

Uzasadnienie do uchwały budżetu Gminy Rogoźno na 2020 rok

I. 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 2019 roku. W projekcie budżetu uwzględniono wydatki z zakresu wychowania przedszkolnego w części finansowanych z dotacji celowej z budżetu państwa..

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

1. Pismo Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 15 października 2019 roku Nr ST3.4750.31.2019

o projektowanej subwencji ogólnej w kwocie - **20.182.383,00 zł**

z tego:

a) część wyrównawcza – **5.252.272,-**

w tym:

- kwota podstawowa – 3.367.729,-

- kwota uzupełniająca – 1.884.543,-

b) część równoważąca – **210.486,-**

c) część oświatowa – **14.719.625,-**

oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2019 rok – **14.157.320,-**

2. Pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 22.10.2019 r. nr FB.I-3110.4.2019.2 o wysokości dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych na 2020 rok – **27.281.114 zł** oraz prognozowane na 2020 rok dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w ogólnej kwocie **332.296 zł**.

3. Pismo Krajowego Biura Wyborczego - Delegatura w Poznaniu z dnia 16.10.2019 r. nr DPZ 3113-1/9 o kwocie dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2019 r. – **3.507 zł**.

Przyjęto wielkość należnej w 2020 roku dotacji celowej z zakresu wychowania przedszkolnego według stanu uczniów na dzień 30 września 2019 roku w ogólnej kwocie 534.564 zł, na podstawie zapisu art. 53 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2203 z. póź. zm).

Projekt budżetu został opracowany w działach, rozdziałach, paragrafach na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. 2014, poz. 1053 z późn. zm.).

Budżet Gminy Rogoźno na rok 2020 po stronie dochodów zamyka się kwotą **84.881.519,41 zł**, natomiast plan wydatków wynosi **86.574.669,41 zł**.

Przychody budżetu na rok 2020 wynoszą **3.609.950,00 zł** i obejmują planowaną emisję obligacji komunalnych na sfinansowanie pokrycie planowanego deficytu w 2020 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu na rok 2020 wynoszą łącznie **1.916.800,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek.

II. Dochody

Plan dochodów budżetu gminy na 2020 rok przyjęto w kwocie – 84.881.519,41 zł

w tym dochody:

1) majątkowe 1.710.000,00 zł

z tego:

- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 50.000 zł,
- Wpływy ze zbycia praw majątkowych - 1.660.000 zł.

2) bieżące 83.171.519,41 zł

w tym w szczególności:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami –26.631.975 zł,
- dotacje na realizację własnych zadań bieżących –649.139 zł,
- dotacje na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego – 30.000 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 – **60.000 zł**. Kwota ta obejmuje dochody z dzierżawy gruntów rolnych i rekreacyjnych oraz dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich. Przyjęto do budżetu w/w kwotę na podstawie obowiązujących stawek dzierżawy gruntów rolnych oraz w oparciu o przewidywane wykonanie 2019 r.

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 2019 roku. Wykonanie na dzień 30 września br. wyniosło 22.925 zł.

Cennik opłat za wędkowanie na Jeziorach Nienawiszcz Duży i Mały ustalony został Zarządzeniem OR.0050.1.6.2019 Burmistrza Rogoźna z dnia 7 stycznia 2019 r.

W dziale 600 – Transport i łączność dochody zaplanowano w wysokości – **51.200 zł**. Zaplanowana kwota dotyczy wpływów za zajęcie pasa drogowego ustalana na podstawie ustawy o drogach publicznych. Wykonanie na koniec III kwartału 2019 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 – **2.087 000 zł**. Na w/w kwotę składają się:

- Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności **90.000 zł**, w oparciu własną kalkulację i przewidywane wykonanie na koniec 2019 roku.
- 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 – **282.000 zł**.

Dochody z tego tytułu zaplanowano na podstawie zawartych umów m.in. z KŻ Kotwica; Bimex – Beton sp. z o.o.; ORANGE POLSKA S.A.; Emitel i 4 wspólnotami mieszkaniowymi i 6 osobami fizycznymi.

- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – **50.000 zł** ustalono w oparciu o własną kalkulację.
- Wpływy ze zbycia praw majątkowych – **1.660.000 zł**.

W 2020 roku planuje się sprzedaż 29 działek budowlanych. Łączna wartość nieruchomości posiadająca aktualną wycenę opiewa na kwotę 3.080.280 zł. Do planu przyjęto sprzedaż nieruchomości w wysokości ok.54% wartości wyceny. Wykonanie na koniec trzeciego kwartału br. Wyniosło 625.869,30 zł, co stanowi 62,57% wykonania założonego planu na 2019 rok.

- Wpływy z różnych dochodów - **5.000 zł**.
-

W dziale 750 - Administracja publiczna dochody zaplanowane w kwocie – **163.935 zł**, w tym:

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie przyznane przez dysponenta – **162.235 zł**.
- Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych – **1.000 zł**.
Wykonanie za 3 kwartały wyniosło 300 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 2019 roku wynosi 671,01 zł.

W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa przyjęto kwotę – **3.507 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 2019 roku wynosi 589,69 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 – **28.627.337 zł**, w tym:

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

Wykonanie na dzień 30.09.2019r. wynosiło – 47.062,59 zł, należności wymagalne 38.602,40 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 – **7.367.364 zł** w tym:

- Podatek od nieruchomości - **7.000.000 zł**

Wielkość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości określono w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr XX/167/2019 Rady Miejskiej z dnia 30 października 2019 r. w sprawie określenia stawek w podatku od nieruchomości.

- Podatek rolny – **86.200 zł**

Zaproponowano obniżenie średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego na 2019 rok do kwoty 33 zł. Podatek zaplanowano w wysokości 86.200 zł, ustalono w oparciu o własne kalkulacje.

- Podatek leśny – **159.800 zł**.

Wyliczono w oparciu o własne kalkulacje i średnią cenę sprzedaży drewna wg Komunikatu GUS na 2020 rok.

Przyjęto w kwocie 159.800 zł .Wykonanie za III kwartały 2019 r. wynosiło 120.842 zł.

- Podatek od środków transportowych – **79.400 zł**.

Przyjęto do planowania ilość zarejestrowanych pojazdów oraz stawki obowiązujące w 2019 roku.

Wielkość dochodów z tytułu podatku od środków transportowych określono w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr XX/166/2019 Rady Gminy w Rogoźnie z dnia 30 października 2019 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych oraz dane wynikające z prowadzonej ewidencji.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych – **20.000 zł.**
Wykonanie do 30.09.2018 r. wynosi 63.719 zł. Dochody otrzymywane od Urzędów Skarbowych.
- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano w wysokości **20.000 zł.** Wykonanie za trzy kwartały 2019 roku wyniosło 51.145,71 zł.
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – **1.964 zł,** ustalono na podstawie wniosku o przekazanie kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu gruntów pokrytych wodami jezior. Należne dochody od 2019 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 – **5.420.653 zł, w tym:**
 - Podatek od nieruchomości – **3.032.890 zł.**
Wielkość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości określono w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr XXX/167/2019 Rady Miejskiej z dnia 30 października 2019 r. w sprawie określenia stawek w podatku od nieruchomości.
Należności wymagalne na dzień 30.09.2019 roku wynosiły 1.748.894,74 zł.
 - Podatek rolny – **707.160 zł.**
Należność wymagalna na koniec 3 kwartału br. wyniosła 120.346,90 zł i nadpłaty w wysokości 4.308,58 zł. Ustalono w oparciu o własne kalkulacje.
 - Podatek leśny – **8.900 zł.**
Wyliczono w oparciu o własne kalkulacje. Należności wymagalne na koniec 3 kwartału 2019 roku wynosiły 1.054 zł.
 - Podatek od środków transportowych – **379.800 zł.**
Przyjęto do planowania ilość zarejestrowanych pojazdów oraz obowiązujące stawki z 2019 r. Należność wymagalna z tego tytułu na dzień 30 września 2019 roku wynosi 229.214,70 zł.
Wielkość dochodów z tytułu podatku od środków transportowych określono w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr XX/166/2019 Rady Gminy w Rogoźnie z dnia 30 października 2019 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych oraz dane wynikające z prowadzonej ewidencji.
 - Podatek od spadków i darowizn – **150.000 zł.**
Wykonanie na dzień 30 września 2019 roku wyniosło 181 945 zł.
Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.
 - Wpływy z opłaty targowej – **90.000 zł.**
Wykonanie dochodów za 3 kwartały 2019 roku wynosi 89.681 zł. Przyjęto do budżetu na 2020 rok prognozowane wykonanie dochodów z tego tytułu w 2019 roku wg stawek uchwalonych – Uchwałą Nr XX/165/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 października 2019 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 2019 roku. Wykonanie za 3 kwartały 2019 roku wynosiło 574.410,47 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 2019 roku wynosi 7.553,43 zł.
- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – **20.000 zł**
Wykonanie za 3 kwartały 2019 roku wyniosło 16.452,11 zł.
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – **520.903 zł.**
Ustalono na podstawie 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 2019 r. i prognozowanych dochodów z tego tytułu w 2019 roku.

➤ Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zaplanowano w wysokości – **422.000 zł,**

w tym:

- Wpływy z opłaty skarbowej – **50.000 zł**
Wykonanie za 3 kwartały 2019 roku wynosi 53.316 zł.
- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości **372 000 zł.**
Wykonanie za 3 kwartały 2019 roku wynosi 350 697,58 zł.

➤ Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości **15.357.320 zł, w tym:**

- Podatek dochodowy od osób fizycznych – **14.157.320 zł.**
Wg pisma dysponenta z Ministerstwa Finansów Inwestycji i Rozwoju.
- Podatek dochodowy od osób prawnych na poziomie – **1.200.000 zł.**
Wykonanie za 3 kwartały 2019 roku w/w podatku wynosi 610.913,22 zł. Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano kwotę **20.242.383 zł,**

- subwencja oświatowa – **14.719.625 zł**
- subwencja wyrównawcza – **5.252.272 zł,** która składa się z dwóch części
 - podstawowej w kwocie 3.367.729,-
 - uzupełniającej w kwocie 1.884.543,-
- subwencja równoważąca – **210.486 zł.**
Przyjęte kwoty subwencji zostały podane przez dysponenta – Ministerstwo Finansów, Inwestycji i Rozwoju.
- różne rozliczenia finansowe – **60.000 zł,**

- dochody dotyczą pozostałych odsetek – bankowych 60.000 zł, wykonanie za 3 kwartały 2019 roku wynosi 55.066,43 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano kwotę **1.586.272 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 **490.430 zł**.
- Dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości **56.790 zł**.
Ustalono na podstawie zawartych umów.
- Wpływów z usług w wysokości **298.000 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 w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych **597.792 zł**, na podstawie ustawy o finansowaniu zadań oświatowych .
- 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.

Zaplanowane dochody dotyczą szkół podstawowych, przedszkoli, 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.

W dziale 852 – Pomoc społeczna – dochody zaplanowano w kwocie – **1.905.898,90 zł**.
Przyjęto kwoty dochodów wskazane przez dysponenta, tj. Wojewodę Wielkopolskiego w kwocie **1.843.438 zł**. Są to dotacje na:

- prowadzenie ośrodka wsparcia – Środowiskowego Domu Samopomocy – **700.299 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 – **52.783 zł** – zadanie własne bieżące;
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe –**85.440 zł** (własne zadanie bieżące);

- zasiłki stałe – **346.530 zł** (własne zadanie bieżące);
- ośrodki pomocy społecznej – **164.386 zł** (własne zadanie bieżące);
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – **494.000 zł** (zadanie zlecone).

Dochody własne w kwocie **62.460,90 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 –**5.250 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 – **2.210,90 zł** (44.218 zł x 5%).

W dziale 855 – Rodzina – dochody zaplanowano w kwocie – **25.485.672,20 zł**.

Przyjęto kwoty dochodów wskazane przez dysponenta, tj. Wojewodę Wielkopolskiego w kwocie **25.275.441 zł**. Są to dotacje na:

- świadczenia wychowawcze – **17.712.550 zł** (zadanie zlecone);
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **7.501.964 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 – **60.927 zł**.

Dochody własne w kwocie **210.231,20 zł** z tytułu:

- wpływy z rozliczeń - zwrotów z lat ubiegłych wraz z odsetkami – **99.000 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 278.078 zł x 40% = **111.231,20 zł**.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dochody zaplanowano w kwocie **4 612 314,31 zł** z tytułu:

- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 4 533 314,31 zł

W/w wpływy ustalono na 2020 rok wg złożonych deklaracji i prognozowanych stawek.

Stawki wynikają z uchwały nr IV/48/2018 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 grudnia 2018 roku, które obowiązują od 1 stycznia 2019 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.

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień – **12.000 zł**
- wpływów z różnych opłat za korzystanie ze środowiska – **55.000 zł**

Wykonanie dochodów z tego tytułu za 3 kwartały 2019 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 – **12.000 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. Wynosiły 9.146,36 zł.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dochody zaplanowano w kwocie **30.000 zł** z tytułu:

- wpływów z usług – 30.000 zł z tytułu wynajmu świetlic wiejskich. Wykonanie dochodów za 3 kwartały 2019 roku z tego tytułu wynosi 23.662,63 zł.

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 2020 roku.

III. Wydatki

Planowane wydatki budżetu na 2020 r. wynoszą łącznie – **86.574.669,41 zł**

W zakresie wydatków zaplanowano wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami w kwocie 26.635.482 zł, zadania własne 55.860.616,29 zł oraz wydatki majątkowe. 4.078.571,12 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości – **82.496.098,29 zł**,

W poszczególnych działach wydatki kształtują się 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 LXXI/618/2018 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 14 listopada 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 – z uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz odsetek.
- 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 2019 roku.

W dziale 600 – Transport i łączność, kwota wynosi **– 4.723.548,78 zł**

- w rozdziale Lokalny transport zbiorowy 760.585,43 zł z przeznaczeniem na:
 - *dotację celową dla gminy Oborniki na wykonanie powierzonego zadania w zakresie komunikacji międzygminnej 460.000,- kontynuacja porozumienia pomiędzy Gminą Oborniki a Gminą Rogoźno w zakresie powierzenia zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego,*
 - *dotację celową na pomoc finansową 210.585,43 zł na dofinansowanie własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów (przedsięwzięcie bieżące ujęte w WPF)*
 - *zakup usług pozostałych 90.000 zł na usługi transportu między gminą Rogoźno - Murowana Goślina*
- w rozdziale Drogi publiczne gminne 3.962.963,35 zł

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych:

- zakup materiałów - 43.000 zł,
w tym m.in.:
 - *zakup znaków pionowych*
 - *zakup przystanków autobusowych*
 - *środki jednostek pomocniczych 11.000 zł (fundusz sołecki)*
- zakup usług remontowych - 168.000 zł,
 - *remonty cząstkowe dróg bitumicznych 160.000,-*
 - *remont przystanków autobusowych 8.000,-*
- zakup usług związanych z utrzymaniem dróg gminnych - 1.096.500 zł,
w tym m.in.:

- środki jednostek pomocniczych – 16.500,- (fundusz sołecki)
- wydatki na utrzymanie dróg w okresie zimy,
- oznakowanie poziome, pionowe ulic oraz zmiana organizacji ruchu,
- profilowanie dróg gruntowych wraz z zakupem i wykonaniem utwardzenia kruszywem,
- ewidencja dróg gminnych 28.222,28,- (przedsięwzięcia bieżące ujęte w WPF),
- oznakowanie zasięgu pasa drogowego na drogach gminnych,
- wykonanie operatów wodnoprawnych,
- naprawa kanalizacji deszczowej i regulacja krater ulicznych,
- desykacja krzewów i drzew oraz nasadzenia nowych,
- zakup map do celów projektowych oraz wypisów z rejestru gruntów.

Przyjęto w/w wartości na podstawie analizy wydatków niezbędnych do bieżącego utrzymania dróg gminnych w 2020 roku.

- różne opłaty i składki dotyczą opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz ubezpieczenie dróg gminnych („OC”) – 12.000 zł
 - wydatki inwestycyjne – 1.843.463,35 zł
- z przeznaczeniem na:

✓ „Budowa ulicy Długiej i Seminarialnej w Rogoźnie” (przedsięwzięcie majątkowe ujęte w WPF)

- Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej 2020P na odcinku od drogi krajowej nr 11 w m. Tarnowo do m. Karolewo - 800.000 zł.

W dziale 630 – Turystyka, kwota wynosi – **262.000 zł**

➤ pozostała działalność na wykonanie w ramach zakupów materiałów i usług - 122.000,- m.in.:

- ✓ *bieżącej konserwacji i napraw na istniejących placach zabaw oraz uzupełnienie wyposażenia*
- ✓ *konserwacje i utrzymanie monitoringu wizyjnego*
- ✓ *wymiana ławek i koszy,*
- ✓ *przedsięwzięcia funduszu sołeckiego 2.000,-*
- wydatki inwestycyjne - 140.000,-
 - ✓ Rozbudowa monitoringu wizyjnego w tym Pl. Powstańców Wlkp.- 40 000,-
 - ✓ Wykonanie placu zabaw Owieczki - 50.000,-

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki w kwocie – **1.214.366,21 zł** na:

➤ dotację przedmiotową z budżetu dla Zarządu Administracyjnego Mienia Komunalnego (zakładu budżetowego) w wysokości **463.166,21 zł**, wg stawek rocznych w zakresie

działalności związanej z administrowaniem zasobami mieszkaniowymi.

Dopłata do kosztów eksploatacji:

- ✓ mieszkań komunalnych w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych 37,80 zł/m²,
co stanowi kwotę 424.618,74 zł (37,80,- x 11.233,30 m²),
- ✓ lokali socjalnych 8.670,11 zł (30,72,- x 282,23 m²),
- ✓ lokali z wyrokami eksmisji, 29.877,36zł (18,24x 1.641,85m²).

Na sesję w miesiącu grudniu zostanie przygotowany projekt uchwały w sprawie określenia jednostkowych stawek dotacji przedmiotowej na 2020 rok.

- zadania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami zaplanowano na kwotę 751.200 zł, z tego na:
 - bieżące utrzymanie zakupionych budynków po Agrobiznesie – 135.000,-
(w tym: na zakup materiałów 5.000 zł - w tym fundusz sołecki 3.000 zł, energii 115.000 zł, ochrona obiektu i wywóz nieczystości 10.000 zł, drobne prace remontowe 5.000 zł.)
 - wyceny, podziały, ogłoszenia o przetargach, koszty notarialne – 110.000,-
 - 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 wypłacone na rzecz osób fizycznych i prawnych – 290.000,-.
 - koszty postępowania sądowego (wnioski o zasiedzenie) – 5.000,-,
- wydatki na zakupy inwestycyjne - 203.000 zł
 - zakupu gruntów) – III rata należności za nabytą nieruchomość gruntową od SM w Obornikach 157.500 zł (przedsięwzięcie majątkowe ujęte w WPF),
 - wykup ziemi na potrzeby Sołectwa Parkowo 3.000 zł,
 - inne zakupy inwestycyjne 42.500 zł.

W dziale 710 – Działalność usługowa wydatki w kwocie – **120.000 zł** dotyczą:

- planów zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Rogoźno – 100.000 zł.
- opieki nad mogiłami i grobami wojennymi 20.000 zł.

W dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowana kwota wynosi - **7.537.711,64 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 – 162.235,00 zł
- diety i bieżące wydatki Rady Miejskiej – 368.943,20 zł
- wydatki na administrację (Urzędy Gmin) –5.469.687,44 zł

w tym:

- wydatki bieżące: 4.998.687,44zł
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 3.909.036,44 zł
(według umów o pracę i stanu zatrudnienia na dzień 30.09.2019r.)
 - wynagrodzenia bezosobowe 50.000 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 79.451 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.500 zł,
 - wydatki remontowe 39.000 zł (konserwacja sprzętu biurowego, komputerowego, drobne naprawy i konserwacje urządzeń i instalacji)
 - wydatki rzeczowe 913.700 zł, w tym:
 1. Zakup materiałów i wyposażenia 141.700 zł
w tym m.in.
produkty ogrodnicze, spożywcze, włókiennicze
produkty papiernicze – papier do drukarek i kserokopiarek
produkty chemiczne
materiały biurowe
zakup materiałów medycznych
zakupy prenumerat i książek
 2. Zakup energii 78.000 zł
zakup wody, gazu i energii elektrycznej
 3. Zakup usług zdrowotnych 4.000 zł
badania profilaktyczne pracowników
 4. Zakup usług pozostałych 421.500 zł
tym m.in.
prowizje bankowe
usługi informatyczne, usługi poligraficzne,
wywóz nieczystości
usługi pocztowe
usługi , restauracyjne, transportowe
 5. Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 36.500 zł
opłaty za telefony, internet
 6. Zakupu usług obejmujących tłumaczenia 1.000 zł
 7. Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz
i opinii 60.000 zł
 8. Podróże krajowe i zagraniczne 42.000 zł
 9. Różne opłaty i składki 30.000 zł
ubezpieczenia budynków, wyposażenia
 10. Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 30.000 zł
 11. Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu
służby cywilnej 30.000 zł

szkolenia , kursy

- *wpłaty na PFRON w wysokości 30.000 zł w związku ze zmniejszeniem od stycznia 2019 roku wskaźnika zatrudnienia pracowników z orzeczeniem o niepełnosprawności*
- wydatki majątkowe 480.000 zł na:
 1. Termomodernizacja Urzędu Miejskiego w Rogoźnie –
Ocieplenie elewacji południowej i inne prace 260.000 zł
 2. Termomodernizacja Urzędu Miejskiego w Rogoźnie –
ocieplanie elewacji wschodniej i inne prace 140.000 zł
- promocja jst – 151.100 zł
w tym:
 - zakup materiałów 67.600 zł,-
 - zakup usług pozostałych 83.500 zł
- wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 1.151.778 zł
w tym m.in.:
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 1.900 zł
 - wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone 983.370 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe 4.000 zł
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 18.461 zł
 - pozostałe wydatki rzeczowe 144.047 zł
- pozostała działalność – 233.968 zł
w tym:
 - diety dla przewodniczących jednostek pomocniczych 129.948 zł,- (wysokość u na podstawie Uchwały Nr VI/39/2011 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 lutego 2011r.–
 - ubezpieczenie OC (sołtysów) 1.020,- (na podstawie zawartej polisy ubezpieczeniowej)
 - wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne 3.000,- (inkaso podatków)
 - składki członkowskie do stowarzyszeń 100.000,-

W dziale 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki w kwocie – **3.507 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 – **633.534 zł**, z czego przypada na:

- Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej - 15.000 zł
wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu środków ochrony indywidualnej i wyposażenia osobistego strażaków
- Ochotnicze straże pożarne – 513.134 zł

w tym:

- środki jednostek pomocniczych –36.724,58 zł (przedsięwzięcia funduszu sołeckiego)

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano:

- na bieżące utrzymanie w gotowości bojowej jednostek ochotniczych straży pożarnych w kwocie 473.134 zł
 - dotację celową na dofinansowanie zakupu sprzętu, umundurowania przez OSP w kwocie 30.000 zł
 - dotacja celowa na organizację obozy sportowo-szkoleniowego dla Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej działającej przy OSP 10.000 zł
- Obrona cywilna – 13.700 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) - 31.700 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 10.500,- (obejmujące wypłatę ekwiwalentów za sorty mundurowe),
 - wydatki rzeczowe 21.200,- (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 – **376.000 zł**.

Odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w n/w bankach i funduszach zaplanowano w kwocie 360.000 zł:

- 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.

Zaplanowano 16.000 zł na koszty emisji obligacji komunalnych, planowanych na 2020 rok.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną i celową w wysokości – **360.000 zł** w tym:

- Rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane 91.000 zł
(Wydatki budżetu 86.574.669,41 zł x 0,1% = 86.574,67 zł – przyjęto 91.000 zł)
- Rezerwy celowe w wysokości 269.000 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 86.574.669,41 zł minus wydatki inwestycyjne 4.078.571,12 zł, minus wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 29.113.739,67 zł, minus wydatki na obsługę długu 376.000 zł = 53.006.358,62 x 0,5% = 265.031,79 zł – przyjęto do budżetu kwotę 269.000 zł).

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki w kwocie – **26.971.556 zł**
z tego:

- szkoły podstawowe - 16.166.436 zł
 - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 755.442 zł
 - przedszkola - 6.478.154 zł
- w tym w szczególności:
- dotacje celowe przekazywane gminie na zadania bieżące na podstawie porozumień, umów między jst w kwocie 46.000 zł (za uczniów uczęszczających do niepublicznych przedszkoli w innych gminach tj. Gmina Suchy Las, Gmina Skoki, Miasto Poznań, Miasto i Gmina Wągrowiec, Gmina Oborniki)
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w kwocie 1.326.000 zł.
 - przedsięwzięcie z funduszu sołeckiego 300 zł
- dowożenie uczniów do szkół - 1.240.000 zł
 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - 77.910 zł
- dopłaty do kursów kwalifikacyjnych i doskonalenia
- stołówki szkolne i przedszkolne - 823.474 zł
 - zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych – 317.719 zł
 - zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 1.079.991 zł
- Zaplanowane wydatki rzeczowe oraz dotacje podmiotowe w w/w dwóch rozdziałach, zostaną skorygowane po otrzymaniu metryczki podziału subwencji oświatowej na 2020 rok.
- pozostała działalność w kwocie - 32.430 zł tj.:
Planowane wydatki dotyczą Szkoły Podstawowej Nr 3 w zakresie usług cateringowych i transportowych oraz wydatków planowanych w CUW.

W dziale oświata i wychowanie łączne wydatki zaplanowane na kwotę 26.971.556 zł, a dotyczą m.in.:

- wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych w kwocie 19.867.372 zł,
- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 905.150 zł,
- zakupów środków żywności w wysokości 788.430 zł,
- dotacji podmiotowych w wysokości 1.326.000 zł,
- realizacji przedsięwzięć z funduszu sołeckiego 300 zł,

Szczegółowe porównanie wzrostu lub spadku do planu wydatków 2019 roku w poszczególnych paragrafach przedstawiono w załączniku nr 2 do materiałów informacyjnych.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia zaplanowana kwota wydatków – **444.000 zł**

- Szpitale ogólne – dotacja celowa na zakup sprzętu do szpitala- laparoskopu – **60.000 zł**
- Zwalczanie narkomanii – **3.000 zł**
- Przeciwdziałanie alkoholizmowi na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości – **369.000 zł**

Zaplanowano dotacje:

- w kwocie **40.000 zł** podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert złożonych przez organizacje w ramach konkursu dla organizacji pożytku publicznego na zadania rekreacyjne, sportowe propagujące zdrowy styl 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 bezosobowe i pochodne od nich naliczone | 133.440 zł |
| • zakupy materiałów do realizacji programów | 28.450 zł |
| • zakup energii | 8.000 zł |
| • zakup usług remontowych | 2.000 zł |
| • zakup usług pozostałych | 127.880 zł |
| • opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych (telefon zaufania) | 2.500 zł |
| • podróże służbowe krajowe | 730 zł |
| • różne opłaty i składki | 4.000 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 – 5.458.487 zł, na następujące zadania:

- Domy pomocy społecznej –702 250 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 57.685,18 zł miesięcznie. Zaplanowano na 2020 rok wzrost odpłatności o kwotę 10.000 zł. Na dzień 30 września 2019 roku w ośrodkach przebywały 22 osoby.
- Ośrodki wsparcia – 700.299 zł
- Realizacja wydatków w tym rozdziale finansowana jest w 100% z dotacji celowej z budżetu państwa z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami.
- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 3.500 zł
- Ustawa o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie powołała tzw. zespoły interdyscyplinarne. W skład zespołu wchodzi kuratorzy sądowi, przedstawiciele instytucji działających na rzecz przeciwdziałania przemocy..
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 55.033 zł
(w tym: dotacja na zadania bieżące 52.783 zł; 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 – 450.640 zł
(w tym: dotacja na zadania własne 85.440 zł; środki własne 365.200 zł)
- Dodatki mieszkaniowe – 390.000 zł
- Zasiłki stałe – 377.230 zł
(w tym: 346.530 zł z dotacji na zadania własne)
- Ośrodki pomocy społecznej (utrzymanie) – 1.609.175 zł
(w tym: dotacja na zadania własne 164.386 zł)
- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne
- usługi opiekuńcze – 872.360 zł
(w tym: dotacja na zadania zlecone 494.000 zł)
- Pomoc w zakresie dożywiania – 140.000 zł

(środki własne)

- Centra Integracji Społecznej – 150.000 zł

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 podmiotowej jako dopłata do jednego uczestnika zajęć integracji zawodowej i społecznej oraz pracownika Centrum.

- Pozostała działalność – 8.000 zł
z przeznaczeniem na utrzymanie Klubu Seniora.

Ogółem wydatki na zadania zlecone i własne w w/w dziale przyznane przez dysponenta wynoszą **1.843.438 zł** (zadania zlecone –1.194.299 zł, zadania własne 649.139 zł, pozostała kwota to wydatki ze środków własnych gminy w wysokości – **3.615.049 zł**).

W dziale Pomoc społeczna łączne zaplanowane wydatki wynoszą 5.458.487 zł i dotyczą:

- wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych w kwocie 1.767.071 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 12.000 zł
- świadczenia społeczne 1 357.170 zł,
- odpłatności za umieszczenie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej 702.250 zł,
- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 37.952 zł,
- zwrotu dotacji wraz z odsetkami z tytułu nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich 950 zł,
- dotacji podmiotowej z budżetu dla zakładu budżetowego (CIS) jako dopłatę do jednego uczestnika zajęć reintegracji zawodowej i społecznej oraz pracownika Centrum 150.000 zł .
- pozostałych wydatków bieżących w kwocie 1.431.094 zł.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wydatki wynoszą – **1.193.513 zł**, w tym:

- Wydatki na zadania związane z utrzymaniem świetlic szkolnych 1.122.501 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone w kwocie 974 648 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 107 191 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.362 zł i pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 37.300 zł.
- Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 51.412 zł (udział własny).
- Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym 19.600 zł.

W dziale 855 – Rodzina zaplanowana kwota wynosi – **25.946.491** w tym:

- Świadczenia wychowawcze – 17.756.550 zł (zadanie zlecone 17.712.550 zł, zadanie własne 44.000 zł – zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami).

Wydatki w tym rozdziale związane są z realizacją 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 17.712.550 zł i 1,5% pokrycia kosztów ich wypłaty.

- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 7.622.914 zł w tym na:

- zadanie zlecone 7.501.964 zł
- środki własne 65.950 zł
- zwrot dotacji pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami z tytułu nienależnie pobranych świadczeń przez podopiecznych opieki społecznej w latach poprzednich 55.000 zł.

- Wspieranie rodziny –155.970 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 –171.830 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

- Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych – 178.300 zł, dotyczy pokrycia kosztów związanych z pobytami dzieci w placówkach wychowawczych. Obecnie w placówkach przebywa 9 dzieci.
- 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 – 60.927 zł, w 100% realizacja ze środków na zadania zlecone.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowana kwota wynosi - **7.584.374,22 zł**, w tym:

- Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 400.000 zł

w tym m.in.:

- Zakup materiałów i wyposażenia 10.000 zł
zakup rur do wykonania kanalizacji deszczowej
- Zakup usług pozostałych 200.000 zł
czyszczenie i przeglądy separatorów
czyszczenie sieci deszczowej
badania jakości wody (w tym przedsięwzięcie ochrony środowiska 5.000 zł)
rekultywacja jezior wraz monitoringiem jakości wód
- Różne opłaty i składki 50.000 zł
opłaty wody polskie za odprowadzenie wód
- Wydatki inwestycyjne 80.000 zł
wykonanie przyłączy kanalizacji sanitarnej
podciśnieniowej i grawitacyjnej
- Dotacje celowe z budżetu jst do finansowanie 60.000 zł
przydomowych oczyszczalni ścieków

- Gospodarka odpadami – 4.545.314,31zł

Dotyczy realizacji:

- systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. System obsługiwany jest przez pracowników , na które zaplanowano wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone w wysokości 196.775,31 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 20.039 zł. Łączna wartość wydatków pośrednich wynosi 216.814,31 zł oraz koszty odbioru odpadów od mieszkańców przez wykonawcę, który zostanie wybrany w postępowaniu zamówień publicznych. Zaplanowano kwotę 4.328.500 zł na okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Łączna wartość zaplanowana na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w budżecie gminy wynosi 4.545.314,31 zł, tj. w wysokości planowanych opłat. W przypadku wystąpienia deficytu systemu podejmie się odpowiednie kroki w celu jego pokrycia.

- Oczyszczanie miast i wsi – 340.000 zł
- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 317.564,41 zł

➤ w tym m.in.:

- środki jednostek pomocniczych 27.564,41 zł na przedsięwzięcia z funduszu sołeckiego

- nasadzenia drzew, krzewów, roślin ozdobnych jednorocznych, zakupy donic, gazonów
 - pozostałe środki z budżetu na utrzymanie zieleni (koszenie, pielenie, podlewanie, przycinanie krzewów, żywopłotów, odnowienie zieleni na Pl. Powstańców Wlkp.
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 100.000 zł
- W tym zaplanowane środki dotyczą dofinansowania w formie dotacji celowej dla osób fizycznych na wymianę źródeł ciepła.
- Schroniska dla zwierząt – 127.695,50 zł
- 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 2019* roku.
- kwotę 7.695,50 zł z przeznaczeniem na realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt. Program zostanie opracowany i uchwalony do końca marca 2020 roku.
- Oświetlenie ulic, placów i dróg – 1.350.000 zł
- zakup energii zaplanowano na kwotę – 650.000 zł
 - zakup usług pozostałych - 394.000 zł
 - konserwację urządzeń oświetleniowych
 - radiowe sterowanie mocą gminy
 - oświetlenie świąteczne
 - przedsięwzięcie funduszu sołeckiego 15.800 zł na wykonanie nowych punktów oświetlenia w m. Kaziopole i Jaracz
- wydatki inwestycyjne 300.000 zł
Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Rogoźno
- 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 - 87.000 zł

- zadania z ochrony środowiska (organizacja zbiórki odpadów opakowaniowych, zakup pojemników ulicznych, organizacja konkursów ekologicznych oraz akcji ekologicznych – 20.000 zł, dotacja celowa z przeznaczeniem na usuwanie wyrobów zawierających azbest - porozumienie z powiatem 30.000 zł),

- wydatki inwestycyjne na PSZOK – utwardzenie , zadaszenie - 5.000zł

- przedsięwzięcie funduszu sołeckiego 2.000 zł

➤ Pozostała działalność –316.000 zł

w tym:

wydatki bieżące przeznaczone na:

- zakup energii 235.000,- (woda zdroje uliczne,- opłata stała za utrzymanie w gotowości zespołu hydrantów , woda, energia targowisko),
- koszty eksploatacji pojazdu służbowego
- wydatki obsługę obiektu targowiska
- opracowanie programu ochrony środowiska i aktualizacja obowiązujących
- przedsięwzięcie funduszu sołeckiego 1.000 zł

W związku z upływem okresu obowiązywania Programu Ochrony Środowiska, zachodzi konieczność dokonania jego weryfikacji i aktualizacji.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego kwota wydatków wynosi – **3.040.740,14 zł**. Obejmuje ona:

➤ Dotację dla Rogozińskiego Centrum Kultury, ogółem – 2.572.578 zł

z tego:

- Dotacja dla Ośrodka Kultury – 1.531.246 zł
- Dotacja dla Biblioteki – 431.742 zł
- Dotacja dla Muzeum – 609.590 zł

➤ Pozostałe środki zatwierdzone przez zebrania wiejskie na przedsięwzięcia określone w funduszu sołeckim na ogólną kwotę 231.562,14zł oraz środki na bieżące utrzymanie świetlic z budżetu w tym m.in. na:

- zakup energii
- zakup materiałów
- zakup usług pozostałych

➤ Pozostałe zadania w zakresie kultury (bez przedsięwzięć funduszu sołeckiego) zaplanowano 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,-,*

➤ 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 – **638.840,42 zł**,
w tym na:

- obiekty sportowe **257.867,42 zł**
- bieżące utrzymanie boisk wiejskich - (zakup energii, zakup usług remontowych i pozostałych),
 - wydatki bieżące związane z realizacją przedsięwzięć funduszy sołeckich 54.459,65 zł.
 - wydatek majątkowy na realizację zadań z funduszu sołeckiego w kwocie 17.107,77 zł pn:
 - ✓ Budowa placu z kostki brukowej na boisku wiejskim – Budziszewko 10.000 zł,
 - ✓ Budowa wiaty – Garbatka 7.107,77 zł
 - wydatek inwestycyjny na realizację zadania pn. „Dokumentacja do Projektu Hali Widowiskowo - Sportowej w kwocie 130.000 zł
- Pozostała działalność **380.973 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 – **194.200,-** na następujące zadania:
 - organizacja zajęć żeglarskich,
 - organizacja zawodów motorowodnych,
 - 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.

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 2019 roku .

Wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących o kwotę 675.421,12 zł.

IV. Zmiany w budżecie na 2020 rok w stosunku do projektu budżetu:

1. Na podstawie wniosku - poprawek Radnych Rady Miejskiej dokonano zmiany:

Autopoprawka nr 1

Wprowadza się do projektu budżetu na 2020 rok zadanie majątkowe pn. Dokumentacja do Projektu Hali Widowiskowo- Sportowej w rozdziale 92601- Obiekty sportowe § 6050 w kwocie 130.000,00 zł, zmniejszając wydatki inwestycyjne w rozdziale 63095 – Pozostała działalność § 6050 – zadanie Wykonanie placu zabaw Owieczki o kwotę 50,000 zł do kwoty 50.000,00 zł oraz w rozdziale 75023 – Urzędy gmin § 6050 - zadanie Termomodernizacja Urzędu Miejskiego w Rogoźnie- ocieplenie elewacji południowej i inne prace o kwotę 80.000,00 zł do kwoty 260.000,00 zł.

2. Na podstawie autopoprawek Burmistrza Rogoźna dokonano zmian, według wskazań w punkcie III opinii - Uchwała Nr SO.0952/37/14/Pi/2019 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 12 grudnia 2019 roku:

Autopoprawka nr 2

W §15 pkt 1 ppkt b) projektu uchwały budżetowej na 2020 r. kwotę 3.700.000,00 zł zastępuje się kwotą 3.609.950,00 zł. W związku z wprowadzoną zmianą §15 pkt 1 ppkt b) projektu brzmi:

- b) „o których mowa w art. 89 ust.1 pkt 2-4 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku do wysokości 3.609.950,00 zł”.

Autopoprawka nr 3

W §9 pkt 1 i 2 projektu uchwały budżetowej na 2020 rok kwoty 4.468.000,00 zł zastępuje się kwotami 3.468.000,00 zł.

W związku z wprowadzoną zmianą §9 otrzymuje brzmienie:

„Określa się plan przychodów i kosztów zakładów budżetowych:

- 1) przychody **3.468.000,00 zł**
- 2) koszty **3.468.000,00 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały”.

Autopoprawka nr 4

W uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok w dziale 852 – Pomoc społeczna dla Centrum Integracji Społecznej zaplanowano środków formie dotacji przedmiotowej w kwocie 150.000,00 zł zmienia się na dotację podmiotową.

W załączniku nr 2 do projektu uchwały dotyczącym wydatków w rozdziale 85232 – Centra integracji społecznej § 2650 – Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego zmienia się na § 2510 – Dotacja podmiotowa dla samorządowego zakładu budżetowego.

W załączniku nr 8 do projektu uchwały – Zestawienie planowanych kwot dotacji w 2020 roku w dotacjach dla jednostek sektora finansów publicznych w rozdziale 85232 – centra integracji społecznej § 2650 w kwocie 150.000,00 zł (dotacja przedmiotowa) zmienia się na § 2510 (dotacja podmiotowa).

Autopoprawka nr 5

Nie dokonuje się zmiany w załączniku nr 2, 4 i 8 w rozdziale 60016 § 6300 kwoty 800.000,00 zł wprowadzonej jako pomoc finansową dla Powiatu Obornickiego na realizację zadania pn.

„Przebudowa drogi powiatowej 2020P na odcinku od drogi krajowej nr 11 w m. Tarnowo do m. Karolewo”. Nastąpi zmiana uchwały dotyczącej pomocy finansowej dla Powiatu Obornickiego z 1.000.000,00 zł na kwotę 800.000,00 zł.

Autopoprawka nr 6

W załączniku nr 2 w rozdziale 60004 – Lokalny transport zbiorowy § 2310 zmniejsza się o kwotę 210.585,43 zł wprowadzając kwotę 210.585,43 zł do nowego § 2710 – Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na Wzmocnienie wojewódzkich przewozów

pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej.

W załączniku nr 8 zmniejsza się w rozdziale 60004 – Lokalny transport zbiorowy § 2310 o kwotę 210.585,43 zł, a wprowadza § 2710 z kwotą 210.585,43 zł.

Autopoprawka nr 7

W załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2020 r. – Wykaz wydatków majątkowych Gminy ujętych w planie budżetu na rok 2020 usuwa się kolumny:

- 4 Nakłady do poniesienia,
- 6 Wykonawca/Termin realizacji,
- 7 Źródła finansowania w 2020 roku/Dochody własne.

Autopoprawka nr 8

W uzasadnieniu do projektu w dziale 700 rozdziale Gospodarka gruntami i nieruchomościami uszczegóławia się wydatki na zakupy inwestycyjne – inne zakupy inwestycyjne – 45.500,00 zł na:

- wykup ziemi na potrzeby Sołectwa Parkowo- 3.000,00 zł,
- zakup gruntów – 42.500,00 zł.

W załączniku nr 4 w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – w planowanych środkach finansowych na 2020 rok zadanie wykup ziemi na potrzeby Sołectwa Parkowo zmieniono kwotę z 45.500,00 zł na kwotę 3.000,00 zł oraz wprowadzono zadanie zakup gruntów na kwotę 42.500,00 zł.

W załączniku nr 12 w rozdziale 70005 § 4210 – wykup ziemi na potrzeby sołectwa Parkowo zmieniono na § 6060 wprowadzając kwotę 3.000,00 zł.

W załączniku nr 4 w rozdziale 75023 Urzędy gmin w § 6050 wprowadza się 2 zadania:

- Termomodernizacja Urzędu Miejskiego w Rogoźnie – ocieplenie elewacji południowej i inne prace -260.000,00 zł,
- Termomodernizacja Urzędu Miejskiego w Rogoźnie – ocieplenie elewacji wschodniej i inne prace -140.000,00 zł.

W załączniku nr 4 w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wprowadza się 2 zadania:

- Przydomowe oczyszczalnie ścieków § 6230 – 60.000,00 zł,
- Wykonanie przyłączy kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej i grawitacyjnej § 6050 – 80.000,00 zł.

Autopoprawka nr 9

W załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej dla zadania poz. 1 – Budowa ulicy Długiej i Seminarialnej w Rogoźnie łączne nakłady finansowe powinny wynosić 4.462.760,35 zł. Pozycji tej nie poprawiono ponieważ została usunięta kolumna 4 w załączniku nr 4.

Autopoprawka nr 10

W załączniku nr 8 do projektu uchwały Zestawienie planowanych kwot dotacji w 2020 roku w pkt II ppkt 2 Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – Dotacje celowe usuwa się rozdział 75411 § 2300 – Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy i kwotę 15.000,00 zł.

Kwota dotacji udzielonych z budżetu na zadania bieżące i majątkowe wynosi 6.889.779,64 zł.

Autopoprawka nr 11

W załączniku nr 5 uzupełniono nazwy brakujących paragrafów. W załączniku nr 12 Przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego usunięto pozycje zerowe,

Autopoprawka nr 12

We wszystkich załącznikach do projektu uchwały budżetowej zastosowano prawidłowe nazewnictwo § 412.