000 zł**;
- 7) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 17 lipca 2018 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 690 000 zł**;
- 8) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 19 czerwca 2019 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 870 000 zł**;
- 9) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 29 maja 2020 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **4 000 000 zł**;
- 10) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 25 listopada 2021r. z Domem Maklerskim Banku BPS Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **2 600 000 zł**.

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

Dział 758 Różne rozliczenia – 1 146 000,00 zł

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – 1 146 000,00 zł

Rozdział ten obejmuje rezerwę ogólną w kwocie 150 000,00 zł na nieprzewidziane wydatki spowodowane sytuacjami losowymi oraz rezerwy celowe w kwocie 996 000,00 zł, w tym

400 000,00 zł na zadania inwestycyjne, dla których m.in. nie dokonano szczegółowego podziału na pozycje klasyfikacji budżetowej w okresie opracowywania projektu budżetu.

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

Szczegółowy wykaz rezerw przedstawiono w dalszej części niniejszego uzasadnienia.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 18 008 500,00 zł

w tym:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 12 187 600,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 10 509 800,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN, tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 488 700,00 zł, natomiast na stypendia dla uczniów – 10 000,00 zł, na wydatki bieżące – 951 100,00 zł.

Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zaplanowano na kwotę 8 000,00 zł.

Na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 220 000,00 zł (przedsięwzięcie majątkowe pn. „Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym” – z dofinansowaniem ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych).

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 931 800,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 800 800,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN, tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 25 500,00 zł, na wydatki bieżące – 104 200,00 zł.

Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zaplanowano w kwocie 1 300,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola – 1 673 500,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 1 477 300,00 zł.

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

Na wydatki bieżące planuje się kwotę 144 700,00 zł.

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

Rozdział 80107 Świetlice szkolne – 175 400,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę – 173 900,00 zł.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN, tj. dodatek wiejski dla nauczycieli zaplanowano kwotę – 1 000,00 zł.

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

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – 1 031 000,00 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.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 47 300,00 zł

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

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 1 007 700,00 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano kwotę – 400 700,00 zł.

Na wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem stołówki – 105 500,00 zł.

Na wydatki związane z zakupem środków żywnościowych zaplanowano kwotę 500 000,00 zł.

Wydatki bezosobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1 500,00 zł.

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 82 100,00 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 – 747 100,00 zł

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

Rozdział 80195 Pozostała działalność – 125 000,00 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 Łobżenicy.

Dział 851 Ochrona zdrowia – 333 739,00 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 finansowanego dochodami z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Dochody z tytułu wpływu z Urzędu Skarbowego części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 70 000,00 zł przeznaczone zostaną na pozostałe działania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom spożywania alkoholu, nie ujęte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Planuje się remont łazienek i sanitariatów w świetlicach socjoterapeutycznych.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii – 6 000,00 zł

i

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 311 239,00 zł (w tym 196 000,00 zł na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi).

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 – 16 500,00 zł

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

Dział 852 Pomoc społeczna – 1 809 920,00 zł

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – 60 000,00 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 – 30 640,00 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.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r. w kwocie 24 640,00 zł oraz ze środków własnych gminy w kwocie 6 000,00 zł.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 200 300,00 zł

Na w/wymienioną kwotę składa się planowana dotacja celowa zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r. w kwocie 91 000,00 zł oraz ze środków własnych gminy kwota 109 300,00 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 – 100 100,00 zł

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

Rozdział 85216 Zasiłki stałe – 309 200,00 zł

To planowana dotacja celowa na zadanie własne gminy zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r. w kwocie 307 000,00 zł oraz ze środków własnych gminy kwota 2 200,00 zł przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych oraz na opłaty bankowe związane z wypłatą świadczeń.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 818 880,00 zł

Przeznaczona kwota na utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Planowana dotacja, zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r. w kwocie 79 055,00 zł oraz ze środków własnych gminy kwota 739 825,00 zł 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 – 247 300,00 zł

w tym planowana dotacja zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r. w kwocie 94 000,00 zł oraz ze środków własnych gminy kwota 153 300,00 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe opiekunów usług specjalistycznych dla dzieci niepełnosprawnych oraz środki własne gminy na świadczenie własnych usług opiekuńczych, tj. wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i usług zdrowotnych.

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

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

Rozdział 85295 Pozostała działalność – 23 500,00 zł

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

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 104 020,00 zł

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 90 320,00 zł

W tym rozdziale planuje się wydatki na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liskowie. Środki finansowe w kwocie 80 320,00 zł pochodzą z dotacji z Powiatu Pileckiego, natomiast kwota 10 000,00 zł to dochody z planowanej sprzedaży prac wykonanych przez uczestników tychże warsztatów, które przeznaczone będą na integrację uczestników.

Rozdział 85395 Pozostała działalność – 13 700,00 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 – 4 227 160,00 zł

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze – 8 000,00 zł

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

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 840 921,00 zł

W tym rozdziale planowane wydatki finansowane są z dotacji zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r. w kwocie 3 725 000,00 zł oraz ze środków własnych gminy kwota 115 921,00 zł. Środki te przeznaczone są na wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z przysługującymi dodatkami, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, opłacanie składek emerytalno-rentowych z ubezpieczenia społecznego, składki za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne oraz na wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Uwzględniono również wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS, wydatki rzeczowe, m.in. materiały biurowe, usługi zdrowotne, pozostałe, telekomunikacyjne, podróże służbowe krajowe i szkolenia pracowników. Dotacja Wojewody Wielkopolskiego zapewnia 3 % kosztów obsługi od kwoty wypłaconych świadczeń. Pozostała kwota to środki własne gminy. W tym rozdziale ujęto wydatki na zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (zwrot świadczeń).

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny – 250,00 zł

W tym rozdziale planowane wydatki finansowane są z dotacji zgodnie z informacją Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny – 230 700,00 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 – 76 000,00 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 – 71 289,00 zł

Środki przeznaczone są na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 6 939 000,00 zł

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 5 285 000,00 zł

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

Wydatki inwestycyjne w kwocie 550 000,00 zł oraz środki na wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 4 700 000,00 zł.

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

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

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 517 900,00 zł

z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 3 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 60 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 59 689,35 zł),
- zakup usług remontowych – 1 900,00 zł,

- zakup usług pozostałych związanych z pielęgnacją i utrzymaniem zieleni – 440 000,00 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 13 000,00 zł (dotyczy wydatku z funduszu sołeckiego).

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 50 000,00 zł

z przeznaczeniem na:

- zakup usług pozostałych – 10 000,00 zł,
- dotacje celowe na dofinansowanie do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła – 40 000,00 zł.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt – 80 000,00 zł

w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi – 24 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 16 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 40 000,00 zł.

Planowane wydatki dotyczą realizacji uchwalonego Gminnego Programu Opieki nad Zwierzętami.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 656 000,00 zł

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

- zakup energii – 451 000,00 zł (opłata za energię elektryczną),
- zakup usług remontowych – 180 000,00 zł (konserwacja oświetlenia ulicznego),
- zakup usług pozostałych – 25 000,00 zł.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 85 000,00 zł

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

Zadania gminy określone ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2022 r., poz. 1297 z późn. zm.) w zakresie funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi realizuje Związek Gmin Krajin w Złotowie.

Rozdział 90095 Pozostała działalność – 17 100,00 zł

to kwota przeznaczona na:

- zakup nagród konkursowych (olimpiada ekologiczna) – 1 200,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 700,00 zł,
- zakup energii – 2 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 10 000,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 200,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1 044 000,00 zł

Rozdział 92101 Instytucje kinematografii – 58 000,00 zł

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

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury – 78 000,00 zł

W tym:

- zakup materiałów i wyposażenia – 2 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 76 000,00 zł, w tym fundusz sołecki – 75 328,61 zł.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 716 000,00 zł

w tym:

- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury przeznaczona na utrzymanie i funkcjonowanie Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy – 455 000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 2 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 137 000,00 zł, w tym fundusz sołecki 126 262,41 zł,
- zakup energii – 72 000,00 zł, w tym fundusz sołecki w kwocie 26 293,12 zł,
- zakup usług remontowych – 25 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 25 000,00 zł, w tym fundusz sołecki w kwocie 2 000,00 zł.

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

Rozdział 92116 Biblioteki – 80 000,00 zł

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

Rozdział 92118 Muzea – 11 000,00 zł

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

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

Planowana jest dotacja celowa na dofinansowanie prac konserwatorskich (zabytkowych) na terenie gminy Łobżenica.

Rozdział 92195 Pozostała działalność – 21 000,00 zł

z czego planuje się:

- zakup materiałów i wyposażenia – 8 000,00 zł (wydatki z funduszu sołeckiego),
- zakup usług pozostałych 13 000,00 zł, w tym fundusz sołecki w kwocie 1 957,31 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna – 587 500,00 zł

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – 198 500,00 zł

Planowane w tym rozdziale wydatki dotyczą:

- dotacji celowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na koszty utrzymania stadionu miejskiego – 95 000,00 zł,

- wynagrodzenie osobowe i bezosobowe z pochodnymi oraz odpis na zakładowy fundusz socjalny – 58 200,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 7 000,00 zł,
- zakup energii – 20 500,00 zł,
- zakup usług remontowych – 10 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 7 500,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 300,00 zł.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – 255 500,00 zł

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

- dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 200 000,00 zł,
- zakup nagród konkursowych – 15 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 15 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 25 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 500,00 zł.

Rozdział 92695 - Pozostała działalność – 133 500,00 zł

w tym planowane wydatki dotyczą:

- zakup materiałów i wyposażenia – 120 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 110 747,56 zł),
- zakup usług remontowych – 1 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 12 000,00 zł.

II. Wydatki majątkowe – 10 861 300,00 zł

Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w 2023 r. dotyczą kontynuacji zadań wynikających z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łobżenica na lata 2023-2034, 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 2023 zaplanowano w kwocie 3 996 091,00 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 – 103 540,00 zł

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie – 103 540,00 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 – 2 012,00 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 2 012,00 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 – 94 000,00 zł

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 94 000,00 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 – 3 796 539,00 zł

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 725 000,00 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 85503 Karta Dużej Rodziny – 250,00 zł.

W tym rozdziale planowane wydatki przeznaczone są na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

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 – 71 289,00 zł.

Środki przeznaczone są na składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych.

4. Kwota planowanego deficytu – 969 904,00 zł

Planowane na 2023 rok dochody budżetu są mniejsze od planowanych wydatków o kwotę 969 904,00 zł. Deficyt sfinansowany zostanie przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 669 904,00 zł oraz przychodami z rachunku lokat w kwocie 300 000,00 zł.

5. Przychody i rozchody budżetu

Przychody budżetu stanowią kwotę 3 263 935,00 zł i dotyczą:

2 963 935,00 zł – niewykorzystanych w latach poprzednich wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych,

300 000,00 zł – przychodów z rachunków lokat założonych w latach poprzednich.

Niewykorzystane wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych stanowią kwotę 2 996 611,06 zł (7 859 429,65 zł minus 4 862 818,59 zł), z czego 2 963 935,00 zł stanowić będą przychody budżetu w 2023 roku, zgodnie z poniższym zestawieniem tabelarycznym.

lata	plan	wykonanie
2018	1 366 000,00	1 704 005,22
2019	1 000 638,00	1 421 816,00
2020	44 000,00	521 080,28
2021	2 452 180,59	4 212 528,15
RAZEM	4 862 818,59	7 859 429,65

Rozchody budżetu stanowią kwotę 2 294 031,00 zł i dotyczą spłat rat kredytów oraz wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych, zgodnie z poniższym zestawieniem tabelarycznym.

l.p.	wyszczególnienie	kwota do spłaty/wykupu w 2023 r.
1	Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska	100 000,00
2	Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska	100 000,00
3	Umowa kredytu Nr S/119/06/2013/1056/F/CEB/EIB4/174/EKO, zawarta w dniu 06.08.2013 r. z Bankiem Ochrony Środowiska	100 000,00
4	Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska	834 031,00
5	Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy	520 000,00

6	Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12 2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białosławiu	120 000,00
7	Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 25 listopada 2021r. z Domem Maklerskim Banku BPS Spółka Akcyjna w Warszawie	520 000,00
Razem		2 294 031,00

6. 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.

7. Rezerwy planowane w budżecie Gminy Łobżenica na 2023 rok

W budżecie gminy na rok 2023 zaplanowano rezerwy w wysokości – **1 146 000,00 zł**, z tego:

- 1) ogólna w wysokości 150 000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 996 000,00 zł, z tego na:
 - a) potrzeby zarządzania kryzysowego – 90 000,00 zł,
 - b) inicjatywy lokalne – 50 000,00 zł,
 - c) organizację prac społecznie użytecznych – 40 000,00 zł,
 - d) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2023 i złożą wnioski o przejście na emeryturę – 376 000,00 zł,
 - e) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących – 40 000,00 zł,
 - f) zadania inwestycyjne – 400 000,00 zł.

8. Planowane dotacje udzielone z budżetu gminy

Gmina Łobżenica planuje w 2023 r. udzielić dotacji na łączną kwotę **1 202 374,89 zł**, w tym:

a) dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **825 374,89 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) – 125 000,00 zł,
- dotacja celowa dla instytucji kultury (Małe kino społecznościowe w Łobżenicy – „Kino za Rogiem Tęcza”) – 58 000,00 zł,
- dotacja celowa dla instytucji kultury (stadion) – 95 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – 455 000,00 zł,

- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury na działalność biblioteki – 80 000,00 zł,
- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury na działalność izby muzealnej – 11 000,00 zł;

b) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 377 000,00 zł

- dotacja dla gminnej spółki wodnej na zadania własne – 12 000,00 zł,
- dotacja na dofinansowanie zadań bezpieczeństwa p/pożarowego – 10 000,00 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 – 40 000,00 zł,
- dotacja na cele związane z ochroną zabytków – 80 000,00 zł,
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 200 000,00 zł (na zadania w zakresie kultury fizycznej).

9. Fundusz Sołecki

Zgodnie z wcześniej podjętą uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy, na rok 2023 wyodrębniono fundusz sołecki w kwocie 572 296,53 zł, zgodnie z obowiązującymi regulacjami prawnymi w tym zakresie, tj.

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

W ramach wydatków funduszu sołeckiego zaplanowano wydatek na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – Zakup traktorka ogrodowego do koszenia trawy (sołectwo Dębno), 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 2023.

Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2023 rok

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

1) Informację o wykonaniu dochodów i wydatków budżetu gminy

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

wyszczególnienie	plan na 30.09.2022 r.	wykonanie na 30.09.2022 r.	% wykonania
DOCHODY	53 662 117,52	41 193 656,01	76,76
w tym:			
Dochody bieżące	45 615 142,52	38 042 958,05	83,40
Dochody majątkowe	8 046 975,00	3 150 697,96	39,15
w tym ze sprzedaży majątku	656 000,00	307 654,92	46,90
WYDATKI	56 914 148,84	33 932 758,32	59,62
w tym:			
Wydatki bieżące	45 488 593,14	31 107 827,83	68,39
Wydatki majątkowe	11 425 555,70	2 824 930,49	24,72
NADWYŻKA(+)/DEFICYT (-)	- 3 252 031,32	7 260 897,69	
Przychody ogółem	5 899 919,91	5 660 267,47	95,94
w tym:			
kredyty i pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 000 000,00	-	
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych	1 447 739,32	1 447 739,32	100,00
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	2 452 180,59	4 212 528,15	171,79
Rozchody ogółem	2 647 888,59	1 739 861,59	65,71
w tym:			
spląty kredytów i pożyczek	2 127 888,59	1 739 861,59	81,76
wykup papierów wartościowych	520 000,00	-	-
Wynik operacyjny budżetu (dochody bieżące-wydatki bieżące)	126 549,38	6 935 130,22	

Wykonanie planu dochodów budżetowych ogółem za okres trzech kwartałów 2022 r. wynosi 41 193 656,01 zł (76,76 % planu), z tego wykonanie planu dochodów bieżących stanowi kwotę 38 042 958,05 zł, (83,40 % planu), wykonanie dochodów majątkowych stanowi 3 150 697,96 zł (39,15 % planu).

Dotychczasowe wykonanie, ze szczególnym uwzględnieniem poszczególnych źródeł dochodów, pozwala stwierdzić, że nie ma zagrożenia w wykonaniu dochodów bieżących, jak i majątkowych za rok 2022, co potwierdza również wykonanie procentowe.

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

Realizacja dochodów majątkowych wynosi 3 150 697,96 zł (39,15 % planu) i, biorąc pod uwagę upływ czasu, przebiega zgodnie z planem.

W poniższej tabeli przedstawiono realizację planu dochodów majątkowych wg stanu na dzień 30.09.2022 r.

lp.	wyszczególnienie (źródło dochodów)	klasyfikacja	plan na 30.09.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.09.2022 r.	% wykonania
1	Dofinansowanie do zadania pn. „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.	01041-6297	738 990,02	0,00	-
2	Dofinansowanie (płatność końcowa) do zadania pn. „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” na podstawie podpisanej w dniu 26 lipca 2018 r. umowy z Zarządem Województwa Wielkopolskiego	01041-6297	415 380,80	413 812,88	99,62

3	Umowa o dofinansowanie Projektu pt. "Termomodernizacja budynków: Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy i Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym" nr RPWP.03.02.01-30-0039/15-00 zawarta w dniu 18.11.2019 pomiędzy Gminą Łobżenica a Zarządem Województwa Wielkopolskiego w ramach WRPO na lata 2014-2020. Kwota udzielonej pomocy 3 576 355,52 zł (wypłacana jako zaliczka lub refundacja poniesionych kosztów)	01041-6297	2 974 004,18	2 049 140,12	68,90
4	Dofinansowanie do realizacji przedsięwzięcia pn. "Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury 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;	01041-6297	150 000,00	0,00	
5	Wpływy z tytułu sprzedaży drewna z lasu komunalnego	02095-0870	210 000,00	134 171,95	63,89
6	Dofinansowanie ze środków Województwa Wielkopolskiego -FOGRiGW w Poznaniu umowa nr 103/2022 z dnia 05.04.2022 r. na realizację inwestycji pn. "Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych - obręb Kunowo	60016-6300	111 375,00	111 375,00	100,00
7	Dofinansowanie ze środków Województwa Wielkopolskiego -FOGRiGW w Poznaniu umowa nr 466/2022 z dnia 28.07.2022 r. na realizację inwestycji pn. "Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych - obręb Witrogoszcz	60016-6300	79 000,00	-	-
8	Niewykorzystane środki z wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (opracowanie dokumentacji)	60016-6680	41 000,00	41 000,00	100,00
9	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	70005-0760	84 000,00	65 715,04	78,23
10	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	70005-0770	270 000,00	47 000,00	17,41

11	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	70007-0770	176 000,00	125 092,97	71,08
12	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, umowa nr 3427/1/2021 r. o przyznanie grantu "Cyfrowa Gmina"	75095-6200	124 000,00	124 000,00	100,00
13	Dotacja Wojewody Wielkopolskiego na realizację projektu "Pod Biało-czerwoną" - "Budowa masztu z flagą Rzeczypospolitej Polskiej przed budynkiem świetlicy wiejskiej w Luchowie"- umowa nr 24/FB. I/2022 z dnia 14.06.2022 r.	75095-6330	8 000,00	8 000,00	100,00
14	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	75816-6370	2 475 225,00	-	-
15	Sprzedaż środka trwałego na złom	80101-0870	-	390,00	
16	Sprzedaż środka trwałego na złom (piec co)	85219-0870	-	1 000,00	
17	Dofinansowanie ze środków PFRON projektu w ramach "Programu wyrównywania różnic między regionami III" przedsięwzięcia pn. "Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica", na podstawie umowy nr 3/WR-F/2021 zawartej dnia 18.10.2021 z Powiatem Pilskim, w imieniu którego działał Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile	85311-6280	160 000,00	-	-
18	Środki finansowe (dotacja celowa) z Gminy Wyrzysk - umowa z dnia 20.05.2022 r. na dofinansowanie zadania "Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica"	85311-6300	30 000,00	30 000,00	100,00
OGÓŁEM			8 046 975,00	3 150 697,96	39,15

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

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

Podsumowując **wykonanie dochodów budżetowych** i przebieg ich realizacji w trakcie roku stwierdza się, że ich wykonanie na dzień 31.12.2022 roku nie będzie zagrożone, co da możliwość realizacji wszystkich zaplanowanych wydatków budżetowych.

Wykonanie wydatków budżetowych ogółem za okres trzech kwartałów 2022 roku kształtuje się na poziomie 33 932 758,32 zł (59,62 % planu), z tego wykonanie wydatków bieżących 31 107 827,83 zł (68,39 % planu), wykonanie wydatków majątkowych 2 824 930,49 zł (24,72 % planu).

Wydatki bieżące realizowane są planowo, w zależności od specyfiki rodzajowej zadań; nie zawsze ponoszenie wydatków jest proporcjonalne do upływu czasu. Jednakże wszystkie zadania majątkowe planowane na 2022 r. są w trakcie ich realizacji i nie występują przesłanki mogące świadczyć o zagrożeniu ich wykonania.

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

2) Informację o sytuacji finansowej gminy

Na dzień 30.09.2022 r. gmina posiada zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

Stan zobowiązań wobec banków na 30.09.2022 r. wynosi **22 160 627,00 zł** i dotyczy kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych zaciągniętych na podstawie poniższych umów:

- 1) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w gminie Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, modernizację oczyszczalni ścieków komunalnych, stacji uzdatniania wody w miejscowościach: Kościerzyn, Trzeboń, Łobżenica, Dźwierszno Wielkie, Dębno, Fanianowo i Liszkowo; kwota zaciągniętego kredytu – 3 794 569 zł) – kwota do spłaty **1 130 569 zł**;
- 2) Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa ulic w Łobżenicy po kanalizacji – ulice: Mennicza, Złota, Srebrna, Browarna, Targowa, 600-lecia, Wojska Polskiego, Batorego, Łąkowa, Sienkiewicza, Głowackiego, Szczuki; kwota udzielonego kredytu – 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **635 000 zł**;
- 3) Umowa kredytu Nr S/119/06/2013/1056/F/CEB/EIB4/174/EKO, zawarta w dniu 06.08.2013 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa dróg osiedlowych na Osiedlu Leśnym, ul. Polna i Osiedlu przy ulicy Złotowskiej w Łobżenicy; kwota udzielonego kredytu – 2 000 000 zł) – kwota do spłaty **862 058 zł**;
- 4) Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości: Łobżenica, Rataje, Kościerzyn Mały, Szczербin – etap IV; kwota udzielonego kredytu 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **635 000 zł**;

- 5) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy na sfinansowanie zadań inwestycyjnych; kwota udzielonego kredytu 2 350 000 zł, kwota do spłaty – **1 198 000 zł**;
- 6) Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12.2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białosłiwie na finansowanie zadań inwestycyjnych gminy w 2017 roku; kwota udzielonego kredytu 4 000 000 zł, kwota do spłaty – **3 540 000 zł**;
- 7) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 17 lipca 2018 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 690 000 zł**;
- 8) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 19 czerwca 2019 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 870 000 zł**;
- 9) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 29 maja 2020 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **4 000 000 zł**;
- 10) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 25 listopada 2021r. z Domem Maklerskim Banku BPS Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **2 600 000 zł**.

W trakcie trzech kwartałów br. dokonano spłat kredytów w kwocie 1 739 861,59zł, co stanowi 65,71 % planu.

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

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