

Uzasadnienie do Uchwały Nr: XV/85/12
Rady Miejskiej w Łobzenicy
z dnia 27 stycznia 2012 roku

w sprawie: „ Budżetu GMINY ŁOBŻENICA na 2012 rok”.

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Dochody – to refundacja realizowanych projektów w 2011 roku:

♦ Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013, działanie: „ Odnowa i rozwój wsi „, Fundusz Strukturalny: Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 1 081 400,00 zł.

Zwrot dotyczy za realizowane przedsięwzięcia:

- budowa placu zabaw
- świetlice wiejskie
- remont wieży ciśnień

Łącznie planowane dochody budżetowe 1 081 400,00 zł.

Wydatki – to planowane środki na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych i bieżące 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.

W rozdziale O1009 zaplanowano dotację do Spółki Wodnej. Zasady, tryb postępowania o udzielenie dotacji i rozliczenia określone zostały w uchwale Rady Miejskiej w Łobzenicy Nr VIII/43/11 z dnia 29 kwietnia 2011 roku.

W rozdziale 01010 środki w wysokości 30 000,00 zł na budowę wodociągu w wsi Dziegciarńa – Józefinowo wspólnie z Agencją Nieruchomości Rolnych.

Łącznie planowane wydatki budżetowe 175 620,00 zł.

Dział 020 – Leśnictwo

Dochody – to wpływy czynszu za obwody łowieckie.

Łącznie planowane dochody budżetowe 10 000,00 zł.

Wydatki – to planowane środki na zakup drzew, krzewów 2 500,00 zł (nowe nasadzenia i uzupełnienie nasadzeń) oraz koszty transportu 500,00 zł oraz usuwanie starczych gałęzi chorych drzew (kasztanowców) 500,00 zł.

Łącznie planowane wydatki budżetowe 3 500,00 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Dochody – to dochody za zajęcie pasa drogowego.

Łącznie planowane dochody budżetowe 10 000,00 zł.

Wydatki – to planowane środki na utrzymanie dróg publicznych, gminnych, zakup materiałów: tłucznia wapiennego, cementu i krawężników oraz na prowadzenie remontów cząstkowych ulic w mieście i na drogach gminnych, wykonanie remontów cząstkowych ulic i dróg, które wymagają napraw, zimowe utrzymanie dróg gminnych, zakup paliwa do równiarki będącej własnością gminy.

Zaplanowano wydatki inwestycyjne dotyczące wykonania nowych nawierzchni na ulicach i chodników na Osiedlu Słonecznym: ul. Browarna, ul. Złota, ul. Srebrna (z chodnikiem okalającym osiedle Słoneczne), ulica 600 – lecia, ul. Batorego, ul. Wojska Polskiego i ulica Głowackiego oraz ul. Sienkiewicza (w kierunku od 1 – go Maja do ul. Ogrodowej), ul. Pawła Szczuki wraz z parkingiem przy przychodni w Łobżeniczy.

Zaplanowano środki finansowe na rewitalizację Placów: Wolności i Zwycięstwa w Łobżeniczy, których realizację planuje się na lata 2012 – 2013.

W roku 2012 planuje się wykonanie skosztorysowania dróg gminnych w granicach administracyjnych miasta Łobżenica 14,2 km. Drogi to majątek gminy, ich wartość zostanie wyszacowana i przyjęta na aktywa trwałe.

Planuje się bieżące naprawy dróg gminnych równiarką, wymianę i częściowe uzupełnienie znaków drogowych. W ramach Funduszu Sołeckiego zostanie zakupione kruszywo na drogi gminne i równanie dróg dla wsi na wartość 52 031 zł.

W planie wydatków zaplanowano wydatki na niwelowanie i równanie dróg gminnych równiarką będącą własnością Gminy. Zabezpieczono na rok 2012 środki finansowe na 700 godzin pracy równiarki tj.

- zakup paliwa $7,5 \text{ l} \times 800 \text{ h} \times \text{śr. } 5,50 \text{ zł/litr} = 33\,000,00 \text{ zł}$,

- płacę operatorowi obsługującemu sprzęt $800 \text{ h} \times 19,00 \text{ zł/h} = 17\,100,00 \text{ zł}$,

- zakup materiałów eksploatacyjnych tj. oleje: silnikowy i hydrauliczny, przekładniowy oraz płyn chłodniczy – $4\,500,00 \text{ zł}$,

- zakup części zamiennych – $10\,000,00 \text{ zł} = 64\,600,00 \text{ zł}$.

- zakup kruszywa na drogi gminne – $99\,000,00 \text{ zł}$,

W planie wydatków zabezpieczono kwotę $10\,000,00 \text{ zł}$ jako udział własny do środków zewnętrznych z Funduszu Gruntów Rolnych, które można otrzymać na remont dróg dojazdowych do pól.

Łącznie planowane wydatki budżetowe 2 650 297,00 zł.

Dział 630 – Turystyka

Dochody – to wpływy z usług.

Łącznie planowane dochody budżetowe 3 944,00 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, Dźwierszno W. Planuje się tam wykonać bieżące naprawy pomostów, zniwelować częściowo plażę i nawieźć piasku. W związku z tym należy dokonać dwukrotne badanie wody przez Sanepid.

W dziale tym w ramach Funduszu Sołeckiego kwotę $21\,574,00 \text{ zł}$ zaplanowana na uporządkowanie terenów turystycznych w dwóch wsiach.

Planuje się wydatki inwestycyjne w wysokości $500\,000,00 \text{ zł}$ na wykonanie ścieżki rowerowej z Łobzenicy do Trzebonia wraz z uporządkowaniem plaży przy udziale środków unijnych, na które złożono wniosek. Zadanie realizowane będzie w latach 2012 – 2013. Całkowita wartość zadania skosztyrowana została na kwotę $1\,347\,535,00 \text{ zł}$.

Łącznie planowane wydatki budżetowe 545 727,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochody – to wpływy:

- a) z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości – $28\,000,00 \text{ zł}$,
- b) najmu i dzierżawy składników majątkowych – $164\,500,00 \text{ zł}$,

- c) z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 1 050 000,00 zł. (Planuje się do sprzedaży 2 budynki, blok mieszkalny 27 – mio rodzinny i mieszkania oraz grunty).

Łącznie planowane dochody budżetowe 1 242 500,00 zł.

Wydatki – to planowane środki w rozdziałach: 70005 – na wyceny nieruchomości, związane z aktualizacją opłat za wieczyste użytkowanie działkami działek i wznowieniami granic.

Łącznie planowane wydatki budżetowe 123 000,00 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki – planowaną kwotę 2 000,00 zł planuje się na wydatki związane z opieką nad cmentarzami i grobami wojennymi, na nasadzenia kwiatów w okresach wiosenno – letnich, zakup zniczy i kwiatów na Święto Zmarłych.

Kwota 103 000,00 zł w rozdziale 71004 przeznaczona na dalsze uaktualnienie planu zagospodarowania przestrzennego gminy.

Łącznie planowane wydatki budżetowe 105 000,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dochody – to dotacja celowa na zadania zlecone gminie, która zgodnie z podaną informacją Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-2.3110-9/11 z dnia 21.10.2011r.

79 300,00 zł. Kwota przydzielona gminie dotacji jest ta sama jak w latach 2009, 2010 i 2011. Planowane są dochody jst. 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 planowane dochody budżetowe 80 900,00 zł.

Wydatki – to planowane środki na:

- prowadzenie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – w rozdziale Urzędy Wojewódzkie (planowane wydatki finansowane z dotacji 79 300 zł, a środki własne gminy 54 755,00 zł (2 etaty). Podwyżka wynagrodzeń planowana jest wzrostem o 3,8% w stosunku do osiągniętych wynagrodzeń przez tych pracowników w roku 2011,

- na bieżące funkcjonowanie Urzędu Miejskiego – wynagrodzenia i pochodne (wzrost średnio o 2%,
- na 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 i normalne funkcjonowanie administracji samorządowej, opłaty za przepisy prawne – inforlex, środki na opłacenie składek w związku z przynależnością gminy do Związku Gmin Nadnoteckich, WOK i SS w Poznaniu, stowarzyszenie LIDER, Banku Żywności,
- planuje się dotację na pomoc finansową udzieloną dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie w roku 2012 programu CEPIK, pobyt w Izbie Wytrzeźwień mieszkańców gminy oraz wspólne finansowanie z samorządem Wyrzyska kosztów leśnika, który obsługuje cztery gminy.
- na Radę Gminy planowane środki na wypłaty diet dla radnych i bieżące wydatki na jej funkcjonowanie,
- wydatki na promocję gminy, wydatki na organizację dożynek gminnych, udział gminy w dożynkach powiatowych i wojewódzkich, zwycięzców konkursu „Dziki Łobzenickie” oraz gadżety i inne materiały reklamowe, zakup portalu samorządowego stanowiącego kompletny zestaw narzędzi do zarządzania na stronie treścią WWW.

W ramach środków na wynagrodzenia zaplanowano: regulację wynagrodzeń dla pracowników samorządowych (średnio o 3,8%), na wypłaty nagród jubileuszowych oraz wzrost dodatku za staż pracy, wypłatę wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i publicznych, staże absolwenckie, również zabezpieczając zobowiązania wynikające z ustaleń umownych z PBP. W naliczeniach uwzględniono wzrost od 01.01.2010 r. minimalnego wynagrodzenia do kwoty 1 500,00 zł o 8,2%.
Zaplanowano środki finansowe na wypłatę wynagrodzeń agencyjno – prowizyjnych sołtysów i inkasentów.

Łącznie planowane wydatki budżetowe 2 713 364,00 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- 3101-22/11 z dnia `19.10.2011r

Łącznie planowane dochody budżetowe 1 704,00 zł.

Wydatki – to koszty prowadzenia stałego rejestru wyborców wraz z kosztami zakupu materiałów biurowych na jego aktualizację przez rok budżetowy.\

Łącznie planowane wydatki budżetowe 1 704,00 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 udziały w pożarach.
- ubezpieczenia członków OSP od następstw nieszczęśliwych wypadków, ubezpieczenia mienia od żywiołów, ubezpieczenia pojazdów,
- zaplanowano rezerwę kwotę 70 000,00 zł w rozdziale 75421 jako rezerwę celową nie mniejszą niż 0,5 % wydatków bieżących (po odliczeniu wydatków na inwestycje, wynagrodzenia i pochodne i na obsługę długu) jako zadanie własne z zakresu zarządzania kryzysowego art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r o zarządzaniu kryzysowym.

Na podstawie znowelizowanej ustawy z dnia 25 lipca 2008 roku o ochronie przeciwpożarowej (Dz. U Nr 163, poz. 1015) zaplanowano środki finansowe na wypłaty członkom ochotniczych straży pożarnych za czynny udział w akcjach ratowniczych. Od czasu noweli tej ustawy strażacy otrzymują ekwiwalent za każdą godzinę udziału w akcji ratowniczej. Jego wysokość wynika z podjętej uchwały rady gminy, nie może przekroczyć 1/175 przeciętnego wynagrodzenia ogłaszanego przez prezesa GUS. Na tej podstawie jest obliczany i wypłacany ekwiwalent należny poszczególnym członkom OSP.

W rozdziale 75416 – straż gminna (miejska) zaplanowano środki finansowe w kwocie 30 000,00 zł jako dotacja celowa realizowana na podstawie porozumienia międzygminnego pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego.

Łącznie planowane wydatki budżetowe 258 850,00 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,
- opłata od posiadania psa,
-
- wpływy z opłaty targowej,
- wpływy z opłaty skarbowej,
- opłaty eksploatacyjnej

udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – uwzględniono wielkość podaną w piśmie Min. Fin. podaną w zawiadomieniu Ministra Finansów Nr: ST3/4820/17/11,

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych,
- wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Wielkości dochodów wyliczono w oparciu o uchwalone stawki podatkowe zapisane w podjętych uchwałach podatkowych – wzrost w stosunku do roku 2011 o 4 % . Uwzględniono wzrost: podatku od nieruchomości wyliczony od aktualnych powierzchni budynków i gruntów oraz wartości budowli wynikających z ewidencji, przyjmując realne wielkości zaległości do zrealizowania w roku budżetowym. Stawki podatku od środków transportowych podwyższono minimalnie (w czterech kryteriach), do zgodności z maksymalnymi stawkami podanymi w rozporządzeniu. Uważa się, że wysokość podatku stosując stawki minimalne jest wysoka w odniesieniu do podmiotów gospodarczych działających na terenie Gminy Łobżenica. Stąd decyzja o niewielkich zmianach.

Planowana wielkość podatku leśnego wyliczona została na podstawie ceny za 1m³ drzewa tartacznego – 186,68 zł/1m³ (Komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2011 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2011 roku.), a wpływy z podatku rolnego wyliczono w oparciu o stawkę ceny żyta ogłoszoną przez GUS (Komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2011 r) w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2011 roku) stawka za 1 dt podana na rok 2012 wynosi 74,18 zł . Rada Miejska przeprowadziła na komisjach konsultacje co do wielkości stawki i w rezultacie zostanie w m – cu listopadzie podjęta uchwała Rady Miejskiej o obniżeniu stawki na 55,00 zł za 1 dt. Wielkość tą poddano też konsultacji z Wielkopolską Izba Rolnicza w Poznaniu. Wielkością 55,00 zł za 1 dt przeliczono i ustalono wielkość podatku rolnego na 2012 rok. W planowanych wielkościach uwzględniono również możliwe i realne do zrealizowania zaległości z lat poprzednich (w podatku rolnym 70 000 zł), podatku od nieruchomości (25 000 zł) i podatku od środków transportowych (15 000 zł). Zaplanowano dochody inkasowane i przekazywane na rachunek gminy przez Urzędy Skarbowe bazując na podstawie wykonania trzech kwartałów roku 2011.

Wielkość udziałów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęta została na podstawie ustaleń Min. Fin. Wysokość z PIT zgodnie z art.4 ust. 2 ustawy o dochodach jest wyliczona od ilości podatników zamieszkałych na obszarze gminy. Udział we wpływach dla gmin będzie wynosił 36,72%.

Planowane pozostałe dochody budżetowe na 2012 rok zestawione zostały w załączniku Nr 1 do projektu budżetu. Wielkość planowana dochodów na 2012 rok jest porównywalna jak w latach poprzednich z uwzględnieniem % wzrostu stawek.

Łącznie planowane dochody budżetowe 5 942 268,00 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki – to środki przeznaczone na spłaty odsetek od krajowych pożyczek i kredytów. W roku 2012 przypadają do spłaty następujące wielkości odsetek od krajowych kredytów i pożyczek (wynikające z umów i aktualnych stóp procentowych):

- 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 .

- 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 .

- umowa nr 2030/10/2009/1/1056/F/NW z dn. 12.10.2009r r. pobrany kredyt z BOŚ w Poznaniu na budowę boisk „ Orlik 2012 .

- umowa nr z dn. 06.11.2009 r. pobrany kredyt z BS Białośliwie na budowę drogi dojazdowej – Łobżenica – Rataje (posłuży jako „mini” obwodnica .

Planuje się w roku 2012 zaciągnąć kredyt na realizację inwestycji. W roku 2011 spłacono pięć kredytów.

Łącznie planowane wydatki budżetowe 474 402,00 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody – to subwencje:

♦ oświatowa - 8 986 964,00 zł

♦ wyrównawcza - 4 957 589,00 zł

♦ równoważąca - 129 056,00 zł

- Uwzględniono wielkości subwencji wynikające z pisma Ministra Finansów podane w piśmie FB.I-2.3110-9/11 z dnia 21.10.2011r

Zaplanowano wpływy z różnych rozliczeń finansowych na kwotę 38 300,00 zł

Część oświatowa subwencji została naliczona gminom na podstawie algorytmu. W powyższej wielkości uwzględnione zostały: kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne.

Uwzględniono zakres zadań realizowanych przez jednostki oświatowe stanowiący podstawę do naliczenia subwencji na 2012 na podstawie:

- danych statystycznych ujętych w sprawozdaniach EN-3 o stanie zatrudnienia w dniu 10 września 2010r,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2010/2011 wykazanych w systemie informacji oświatowej w zakresie liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu,

Zwiększenie subwencji oświatowej w stosunku do roku 2011 uwzględnia skutki podwyżki wynagrodzeń w 2012 roku oraz od m – ca września 2012 roku o 3,8% oraz skutkami w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez j.s.t.

Subwencja oświatowa na 2012 rok wzrosła w stosunku do roku 2011 o 429 889,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji składa się z kwoty podstawowej i uzupełniającej.

Podstawę do ustalenia subwencji wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania podatkowych gminy za 2010 rok (wg stanu na dzień 30 czerwca 2010r.) oraz dane o liczbie mieszkańców wg stanu na dzień 31.12.2010 r. Podstawę do ustalenia subwencji kwoty wyrównawczej uwzględniono gęstość zaludnienia w gminie, w relacji do gęstości zaludnienia w kraju.

Subwencja wzrosła w stosunku do roku 2011 o 214 573,00 zł.

Część równoważąca subwencji ustalona została w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłaty gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju. W części równoważącej znajduje się kwota częściowego pokrycia wydatków na dodatki mieszkaniowe.

Subwencja wzrosła w stosunku do roku 2011 o kwotę 85 080,00 zł

Ogółem wzrost subwencji o 244 774,00 zł.

Łącznie planowane dochody budżetowe 18 483 911,00 zł.

Wydatki – to rezerwa w wysokości 80 000 zł, która wynosi 0,328 % wydatków bieżących, i jest to zgodne z art. 222 ustawy o finansach publicznych. Rezerwa ogólna nie przekracza 1% planowanych wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Łącznie planowane wydatki budżetowe 80 000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody – to planowane odpłatności rodziców za dzieci przebywające w przedszkolu, z stołówki szkolnej, odpłatność za pobyt dzieci w przedszkolu oraz odsetki finansowe i inne wpływy.

Łącznie planowane dochody budżetowe 274 400,00 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 wynikające z Karty Nauczyciela,
- dotację celową dla Powiatu Pilskiego na zadanie bieżące – utrzymanie hali sportowej w Łobżeniczy, realizowane na podstawie porozumień między jst,
- waloryzację wynagrodzeń pracowników samorządowych (obsługi), średnio 3,8 %,
- 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,
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli (wynikające z karty Nauczyciela)
- zaplanowano rezerwę celową na zakup sprzętu do pracowni językowej dla Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym oraz na naprawę dachu na budynku Szkoły Podstawowej w Łobżeniczy.

Przewiduje się, pozyskanie w ciągu roku budżetowego środków finansowych z innych źródeł, np. z rezerwy subwencji, a środki własne z rezerwy celowej będą stanowiły udział własny gminy w tym przedsięwzięciu.

Łącznie planowane wydatki budżetowe 13 399 265,00 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki – to środki na działania związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 136 000,00 zł, w szczególności na następujące zadania :

- pomoc terapeutyczna dla osób uzależnionych i ich rodzin - 11 300,00 zł
 - działania komisji ds. RPA– 7 231,00zł
 - działania profilaktyczne wśród młodzieży w szkołach i w społeczności lokalnej – 5 000,00 zł
 - działanie trzech świetlic terapeutycznych - 65 490,00 zł,
 - wypoczynek dla dzieci i młodzieży dotkniętych w rodzinach problemem alkoholowym – 10 200,00 zł
 - zwalczanie narkomanii – 5 000,00 zł,
 - szkolenia osób zajmujących się profilaktyką – 1 179,00 zł ,
 - funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Profilaktyki – 30 600,00 zł,
 - zwalczanie narkomanii (przede wszystkim wśród młodzieży) – 5 000,00 zł
- oraz
 środki własne gminy jako udział do pozyskanych środków z innych źródeł w trakcie roku – 10 000,00 zł.

W rozdziale 85195 zaplanowane zostały wydatki na realizację :

- koszty transportu mieszkańców przewożonych na bezpłatne okresowe badania, udział w konferencjach organizowanych przez SANPID i NFOZ
- 10 000,00 zł przeznaczono na wymianę okien w budynku po GCK gdzie funkcjonuje od roku 2011 Gminny Ośrodek Profilaktyki

Łącznie planowane wydatki budżetowe 162 500,00 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– wielkości zgodne z pismem Nr FB.I – FB.I-2.3110-9/11 z dnia 21.10.2011r.

Łącznie planowane dochody budżetowe 3 779 476,00 zł.

Wydatki – to planowane wydatki na wypłaty:

- zasiłków i pomoc w naturze – 332 348,00 zł,
- zasiłki stale – 118 080,00 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 17 346,00 zł,
- świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego – 3 248 889,00 zł,
- dodatki mieszkaniowe – 120 000,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 190 175,00 zł
- funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej – 411 730,00 zł, dotacja otrzymana 69 763,00 zł, środki gminy 341 967,00 zł,
- świadczenie usług opiekuńczych – 190 175,00 zł,

- dożywianie dzieci – środki własne gminy 42 000,00 zł, dotacji na etapie nie otrzymano. Wg zapewnień i obowiązującego Rządowego Programu Dożywiania (dotacja w trakcie roku po podpisaniu stosownego Porozumienia)
- rezerwa celowa z przeznaczeniem na prowadzenie prac społecznie – użytecznych w kwocie 38 000,00 zł.

W rozdziałach wymienionych poniżej zabezpieczono 20% udział własny gminy do dotacji – spełnia to wymóg art. 128 ust.2 ufp

85213 – 3 000,00 zł

85214 – 56 470,00 zł

85216 – 19 680,00 zł

W środkach własnych w rozdziale 85214 zabezpieczono środki finansowe dla dwóch dzieci, art. 191 ust. 9 umieszczenie dziecka po raz pierwszy w placówce opiekuńczo – wychowawczej. Jest to nowe zadanie nałożone na budżet jst ustawą, które ma wpływ na budżet.

W rozdziale 85295 zaplanowano wynagrodzenie na umowę – zlecenie, 1 osoba pełniąca obowiązki asystenta rodziny w związku z wprowadzeniem przepisów ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Założeniem ustawy jest reforma systemu opieki nad dziećmi pozbawionymi opieki rodziców oraz pomoc rodzinom niewydolnym wychowawczo. Zatrudniona osoba pełniła będzie funkcję diagnozowania problemów w rodzinie i praca z rodzinami nieradzącymi sobie w różnych sytuacjach, wspierania rodzin i pomoc w wychowaniu dzieci, oraz kontrola i dokumentowanie postępów każdego z podopiecznych.

W zadaniach własnych 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 .

W budżecie pomocy społecznej na rok 2012 zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 3,8 % .

Łącznie planowane wydatki budżetowe 4 548 349,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki – to planowane środki na utrzymanie świetlic szkolnych, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników (wzrost wynagrodzeń o 3,8 %). Zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na doszkalać nauczycieli (1 % od funduszu płac zgodnie z wymogami Karty Nauczyciela).

Łącznie planowane wydatki budżetowe 117 916,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody – to wpływy z opłaty produktowej w kwocie 1 000,00 zł oraz dochody pochodzące z opłat i kar za emisję zanieczyszczeń przekazywane przez Urząd Marszałkowski w Poznaniu w wysokości 86 000,00 zł.

Łącznie planowane dochody budżetowe 87 000,00 zł.

Wydatki - to środki na:

- oczyszczanie miasta,
- utrzymanie i pielęgnacja zieleni oraz nowe nasadzenia zieleni aby upiększyć miasto,
- koszty oświetlenia ulicznego,
- gospodarkę ściekową i ochronę wód,
- pozostałe zadania z zakresu gospodarki komunalnej,
- gospodarka odpadami,
- środki zgodnie z ustawą z dnia 16 września 2011 r o zmianie ustawy o ochronie zwierząt,
- wydatki majątkowe: na realizację Programu: „pn. „ Budowa systemów kanalizacji zbiorczej WRPO na lata 2007 – 2013 „; cel: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości Łobzenica, Luchowo, Rataje, Kościerzyn Mały, Szcerbin – etap IV umowa NR UDA – RPWP.03.04.01 – 3- 009/10-00 z dnia 19.08.2010r.
- budowę kanalizacji sanitarnej – deszczowej, rekultywację wysypiska odpadów,
- wydatki z Funduszu Sołeckiego na place zabaw w wsiach w łącznej kwocie 55 527,00 zł i 1000,00 zł na zieleni na wsi.
- współdziałanie w budowie obiektu odpadów komunalnych z gminami – 70 000,00 zł ,
- Wydatki na koszty oświetlenia ulic, placów i mostów oraz na uzupełnienia oświetlenia w poszczególnych miejscowościach oraz jego konserwację.
- Wydatki zgodnie z art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 16 września 2011 roku o zmianie ustawy o ochronie zwierząt nakłada obowiązek na gminę zapewnienie opieki nad zwierzętami.
-

Łącznie planowane wydatki budżetowe 7 372 260,00 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 352 080,00 zł, przeznaczona jest na bieżące funkcjonowanie Gminnego Centrum Kultury i 85 920,00 zł na funkcjonowanie Biblioteki w Łobzenicy funkcjonujących jako instytucja kultury. Z dotacji finansowane są organizowanie w roku budżetowym imprez kulturalnych, szczególnie największej cyklicznej imprezy ogólnokrajowej o charakterze ekologicznym „Naturalisko”, oraz mniejsze imprezy kulturalne, które odbywają się w mieście jak i wsiach gminy.

Wydatki z Funduszu Sołeckiego na doposażenie w najpotrzebniejszy sprzęt i remonty świetlic wiejskich w łącznej kwocie 137 563,00 zł.

W rozdziale 92120 zaplanowano dotację jako dofinansowanie do prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych. Uchwała Rady Gminy określa tryb i zasady udzielania dotacji, niemniej jednak na przełomie mocy stycznia/lutego 2012 roku zostanie podjęta przez Radę Miejską odrębna uchwała określająca podmioty, którym zostanie udzielona dotacja.

Łącznie planowane wydatki budżetowe 666 418,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Dochody – to planowane wpływy na Bieg Graja organizowany w Łobżenicy

Łącznie planowane dochody budżetowe 5 000,00 zł.

Wydatki – to środki na bieżące funkcjonowanie stadionu sportowego w Łobżenicy, z którego korzystają dzieci i młodzież szkolna oraz dorośli mieszkańcy, oraz dotacja celowa do realizacji stowarzyszeniom w zgodności z zmianami zawartymi w ustawie z dnia 19 sierpnia 2011 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz niektórych ustaw. Zaplanowano 125 000,00 zł.

Zlecenie zadań nastąpi w zgodności z postanowieniami zawartymi w rocznym programie współpracy z organizacjami pozarządowymi w zakresie zlecenia zadań – w myśl ustawy o pożytku i wolontariacie.

Wydatki z Funduszu Sołeckiego na boiska sportowe – 1 682,00 zł.

Zaplanowano rezerwę celową w kwocie 50 000,00 zł na koszty utrzymania boiska „ORLIK”.

W rozdziale 92695 zaplanowano 30 000,00 zł na wspieranie małych projektów, które proponuje się zlecić organizacją pozarządowym.

Łącznie planowane wydatki budżetowe 304 775,00 zł.

Podsumowanie

Budżet na 2012 rok opracowano zgodnie z wytycznymi zawartymi w uchwale Nr XXXVIII/250/2010 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25 czerwca 2010 roku uwzględniając m.in.:

- przewidywane wykonanie budżetu miasta i gminy za III kwartały 2011 roku, wytyczne Ministerstwa Finansów wynikające z pisma Nr FB.I-2.3110-9/11 z dnia 21.10.2011r

- zawierające wskaźniki przyjęte do ustawy budżetowej na 2012 rok, ustalenie dla miasta i gminy Łobzenica 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,
- ustalone kwoty dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - § 2010 i dotacji na realizację zadań własnych - § 2030, uwzględniając wymóg ustawy zwiększenia o 20% - art. 128 ust. 2 ufp,
- pismo Dyrektora Delegatury Krajowej Biura Wyborczego Nr DPL. DPL- 3101-22/11 z dnia `19.10.2011r w sprawie ujęcia w budżecie państwa dotacji celowej dla miasta i gminy Łobzenica na realizację zadań zleconych na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
- potrzeby w zakresie wydatków budżetu miasta i gminy na rok 2012,

Budżet miasta i gminy Łobzenica na 2012 rok zamyka się:

Treść:	Kwota
<i>Dochody bieżące</i>	<i>24 499 101,00</i>
<i>Dochody majątkowe</i>	<i>6 503 402,00</i>
DOCHODY	31 002 503,00
PRZYCHODY	4 200 000,00
ROZCHODY	1 499 556,00
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>24 380 499,00</i>
<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>9 322 448,00</i>
WYDATKI	33 702 947,00

Rezerwy zaplanowano w wysokości 513 000,00 zł, z tego:

- a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 70 000,00 zł
- b) utworzenie pracowni w Szkole Podstawowej w Dźwiersznie Małym w kwocie 30 000,00 zł.
- c) naprawę dachu na budynku Szkoły Podstawowej w Łobzenicy w kwocie 100 000,00 zł.

- d) na ułożenie odcinka chodnika w miejscowości Luchowo wspólnie z Województwem Wielkopolskim w kwocie 50 000,00 zł,
- e) na wykonanie chodnika na ul. Złotowskiej w Łobzenicy oraz odcinka w miejscowości Topola wspólnie z Powiatem Pilskim w kwocie 85 000,00 zł
- f) udział własny gminy do pozyskanych środków z FOGR w kwocie 10 000,00 zł
- g) utrzymanie płyty boiska „ORLIK” w kwocie 50 000,00 zł.
- h) prowadzenie prac społecznie użytecznych w kwocie 38 000,00 zł.

Zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 80 000,00 zł.

Wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne stanowią 27,66 % do ogółu planowanych wydatków budżetowych.

W budżecie na 2012 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 niezaliczonym do sektora finansów publicznych, dotacja na finansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom, dotację jako dofinansowanie do prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych oraz wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym z zakresu działania gminy, które mają na celu zaspokojenie zbiorowych potrzeb jej mieszkańców (zadania opisane przy omawianiu poszczególnych działów).

Reasumując stwierdzić należy, że z przedstawionych obliczeń i analiz zestawione zostały zaplanowane dochody budżetu na rok 2012 w łącznej kwocie 31 002 503,00 zł, które zostaną przeznaczone na zadania własne nałożone na gminę ustawami do realizacji. Oczekiwania społeczne w mieście i gminie są duże niemniej jednak największym sukcesem jest to, że Gmina Łobzenica zrealizuje do końca I kwartału roku 2013 budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej, na której to sfinalizowanie czekano kilkanaście lat. Przychody z kredytu zasilą budżet celem uzyskania możliwości całkowitego zakończenia inwestycji.

Rozchody w wysokości 1 499 556,00 zł dotyczą spłaty zaciągniętych w wcześniejszych latach kredytów na realizację tylko inwestycji. Gmina Łobzenica nigdy nie zaciągała zobowiązań kredytowych na bieżące zadania. Dochody w stosunku do roku 2011 są porównywalne, ponieważ w dochodach majątkowych ujęto zaliczkę z Programu WRPO na finansowanie inwestycji.

Szczegółową analizę budżetu miasta i gminy Łobzenica zawierają załączone załączniki do budżetu na 2012 rok.

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

- z ustawą o finansach publicznych,
- uchwały Nr XXXVIII/250/2010 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 25 czerwca 2010, która to określa tryb prac nad budżetem.

W budżecie gminy zaplanowano dochody z wpływów opłat i kar w kwocie 86 000,00 zł, które to przekazywane są na rachunek gminy z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu.

Na rok 2012 planuje się wydatki w kwocie 6 642 728,00 zł na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska na budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej w mieście Łobzenica (załącznik Nr 6).

FUNDUSZ SOŁECKI

Rada Miejska wyraziła wolę na utworzenie na 2012 rok Funduszu Sołeckiego. Naliczono go zgodnie z obowiązującymi przepisami w wysokości 277 732,00 zł i rozpisano zgłoszone potrzeby przez sołectwa w poszczególnej klasyfikacji budżetowej. Szczegółowo pokazane zostały wydatki w ramach Fundusz Sołeckiego w załączniku Nr 7 do uchwały budżetowej na 2012 rok.

Do budżetu załączone zostały poszczególne załączniki, które pokazują wielkości dochodów, wydatków budżetowych ogółem sklasyfikowane w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej.

W stosunku do ogółu wydatków budżetowych w 2011 do 2012 roku stanowią:

	<u>2011rok</u>	<u>2012 rok</u>
• wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	– 30,10 % ,	; 37,45%
• wydatki bieżące	- 59,06 % ;	72,33%
• wydatki jednostek budżetowych	– 44,16 % ;	55,15%
• wydatki związane z realizacją zadań statutowych	– 14,06 % ;	17,72%
• dotacje na zadania bieżące	– 1,90 % ,	2,30%
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	– 11,55 % ;	13,43%

- obsługa długu – 1,46 %, 1,41%
- wydatki majątkowe – 40,94 %; 27,6%

Z przedstawionej powyżej analizy wydatków budżetowych na 2012 rok wynika, że kosztem wydatków bieżących, które rosą gmina ogranicza realizację inwestycji. Powodem takiego stanu rzeczy jest za mała subwencja oświatowa otrzymywana przez samorzady, gdzie aby zapewnić prawidłowe warunki i rozwój dzieci i młodzieży gmina w znacznym stopniu angażuje własne środki finansowe.