

Uzasadnienie do do budżetu na 2008 rok.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Dochody – to środki pochodzące z dofinansowania Programu w zakresie:

Priorytet: „ zrównoważony rozwój obszarów wiejskich”, działania: „Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego”, którego celem jest zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych w wsi Witrogoszcz – umowa nr 61412 – UM 5500160/05 o dofinansowanie projektu, który realizowany był w 2007 roku

Łącznie 365 056 zł.

Wydatki – to planowane środki na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych i wykonanie remontów wg planowanego zakresu rzeczowego oraz planowane wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej zgodnie z art. 35, pkt.7 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych (Dz. U. Nr 1 z 1996 r. z późniejszymi zmianami) w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego, pobranego na obszarze działania izby oraz planowane wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na sfinansowanie dalszej budowy wodociągu w Luchowo – Chlebo – Trzeboń – 150 000 zł, wykonanie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej miejscowości Witrogoszcz Kolonia.- 70 000 zł i dalsze wodociągowanie wybudowania wsi Kunowo 130 000 zł. Jest to wieś oddalona stąd przyjęto tak wysokie koszty.

W rozdziale 01036 restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich zaplanowano rezerwę celową na opracowanie projektów w ramach „Odnowy wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego” kwotę 50 000 zł.

W dziale rolnictwo i łowiectwo zaplanowano rezerwę celową w kwocie 7 000 zł z przeznaczeniem na prace awaryjne z zakresu melioracji .

Łącznie 437 656 zł.

Dział 020 – Leśnictwo

Dochody – to wpływy za obwody łowieckie.

Łącznie 10 000 zł.

Wydatki – to planowane środki na zakup drzew, krzewów 3 000 zł (uzupełnienie nasadzeń) oraz koszty transportu 500 zł.

Łącznie 3 500 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Dochody – to dochody za zajęcie pasa drogowego.

Łącznie 2 000 zł.

Wydatki – to planowane środki na utrzymanie dróg publicznych, gminnych, zakup materiałów: tłucznia wapiennego, cementu i krawężników oraz na prowadzenie remontów częściowych ulic w mieście i na drogach gminnych (Kościerzyn Mały, Łobżenica – Kruszki i

Luchowo 500 m², zapobiec nawarstwianiu się piasku na ul. Tylnej w Łobżenicy (odcinek 910 m²), wykonanie chodnika wzdłuż wsi Dębno ok. 300 mb., na uzysk kruszywa, na zimowe utrzymanie dróg gminnych, na wykonanie dwukrotnego powierzchniowego utrwalenia drogi w sołectwie Luchowo nr 1341 w kierunku Bucholcowa 9000 m². W roku 2008 należy przystąpić do wykonania ewidencji dróg gminnych o nawierzchni bitumicznej i obiektów mostowych zgodnie z Rozporządzeniem z dnia 16 lutego 2005 r. w sprawie sposobu numeracji i ewidencji dróg publicznych, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz rejestru numerów nadanych drogom, obiektom mostowym i tunelom (Dz. U. z 2005 r. Nr 67, poz. 582).

Ustawowy termin wykonania ewidencji ustalony był na m – c maj/2007 r. Planuje się bieżące naprawy dróg gminnych równiarką, wymianę i częściowe uzupełnienie znaków drogowych, i dalsze urządzenie Placu Kombatantów w Łobżenicy przy ul. Sobieskiego jako przejścia dla pieszych przystosowanego do osób niepełnosprawnych (dokumentacja wykonana w roku 2007). Czynione są starania o uzyskanie dofinansowania z środków UE na ten cel ponieważ jest to zadanie kosztowne, którego wartość kosztorysowa wynosi 1 400 000 zł i wykonanie całego zadania z środków własnych gminy byłoby niemożliwe. Zaplanowano rezerwę celową na kontynuację budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 242 w wsi Luchowo – 50 000 zł oraz rezerwę na wykonanie chodnika (odcinka) z wsi Topola do cmentarza lub w wsi Witrogoszcz Osada – 63 688 zł. W celu realizacji zostanie podjęta Uchwała Rady Miejskiej o udzieleniu pomocy finansowej Województwu Wielkopolskiemu oraz Starostwu Powiatowemu i wówczas nastąpi zmiana zaklasyfikowania planu wydatków.

Łącznie 505 573 zł.

Dział 630 – Turystyka

Dochody – to wpływy z usług.

Łącznie 5 000 zł.

Wydatki – to planowane środki na bieżące na utrzymanie ładu i porządku w sezonie letnim na kąpieliskach ogólnie dostępnych w miejscowościach: Trzeboń i Gródek Krajeński, planuje się zakupić toaletę przenośną. Zaplanowano wydatki inwestycyjne na zapoczątkowanie w roku 2008 przeprowadzenia rewitalizacji parku miejskiego, wykonanie chodników od strony Urzędu, lamp.

Łącznie 124 456 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochody – to wpływy:

- a) z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 35 000 zł,
- b) najmu i dzierżawy składników majątkowych – 90 000 zł,
- c) z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 200 000 zł. Wielkości dochodów na 2008 rok ujęte zostały w informacji o stanie mienia komunalnego załączone do projektu budżetu na 2008 r. – załącznik Nr 4 do Zarządzenia Burmistrza Nr 50/2007. Planuje się dokonywać zbycia mienia komunalnego w zgodności z wytycznymi zawartymi w uchwale Rady Miejskiej.
- d) Środki pozyskane z innych źródeł – od ANR na budynek w Ferdynandowie – 300 000 zł.

Łącznie 625 000 zł.

Wydatki – to planowane środki na inwestycję „Dokończenie budowy budynku mieszkalnego w miejscowości Ferdynadowo” (uwzględniono w planie wsparcie finansowe do Agencji Nieruchomości Rolnej w Poznaniu, uzyskano, ponieważ wieś Ferdynadowo jest to środowisko po byłych PGR). Zadanie to realizowane było w roku 2007 i zostało podjęte przez Radę Miejską zobowiązanie finansowe na rok 2008.

Zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji niezbędnej do rozbiórki budynku położonego w Łobżeniczy przy ulicy Plac Wolności, przejętego przez gminę uchwałą Rady Miejskiej z przeznaczeniem na cele publiczne. Po uzyskaniu dokumentacji plan wydatków 50 000 zł zostanie przeznaczony na ten cel oraz na rozbiórkę walącego się budynku.

Łącznie 668 000 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki – to planowane środki na pokrycie kosztów wycen nieruchomości, za wykonanie podziałów geodezyjnych, inwentaryzacji mienia, niezbędne przy zbyciu mienia komunalnego, opieka nad cmentarzami i grobami wojennymi w trakcie roku budżetowego - nasadzenia kwiatów w okresach wiosenno – letnich, zakup zniczy i kwiatów na Święto Zmarłych.

Łącznie 50 000 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dochody – to dotacja celowa na zadania zlecone gminie, która zgodnie z podaną informacją Wojewody Wielkopolskiego pismo Nr FB.I – 3.3010 -25/07 z dnia 19.10.2007 r. zaplanowana jest w wartości nominalnej roku 2007 r. Planowane są dochody jest związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej tj. 5% dochodu uzyskiwanego na rzecz budżetu państwa oraz innych zadań zleconych ustawami oraz planowano pozostałe dochody, które stanowią opłaty za specyfikacje przetargowe, środki z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych.

Łącznie 82 200 zł.

Wydatki – to planowane środki na:

- prowadzenie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – w rozdziale Urzędy Wojewódzkie (planowane wydatki finansowane z dotacji 77 700 zł, środki własne gminy 78 426 zł.
- na bieżące funkcjonowanie Urzędu Miejskiego – wynagrodzenia i pochodne (wzrost średnio o 12,5%(z czego 2,3 % zaplanowano w paragrafach dotyczących wynagrodzeń ,a 10,2 % zaplanowano na wzrost wynagrodzeń w rezerwie celowej)), zakupy materiałów biurowych, papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, druków, środków czystości, usług zdrowotnych, usług dostępu do sieci Internet, konserwacje sprzętu biurowego, zakupu usług telefonii komórkowej i stacjonarnej, opłaty za alarm przeciw włamaniowy, opłaty za frankownicę, szkolenia pracowników oraz pozostałe stałe koszty zapewniające prawidłowe funkcjonowanie administracji samorządowej, na opłacenie składek w związku z przynależnością gminy do Związku Gmin Nadnoteckich, WOK i SS w Poznaniu, stowarzyszenie LIDER,
- na Radę Gminy planowane środki na wypłaty diet dla radnych i bieżące wydatki na funkcjonowanie,
- wydatki na promocję gminy (plan promocji Gminy Łobżenica – uchwała RM Nr XXVI/172/05 z dnia 30.03.2005 r.)

Zaplanowano rezerwę celową w kwocie 4 500 zł z przeznaczeniem na opłaty i kary za emisję zanieczyszczeń powietrza wprowadzanych do środowiska oraz na wzrost wynagrodzeń wraz z pochodnymi o 10,2% średnio tj. 103 164 zł.

Zaplanowano wydatki na pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego w Pile – program Centralna Ewidencja Pojazdów i Komunikacji.

W roku 2008 zaplanowano środki finansowe na wymianę częściowego pokrycia dachowego na budynku administracyjnym Urzędu – dachówka karpiówka) wraz z założeniem nowej blacharki.

W ramach środków na wynagrodzenia zaplanowano: regulację wynagrodzeń dla pracowników samorządowych (średnio o 12,5%), na wypłaty 2 nagród jubileuszowych oraz wzrost dodatku za staż pracy, wypłatę wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i publicznych, staże absolwenckie (średnio rocznie 3), przewidując zobowiązania wynikające z ustaleń z RBP. W naliczeniach uwzględniono wzrost od 01.01.2008 r. minimalnego wynagrodzenia do kwoty 1 126 zł .

Łącznie 2 439 062 zł.

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

Dochody – to dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców – pismo Krajowe Biuro Wyborcze Nr DPL-3101-29/07 z dnia 18.10.2007 r.

Łącznie 1 570 zł.

Wydatki – to koszty prowadzenia stałego rejestru wyborców wraz z kosztami zakupu materiałów biurowych.

Łącznie 1 570 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki – to planowane środki na funkcjonowanie jednostek straży pożarnej:

- dotacja celowa do stowarzyszeń,
- zakup części zamiennych do pojazdów celem umożliwienia bieżącego funkcjonowania w razie pożaru,
- zakup opału,
- zakup paliwa do samochodów strażackich,
- konserwacje sprzętu i pojazdów wraz z przeglądami technicznymi,
- wynagrodzenia kierowców i wypłaty ekwiwalentów za udział w pożarach.
- ubezpieczenia
- zaplanowano rezerwę kwotę 31 750 zł w rozdziale 75421 jako rezerwę celową do 1% wydatków bieżących (po odliczeniu wydatków na inwestycje, wynagrodzenia i pochodne i obsługę długu) jako zadanie własne z zakresu zarządzania kryzysowego (Dz. U. z 2007r. Nr 89, poz. 590, art., 26 ust. 2)
- zaplanowano rezerwę w kwocie 100 000 zł na powołanie Straży Miejskiej.

Łącznie 240 050 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Dochody – to wpływy z podatków i opłat lokalnych takich jak:

- podatku od nieruchomości,
- podatku rolnego,
- podatku leśnego
- podatku od środków transportowych,
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych – opłacany w formie karty podatkowej,
- podatku od spadków i darowizn,
- podatku od posiadania psów,
- wpływy z opłaty targowej,
- wpływy z opłaty skarbowej,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – uwzględniono większą wielkość niż podaną w piśmie Min. Fin. podaną w piśmie Nr ST3-4820-26/2007
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych,
- wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Wielkości dochodów wyliczono w oparciu o projektowane stawki podatkowe zapisane w projektach uchwał podatkowych – średni wzrost w stosunku do roku 2007 o 2,1 % (wzrost wg wskaźnika inflacji). Wobec powyższego uwzględniono wzrost: w podatku od nieruchomości od aktualnych powierzchni budynków i gruntów oraz wartości budowli wynikających z ewidencji, przeliczając stawki podatkowe uchwalone przez RM na rok 2007 podanym wskaźnikiem. Stawki podatku od środków transportowych nie planuje się podwyższać, obowiązywać będą takie jak w roku 2007 uwzględniając zmiany projektowane (pojazdy 3,5t). Planowana wielkość podatku leśnego wyliczona została na podstawie ceny za 1m³ drzewa tartaczego – 147,28 zł/1m³ (Komunikat Prezesa GUS), a wpływy z podatku rolnego wyliczono w oparciu o stawkę ceny żyta obniżoną uchwałą Rady Miejskiej na 50 zł z 1q żyta, za 1 q żyta, (przy takiej stawce) z 1 ha przeliczeniowego = 125,00 zł a z 1 ha fizycznego 250,00 zł.

Ogłoszona przez GUS (Komunikat Prezesa GUS) stawka z 1 q na rok 2008 wynosi 58,29 zł za 1 q żyta, a z 1 ha przeliczeniowego wynosi 145,72 zł a z 1 ha fizycznego 291,45 zł.

W planowanych wielkościach uwzględniono również możliwe i realne do zrealizowania zaległości z lat poprzednich (w podatku rolnym 50 000 zł), podatku od nieruchomości (50 000 zł) i podatku od środków transportowych (10 000 zł).

Łącznie 5 523 468 zł.

Wydatki – to wydatki dotyczące inkasa związanego z poborem podatków i opłat, które zostały sklasyfikowane w wyżej wymienionym dziale.

Łącznie 80 000 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki – to środki przeznaczone na spłaty odsetek od krajowych pożyczek i kredytów.

W roku 2008 przypadają do spłaty następujące wielkości odsetek od krajowych kredytów i pożyczek (wynikające z umów i aktualnych stóp procentowych):

- umowa nr 310-12/3/II/2002 z dn. 15.03.2002 r. pobrany kredyt z PKO BP na budowę Gimnazjum – 6 889 zł,
- umowa nr 310-12/3/II/11/2002 z dn. 18.11.2002 r. pobrany kredyt z PKO BP na budowę oczyszczalni ścieków z BOŚ w Liszkowie – 35 593 zł,
- umowa nr 310-12/3/II/11/2002 z dn. 18.11.2002 r. pobrany kredyt z PKO BP na budowę gimnazjum – 54 666 zł,

- umowa nr 276/2005/Wn15/OW-KM-KP/P z NFOŚ i GW w Warszawie pobrany kredyt na budowę I etapu kanalizacji w Łobżenicy – 6 512 zł,
- umowa nr 310-13/3/1/2004 r. pobrany kredyt z PKO BP na budowę Gimnazjum – 42 464 zł,
- umowa nr 57/KKI/2005/OB. i 17/2005/01/CEB/090 r. pobrany kredyt Z BOŚ w Poznaniu na wykonanie wejścia i korytarza w budynku administracyjnym – 2 500 zł,
- umowa nr 06/2006/01/CEB/EIB/008 z dn.20.09.2006 r. pobrany kredyt z BOŚ w Poznaniu na budowę wodociągu z wsi Wiktorówko do wsi Kunowo – 15 720 zł,
- umowa nr 18/KKI/2006/OB z dn. 30.06.2006 r. pobrany kredyt z BOŚ w Poznaniu na budowę I etapu kanalizacji w Łobżenicy – 44 918 zł,
- umowa nr 07/200/01/CEB/EIB/99 z dn. 25.04.2007 r. pobrany kredyt z BOŚ w Poznaniu na II etap kanalizacji w Łobżenicy - zlewnia B – 439 177 zł,

Prognoza kwoty długu po uchwaleniu budżetu przedłoży się odrębnym zarządzeniem Burmistrza Łobżenicy.

Łącznie 176 853 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody – to subwencja oświatowa, wyrównawcza i równoważąca oraz wpływy z różnych rozliczeń finansowych. Uwzględniono wielkości subwencji wynikające z pisma Min. Fin. podaną w piśmie Nr ST3-4820-26/2007.

Łącznie 11 150 307 zł.

Wydatki – to rezerwa w wysokości 60 000 zł, która wynosi 0,27 % ogółu wydatków budżetowych. Jest to zgodne z art. 173 ust. 4 ustawy o finansach publicznych i nie przekracza ona 1% planowanych wydatków budżetu.

Łącznie 60 000 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody – to planowane odpłatności rodziców za dzieci przebywające w przedszkolu, dotacja na dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników wielkość zgodna z pismem Nr FB.I – 3.3010 -25/07 z dnia 19.10.2007 r.

Łącznie 223 264 zł.

Wydatki – to środki na:

- bieżące funkcjonowanie szkół podstawowych, przedszkoli, gimnazjum, kosztów dowożenia uczniów do szkół,
- wynagrodzenia i pochodne dla zatrudnionych nauczycieli i pracowników administracyjno – obsługowych oraz dokształcanie i doskonalenie nauczycieli,
- dotację celową dla Powiatu Piłskiego na zadanie bieżące – utrzymanie hali sportowej realizowane na podstawie porozumień między jst,
- waloryzację wynagrodzeń pracowników samorządowych (obsługi), średnio 12,5%,
- odprawy emerytalne dla nauczycieli odchodzących na emeryturę,

- nagrody jubileuszowe,
- dodatki motywacyjne,
- wynagrodzenia dla nauczycieli przebywających na urloпах dla poratowania zdrowia,
- stypendia dla uczniów w szkołach podstawowych i gimnazjum,
- drobne remonty w placówkach oświatowych,
- zakup akcesoriów komputerowych,
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych,
- zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i stacjonarnej,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne (wskaźnikiem 8,5%)
- zakup usług dostępu do sieci Internet,
- doszkąłcanie i doskonalenie nauczycieli (1% od fund. płac).

Zaplanowano rezerwę celową na dofinansowanie oddziału przedszkolnego alternatywnego w wsi Witrogoszcz oraz rezerwę celową na wzrost wynagrodzeń (10,2%) wraz z pochodnymi dla pracowników samorządowych i obsługi w kwocie 124 838 zł.

Łącznie 9 431 004 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki – to środki na działania związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 112 000 zł, w szczególności na następujące zadania:

- zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu,
- udzielanie rodzinom u których występują problemy alkoholowe pomocy psychospołecznej i prawnej oraz ochrona przed przemocą w rodzinie,
- prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w szczególności dla dzieci i młodzieży – świetlice terapeutyczne, imprezy sportowo – rekreacyjno – kulturalne,
- ograniczenie dostępności do alkoholu,
- działania komisji ds. RPA oraz współdziałanie przyszłościowe z Centrum Integracji Społecznej w myśl przepisów ustaw o wolontariacie i zatrudnieniu socjalnym,
- działania profilaktyczne wśród młodzieży i w społeczeństwie gminy,
- działanie świetlic terapeutycznych,
- organizowanie wypoczynku dla dzieci i młodzieży dotkniętych w rodzinach problemem alkoholowym,
- zwalczanie narkomanii,
- zaplanowano koszty wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń Pełnomocnika.

W rozdziale 85195 zaplanowane zostały wydatki na realizację „Programu 400 Miast” dla mieszkańców oraz wydatki na koszty transportu mieszkańców przewożonych na bezpłatne okresowe badania, udział w konferencjach organizowanych przez SANPID i NFOZ

Łącznie 138 030 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Dochody – to wpływy za świadczone usługi opiekuńcze, dotacje celowe (na zasiłki i pomoc w naturze, składki na ubezpieczenia zdrowotne, ośrodek pomocy społecznej i świadczenia

rodzinne i zaliczki alimentacyjne i dożywianie dzieci w szkołach – wielkości zgodne z pismem Nr FB.I – 3.3010 -25/07 z dnia 19.10.2007 r.)

Zaplanowano dochody w kwocie 20 000 zł jako 5% należnej do gminy kwoty przekazywanej przez Komornika z tytułu wyegzekwowanych zaliczek alimentacyjnych od dłużników.

Łącznie 3 692 200 zł.

Wydatki – to planowane wydatki na wypłaty:

- zasiłków i pomoc w naturze – 366 500 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 18 500 zł,
- świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne – 3 068 055 zł,
- koszty obsługi – 94 645 zł
- dodatki mieszkaniowe – 205 000 zł,
- funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej – 287 470 zł, w tym dotacja 152 500 zł, środki gminy 134 970 zł, (dotacja na koszty utrzymania OPS zmalała w stosunku do roku 2007,
- świadczenie usług opiekuńczych – 67 175 zł,
- dożywianie dzieci – 122 700 zł, w tym środki własne gminy 88 200 zł, dotacja 34 500. Zostanie podpisane porozumienie dotyczące zakresu dożywiania dzieci zgodnie z Rządowym Programem Dożywiania celem uzyskania większej dotacji z budżetu państwa na ten cel.

W budżecie pomocy społecznej na rok 2008 zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 12,5% z czego 10,2 % w rezerwie celowej. Zaplanowano wydatki na sprawienie pogrzebu. Zabezpieczono środki finansowe zgodnie z obowiązującą ustawą o pomocy społecznej z przeznaczeniem na opłaty w związku z skierowaniem osób do DPS .

Zaplanowano rezerwę celową na wydatki w związku z prowadzeniem przez gminę prac społecznie użytecznych w kwocie 40 000 zł oraz na wzrost wynagrodzeń (10,2%) wraz z pochodnymi w kwocie 34 514 zł.

Łącznie 4 306 059 zł.

Dział 853– Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki – to środki na utrzymanie Gminnego Centrum Informacji powołanego w roku 2004, wynagrodzenia zatrudnionego pracownika pochodne i wydatki rzeczowe bieżące umożliwiające funkcjonowanie w roku 2008 przy udziale stażystów zatrudnionych w ramach funduszy z Rejonowego Biura Pracy

W wydatkach planuje się rezerwę celową na częściowe koszty działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie działającego przy MOPS w Łobżenicy. Gmina Łobżenica zaplanowała na utrzymanie 5% kosztów tj. 10 590 zł, oraz na wzrost wynagrodzeń (10,2%) wraz z pochodnymi w kwocie 5 027 zł.

Łącznie 49 827 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody – to odpłatność dzieci za korzystanie z stołówki szkolnej.

Łącznie 88 000 zł.

Wydatki – to planowane środki na utrzymanie świetlic szkolnych, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników (wzrost wynagrodzeń o 12,5 % z czego 10,2% zaplanowano w rezerwie celowej – 6 028 zł) oraz na doskonalenie i doszkalać nauczycieli.

Łącznie 187 715 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody – to wpływy z opłaty produktowej.

Łącznie 1 000 zł.

Wydatki - to środki na:

- oczyszczanie miasta,
- utrzymanie i pielęgnacja zieleni,
- koszty oświetlenia ulicznego,
- gospodarkę ściekową i ochronę wód,
- odławianie bezpańskich psów,
- pozostałe zadania z zakresu gospodarki komunalnej,
- inwestycja – budowa II etapu kanalizacji – zlewnia B, wartość zadania 2 162 000 zł w tym w roku 2007 wydatkowano 200 000 zł, 1 962 200 zł przypada na rok 2008, w tym kredyt kredyt 1 815 000 zł, środki własne 147 200 zł, oraz rezerwę w kwocie 238 831 zł,
- zakup koszty ulicznych,
- likwidacja dzikich wysypisk na terenie gminy,
- opracowanie „ Programu neutralizacji wód deszczowych – regulacja wód opadowych”,
- za pobór energii - oświetlenie uliczne,
- aktualizacja programu ochrony środowiska i planu gospodarki odpadami oraz regulaminu utrzymania porządku i czystości – (ustawowy termin czerwiec 2008),
- wykonanie raportu z realizacji gminnego programu ochrony środowiska – (termin ustawowy marzec 2008).

Łącznie 2 833 530 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki – to środki na:

- bieżące utrzymanie świetlic wiejskich,
- dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w łącznej kwocie 360 000 zł, przeznaczona jest na bieżące funkcjonowanie Gminnego Centrum Kultury i Biblioteki w Łobżenicy. Z dotacji finansowane są organizowanie w roku budżetowym imprez kulturalnych, szczególnie największej cyklicznej imprezy ogólnokrajowej o charakterze ekologicznym pn. III edycja „Naturalisko ”.

Łącznie 516 430 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Wydatki – to środki na bieżące funkcjonowanie stadionu sportowego w Łobżenicy, z którego korzystają dzieci i młodzież szkolna oraz dorośli mieszkańcy, oraz dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanych do sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 111 200 zł. Zlecanie zadań nastąpi w zgodności z postanowieniami zawartymi w rocznym programie współpracy z organizacjami pozarządowymi w zakresie zlecania zadań – w myśl ustawy o pożytku i wolontariacie na 2008 rok.

Łącznie 231 457 zł.

Dług

Łączna kwota spłaty rat kredytów i pożyczek w 2008 roku wyniesie 1 113 293 zł.

Ustawa o finansach publicznych stanowi, że kwota długu gminy na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60 % dochodów gminy w tym roku budżetowym.

Przy planowanych dochodach na 2008 rok w wysokości 21 779 065 zł wartość 60 % wynosi 13 067 439 zł. Na dzień 31.12.2007r. dług gminy wynosi będzie 3 533 164 zł z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów i 176 853 zł z tytułu umownych odsetek.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłat w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami nie może przekroczyć 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów gminy.

Przy planowanych wielkości dochodów na rok 2008 – 21 779 065 zł wartość 15 % wynosi – 3 266 860 zł.

Kwoty spłacanych rat pożyczek i odsetek od pożyczek wymienionych przy opisie działu 757 wynoszą :

a) Spłaty rat pożyczek	1 113 293 zł
b) Spłaty rat odsetek	176 853 zł

Razem: 1 290 146 zł co stanowi 5,2 % planowanych dochodów.

Założenia prognozy kwoty długu stanowić będzie odrębne Zarządzenie Burmistrza, określające wysokości rat pożyczek – kredytów i odsetek w poszczególnych latach spłaty i wskazujący stan zadłużenia gminy w poszczególnych latach aż do momentu całkowitej spłaty.

Podsumowanie

Budżet na 2008 rok opracowano zgodnie z wytycznymi zawartymi w uchwale Nr XXIX/189/05 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 czerwca 2005 roku uwzględniając m.in.:

- przewidywane wykonanie budżetu miasta i gminy za 2007 rok, wytyczne Ministerstwa Finansów – Nr ST3-4820-26/2007,
- zawierające wskaźniki przyjęte do ustawy budżetowej na 2008 rok, ustalenie dla miasta i gminy Łobżenica rocznej kwoty subwencji ogólnej w tym części oświatowej i części wyrównawczej i równoważącej oraz informacji o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, pismo Wojewody Wielkopolskiego FB.I – 3.3010 -25/07 z dnia 19.10.2007 r.
- w sprawie ustalenia kwot: dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010 i § 2030) oraz dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jst (§ 2350),
- pismo Dyrektora Delegatury Krajowej Biura Wyborczego Nr DPL.3101-29/06 z dnia 18.10.2007 r. w sprawie ujęcia w budżecie państwa dotacji celowej dla miasta i gminy

Łobżenica na realizację zadań zleconych w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców,

- potrzeby w zakresie wydatków budżetu miasta i gminy na rok 2008,
- wielkości rozchodów z tytułu spłat rat pożyczek i kredytów wykorzystywanych w latach poprzednich, wynikające z zawartych umów,
- wielkości odsetek od kredytów i pożyczek przeliczone wg kursu WIBOR 3M i stopę redyskonta weksla obowiązującą na dzień sporządzania projektu budżetu.

Planowane dochody i wydatki na 2008 rok zestawiono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U Nr 107, poz. 726 ze zm.).

Planowany budżet miasta i gminy Łobżenica na 2008 rok zamyka się:

- dochody - 21 779 065 zł,
- przychody – 1 815 000 zł (kredyty i pożyczki)
- wydatki – 22 480 772 zł
- rozchody - 1 113 293 zł (spłata rat kredytów i pożyczek).

Ogółem planowane dochody budżetu do realizacji w 2008 roku wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej pokazuje Załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej.

Podobnie jak w latach ubiegłych źródłem dochodów budżetu miasta i gminy w 2008 roku będą dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej stanowiące 17,1 % ogółu planowanych dochodów, w tym także z tytułu podatków i opłat lokalnych, dochody z majątku gminy 1,5 %. Subwencje stanowią 55,3 % ogółu projektowanych dochodów, a dotacje 2,7 %.

Wielkości dochodów podatkowych i opłat lokalnych przeliczone zostały wzrostem o 2,1 % wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów 2006) od stawek uchwalonych przez Radę Miejską na 2007 rok. Proponuje się nie podwyższać stawek w podatku od środków transportowych, jedynie dokonać zmian w zgodności z przepisami prawa. Opłaty lokalne zaplanowane zostały średnio wzrostem do realnych wpływów w 2007 roku. Do projektowanych dochodów (szczególnie w podatku rolnym, podatku od środków transportowych i podatku od nieruchomości) włączono przewidywane wpływy z zaległości z lat poprzednich.

Wydatki budżetowe na 2008 rok zostały zaplanowane w wielkościach wynikających z umów, porozumień, a wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne w zgodności ze Strategią Gminy i PRL, który przy udziale środków finansowych z innych źródeł daje możliwość realizowania potrzebnych w pierwszej kolejności dla gminy inwestycji.

Wynagrodzenia pracowników samorządowych zostały zaplanowane na 2007 rok wzrostem średnio o 12,5% z czego 2,3% zaplanowano w paragrafach dotyczących wynagrodzeń i pochodnych, a 10,2% w rezerwach celowych w stosunku do 2007 roku, uwzględniając zmiany w stanie zatrudnienia.

Pochodne od wynagrodzeń tj. składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy zaplanowane zostały wg obowiązujących wskaźników.

Odpisy na FŚS w wysokości 850 zł na jeden etat, gdzie w trakcie realizacji budżetu, po ogłoszeniu przez GUS wielkości przeciętnego wynagrodzenia nastąpi niezwłocznie jego korekta.

Wynagrodzenia i pochodne stanowią 39,3 % ogółu planowanych wydatków budżetowych, 47,0 % do planowanych wydatków bieżących, z tego:

- 1) wynagrodzenia stanowią 33,1 % do ogółu planowanych wydatków budżetowych, 39,6 % do planowanych wydatków bieżących,

- 2) pochodne od wynagrodzeń stanowią 6,2 % do ogółu planowanych wydatków budżetowych 7,5 % do planowanych wydatków bieżących,
- 3) rezerwy celowe na wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 1,2% do ogółu planowanych wydatków budżetowych, 1,4% do planowanych wydatków bieżących.

Wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne stanowią 14,6 % do ogółu planowanych wydatków budżetowych, a 17,0 % do planowanych wydatków bieżących.

W budżecie na 2008 rok zostały zaplanowane wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, wydatki na realizację własnych zadań bieżących gmin, wydatki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst, na pomoc finansową udzielaną między jst, dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, dotacja na finansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom oraz wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym z zakresu działania gminy, które mają na celu zaspokojenie zbiorowych potrzeb jej mieszkańców (szczegółowo zostały opisane przy omawianiu poszczególnych działów).

Zaplanowano w budżecie kwotę 31 750 zł w rozdziale 75421 jako rezerwę celową do 1% wydatków bieżących (po odliczeniu wydatków na inwestycje, wynagrodzenia i pochodne i obsługę długu) jako zadanie własne z zakresu zarządzania kryzysowego (Dz. U. z 2007r. Nr 89, poz. 590, art., 26 ust. 2)

Reasumując stwierdzić należy, że z przedstawionych obliczeń i analiz zestawione zostały planowane dochody budżetu na rok 2008 w łącznej kwocie 21 779 065 zł, które zostaną przeznaczone na działalność w mieście i gminie oraz na rozchody tj. spłatę zaciągniętych w wcześniejszych latach kredytów i pożyczek co pokazano poniżej w tabeli.

Treść:	w zł
Planowane dochody	21 779 065
Planowane dochody pomniejszone o spłaty kredytów i pożyczek wynikające z obsługi długu – 1 113 293 zł	20 665 772
Planowane wydatki	22 480 772
Wynik (różnica pomiędzy dochodami, a wydatkami - kredyt)	1 815 000

Szczegółową analizę budżetu miasta i gminy Łobżenica zawierają załączone załączniki od Nr 1 do Nr 10.

Zaplanowane dochody i wydatki budżetowe sklasyfikowane zostały ze szczegółowością do działów, rozdziałów i paragrafów w zgodności:

- w zgodności z ustawą o finansach publicznych,
- uchwały Nr XXIX/189/05 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 czerwca 2005 r. w sprawie: „Określenia procedury uchwalenia budżetu oraz rodzajów i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu gminy Łobżenica”.

W budżecie gminy zaplanowano przychody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz wydatki przeznaczone na finansowanie zadań zgodnie z postanowieniami Prawo ochrony środowiska.

Zaplanowano w budżecie na 2008 rok przychody zakładu budżetowego – Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobżenicy:

• wpływy z usług	2 000 000 zł
- gospodarka mieszkaniowa	385 000 zł,
- CO	50 000 zł,
- sprzedaż wody	555 000 zł,
- za ścieki	355 000 zł,
- oczyszczanie miasta	440 000 zł,
- usługi transportowo-remontowe	215 000 zł
• wpływy ze sprzedaży majątku	2000 zł,
• wpływ z odsetek	7500 zł,
• wpływy z różnych dochodów	18000 zł
• pokrycie amortyzacji	210 500 zł

Zaplanowane przychody na 2008 rok z tytułu gospodarki mieszkaniowej i CO wzrosną w granicach wzrostu uchwalonej stawki czynszu.

Planowane przychody ze sprzedaży wody wzrosną w stosunku do roku 2007, spowodowane oddaniem nowych sieci wodociągowych, co wiąże się z wzrostem odbiorców poboru wody. W przychodach planuje się nieznaczne podwyższenie taryf od 1 czerwca 2008 roku, wynika to z przygotowywanych kalkulacji.

Wzrost przychodów z tytułu oczyszczania miasta w stosunku do roku 2007 spowodowany narzuconymi wymogami ochrony środowiska dotyczącymi stosowania właściwej gospodarki odpadami. Ze sporządzonych kalkulacji za świadczone usługi na wywóz nieczystości stałych i płynnych wynika, że nieznacznie planuje się podwyższenie stawki jak również wpływ ma zwiększenie liczby usługobiorców.

Zakład planuje pozostałe przychody z tytułu usług transportowych, które szacowane są na mniej więcej równym poziomie jak w roku 2007.

Zaplanowano w budżecie na 2008 rok wydatki zakładu budżetowego – Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobżenicy:

• wydatki inwestycyjne	130000 zł,
- zakup używanego samochodu dostawczego	50 000 zł,
- zakup i montaż windy osobowej w budynku administrowanym-przychodnia	45 000 zł,
- zakup przyczepy na podwoziu tandem do odwózki osadu na oczyszczalni w Liszkowie	35 000 zł,
• wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników	1 120 436 zł,
• wydatki bieżące	649 564 zł,
• podatki i opłaty na rzecz budżetu państwa i jst	115 800 zł,

Zaplanowano w planie przychodów i kosztów pokrycie

amortyzacji środków trwałych na łączną kwotę 210 500 zł.

Razem wydatki planowane na rok 2008 2 226 300 zł

Wynagrodzenia i pochodne zakładu stanowią 50,3 % do ogółu wydatków zakładu. Przyjęto do regulacji płac wskaźnik 12,5%, zatrudnienie planowane na 2008 rok 34,8 etatów.

Zakład budżetowy administruje zasobem mieszkaniowym i dochody uzyskane z czynszów najmu w całości przeznaczone są na pokrycie kosztów eksploatacyjnych zarządzanego mienia. Jest to zapis statutu tego zakładu. Zakład budżetowy prowadzi sprzedaż wody, świadczy usługi w zakresie wywozów nieczystości stałych i płynnych.

ZGKiM jako zarządca przychodni ma obowiązek do montażu windy osobowej w tym budynku najpóźniej w 2008 roku (wytyczne zawarte w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 09.03.2000 roku, Dz. U z 2000 r. Nr 20, poz 254). Zakład wystąpił o pomoc finansową do PFRON w celu dofinansowania do zakupu i montażu windy mając na uwadze przede wszystkim osoby niepełnosprawne. Do dnia sporządzania budżetu otrzymano wstępną odpowiedź o możliwości uzyskania takiej pomocy.

Planuje się zakupić używany samochód dostawczy, a zbyć wyeksploatowany samochód Lublin z roku 1995, który jest niezbędny do działalności zakładu.

Planuje się zakupić przyczepę na podwoziu tandem do odwózki osadu na oczyszczalni w Liszkowie z uwagi na znaczny wzrost osadu produkowanego na oczyszczalni. Jest to środowisko żrące i odbywa się w chwili obecnej w bardzo trudnych warunkach.

Zaplanowano wydatki na 2008 rok na działalność instytucji kultury, której działalność w przeważającej części (92,5%) pokrywana jest z dotacji z budżetu jst, (7,5%) to planowane dochody własne i pozyskane.

Zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 12,5% w stosunku do zatrudnienia na poziomie roku 2007 uwzględniając doraźne zlecenia umowne na przygotowania różnego typu imprez.

Wynagrodzenia i pochodne instytucji kultury stanowią 60,5% do ogółu wydatków instytucji.

Planowane wydatki bieżące na utrzymanie obiektów którymi administruje instytucja kultury wynoszą 24,0% do ogółu planowanych wydatków.

Na powiększenie księgozbioru planuje się 3,2% ogólnych wydatków instytucji, a 12,3% planuje się przeznaczyć na organizowanie imprez kulturalnych, spotkań, wieczornic na terenie miasta i gminy Łobżenica.

Z uwagi na małe środki finansowe, a dużym zapotrzebowaniem środowisk na imprezy kulturalne, dyrekcja instytucji kultury bieżąco współdziała z młodzieżą szkolną, emerytami-rencistami, osobami niepełnosprawnymi, prowadzi wolontariat.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Edward Galski