## 

## **Załącznik Nr 2**

## **do Zarządzenia Nr OR.0050.1. 277.2018**

***Burmistrza Rogoźna***

***z dnia 9 listopada 2018 roku***

## w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogoźno

## na 2019 rok

### Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Rogoźno na 2019 rok

1. **Wstęp.**

Budżet Gminy Rogoźno opracowano w pełnej szczegółowości na podstawie Uchwały   
Nr LV/389/2010 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 28 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rogoźno.

Projekt budżetu został opracowany na podstawie danych dotyczących przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w 2018 roku. W projekcie budżetu uwzględniono wydatki   
z zakresu wychowania przedszkolnego w części finansowanych z dotacji celowej z budżetu państwa. Przyjęto wzrost wynagrodzeń:

* dla nauczycieli w wysokości 5% oraz odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe dla wszystkich pracowników oświaty 546.635 zł. Dla pozostałych grup pracowniczych nie zaplanowano wzrostu wynagrodzeń.

Zastosowany wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli łącznie z pochodnymi od nich naliczonymi spowodował wzrost zaplanowanych środków w budżecie na 2019 rok o kwotę 1.024.082,56 zł   
w porównaniu z planem na 30 września 2018 roku, w tym:

* w jednostkach systemu oświaty o kwotę (+) 1.384.855,84 zł;
* w jednostce pomocy społecznej o kwotę (+) 12.369,10 zł;
* w jednostce Środowiskowy Dom   
  Samopomocy (+) 199.388,00 zł;   
  (jednostka utworzona od 1.12.2018 r.)
* w administracji publicznej (+) 54.210,23 zł;
* realizacja projektów ze środków UE (-) 543.471,46 zł;
* w pozostałych działach o kwotę (-) 83.269,15 zł.

Dochody budżetu zaplanowane zostały wg działów, rozdziałów i paragrafów zgodnie   
z otrzymanymi pismami od dysponentów:

1. Pismo Ministra Finansów z dnia 15 października 2018 roku Nr ST3.4750.41.2018

o projektowanej subwencji ogólnej w kwocie - **19.990.389 zł**

*z tego:*

1. część wyrównawcza **– 5.163.809,-***w tym:*

- kwota podstawowa **–** 3.424.819,-

**-** kwota uzupełniająca **–**  1.738.990,-

b) część równoważąca **–**  **221.554,-**

c) część oświatowa **– 14.605.026,-**

oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na

2019 rok **– 13.131.081,-**

1. Pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 22.10.2018 r. nr FB.I-3110.12.2018.8 o wysokości dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych na 2019 rok **– 21.116.750 zł** oraz prognozowane na 2019 rok dochody związane   
   z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w ogólnej kwocie **168.500 zł**.
2. Pismo Krajowego Biura Wyborczego - Delegatura w Poznaniu z dnia 18.10.2018 r.  
   nr DPZ 3113-1/18 o kwocie dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców   
   w 2019 r. **–**  **3.517 zł.**

Przyjęto wielkość należnej w 2019 roku dotacji celowej z zakresu wychowania przedszkolnego według stanu uczniów na dzień 30 września 2018 roku w ogólnej kwocie 604.693 zł, tj. 431 uczniów x 1.403 zł (bez zawiadomienia dysponenta) na podstawie zapisu art. 53 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2203).

Projekt budżetu został opracowany w działach, rozdziałach, paragrafach na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 kwietnia 2018 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących   
ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. 2018, poz. 767)

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych   
i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdziale – 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku   
od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych i rozdziale – 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku   
od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, dochody zaplanowano na podstawie symulacji naliczenia podatków   
na dzień 30 września 2018 roku wg stawek uchwalonych na 2018 rok w dniu   
25 października 2017 roku za wyjątkiem uchwały w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego, która została podjęta 30 października 2018 roku:

1. podatku od środków transportowych wg stawek obowiązujących w 2018 roku   
   (Uchwała Nr XLVIII/456/2017)
2. obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego do kwoty 33 zł/q (Uchwała   
   Nr LXX/613/2018),
3. podatku od nieruchomości (Uchwała Nr XLVIII/457/2017),

oraz wprowadzonej opłaty targowej uchwałą Nr XVIII/154/2015 z dnia 28 października   
2015 roku.

1. **Dochody**

**Plan dochodów budżetu gminy na 2019 rok przyjęto w kwocie – 75.383.419,67 zł**

**w tym dochody:**

**1) majątkowe 1.727.400,00 zł**

z tego:

* Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego

przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 29.000 zł,

* Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa

użytkowania wieczystego nieruchomości –- 1.000.000 zł,

* dotacji na inwestycje, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 300.000 zł;
* dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 398.400 zł.

**2) bieżące 73.656.019,67 zł**

w tym w szczególności:

* dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych

gminie ustawami – 20.556.332 zł,

* dotacje na realizację własnych zadań bieżących – 1.168.628 zł,
* dotacje na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego – 30.000 zł,
* dotacje celowe w ramach programów z udziałem środków europejskich – 46.689,60 zł,
* środki pozyskane z innych źródeł na realizację własnych zadań bieżących – 18.000 zł.

**W poszczególnych działach plan dochodów przedstawia się następująco:**

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę – **50.000 zł**.Kwota ta obejmuje dochody z dzierżawy gruntów rolnych i rekreacyjnych oraz dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich. Wykonanie na dzień 30 września 2018 roku wynosiło 38.394,70 zł  oraz należności wymagalne 10.196,95 zł, nadpłaty 109,45 zł. Przyjęto do budżetu w/w kwotę na podstawie obowiązujących stawek dzierżawy gruntów rolnych.

W dziale 050 - Rybołówstwo i rybactwo dochody zaplanowano w wysokości – **25.000 zł**.

Dotyczą one dochodów z tytułu zezwoleń na połów ryb na jeziorach gminnych. Zostały zaplanowane na poziomie planu w 2018 roku. Wykonanie na dzień 30 września br. wyniosło 16.960 zł.

Cennik opłat za wędkowanie na Jeziorach Nienawiszcz Duży i Mały ustalony został Zarządzeniem Nr 1 Burmistrza Rogoźna z dnia 3 stycznia 2005 r. ze zmianą.

W dziale 600 – Transport i łączność dochody zaplanowano w wysokości – **22.320 zł**. Zaplanowana kwota dotyczy wpływów za zajęcie pasa drogowego ustalana na podstawie ustawy o drogach publicznych. Wykonanie na koniec III kwartału 2018 roku wyniosło   
26.069,25 zł. Opłaty pobierane są na podstawie uchwały nr XLV/418/2017 Rady Miejskiej   
w Rogoźnie z dnia 14 sierpnia 2017 roku.

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dochody zaplanowano na kwotę – **1.403.500 zł**.   
Na w/w kwotę składają się:

* Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności – **37.500 zł,** wg imiennego wykazu osób zobowiązanych do uiszczenia w/w opłaty oraz przewidywanego wykonania na koniec 2018 roku.
* Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – **50.000 zł.** Wykonanie na dzień 30 września 2018 r. wyniosło 78.591,58 zł, należności wymagalne 23.472,91 zł, nadpłaty 493,98 zł. Opłatę ustalono na podstawie wykazu osób zobowiązanych   
  do wpłaty bez uwzględniania spłaty zaległych opłat.
* Dochody 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 – **287.000 zł**.

Dochody z tego tytułu zaplanowano na podstawie zawartych umów ze spółką gminną Aquabellis na dzierżawę sieci wodociągowo – kanalizacyjnych i oczyszczalni ścieków; KŻ Kotwica; Bimex – Beton sp. z o.o.; Spółka Akcyjna Lebal, BERGAMO INWESTMENT sp. z o.o.; ORANGE POLSKA S.A.; 3 wspólnotami mieszkaniowymi i 27 osobami fizycznymi.

* Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – **29.000 zł**.

Wykonanie za 3 kwartały 2018 roku wynosiło 12.009,70 zł należność wymagalna   
211,13 zł. W planie uwzględniono wzrost dochodów z przekształcenia wieczystego użytkowania gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku (Dz.U. z 2018 r., poz. 1716).

* + Wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – **1.000.000 zł**.

W 2019 roku planuje się sprzedaż 3 działek budowlanych przy ul. Strzeleckiej, o łącznej powierzchni 2,0503 ha. Łączna wartość nieruchomości posiadająca aktualną wycenę opiewa na kwotę 2.259.000 zł. Do planu przyjęto sprzedaż nieruchomości w wysokości 44,27% wartości wyceny. Wykonanie na koniec trzeciego kwartału br. Wyniosło 991.084,65 zł, co stanowi 99,11% wykonania założonego planu na 2018 rok.

W dziale 750 - Administracja publiczna dochody zaplanowane w kwocie – **153.840 zł**,   
w tym:

* Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie przyznane przez dysponenta – **152.140 zł**.
* Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych – **1.000 zł**.

Wykonanie za 3 kwartały wyniosło 799,60 zł, należności wymagalne 620 zł.

* + - Wpływy z różnych dochodów – **700 zł**.

Dotyczy zwrotu wynagrodzenia należnego płatnikowi za terminowe odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz wypłatę zasiłków   
z ubezpieczenia społecznego. Wykonanie za 3 kwartały 2018 roku wynosi 639,05 zł.

W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli   
i ochrony prawa oraz sądownictwa przyjęto kwotę – **3.517 zł** – dotacja celowa przekazana   
z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przyznana przez Krajowe Biuro Wyborcze na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano kwotę – **1.000 zł** z tytułu wpływów z usług. Wykonanie dochodów za 3 kwartały 2018 roku wynosi 710,57 zł netto.

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zaplanowano kwotę – **26.932.500 zł,** *w tym*:

* Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacane w formie karty podatkowej – **60.000 zł**.

Wykonanie na dzień 30.09.2018r. wynosiło – 31.107,89 zł, należności wymagalne 37.861,48 zł.

Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe.

* Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – **6.600.355 zł** *w tym*:
  + Podatek od nieruchomości - **6.269.360 zł**

Obliczenia podatku od nieruchomości od osób prawnych dokonano na podstawie symulacji, tj. wszystkie elementy składowe podatku pomnożono przez obowiązujące stawki w 2018 roku. Na dzień 30-09-2018 roku należności wymagalne wynoszą 136.031,20 zł. Po wyliczeniu podatek od nieruchomości przyjęto w w/w kwocie.

* + Podatek rolny – **86.191 zł**

Zaproponowano obniżenie średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego   
na 2019 rok do kwoty 33 zł. Hektary przeliczeniowe gospodarstw do opodatkowania wynoszą 1.042,81818172 ha. (Wyliczenie stawki: 33,- x 2,5q = 82,50 zł za ha przeliczeniowy dla gospodarstw i działek 33,- x 5 q = 165 zł/ha ).

Obliczenie planowanego podatku: (1.040,8969696 ha x 82,50 zł) = 85.874 zł   
i (1,92121212x165 zł) = 317 zł razem 86.191 zł.

Podatek zaplanowano w wysokości 86.191 zł i on jest wyższy o kwotę 666 zł   
w stosunku do 2018 roku.

* + Podatek leśny – **159.801 zł**.

(Wyliczenie: średnia cena sprzedaży drewna wg Komunikatu GUS na 2019 rok wynosi 191,98 zł/m2 x 0,220 = 42,24 zł/ha.

Obowiązująca stawka 42,24 zł na 2019 rok x powierzchnia lasów podlegająca opodatkowaniu 3.783,167614 = 159.801 zł.

Należności wymagalne na 30.09.2018r. nie wystąpiły. Podatek leśny przyjęto   
w kwocie 159.801 zł i jest niższy w stosunku do roku 2018 o kwotę 4.456 zł.

* + Podatek od środków transportowych – **74.217 zł**.

Przyjęto do planowania ilość zarejestrowanych pojazdów oraz stawki obowiązujące  
w 2018 roku.

* + Podatek od czynności cywilnoprawnych – **6.000 zł**.

Zaplanowane dochody są w wysokości planu obowiązującego w 2018 roku. Wykonanie do 30.09.2018 r. wynosi 4.684 zł. Dochody otrzymywane od Urzędów Skarbowych.

* + Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano w wysokości **3.000 zł**. Wykonanie za trzy kwartały 2018 roku wyniosło 12.247,70 zł.
* Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – **1.786 zł**,ustalono napodstawie wniosku o przekazanie kwoty rekompensującej utracone dochody   
  z tytułu gruntów pokrytych wodami jezior. Należne dochody od 2018 roku winny wpłacić -   
  Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie.
* Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych   
  – **5.245.064 zł**, *w tym*:
  + Podatek od nieruchomości – **3.050.012 zł**.

Obliczenia podatku od nieruchomości od osób fizycznych dokonano na podstawie symulacji, tj. wszystkie elementy składowe podatku pomnożono przez obowiązujące stawki z 2018 r. i zwiększono o planowany wpływ należności wymagalnych o kwotę 200.000 zł. Należności wymagalne na dzień 30.09.2018 roku wynosiły 1.693.165,04 zł. Podatek jest niższy o kwotę 29.853 zł w porównaniu z planem na 2018 rok.

* + Podatek rolny – **707.155 zł**.

Wyliczenie:   
8.240,981818 ha przeliczeniowych powyżej 1 ha x 82,50 zł = 679.881,00

165,296969 ha przeliczeniowych do 1 ha x 165 zł = 27.274,00

Razem: 707.155,00

Zaplanowana kwota jest wyższa o kwotę 28.255 zł ze względu na zmianę podstaw opodatkowania oraz wykorzystaniem ulg inwestycyjnych. Należność wymagalna   
na koniec 3 kwartału br. wyniosła 127.419,96 zł i nadpłaty w wysokości 3.628,85 zł.

* + Podatek leśny – **8.867 zł**.

Wyliczenie: powierzchnia 209,9195 ha x 42,24 zł 8.867 zł. Przyjęto do planu   
100% naliczenia. Należności wymagalne na koniec 3 kwartału 2018 roku wynosiły   
1.500 zł.

* Podatek od środków transportowych – **338.271 zł**.

Przyjęto do planowania ilość zarejestrowanych pojazdów oraz obowiązujące stawki   
z 2018 r. Zaplanowany podatek jest niższy o kwotę 31.666 zł w porównaniu   
do planu obowiązującego w 2018 roku. Należność wymagalna z tego tytułu na dzień 30 września 2018 roku wynosi 270.646,03 zł.

* Podatek od spadków i darowizn – **45.000 zł**.

Przyjęto w wysokości wykonania na dzień 30 września 2018 roku, które wyniosło 41.790,79 zł, uwzględniając przewidywane wykonanie na koniec roku.

Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

* Wpływy z opłaty targowej– **50.000 zł**.

Wykonanie dochodów za 3 kwartały 2018 roku wynosi 44.686,50 zł. Przyjęto do budżetu na 2019 rok prognozowane wykonanie dochodów z tego tytułu w 2018 roku wg stawek uchwalonych – Uchwałą Nr XVIII/154/2015 Rady Miejskiej w Rogoźnie   
z dnia 28 października 2015 roku.

* Podatek od czynności cywilnoprawnych –  **500.000 zł**.

Podatek od czynności cywilnoprawnych został przyjęty do projektu budżetu   
na podstawie obowiązujących ustaw oraz przewidywanego wykonania dochodów   
w 2018 roku. Wykonanie za 3 kwartały 2018 roku wynosiło 486.308,80 zł.

Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

* Wpływy z kosztów upomnień – **11.000 zł**.

Dotyczą zwrotu kosztów upomnienia za nieterminowe regulowanie podatków. Wykonanie za 3 kwartały 2018 roku wynosi 10.339,86 zł.

* Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – **20.000 zł**

Wykonanie za 3 kwartały 2018 roku wyniosło 16.433,64 zł.

* + Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – **514.759** **zł**.Ustalono napodstawie wniosku o przekazanie kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej   
    i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych za I półrocze 2018 r.   
    i prognozowanych dochodów z tego tytułu w 2018 roku.
* Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu

terytorialnego na podstawie ustaw zaplanowano w wysokości – **396.000 zł**,

w *tym*:

* Wpływy z opłaty skarbowej  **-**– **50.000 zł**

Wykonanie za 3 kwartały 2018 roku wynosi 44.687 zł.

* Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości **346.000 zł**. Wykonanie za 3 kwartały 2018 roku wynosi 346.684,32 zł.
* Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano   
  w wysokości **14.631.081 zł,** *w tym*:
  + Podatek dochodowy od osób fizycznych – **13.131.081 zł**.

Wg pisma dysponenta z Ministerstwa Finansów. Udziały w podatku w porównaniu   
do planu 2018 roku są wyższe o kwotę 1.743.798 zł.

* Podatek dochodowy od osób prawnych na poziomie – **1.500.000 zł**.   
  Wykonanie za 3 kwartały 2018 roku w/w podatku wynosi 915.445,29 zł. Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano kwotę **20.050.389 zł**,

* + subwencja oświatowa **– 14.605.026 zł**
  + subwencja wyrównawcza – **5.163.809 zł,** która składa się z dwóch części   
    - podstawowej w kwocie 3.424.819,-

- uzupełniającej w kwocie 1.738.990,-

* + subwencja równoważąca – **221.554 zł**.

Przyjęte kwoty subwencji zostały podane przez dysponenta – Ministerstwo Finansów.

* + różne rozliczenia finansowe  **– 60.000 zł**,
  + dochody dotyczą pozostałych odsetek – bankowych 60.000 zł, wykonanie   
    za 3 kwartały 2018 roku wynosi 78.920,99 zł, przewidywane wykonanie   
    88.920,99 zł,

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano kwotę **1.882.762,60 zł**.

Dotyczy ona:

* Wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego   
  w wysokości **95.260 zł**.
* Wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania   
  z wychowania przedszkolnego **434.430 zł**.
* Dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości **43.290 zł**.

Ustalono na podstawie zawartych umów.

* Wpływów z usług w wysokości **262.000 zł**.
* Środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł **18.000** **zł,** tj. w wysokości podpisanej umowy z przeznaczeniem na sfinansowanie posiłków dla dzieci z najuboższych rodzin.
* Dotacji celowej z zakresu wychowania przedszkolnego wyliczonej według stanu  
   uczniów na dzień 30 września 2018 roku (431 x 1.403,-) w ogólnej kwocie   
  **604.693 zł,** na podstawie zapisu art. 55 ustawy z dnia 27 października 2017 roku   
   o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2203).
* Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **30.000 zł.** Porozumienia dotyczą zwrotu dotacji udzielonej niepublicznym przedszkolom   
  za dzieci uczęszczające z terenu gminy i miasta Wągrowiec i gminy Ryczywół.
* Dotacji celowych w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich w wysokości **46.689,60 zł**, na realizacje projektu edukacyjnego   
  pn. „Powiedz mi, a zapomnę. Pokaż mi, a zapamiętam. Pozwól mi zrobić,   
  a zrozumiem – nowe kompetencje uczniów i nauczycieli w Gminie Rogoźno” realizowanego w latach 2018 -2019.
* Dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji tj. „Przebudowy boiska wielofunkcyjnego w Szkole Podstawowej nr 2 w Rogoźnie”   
  na podstawie porozumienia z Ministerstwem Sportu i Turystyki – **348.400 zł.**

Zadania realizowane będzie na podstawie Sportowa Polska - program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej – Grupa I – zadanie przyszkolne. Wniosek złożony   
27 marca 2018 roku, umowa w trakcie przygotowania.

Zaplanowane dochody dotyczą szkół podstawowych, przedszkoli, gimnazjów, stołówek szkolnych z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych, umów o podobnym charakterze, odpłatności za obiady oraz ustawową odpłatność w wysokości 1 zł/h przekraczające podstawę programową wychowania przedszkolnego. Dochody zaplanowane są niższe o kwotę   
38.676,81 zł w porównaniu z planem 2018 roku, bez uwzględnienia dotacji celowych.

W dziale 852 – Pomoc społeczna – dochody zaplanowano w kwocie – **1.491.644 zł.** Przyjęto kwoty dochodów wskazane przez dysponenta, tj. Wojewodę Wielkopolskiego w kwocie   
**1.435.019 zł**. Są to dotacje na:

* prowadzenie ośrodka wsparcia – Środowiskowego Domu Samopomocy **–** **630.900 zł**. ŚDS jest jednostką budżetową działającą od dnia 1 grudnia 2018 roku i finansowana jest w 100% z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone;
* składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej **– 50.918 zł** – zadanie zlecone;
* zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne   
  i rentowe **– 78.871 zł** (własne zadanie bieżące);
* zasiłki stałe – **262.271 zł** (własne zadanie bieżące);
* ośrodki pomocy społecznej– **171.875 zł** (własne zadanie bieżące);
* usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze **– 240.184 zł** (zadanie zlecone).

Dochody własne w kwocie **56.625 zł** z tytułu:

* usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – **55.000 zł**;
* wpływy z rozliczeń - zwrotów z lat ubiegłych, a dotyczące nienależnie pobranych świadczeń z lat poprzednich przez świadczeniobiorców opieki społecznej – **950 zł** (dotyczy składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz zasiłku stałego),
* należnych dochodów jst związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości:

- 5% planowanych dochodów od specjalistycznych usług opiekuńczych – **675 zł**(13.500 zł x 5%).

W dziale 855 – Rodzina – dochody zaplanowano w kwocie – **19.678.591 zł.**

Przyjęto kwoty dochodów wskazane przez dysponenta, tj. Wojewodę Wielkopolskiego w kwocie **19.529.591 zł**. Są to dotacje na:

* świadczenia wychowawcze – **11.786.801 zł** (zadanie zlecone);
* świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki   
  na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **7.681.871 zł** (zadanie zlecone);
* składki na ubezpieczenie zdrowotne 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 i wypłacie zasiłków dla opiekunów – **60.919 zł**.

Dochody własne w kwocie **149.000 zł** z tytułu:

* wpływy z rozliczeń - zwrotów z lat ubiegłych wraz z odsetkami – **87.000 zł**(dotyczy świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami wypłaconych podopiecznym opieki społecznej w latach poprzednich);
* - 40% planowany dochodów z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Planowana kwota dochodów budżetu państwa 155.000 zł x 40% = **62.000 zł.**

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dochody zaplanowano w kwocie **3.313.356,07 zł**  z tytułu:

* wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi **– 3.248.356,07 zł**

W/w wpływy ustalono na 2019 rok wg złożonych deklaracji i prognozowanych stawek, które będą musiały obowiązywać po przeprowadzonym postępowaniu, które planuje się zakończyć w miesiącu grudniu br. Zaplanowano wzrost w 2019 roku stawek   
za odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców ze względu na wzrost cen przyjęcia odpadów na składowisko ok. 100 zł za tonę. W 2017 roku dostarczono do składowania 4.500 ton zmieszanych odpadów komunalnych, co daje kwotę wzrostu usługi z tego tytułu o co najmniej 450.000 zł w skali roku. Przyjęto również wzrost kosztów usług świadczonych przez wykonawcę z uwagi na zmianę sposobu odbioru odpadów   
z nieruchomości rekreacyjnych ze zbiorczego na indywidualny oraz wzrostu kosztów prowadzenia działalności gospodarczej. Ponadto w kalkulacji uwzględniono fakt stałego wzrostu strumienia odpadów.

Przyjęto następujące założenia do ustalenia wpływów z opłaty:

* zadeklarowana zbiórka w sposób selektywny przez osoby fizyczne

– 14 350 osób x 15 zł x 12 m-cy = 2.655.000 zł

* zadeklarowana zbiórka w sposób nieselektywny przez osoby fizyczne  
  – 1 650 osób x 25 zł x 12 m-cy = 495.000 zł
* nieruchomości letniskowych 392 x 220 zł (ryczałt roczny) = 86.240 zł
* nieruchomości letniskowych 8 x 360 zł (ryczałt roczny) = 2.880 zł.

Obecne stawki wynikają z uchwały nr XLVII/446/2017 Rady Miejskiej w Rogoźnie   
z dnia 27 września 2017 roku, które obowiązują od 1 stycznia 2018 roku oraz uchwały nr XXXIII/307/2016 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 listopada 2016 roku   
w sprawie ustalenia ryczałtowej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla nieruchomości, na których znajdują się domki letniskowe lub innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno – wypoczynkowe, wykorzystywanych jedynie przez część roku.

Razem planowane wpływy winny wynosić przy 100 % ściągalności 3.239.120 zł,

które zwiększono o kwoty z tytułu planowanych wpływów z kosztów upomnienia   
i odsetek w łącznej wysokości 20.541,76 zł. Na koniec trzeciego kwartału br. należności wymagalne z tych opłat wyniosły 347.280,47 zł. W przypadku korzystnego rozstrzygnięcia postępowania przetargowego przyjęte założenia do kalkulacji zostaną skorygowane w trakcie realizacji budżetu 2019 roku.

* wpływów z różnych opłat za korzystanie ze środowiska **– 55.000 zł**

Wykonanie dochodów z tego tytułu za 3 kwartały 2018 roku wyniosło 49.715,12 zł.  
W związku z ograniczeniem przyjmowania odpadów na gminne składowisko odpadów   
w Studzieńcu od 2017 roku zmniejszyły się udziały we wpływach z tytułu opłat   
za gospodarcze korzystanie ze środowiska i składowanie odpadów w części przypadającej gminie.

* Wpływy z usług rezerwacyjnych na targowisku miejskim **– 10.000 zł**

Od 2015 roku pobierana jest opłata za rezerwację miejsca handlowego na podstawie Zarządzenia Burmistrza Rogoźna w wysokości 20 zł brutto miesięcznie za stanowisko bez zadaszenia lub 25 zł brutto miesięcznie za stanowisko pod wiatą. Wykonane wpływy do 30 września br. wyniosły 2.188,23 zł.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dochody zaplanowano   
w kwocie **25.000 zł** z tytułu:

* wpływów z usług – 25.000 zł z tytułu wynajmu świetlic wiejskich. Wykonanie dochodów za 3 kwartały 2018 roku z tego tytułu wynosi 22.935,17 zł.

W dziale 926 – Kultura fizyczna dochody zaplanowano na kwotę **– 350.000 zł** z tytułu:

* wybudowania ogólnodostępnego obiektu Centrum Sportowo – Rekreacyjne nad Jeziorem Rogozińskim poprzez zorganizowanie miejsc aktywnego spędzania czasu, wypoczynku i czynnego uprawianiu sportu. Zadanie zrealizowano w 2018 roku z udziałem środków Unii Europejskiej w ramach EFMR w wysokości 255.000 zł oraz ze środków krajowych 45.000 zł. Obecnie trwają prace nad złożeniem wniosku o płatność.
* dotacji celowej z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne na podstawie porozumienia z Ministrem Sportu i Turystyki - umowa nr 018/0786/1103/SubA/DSI/OSA zawarta w dniu 23 października 2018 roku na realizację zadania pn. „Budowa Otwartej Strefy Aktywności: wariant rozszerzony przy ul. Nowej w Rogoźnie”. Dofinansowanie tego zadania określono na kwotę 50.000 zł. W umowie określono termin zakończenia zadania do dnia 15.10.2018 roku. Wystąpiono o aneksowanie umowy z propozycją realizacji do 30.06.2019 r. W związku z powyższym dochody zaplanowano na rok 2019.

Szczegółowy plan dochodów został przedstawiony w załączniku nr 1, 5, 6 i 7 w części planu dotacji otrzymanych do budżetu gminy oraz nr 10 i 11.

W poszczególnych pozycjach dochodów uzasadniono sposób kalkulacji przyjętych wartości, które są realne do wykonania w 2019 roku.

1. **Wydatki**

Wydatki ogółem zaplanowano na kwotę **– 75.362.267,78 zł.**

W zakresie wydatków zaplanowano wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej   
i inne zlecone ustawami w kwocie 20.556.332 zł, zadania własne 51.804.521,78 zł oraz wydatki majątkowe 3.001.414 zł.

1. Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości – **72.360.853,78 zł,** *w tym***:**

1) Wydatki jednostek budżetowych 44.338.282,29 zł

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone 26.095.717,11 zł

b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań 18.242.565,18 zł

2) Dotacje na zadania bieżące 6.464.640,69zł  
 (bez dotacji celowych w ramach programów z udziałem środków europejskich)

3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych 21.095.241,20 zł

4) Obsługę długu Gminy 416.000,00 zł (w tym odsetki 400.000 zł)

5) Wydatki na programy finansowane z udziałem   
środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy 46.689,60 zł  
w tym:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone 38.997,38 zł

b) dotacje na zadania bieżące 7.692,22 zł

2. Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę **3.001.414 zł**, *w tym:*

1) wydatki majątkowe w formie dotacji celowej 160.000,00 zł

2) wydatki majątkowe kontynuowane 867.289,00 zł

3) wydatki majątkowe nowe 1.974.125,00 zł.

Wydatki bieżące w porównaniu z projektem na 2018 rok wzrosły o 4%, natomiast do planu obowiązującego na dzień 30 września 2018 roku są niższe o 3,49%.

**W poszczególnych działach wydatki zaplanowano następująco:**

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę **– 41.000 zł**,  
*w tym:*

* Melioracje wodne **20.000 zł**,

z przeznaczeniem na dotację celową dla spółek wodnych na podstawie złożonego wniosku oraz Uchwały LXX/617/2018 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 października 2018 roku w sprawie trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu Gminy Rogoźno spółkom wodnym, sposobu jej rozliczania oraz sposobu kontroli wykonania zadań.

* Izby rolnicze **17.000 zł**,
  + 2% planowanych wpływów z podatku rolnego przekazywanego Izbie Rolniczej **–** (wyliczenie 793.346,- x 2% = 15.866,92 zł zaplanowano w wysokości wyższej uwzględniając zobowiązania z 2018 r. oraz zapłacone odsetki od nieterminowych wpłat podatku rolnego uwzględniane przy odprowadzaniu 2% wpływów zgodnie   
    z art. 35 ust. 3 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych (t.j. Dz. U  
    z 2014 r., poz. 1079).
* Pozostała działalność **4.000 zł**,

na wydatki związane z koniecznością opracowania ekspertyz związanych   
ze zdarzeniami losowymi w rolnictwie 1.000 zł oraz realizacją przedsięwzięć funduszu sołeckiego 3.000 zł.

W dziale 050 – Rybołówstwo i rybactwo, kwota wynosi **– 25.000 zł**:

* wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami

na ubezpieczenie społeczne - 5.274,-

* zakup materiałów (zarybianie jezior) - 17.246,-
* zakup energii - 2.000,-
* zakup usług - 480,-

W tym dziale przyjęto wydatki na poziomie planu 2018 roku.

W dziale 600 – Transport i łączność, kwota wynosi **–** **2.102.049,67 zł**

* w rozdziale Lokalny transport zbiorowy 420.000 zł

z przeznaczeniem na:

*- dotację celową dla gminy Oborniki na wykonanie powierzonego zadania w zakresie  
 komunikacji międzygminnej 300.000,- kontynuacja porozumienia  
 pomiędzy Gminą Oborniki a Gminą Rogoźno w zakresie powierzenia zadania   
 organizacji publicznego transportu zbiorowego,*

*- zakup usług pozostałych 120.000 zł na usługi transportu między gminą Rogoźno - Murowana Goślina.*

* w rozdziale Drogi publiczne gminne 1.682.049,67 zł na:
  + zakup materiałów *–*  51.800 zł,

w tym:

*- zakup znaków pionowych 12.000,-*

*- zakup przystanków autobusowych 20.000,-*

*- środki jednostek pomocniczych 19.800 zł (fundusz sołecki)*

* zakup usług remontowych *–*- 108.000 zł,
* *remonty cząstkowe dróg bitumicznych 100.000,-*
* *remont przystanków autobusowych 8.000,-*
  + zakup usług związanych z utrzymaniem dróg gminnych *–*- 760.249,67 zł,

*w tym:*

*- środki jednostek pomocniczych – 35.249,67,- (fundusz sołecki)*

*- wydatki na utrzymanie dróg w okresie zimy 200.000,-*

*- oznakowanie poziome, pionowe ulic oraz zmiana organizacji ruchu 60.000,-*

*- profilowanie dróg gruntowych wraz z zakupem i wykonaniem utwardzenia  
kruszywem 200.000,-*

*- ewidencja dróg gminnych 22.553,28,- (przedsięwzięcia bieżące ujęte w WPF),*

*- oznakowanie zasięgu pasa drogowego na drogach gminnych 17.446,72,-*

*- wykonanie operatów wodnoprawnych 15.000,-*

* + *naprawa kanalizacji deszczowej i regulacja kratek ulicznych 130.000,-*
  + *desykacja krzewów i drzew oraz nasadzenia nowych 70.000,-*
  + *zakup map do celów projektowych oraz wypisów z rejestru gruntów 10.000,-*

Przyjęto w/w wartości na podstawie analizy wydatków niezbędnych do bieżącego   
utrzymania dróg gminnych w 2019 roku,

* różne opłaty i składki dotyczą opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz ubezpieczenie dróg gminnych („OC”) *–*  12.000 zł
* wydatki inwestycyjne *–*  750.000 zł

z przeznaczeniem na:

* „Przebudowa chodników na terenie miasta” – 650.000 zł  
   w ramach tego zadania planowana jest przebudowa chodników na ul. Małej  
   Poznańskiej, Gościnnej, łącznik ul Polnej z ul. Fabryczną (prawa strona),   
   alejki na Placu Powstańców Wielkopolskim.
* „Przebudowę obiektów mostowych” – 100.000 zł.

W dziale 630 – Turystyka, kwota wynosi **– 128.791 zł**

* pozostała działalność na wykonanie:
* *bieżącej konserwacji i napraw na istniejących placach zabaw oraz uzupełnienie wyposażenia 20.000,-*
* *konserwacje i utrzymanie monitoringu wizyjnego 10.000,-*
* *naprawa fontanny w Parku Niepodległości 31.000,-*
* *zakup piasku 5.000,-*
* *wymiana ławek i koszy 50.000,-*
* *przedsięwzięcia funduszu sołeckiego 12.791,-*

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki w kwocie   
**– 1.066.787,69 zł** na:

* dotację przedmiotową z budżetu dla Zarządu Administracyjnego Mienia Komunalnego   
  (zakładu budżetowego) w wysokości **450.587,69 zł**, wg stawek rocznych w zakresie działalności związanej z administrowaniem zasobami mieszkaniowymi.   
  Dopłata do kosztów eksploatacji:
* mieszkań komunalnych w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych 32,88 zł/m2,   
  co stanowi kwotę 375.926,57 zł (32,88,- x 11.433,29 m2),
* lokali socjalnych 10.572 zł (28,92 ,- x 365,56 m2),
* lokali z wyrokami eksmisji 64.089,12 zł (39,32,- x 1.630,20 m2).

Na sesję w miesiącu grudniu zostanie przygotowany projekt uchwały w sprawie określenia jednostkowych stawek dotacji przedmiotowej na 2019 rok.

* zadania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami zaplanowano na kwotę 616.200 zł, z tego na:
  + bieżące utrzymanie zakupionych budynków po Agrobiznesie – 135.000,-  
    *(w tym: na zakup materiałów 5.000 zł, energii 110.000 zł, ochrona obiektu i wywóz  
    nieczystości 10.000 zł, drobne prace remontowe 10.000 zł.)*

- wyceny, podziały, ogłoszenia o przetargach, koszty notarialne – 140.000,-

- różne opłaty i składki (opłaty za zmianę wpisów do KW) – 2.000,-

- pozostałe podatki na rzecz budżetów jst – 700,-

- opłaty na rzecz budżetów jst – 5.500,- (wieczyste użytkowanie gruntów od Skarbu   
Państwa wg posiadanych decyzji)

- odszkodowania za brak dostarczenia lokali socjalnych dla osób fizycznych  
i prawnych – 115.000,-. Zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania  
wydatków na koniec 2018 roku uwzględniając spadek wartości odszkodowania   
w związku z oddaniem w grudniu br. 32 nowych mieszkań socjalnych przy   
ul. Fabrycznej,

- odszkodowanie za nabycie praw własności do nieruchomości przez gminę z mocy prawa 10.000 zł,

- koszty postępowania sądowego (wnioski o zasiedzenie) – 8.000,-,

- zakupu gruntów) – 200.000,- w tym: II rata należności za nabytą nieruchomość gruntową od SM w Obornikach 157.500 zł (przedsięwzięcie ujęte w WPF).

W dziale 710 – Działalność usługowa wydatki w kwocie **– 160.000 zł** dotyczą:

* planów zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Rogoźno – 140.000 zł.
* opieki nad mogiłami i grobami wojennymi 20.000 zł.

W dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowana kwota wynosi  
**- 6.437.897,24 zł**. Dotyczy ona wydatków na zadania bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego, Rady Miejskiej, promocji Gminy, wspólnej obsługi jednostek samorządu terytorialnego (CUW) i pozostałej działalności dotyczącej wydatków dla przewodniczących jednostek pomocniczych gminy, wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych z tytułu inkasa podatków oraz składek członkowskich do stowarzyszeń.

W tym zaplanowano:

* wydatki na zadania zlecone *–* 152.140,00 zł
* diety i bieżące wydatki Rady Miejskiej *–* 359.943,20 zł
* wydatki na administrację (Urzędy Gmin) *–* 4.579.468,04 zł

w tym:

* wydatki bieżące: 4.559.468,04 zł
  + wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 3.554.267,04 zł

(według umów o pracę i stanu zatrudnienia na dzień 30.09.2018r.   
bez uwzględnieniu wzrostu wynagrodzeń, zaplanowano dla 4 pracowników odprawy emerytalne i dla 5 osób nagrody jubileuszowe).

* + odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 71.101 zł,
  + świadczenia na rzecz osób fizycznych 6.900 zł,
  + wydatki remontowe 56.500 zł (konserwacja sprzętu biurowego, komputerowego, remont posadzki w archiwum oraz zewnętrzną izolację przeciwwilgociową fundamentów)
  + wydatki rzeczowe 870.700 zł, w tym:
* *prowizje bankowe 10.000,-;*
* *opłaty licencyjne za programy 47.000,-;*
* *przesyłki pocztowe 115.000,-;*
* *sprzątanie urzędu 52.000,-;*
* *dzierżawa kserokopiarek 35.000,-;*
* *wywóz nieczystości, ogłoszenia oraz usługi instalacyjne 13.500,-;*
* *usługi informatyczne 34.000,-;*
* *usługi Inspektora Ochrony Danych 15.000,-*
* *pozostałe usługi 12.000,-*
* *energia 78.000,-;*
* *usługi prawne i audytorskie 70.000,-;*
* *podróże służbowe 42.000,-;*
* *szkolenia pracowników 38.000,-;*
* *opłaty telekomunikacyjne 36.500,-;*
* *zakupy materiałów 145.700,-;*
* *koszty sądowe – podatki 50.000,-;*
* *badania okresowe pracowników 2.000,-;*
* *ubezpieczenie majątku 28.000,-;*
* *opłaty za tłumaczenia tekstów 1.000,-;*
* *wpłaty na PFRON w wysokości 46.000 zł w związku ze zmniejszeniem   
   od stycznia 2019 roku wskaźnika zatrudnienia pracowników z orzeczeniem   
   o niepełnosprawności zaplanowano wydatki ze wzrostem o 159,96%   
   w porównaniu do planu obowiązującego na dzień 30.09.2018 r.).*
* wydatki majątkowe 20.000 zł na:

- zakupy inwestycyjne dla administracji (zakup głównego serwera plików)

* promocja jst *–* 140.500 zł

w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe 4.500,-

- zakup materiałów 53.200,-

- zakup usług pozostałych 82.800,-

* wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 1.002.810 zł,

w tym:

* wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 1.350,-
* wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone 829.424,-
* odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 13.636,-
* pozostałe wydatki rzeczowe 158.400,-

Wydatki Centrum Usług Wspólnych wzrosły o 6,77% w porównaniu z planem obowiązującym w 2018 roku. Zwiększenie związane jest z zaplanowaniem odpraw emerytalnych w wysokości 77.492 zł oraz nagród jubileuszowych w wysokości 8.873 zł, co stanowi wzrost o 4,08%. Pozostałe wydatki rzeczowe wzrosły o 22,79% w związku   
z zaplanowaniem montażu klimatyzacji w pomieszczeniach biurowych CUW, usługą serwisową IT, przedłużeniem licencji programów Vulcan SIGMA, Kadry, Płace oraz odpisu na ZFŚS, który wzrósł o 14,43%.

* pozostała działalność *–* 203.036 zł

w tym:

- diety dla przewodniczących jednostek pomocniczych 119.016,- (wysokość ustalona

na podstawie Uchwały Nr VI/39/2011 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 lutego 2011r. – wzrost o 6,85% w stosunku do planu obowiązującego na dzień 30.09.2018r.)

- ubezpieczenie OC (sołtysów) 1.020,- (na podstawie zawartej polisy ubezpieczeniowej)

- wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne 3.000,- (inkaso podatków)

- składki członkowskie do stowarzyszeń 80.000,-

W dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli   
i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki w kwocie **– 3.517 zł** stanowią wydatki na zadania zlecone związane z prowadzeniem stałego rejestru wyborców z przeznaczeniem   
na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone.

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zaplanowano kwotę – **628.528,82 zł,** z czego przypada na:

* Ochotnicze straże pożarne *–* 523.528,82 zł

*w tym:*

*- środki jednostek pomocniczych – 37.680,82,- (przedsięwzięcia funduszu sołeckiego)*

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na bieżące utrzymanie w gotowości bojowej jednostek ochotniczych straży pożarnych w kwocie 455.848 zł, dotację celową   
na dofinansowanie zakupu sprzętu przez OSP w kwocie 30.000 zł.

* Obrona cywilna *–* 13.000 zł  
  Wydatki obejmują zakup usługi informowania ludności o zagrożeniach oraz innych ważnych informacjach gminnych oraz bieżące pokrycie kosztów utrzymania magazynu obrony cywilnej i uzupełnienie wyposażenia.
* Zadania ratownictwa górskiego i wodnego *–* 60.000 zł

Dotyczy zaplanowania dotacji celowej na zadanie w ramach działalności pożytku publicznego z przeznaczeniem na kompleksową obsługę plaż gminnych, organizację szkoleń ratowniczych oraz prowadzenie działalności profilaktycznej i edukacyjnej.

* wydatki na utrzymanie Straży Miejskiej (bez wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych) - 32.000,-

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 10.500,- (obejmujące wypłatę ekwiwalentów   
 za sorty mundurowe),

- wydatki rzeczowe 21.500,- (łącznie z utrzymaniem, eksploatacją samochodu specjalnego – służbowego oraz ubezpieczeniem AC i OC),

W dziale 757 – Obsługa długu publicznego ujęto wydatki z tytułu spłaty odsetek   
od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz koszty emisji samorządowych papierów wartościowych planowanej w 2019 roku w łącznej kwocie – **416.000 zł**.

Odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w n/w bankach i funduszach:

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu,

- Bank Spółdzielczy w Czarnkowie,

- ING Bank Śląski w Poznaniu,

- Bank Pocztowy SA Bydgoszcz,

- BGK Rejon Wielkopolski

- od kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu.

Do obliczenia wysokości odsetek przyjęto WIBOR średnioroczny w wysokości 1,64

plus marżę od 0.6 – 1,6 p.p. wynikającą z zawartych umów kredytowych przy uwzględnieniu terminów spłat rat kredytów i pożyczek z harmonogramów. Do obliczenia obsługi długu z tytułu preferencyjnych pożyczek z WFOŚ i GW przyjęto oprocentowanie w wysokości 3%, z BGK 0,57%. WIBOR 1M na dzień 06 listopada 2018 roku wynosił 1,64. Zaplanowano 16.000 zł na koszty emisji obligacji komunalnych, planowanych na wrzesień 2019 roku.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną i celową w wysokości **– 310.000 zł** w tym:

* Rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane 80.000 zł

(Wydatki budżetu 75.362.267,78 zł x 0,1% = 75.362,27 zł – przyjęto 80.000 zł)

* Rezerwy celowe w wysokości 230.000 zł z przeznaczeniem na:
* realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego   
  (rezerwa na w/w cel winna wynosić zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym **do 0,5 %** wg następującego wyliczenia:

- wydatki budżetu 75.362.267,78 zł minus wydatki inwestycyjne 3.001.414 zł, minus wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 26.134.471,49 zł, minus wydatki na obsługę długu 416.000 zł = 45.810.382,29 x 0,5% = 229.051,91 zł – przyjęto do budżetu kwotę 230.000 zł).

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki w kwocie – **26.950.083,60 zł**   
*z tego*:

* szkoły podstawowe - 14.939.351,00
* oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 786.236,00
* przedszkola - 6.354.421,00

*w tym w szczegolności:*

*- dotacje celowe przekazywane gminie na zadania bieżące na podstawie  
porozumień, umów między jst w kwocie 40.000 zł (za uczniów uczęszczających do niepublicznych przedszkoli w innych gminach tj. Skoki, Miasto Poznań,   
Miasto i Gmina Wągrowiec, Gmina Ryczywół, Gmina Oborniki łącznie za 18 uczniów).*

*- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty   
w kwocie 1.560.000 zł.*

*Wysokość podstawowej kwoty dotacji ustalono na podstawie art. 12 ustawy   
z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych. Wg następującej metody: zaplanowane wydatki bieżące na przedszkola gminne pomniejszone o dochody z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienie stanowiące dochód gminy oraz iloczyn kwoty przewidzianej w części oświatowej subwencji ogólnej na dzieci objęte wczesnym wspomaganiem rozwoju i uczestników zajęć rewalidacyjno - wychowawczych   
w przedszkolach podzielonych przez liczbę dzieci (bez uczniów niepełnosprawnych) ustalono podstawową kwotę dotacji w wysokości* ***1.024,21 zł*** *na 1 ucznia i mnożąc stawkę dotacji podstawowej przez 75% na 1 ucznia  
w przedszkolu niepublicznym wyliczona na podstawie art. 17 ust. 3 tj. 768,16 zł. Do przedszkoli niepublicznych wg złożonych informacji przez organy prowadzące do dnia 30 września 2018 roku będzie uczęszczało 170 uczniów bez orzeczeń   
o niepełnosprawności.*

* gimnazja - 1.834.554,-

*w tym w szczególności:*

- *dotacja celowa przekazywana dla powiatu w kwocie – 520.000 zł. W dniu   
10 lutego 2000 r. podpisano porozumienie pomiędzy Gminą Rogoźno   
a Zarządem Powiatu Obornickiego. Zgodnie z § 3 porozumienia gmina Rogoźno przekazuje środki na utrzymanie Gimnazjum Nr 2 w Rogoźnie. Podstawą podpisania porozumienia jest fakt, że Gimnazjum Nr 2 wchodzi w skład Zespołu Szkół, którego organem prowadzącym jest Powiat Obornicki.*

*- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty  
w kwocie 240.000 zł. W społecznym gimnazjum prowadzonym przez Stowarzyszenie Absolwentów i Przyjaciół Liceum Ogólnokształcącego   
im. Przemysława II w Rogoźnie kontynuuje naukę 50 uczniów do 31.08.2019 roku. W związku z powyższym zgodnie z art. 26 ust 1 zaplanowano środki na ten cel w wysokości oświatowej subwencji ogólnej przypadającej na jednego ucznia.*

*- pozostałe wydatki na klasy gimnazjalne wchodzące w skład gminnych szkół podstawowych 1.074.554 zł.*

* dowożenie uczniów do szkół - 1.100.000 zł
* dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - 112.641 zł

W/w kwota została obliczona zgodnie z art. 70a ustawy Karty Nauczyciela w wysokości 1% od wynagrodzeń po umniejszeniu wynagrodzeń pracowników obsługi i administracji.

* stołówki szkolne i przedszkolne - 693.507 zł
* zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci   
  w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych – 157.985 zł
* zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci   
   i młodzieży w szkołach podstawowych – 652.952 zł

Zaplanowane wydatki rzeczowe oraz dotacje podmiotowe w w/w dwóch rozdziałach, zostaną skorygowane po otrzymaniu metryczki podziału subwencji oświatowej   
na 2019 rok.

* pozostała działalność w kwocie - 318.436,60 zł, tj.:

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych organizacjom pożytku publicznego   
26.500,-. Planuje się zlecenie n/w zadań:

* *organizowanie i prowadzenie zajęć z zakresu wychowania patriotycznego;*
* *zajęcia edukacyjne wśród seniorów,*
* *organizację zajęć mających na celu zagospodarowanie czasu wolnego,*
* *rozwijanie pasji muzycznych wśród dzieci i młodzieży*

- zakup materiałów i wyposażenia – 2.000,-

*Dotyczący środków jednostek pomocniczych: Budziszewko - przedsięwzięcia   
z funduszu sołeckiego,*

*-* organizację obozu sportowego dla uczniów z klas sportowych Szkoły Podstawowej nr 3   
- 36.123 zł,

*-* organizację Gminnego Dnia Edukacji Narodowej – 5.000,-

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów

202.124,- (obliczony na podstawie obowiązujących zasad zgodnie z Kartą Nauczyciela),

- realizacja projektu dofinansowanego ze środków europejskich w ramach WRPO na lata 2014-2020 pn. „Powiedz mi, a zapomnę. Pokaż mi, a zapamiętam. Pozwól mi zrobić,   
a zrozumiem – nowe kompetencje uczniów i nauczycieli w Gminie Rogoźno”. Wydatki zaplanowano na podstawie umowy dofinansowania zawartej 17 października 2017 roku, realizacja projektu zaplanowana na lata 2017-2019 przy udziale partnera PROJEKT HUB sp. z o.o. w Poznaniu. Wydatki na rok 2019 zaplanowano na kwotę 46.689,60 zł.

**W dziale oświata i wychowanie** łączne wydatki zaplanowane na kwotę   
26.950.083,60 zł, dotyczą:

- wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych w kwocie 18.086.362 zł,

- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 925.510 zł,

- zakupów środków żywności w wysokości 696.430 zł,

- dotacji celowej w wysokości 589.750 zł, w tym dotacja udzielana w trybie art. 221 ustawy na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego – 26.500 zł, na:

* *organizowanie i prowadzenie zajęć z zakresu wychowania potriotycznego,*
* *zajęcia edukacyjne wśród seniorów,*
* *organizację zajęć mających na celu zagospodarowanie czasu wolnego,*
* *rozwijanie pasji muzycznych wśród dzieci i młodzieży.*

- dotacji podmiotowych w wysokości 1.800.000 zł,

- realizacji przedsięwzięć z funduszu sołeckiego 2.500 zł,

- świadczeń na rzecz osób fizycznych 418.169 zł,

- pozostałych rzeczowych bieżących wydatków w kwocie 3.641.259 zł,

- projektu edukacyjnego dofinansowanego ze środków europejskich 46.689,60 zł,

- wydatki majątkowe w wysokości 743.414 zł.

Wydatki w porównaniu do planu obowiązującego na dzień 30.09.2018 roku wzrosły  
o 0,09%, natomiast w stosunku do projektu na 2018 rok odnotowano wzrost o 5,50%.  
Powodem różnicy są zaplanowanie wydatki dofinansowane z dotacji celowych   
z budżetu państwa na poziomie niższym o 18,26% w stosunku do planu wydatków   
z 30.09.2018 roku oraz wydatki na remonty o (-) 61,03%. W zaplanowanych wydatkach uwzględniono wzrost wynagrodzeń o 5% dla nauczycieli, odprawy emerytalne   
dla wszystkich grup zatrudnionych w jednostkach oświatowych, nagrody jubileuszowe. Wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone w porównaniu z planem obowiązującym   
na dzień 30.09.2018 roku wzrosły o 8,48%. Nie zaplanowano wynagrodzeń kompensacyjnych. W łącznej kwocie wydatków na oświatę i wychowanie dotacja   
dla niepublicznych jednostek systemu oświaty stanowi 6,68%. Wzrost nastąpił również   
w odpisach na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych o 17,44%. Zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 743.414 zł przeznaczone na wykonanie klimatyzacji   
w serwerowni i pracowniach komputerowych w Szkole Podstawowej nr 3 w Rogożnie, wykonanie ogrodzenia i monitoringu boiska w Szkole Podstawowej w Gościejewie   
oraz przebudowę boiska w Szkole Podstawowej nr 2 w Rogoźnie przy udziale dofinansowania z Ministerstwa Sportu i Turystyki. Szczegółowe porównanie wzrostu   
lub spadku do planu wydatków 2018 roku w poszczególnych paragrafach przedstawiono   
w załączniku nr 2 do materiałów informacyjnych.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia zaplanowana kwota wydatków – **358.000 zł**

* Zwalczanie narkomanii – **5.500 zł**
* Przeciwdziałanie alkoholizmowi na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu   
  w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości – **340.500 zł**

Zaplanowano dotacje:

* w kwocie **40.000 zł** podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert złożonych przez organizacje w ramach konkursu na zadanie   
  pn. „Małe formy wczasów”, „Wakacyjne warsztaty twórczości” oraz „Rozwijanie sprawności ruchowej dzieci i młodzieży – koszykówka, siatkówka, tenis stołowy”. Organizacja w/w zadań rekreacyjnych, sportowych przyczyni się do propagowania zdrowego stylu życia w trzeźwości, zabawę bez używek.
* w kwocie **25.000 zł** na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących   
  w zakresie zapewnienia całodobowej gotowości dyżurowania, prowadzenia profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej wobec osób nietrzeźwych z terenu naszej gminy, przewidzianych przepisami ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Pozostałe wydatki na realizację programu przeznaczono na:

* wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone **138.120 zł**
* zakupy materiałów do realizacji programów **26.450 zł**
* zakup energii **6.000 zł**
* zakup usług remontowych **2.000 zł**
* zakup usług pozostałych **99.148 zł**
* opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych (telefon zaufania) **2.000 zł**
* podróże służbowe krajowe **380 zł**
* różne opłaty i składki **1.402 zł**

Wydatki w tym dziale zaplanowano na podstawie przygotowanego projektu Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii na 2019 rok, który zostanie przedstawiony do uchwalenia w miesiącu grudniu 2018 roku.

* Pozostała działalność **- 12.000,-**

*dotyczy:*

* organizacji badań profilaktycznych dla mieszkańców naszej gminy 2.000 zł,
* dotacji celowej udzielonej w trybie art. 221 ustawy o pożytku publicznym   
  i wolontariacie w kwocie 10.000 zł na dofinansowanie wsparcia chorych   
  na choroby nowotworowe w fazie terminalnej, chorych długoterminowo oraz rodzin tych chorych.

W dziale 852 – Pomoc społeczna wydatki zaplanowano na kwotę   
– **4.795.894 zł,** na następujące zadania:

* Domy pomocy społecznej – 620.200 zł

Wydatki z budżetu gminy stanowiące opłaty za pobyt naszych mieszkańców w domach pomocy społecznej. Obowiązek wnoszenia opłat wynika z art. 61 ust. 2 pkt 3 i ust. 3 ustawy o pomocy społecznej. W 2018 roku koszt odpłatności wynosił 50.181,03 zł miesięcznie. Zaplanowano na 2019 rok wzrost odpłatności o kwotę 18.026,64 zł.   
Na dzień 30 września 2018 roku w ośrodkach przebywało 20 osób.

* Ośrodki wsparcia – 630.900 zł

Realizacja wydatków w tym rozdziale finansowana jest w 100% z dotacji celowej   
z budżetu państwa z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami.  
Utworzona zostanie z dniem 01.12.2018 roku jednostka budżetowa do obsługi ośrodka pn. Środowiskowy Dom Samopomocy.

* Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 5.000 zł

Ustawa o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie powołała tzw. zespoły interdyscyplinarne. W skład zespołu wchodzą kuratorzy sądowi, przedstawiciele instytucji działających na rzecz przeciwdziałania przemocy. Wydatki na obsługę organizacyjno- techniczną zespołu zaplanowano w tym rozdziale w wysokości 100% planu z 2018 roku.

* Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 53.168,-

*(w tym: dotacja na zadania bieżące 50.918,-; środki własne z budżetu 2.000 zł oraz zwroty świadczeń pobranych nienależnie przez świadczeniobiorców opieki społecznej 250 zł – podlegające zwrotowi do budżetu państwa)*

* Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia

emerytalne i rentowe – 459.321,-

*(w tym: dotacja na zadania własne 78.781,-; środki własne 380.540 zł)*

* Dodatki mieszkaniowe – 380.000,-
* Zasiłki stałe – 282.971,-

*(w tym: 262.271 zł z dotacji na zadania własne)*

* + Ośrodki pomocy społecznej (utrzymanie) – 1.443.150,-

*(w tym: dotacja na zadania własne 171.875,-)*

* Usługi opiekuńcze i specjalistyczne

usługi opiekuńcze – 617.184,-

*(w tym: dotacja na zadania zlecone 240.184,-)*

* Pomoc w zakresie dożywiania – 140.000,-

*(środki własne)*

* Centra Integracji Społecznej – 150.000,-

Na podstawie Uchwały Nr XV/124/2015 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 26 sierpnia 2015 roku z późniejszymi zmianami utworzono Centrum Integracji Społecznej w formie zakładu budżetowego, które swą działalność rozpoczęło z dniem 01 października 2016 roku. Zaplanowane środki dotyczą dotacji przedmiotowej w wysokości 3.409,10 zł, jako dopłata do jednego uczestnika zajęć integracji zawodowej i społecznej oraz pracownika Centrum. Projekt uchwały zostanie przedstawiony Radzie Miejskiej przy uchwalaniu budżetu na 2019 rok.

* Pozostała działalność – 14.000,-

z przeznaczeniem na utrzymanie Klubu Seniora.

Ogółem wydatki na zadania zlecone i własne w w/w dziale przyznane przez dysponenta wynoszą **1.435.019 zł** (zadania zlecone – 871.084,- , zadania własne 563.935,-), pozostała kwota to wydatki ze środków własnych gminy w wysokości – **3.360.875,-**.

Udział własny w wydatkach w tym dziale w porównaniu z projektem budżetu na 2018 rok (3.259.058 zł) wzrósł o 3,12%.

W dziale Pomoc społeczna łączne zaplanowane wydatki wynoszą 4.795.894 zł i dotyczą:

- wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych w kwocie 1.335.016 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.276.149 zł,

- odpłatności za umieszczenie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej   
620.200 zł,

- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 32.405 zł,

- zwrotu dotacji wraz z odsetkami z tytułu nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich 950 zł,

- dotacji przedmiotowej z budżetu dla zakładu budżetowego (CIS) jako dopłatę do jednego uczestnika zajęć reintegracji zawodowej i społecznej oraz pracownika Centrum w wysokości 3.409,10 zł, co daje roczną kwotę 150.000,- (przygotowano projekt uchwały, który zostanie przekazany wraz z projektem budżetu na 2019 rok Radzie Miejskiej)

- pozostałych rzeczowych bieżących wydatków w kwocie 1.381.174 zł, które wzrosły  
w porównaniu do projektu budżetu 2018 roku o 44,74%.

W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej wydatki wynoszą   
**14.000 zł**, *w tym*:

* Dotacja celowa na udzielenie w trybie art. 221 ustawy na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego   
  w wysokości 14.000 zł na zadanie pn. „Wsparcie działalności instytucji zajmujących się pomocą osobom niepełnosprawnym”.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wydatki wynoszą   
– **887.858 zł**, *w tym*:

* Wydatki na zadania związane z utrzymaniem świetlic szkolnych 848.058 zł, w tym   
  na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone w kwocie 763.533 zł, odpis   
  na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 35.808 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.717 zł i pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 45.000 zł.

Wydatki 2019 roku w tym rozdziale są niższe o 8,37% w stosunku do projektu budżetu na 2018 rok oraz w stosunku do planu na dzień 30.09.2018 r. o 5,15% z powodu zmiany przydziału godzin dla nauczycieli w arkuszach organizacyjnych szkół od września 2018 roku.

* Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 23.000 zł (udział własny).
* Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym 16.800 zł.

|  |
| --- |
| Wydatki w dziale 801 – Oświata i wychowanie,  w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza  i w dziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego  wynoszą **– 28.840.751 zł** w tym sfinansowane:   * Subwencją oświatową – 14.605.026,00,- * Dotacjami celowymi – 999.782,60,- * Środkami własnymi – 13.233.442,40,-  (w tym wpłaty rodziców za wyżywienie i opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego 791.690 zł) * Fundusz sołecki – 2.500,- *środki jednostek pomocniczych*   **RAZEM: 28.840.751,-** |

Wydatki związane z oświatą wzrosły w porównaniu do projektu budżetu na 2018 rok o 5,08%,   
tj. są wyższe o kwotę 1.394.990,40 zł, a w porównaniu do zaplanowanych wydatków na dzień 30 września 2018 roku są niższe o 0,21%, co daje spadek o kwotę 62.133,44 zł. Zmniejszenie wydatków w porównaniu do planu obowiązującego w 2018 związane jest z kończącym się projektem edukacyjnym w szkołach przy udziale środków Unii Europejskiej oraz poniesionymi wydatkami jednorocznymi na remonty, modernizację obiektów szkolnych i dodatkowym wyposażeniem w związku z reformą oświaty.

W dziale 855 – Rodzina zaplanowana kwota wynosi **- 20.183.778,50 zł**, *w tym*:

* Świadczenia wychowawcze – 11.828.801 zł (zadanie zlecone 11.786.801 zł, zdanie własne 42.000 zł – zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wraz   
  z odsetkami).

Wydatki w tym rozdziale związane są z realizacja ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku   
o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (Dz.U. z 2017 r., poz. 1851) i zostały zaplanowane na świadczenia wychowawcze w kwocie 11.610.151 zł i 1,5% pokrycia kosztów ich wypłaty.

* Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki   
  na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 7.792.821,50 zł   
  w tym na:
* zadanie zlecone 7.681.871 zł
* środki własne 65.950,50 zł
* zwrot dotacji pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz   
  z odsetkami z tytułu nienależnie pobranych świadczeń przez podopiecznych opieki społecznej w latach poprzednich 45.000 zł.
* Wspieranie rodziny –150.757 zł (zadanie własne)

Wsparcie rodziny i system pieczy zastępczej reguluje ustawa z dnia 9 czerwca 2011 roku. Główna koncepcja ustawy sprowadza się do maksymalizacji dostępnego wsparcia dla naturalnego środowiska dziecka, tj. rodziny. Kluczową rolę w niesieniu pomocy rodzinom dysfunkcyjnym w rozwiązywaniu problemów wychowawczych, socjalnych, niezaradności życiowej, a także w prowadzeniu gospodarstwa domowego, planowaniu wydatków i innych obowiązków rodzicielskich powierzono 3 asystentom rodzin.

* Rodziny zastępcze –175.860 zł

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na rodzinne domy dziecka.

W przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka, gmina ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem   
go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatki w wysokości:

* 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w pierwszym roku pobytu;
* 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w drugim roku pobytu;
* 50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w trzecim i następnych latach pobytu.

Gmina na dzień dzisiejszy z własnych środków dokonuje odpłatności za 27 dzieci przebywających w pieczy zastępczej, w tym za:

* dwoje dzieci 30% = 16.999,80 zł;
* dwadzieścia pięć dzieci 50% = 123.017 zł;

oraz zaplanowano rezerwę w wysokości 2.000 zł.

Do kosztów zalicza się wynagrodzenie dla osoby pomagającej w rodzinie zastępczej, przyjęto 2.800 zł x 12 miesięcy = 33.840 zł (przyjęto wg obciążeń   
2018 roku).

Odpłatność jest zróżnicowana ze względu na rodzaj rodziny zastępczej (zawodowa lub spokrewniona) i niepełnosprawności dziecka.

* Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych – 174.620 zł, dotyczy pokrycia kosztów związanych z pobytem dzieci w placówkach wychowawczych. Na dzień przygotowania materiałów planistycznych gmina ponosi odpłatność za dwoje dzieci w wysokości 30% kosztów utrzymania, oraz za pięcioro dzieci w wysokości 50%, co daje łącznie kwotę 174.618,56 zł. Przyjęto do budżetu kwotę 174.620 zł.
* 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 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – 60.919 zł, w 100% realizacja ze środków na zadania zlecone.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowana kwota wynosi **- 6.331.719,07 zł**, *w tym*:

* Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 489.000 zł

*w tym:*

* + *czyszczenia separatorów i piaskowników 80.000 zł;*
  + *czyszczenie odcinka rzeki Małej Wełny 200.000 zł;*
  + *badanie wód opadowych 20.000 zł (w tym: przedsięwzięcie ochrony środowiska 5.000 zł;)*
  + *dotacja dla osób fizycznych na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków 80.000 zł (wydatek majątkowy);*
  + *wykonanie przyłączy kanalizacyjnych na sieci podciśnieniowej i grawitacyjnej 80.000 zł;*
  + *opłaty za odprowadzania wód opadowych do zbiorników wodnych 29.000 zł.*
    - Gospodarka odpadami – 3.248.356,07,-

Dotyczy realizacji:

* + - * *systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. System obsługiwany jest przez pracowników w wymiarze 3,75 etatu, na które zaplanowano wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone w wysokości 200.871,07 zł, inne wydatki wynikające ze stosunku pracy oraz aktualizacji oprogramowania do systemu rozliczania i naliczania opłat, przesyłki pocztowe, zakupy materiałów, konserwacje sprzętu zaplanowano na kwotę 47.485 zł. Łączna wartość wydatków pośrednich wynosi 248.356,07 zł oraz koszty odbioru odpadów od mieszkańców przez wykonawcę, który zostanie wybrany w postępowaniu zamówień publicznych. Zaplanowano kwotę 3.000.000 zł na okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.*

*Łączna wartość zaplanowana na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w budżecie gminy wynosi 3.248.356,07 zł, tj. w wysokości planowanych opłat.*

* Oczyszczanie miast i wsi – 466.000,00,-
* Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 392.400,00,-

*w tym:*

* *środki jednostek pomocniczych 39.400,- na przedsięwzięcia z funduszu sołeckiego*
* *nasadzenia drzew, krzewów, roślin ozdobnych jednorocznych, zakupy donic, gazonów 100.000,-*
* *pozostałe środki z budżetu na utrzymanie zieleni (koszenie, pielenie, podlewanie, przycinanie krzewów, żywopłotów itp.) 253.000,00,-*
* Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 80.000,00,-

Zaplanowane środki dotyczą dofinansowania w formie dotacji celowej dla osób fizycznych na wymianę źródeł ciepła.

* Schroniska dla zwierząt – 127.000,-
* dotacja celowa przekazywana gminie na zadania bieżące realizowane  
  na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego   
   – kwota 120.000 zł.

Planowana kontynuacja porozumienia z Gminą Oborniki na przyjęcie bezdomnych zwierząt z terenu naszej gminy do schroniska „Azorek”.   
Do kalkulacji wysokości dotacji przyjęto zaproponowane stawki odpłatności   
za przyjęcie psa do schroniska w wysokości 1.250 zł x 74 psów (średnioroczna ilość dostarczanych psów do schroniska z terenu naszej gminy) = 92.500 zł   
oraz za psy pozostające na stanie w schronisku z terenu naszej gminy 24 szt x 1.050 zł = 25.200 zł, co daje łączną kwotę dotacji 117.700 zł. Przyjęto   
do budżetu 120.000 zł, ze względu na brak informacji ile psów pozostanie   
w schronisku na koniec 2018 roku.

* kwotę 7.000 zł z przeznaczeniem na realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt. Program zostanie opracowany i uchwalony do końca marca 2019 roku.
* Oświetlenie ulic, placów i dróg – 1.072.000 zł
* *zakup energii zaplanowano na kwotę – 600.000,-*

*(zaplanowano wzrost wydatków o 9,32% w porównaniu do przewidywanego wykonania planu na dzień 31 grudnia 2018 roku).*

* zakup usług pozostałych – 422.000 zł
  + *konserwację urządzeń oświetleniowych 360.000,-*
  + *radiowe sterowanie mocą gminy 5.000,-*
  + *oświetlenie świąteczne 50.000,-*
  + *przedsięwzięcie funduszu sołeckiego 7.000,-, na wykonanie nowych punktów oświetlenia w m. Kaziopole i Owczegłowach.*
  + Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie   
    ze środowiska – 28.000 zł

z przeznaczeniem na opłaty naliczane i odprowadzane do Państwowego   
Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie za odprowadzanie wód opadowych   
do zbiorników wodnych.

* Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - 50.000 zł
  + - * *zadania z ochrony środowiska (organizacja zbiórki odpadów opakowaniowych, zakup pojemników ulicznych, organizacja konkursów ekologicznych oraz akcji ekologicznych – 20.000,-, dotacja celowa z przeznaczeniem na usuwanie wyrobów zawierających azbest - porozumienie z powiatem 30.000,-),*
  + Pozostała działalność – 378.963 zł

w tym:

wydatki bieżące przeznaczone na:

* zakup energii 180.000,- *(woda zdroje uliczne 33.400,- opłata stała za utrzymanie   
  w gotowości zespołu hydrantów 129.600 zł , woda, energia targowisko 17.000,-),*
* *koszty eksploatacji pojazdu służbowego Renault Kangoo – 8.000,-*
* wydatki rzeczowe na obsługę obiektu targowiska wraz z wynagrodzeniem   
  i pochodnymi od nich naliczonymi 74.083 zł
* zakup karty SIM do obsługi monitoringów 2.880,-
* remont szaletu miejskiego – 64.000,-
* opracowanie programu ochrony środowiska i aktualizacja obowiązujących 44.000,-  
  W związku z upływem okresu obowiązywania Programu Ochrony Środowiska, zachodzi konieczność dokonania jego weryfikacji i aktualizacji.
* opłata za używanie sieci gazowej 6.000 zł *(umowa z WSG w Poznaniu z dnia 22.05.2013 roku),*

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego kwota wydatków wynosi **– 2.967.119,16 zł**. Obejmuje ona:

* Dotację dla Rogozińskiego Centrum Kultury, ogółem – 2.516.303 zł

*z tego:*

* Dotacja dla Ośrodka Kultury – 1.524.971,-   
  Dotacja dla Biblioteki – 411.742,-
* Dotacja dla Muzeum – 579.590,-

Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury wzrosła w porównaniu do 30 września 2018 roku o 4,38%, ze względu na umowy zlecenia zawarte z członkami Orkiestry Dętej, których stawka od 2019 roku nie może być niższa niż 14,70 zł za godzinę wykonywanego zlecenia. Natomiast dotacja podmiotowa na 2019 rok w porównaniu   
z projektem budżetu 2018 roku (2.083.695,-) wzrosła o 20,76%.

* + Pozostałe środki zatwierdzone przez zebrania wiejskie na przedsięwzięcia określone  
    w funduszu sołeckim na ogólną kwotę 201.216,16 zł oraz środki na bieżące utrzymanie świetlic z budżetu zaplanowano w kwocie 110.000 zł, w tym na:
* zakup energii – 60.000,-
* zakup materiałów – 10.000,-
* zakup usług pozostałych – 40.000,-
  + - Pozostałe zadania w zakresie kultury (bez przedsięwzięć funduszu sołeckiego) zaplanowano na kwotę 30.000 zł z przeznaczeniem na:
* dotacje celowe z budżetu, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w zakresie:
* *wsparcia działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym 9.000,-,*
* realizację pozostałych zadań w tym zakresie 21.000,- (między innymi obchody Gminnego Dnia Dziecka).
  + W rozdziale Muzeum zaplanowano kwotę 9.600 zł z przeznaczeniem na dzierżawę światłowodu łączącego budynek muzeum z Urzędem związanego z obsługą monitoringu.
* Wydatki na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami zaplanowano kwotę 100.000 zł   
  na podstawie Uchwały Nr XXVII/259/2016 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 22 czerwca 2016 roku w sprawie określenia zasad udzielania dotacji na sfinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym   
  do rejestru zabytków.

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport zaplanowano kwotę – **1.554.244,03 zł**,   
*w tym na:*

* obiekty sportowe **1.178.926,46 zł**
* bieżące utrzymanie boiska – Orlik 2012 133.909,- (przyjęto kalkulację kosztów  
  wynagrodzeń i pochodnych, pozostałych wydatków stałych na 12 miesięcy,  
  na podstawie przewidywanego wykonania wydatków na koniec 2018 roku oraz wzrost kosztów wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych o 35% i wydatków rzeczowych związanych z bieżącą eksploatacją obiektu o 2,21%),
* bieżące utrzymanie boisk wiejskich 27.000,- (zakup energii 7.000, zakup usług remontowych i pozostałych 20.000,-),
* wydatki bieżące związane z realizacja przedsięwzięć funduszy sołeckich   
  35.017,46 zł,
* wydatek majątkowy na realizację zadań z funduszu sołeckiego pn:
* *„Budowa wiaty biesiadnej wraz z budynkiem przyległym - etap III” w m. Garbatka – 10.000 zł (przedsięwzięcie majątkowe realizowane od 2017 – 2019 roku);*

- wydatki majątkowe na łączna kwotę 973.000 zł przeznaczone na n/w zadania pn.:

* *„Budowa architektury sportowej- zagospodarowanie terenu plaży za Jeziorem” – 300.000 zł. Zdanie ma być realizowane przy udziale środków zewnętrznych,  
   tj. Stowarzyszenie Dolina Wełny,*
* *„Budowa małej architektury w parku Niepodległości” – 200.000 zł. Zadanie będzie realizowane po uzyskaniu pozytywnie zaopiniowanego wniosku o dofinansowanie przez Stowarzyszenie Dolina Wełny,*
* *„Budowa miasteczka ruchu drogowego” – 350.000 zł. Zadanie będzie realizowane po uzyskaniu pozytywnie zaopiniowanego wniosku o dofinansowanie przez Stowarzyszenia Dolina Wełny,*
* *„Budowa otwartej strefy aktywności wariant rozszerzony przy ul. Nowej   
  w Rogoźnie” – 123.000 zł. Zadanie realizowane przy otrzymanym dofinansowaniu z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 50.000 zł na podstawie zawartej umowy z dniu 23.10.2018 roku z terminem realizacji do 30.06.2019 roku.*
* Pozostała działalność  **375.317,57 zł** dotyczy zabezpieczenia środków na:
* dotacje celowe, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie   
  lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego z zakresu kultury fizycznej – **200.000,-**na następujące zadania:
  + organizacja zajęć żeglarskich,
  + organizacja zajęć kajakarskich,
  + organizacja zajęć w piłkę nożną,
  + utrzymanie bazy sportowej,
  + organizacja zajęć w piłkę siatkową,
  + organizację zajęć w piłkę koszykową,
* organizacja zajęć sportowych w zakresie tenisa stołowego,
* organizacja zajęć sportowych w zakresie jazdy konnej,
* organizacje zawodów wędkarskich.

Podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert w ramach konkursu   
na dane zadanie, złożonych przez organizacje na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

Został opracowany projekt programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku   
o działalności pożytku publicznego na rok 2019, który na podstawie Uchwały   
Nr LVII/395/2010 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 25 sierpnia 2010 roku został umieszczony w Biuletynie Informacji Publicznej w celu przeprowadzenia konsultacji   
z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami projektów aktów prawa miejscowego w dziedzinach dotyczących ich statutowych działalności.   
Po przeprowadzonych konsultacjach w/w projekt zostanie przedstawiony pod obrady Rady Miejskiej w miesiącu grudniu br.

* na przedsięwzięcia z funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę **7.000,-**
* na bieżące wydatki związane z zakupami materiałów, usług pozostałych, wynagrodzeń bezosobowych, ubezpieczeniem uczestników zaplanowano na kwotę ogółem **168.317,57 zł**, w tym zaplanowano wydatki związane z organizacją rozgrywek gminnej ligi piłki nożnej (tura wiosenna i jesienna), siatkowej o Puchar Burmistrza oraz V Półmaraton Przemysła II.

Szczegółowe zestawienie wydatków stanowi załącznik nr 2, nr 4, nr 5, nr 6, nr 7 w części „Dotacje udzielone z budżetu Gminy”, nr 8, nr 9, nr 10, nr 11 i nr 12 do projektu uchwały.

Zaplanowane wydatki bieżące zabezpieczają realizację zadań obligatoryjnych gminy   
w sposób oszczędny i celowy i są niższe w porównaniu z planem wydatków budżetu gminy na dzień 30 września 2018 roku o 3,49% oraz wyższe w stosunku do projektu budżetu na 2018 rok o 4%.

Wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących o kwotę 1.295.169,89 zł.

**IV. 1. Przychody - 2.600.000 zł**

W załączniku nr 3 do uchwały zaplanowano emisję skarbowych papierów wartościowych na sfinansowanie części planowanych wydatków majątkowych i spłatę rat pożyczek   
i kredytów w 2019 roku.

**2. Rozchody**

Po stronie rozchodów ujęto kwotę - **2.621.151,89 zł**

zgodnie z harmonogramami spłat:

**Kredyt BS Czarnków O/Rogoźno 125.000,00 zł**

W roku 2014 zaciągnięto kredyt na spłatę rat kredytów w wysokości 1.250.000 zł. Spłatę kredytu zaplanowano na okres 10 lat, tj. od 2014- 2024.

**Kredyt ING Bank Śląski w Poznaniu 732.000,00 zł**

W 2009 roku zaciągnięto kredyt na sfinansowanie deficytu budżetu gminy w wysokości 7.320.000 zł. Spłatę kredytu zaplanowano na okres 10 lat, tj. od 2010 -2019 roku.

**Kredyt Bank Pocztowy SA w Bydgoszczy 419.800,00 zł**

W latach 2012 i 2013 zaciągnięto kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu:

* w 2012 roku w wysokości 654.534 zł,
* w 2013 roku w wysokości 3.543.215,98 zł

Spłatę kredytu zaplanowano na okres od 2013-2023 roku, raty płatne do dnia 30 września

każdego roku.

**Pożyczka z WFOŚ i GW w Poznaniu 400.000,00 zł**

W dniu 20.12.2011 roku podpisano umowę pożyczki na sfinansowanie części udziału  
 własnego na realizację przedsięwzięcia pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni

ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do jeziora Rogozińskiego aglomeracji Rogoźno”   
 z trzyletnią prolongatą spłaty. Pożyczka podlega spłacie w okresie od 2014 – 2025 roku.

**Kredyt BS Czarnków O/Rogoźno 137.000,00 zł**

W dniu 06 listopada 2017 roku zaciągnięto kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2017 roku. Spłatę kredytu zaplanowano na okres 10 lat, tj. od 2018 do 2027 roku.

**Pożyczka (Jessica2) z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie 72.351,89 zł**

W dniu 15 stycznia 2018 roku podpisano umowę inwestycyjną na sfinansowanie zadania majątkowego pn. „Modernizacja oraz wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciechy Dutkiewicz w Rogoźnie wraz z zagospodarowaniem otoczenia Placu Karola Marcinkowskiego” w ramach Instrumentów Finansowych wdrożonych w ramach WRPO   
na lata 2014 -2020. Wartość zadłużenia z tego tytułu wynosi 6.824.451,89 zł. Spłata ratalna nastąpi w okresie od 2019 -2037 roku. Pierwsza rata 72.351,89 zł; druga 100.000 zł; III rata 252.100 zł oraz 16 rat po 400.000 zł rocznie.

**Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie 735.000 zł**

W dniu 24 kwietnia 2018 roku podpisano umowę kredytu długoterminowego na finansowanie deficytu budżetu Gminy 2018 roku oraz na pokrycie wkładu własnego w ramach realizacji projektu „Modernizacja oraz wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciechy Dutkiewicz w Rogoźnie wraz z zagospodarowaniem otoczenia Placu Karola Marcinkowskiego” dofinansowanego z Instrumentów Finansowych wdrożonych w ramach WRPO na lata 2014-2020 w łącznej kwocie 7.349.026,11 zł (6.144.711,06 + 1.204.315,05 zł). Spłata nastąpi   
w okresie od 2019 do 2028 roku, w 9 ratach po 735.000 zł oraz 10 rata w wysokości 734.026,11 zł.

**3. Nadwyżka budżetu**

# Na 2019 rok zaplanowano nadwyżkę budżetu w kwocie 21.151,89 zł.

Dochody ustalono na kwotę **75.383.419,67 zł**

Wydatki ustalono na kwotę **75.362.267,78 zł**

**Wynik budżetu: + 21.151,89 zł**

# V. Informacje dodatkowe

**1. Zakłady budżetowe**

1) Gmina Rogoźno posiada jeden zakład gospodarki mieszkaniowej, tj.

**Zarząd Administracyjny Mienia Komunalnego**

* Planowane przychody w wysokości **–**  **2.166.587,69 zł**Są to przychody z następujących wpływów:
  + z najmu i dzierżawy lokali użytkowych 300.000,00 zł
  + wpływy z usług dotyczący lokali mieszkalnych 1.200.000,00 zł
  + sprzedaż składników majątkowych 2.000,00 zł
  + pozostałe odsetki 26.000,00 zł
  + wpływy z różnych dochodów 140.000,00 zł
  + amortyzacji 48.000,00 zł
  + dotacja przedmiotowa 450.587,69 zł
    - Planowane koszty w wysokości **–**  **2.170.587,69 zł**

dotyczące:

- wynagrodzeń i pochodnych 391.800,00 zł

- pozostałe koszty bieżące 1.778.787,69 zł

z tego:

zakup energii 240.000,00 zł

zakup usług remontowych 147.600,00 zł

zakup usług pozostałych 1.100.587,69 zł

koszty postępowania sądowego 100.000,00 zł

amortyzacja 52.000,00 zł

podatek dochodowy od osób prawnych 3.000,00 zł

pozostałe koszty 135.600,00 zł

2) Gmina Rogoźno posiada zakład budżetowy w celu reintegracji zawodowej   
i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz realizacji zatrudnienia socjalnego, który działalność rozpoczął z dniem 1 października 2016 roku pn.

**Centrum Integracji Społecznej**

* Planowane przychody w wysokości **–**  **1.918.000,00 zł**

z tytułu:

- dotacji przedmiotowej z budżetu gminy 150.000 zł

- wpływów z usług 1.385.000 zł   
w tym:

* *remontowo budowlanych 800.000 zł;*
* *porządkowo – ogrodniczych 400.000 zł;*
* *krawieckich 20.000 zł;*
* *usług opiekuńczych 165.000 zł.*

- świadczenia integracyjne   
z Powiatowego Urzędu Pracy 360.000 zł

- amortyzacja 23.000 zł

* Planowane koszty w wysokości  **– 1.918.000,00 zł**

Koszty bieżące w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne 517.500,-

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.000,-

- świadczenia społeczne 360.000,-

- zakup usług 516.000,-

- zakup energii 22.000,-

- zakupy materiałów 360.000,-

- zakup usług remontowych 5.000,-

- zakup usług zdrowotnych 10.000,-

- usługi telekomunikacyjne 4.000,-

- odpis na ZFŚS 8.310,-

- szkolenia pracowników 5.000,-

- podróże służbowe krajowe 10.690,-

- różne opłaty i składki 12.000,-

- podatek VAT (odwrotne obciążenie) 60.500,-

- amortyzacja 23.000,-

Łączne planowane przychody zakładów budżetowych wynoszą 4.084.587,69 zł oraz koszty 4.088.587,69 zł.

**2. Fundusz sołecki**

Po stronie wydatków zaplanowano środki na przedsięwzięcia jednostek pomocniczych   
(sołectwa) w kwocie – **410.655,11 zł**

Na podstawie Uchwały XLIII/319/2014 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 26 marca 2014 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego od 2015 roku sołectwa złożyły wnioski do projektu budżetu w ustawowym terminie, tj. do 30.09.2018 r. Rozdysponowanie w/w środków na przedsięwzięcia w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia załącznik Nr 12 do projektu uchwały.

Na terenie Gminy Rogoźno znajduje się 17 sołectw. Zestawienie kwot   
oraz przedsięwzięć dla poszczególnych sołectw na 2019 rok przedstawiono w tabeli Nr 1 do załącznika nr 12.

Kwoty zostały ustalone na podstawie wyliczenia kwoty bazowej wg poniższego wzoru:

75.216.760,86 (dochody bieżące z 2017 roku)

Kb = = 4.118,0816238708

18.265 (liczba mieszkańców gminy na 31.12.2017r.)

Kwota funduszy nie jest:

1. mniejsza niż dwukrotność kwoty bazowej
2. większa niż dziesięciokrotność kwoty bazowej

w pozostałych przypadkach wysokość funduszu została obliczona

Fundusz = (2 + liczba mieszkańców danego sołectwa na 30.06.2018 / 100) x kwota bazowa

W sołectwach Parkowo i Pruśce ograniczono naliczenie funduszu do dziesięciokrotności kwoty bazowej tj. 41.180,82 zł.