

Uzasadnienie do budżetu Gminy Rogoźno na 2023 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 2022 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, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.23.2022

o projektowanej subwencji ogólnej w kwocie - **23.312.899,00 zł**

z tego:

a) część wyrównawcza – **5.434.675,00**

w tym:

- kwota podstawowa – 3.313.173,00

- kwota uzupełniająca – 2.121.502,00

b) część równoważąca – **315.981,00**

c) część oświatowa – **17.562.243,00**

oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym na 2023 r.

od osób fizycznych - **12.623.307,00**

od osób prawnych – **2.310.790,00**

2. Pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24.10.2022 r. nr FB.I-3110.7.2021.2

o wysokości dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych na 2023 rok **9.520.941,00 zł** oraz prognozowane na 2023 rok dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w ogólnej kwocie **385.118,00 zł**.

3. Pismo Krajowego Biura Wyborczego - Delegatura w Poznaniu z dnia 20.10.2022 r.

nr DPZ.3113.17.2022 o kwocie dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2022 r. – **3.481,00 zł**.

Przyjęto wielkość należnej w 2023 roku dotacji celowej z zakresu wychowania przedszkolnego według stanu uczniów na dzień 30 września 2022 roku w ogólnej kwocie 718.362,00 zł, na podstawie zapisu art. 53 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2022 r., poz.2082).

Projekt budżetu został opracowany w działach, rozdziałach, paragrafach na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. roku w sprawie szczegółowej

klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. 2022, poz. 1571).

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 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 2022 roku wg stawek uchwalonych na 2023 rok w dniu 26 października 2022 roku:

- 1) podatek od środków transportowych wg stawek podjętych uchwałą nr LXXII/732/2022
- 2) obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego do kwoty 39 zł/q, Uchwała nr LXXII/729/2022
- 3) podatku od nieruchomości Uchwała nr LXXII/730/2022, oraz wprowadzonej opłaty targowej uchwałą nr LXXII/731/2022 z dnia 26 października 2022 roku.

Budżet Gminy Rogoźno na rok 2023 po stronie dochodów zamyka się kwotą **83.762.897,88 zł**, natomiast plan wydatków wynosi **85.629.976,15 zł**.

Przychody budżetu na rok 2023 wynoszą **4.084.078,27 zł** obejmują:

- wolne środki za 2021 r., które nie zostały wprowadzone do budżetu gminy w 2022 roku,
- planowaną emisję obligacji komunalnych,
- niewykorzystana środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych).

Ww. przychody zostaną przeznaczone na sfinansowanie, pokrycie planowanego deficytu w 2023 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu na rok 2023 wynoszą łącznie **2.217.000,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek.

II. Dochody

Plan dochodów budżetu gminy na 2023 rok przyjęto w kwocie – 83.762.897,88 zł

w tym dochody:

1) majątkowe 7.415.037,34 zł

z tego:

- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 40.000 zł,
- Wpływy ze zbycia praw majątkowych - 1.600.000 zł.

2) bieżące 76.347.860,54 zł

w tym w szczególności:

- dochody i dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami – 8.859.104,00 zł,
- dotacje celowe na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego – 13.000,00 zł,
- środki pozyskane z innych źródeł na realizację własnych zadań bieżących – 18.000,00 zł.

W poszczególnych działach plan dochodów przedstawia się następująco:

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę – **159.400,00 zł**. Kwota ta obejmuje dochody z dzierżawy gruntów rolnych i rekreacyjnych oraz dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich. Wykonanie na dzień 30 września 2022 roku wyniosło 77.145,57 zł. Przyjęto do budżetu w/w kwotę na podstawie obowiązujących stawek dzierżawy gruntów rolnych oraz w oparciu o przewidywane wykonanie 2022 r.

W dziale 050 - Rybołówstwo i rybactwo dochody zaplanowano w wysokości – **53.500,00 zł**. Dotyczą one dochodów z tytułu zezwoleń na połów ryb na jeziorach gminnych. Zostały zaplanowane na symulacji naliczenia stawek w 2022 roku. Wykonanie na dzień 30 września br. wyniosło 40.102,00 zł.

Cennik opłat za wędkowanie na Jeziorach Nienawiszcz Duży i Mały ustalony został Zarządzeniem OR.0050.1.127.2021 Burmistrza Rogoźna z dnia 16 lipca 2021 r.

W dziale 600 – Transport i łączność dochody zaplanowano w wysokości – **174.770,00 zł**. Zaplanowana kwota dotyczy wpływów za zajęcie pasa drogowego ustalana na podstawie ustawy o drogach publicznych. Wykonanie na koniec III kwartału 2022 roku wyniosło 149,371,26 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 – **1.870.200,00 zł**. Na w/w kwotę składają się:

- Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności **70.000,00 zł**, w oparciu własną kalkulację i przewidywane wykonanie na koniec 2022 roku.
- Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości **60.000,00 zł**, w oparciu o własną kalkulację i przewidywane wykonanie na koniec 2022 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 – **92.000,00 zł**.
Dochody z tego tytułu zaplanowano na podstawie zawartych umów.
- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – **40.000,00 zł** ustalono w oparciu o własną kalkulację.
- Wpływy ze zbycia praw majątkowych – **1.600.000,00 zł**.

W 2022 roku planuje się sprzedaż około 50 działek budowlanych. Łączna wartość nieruchomości opiewa na kwotę 3.500.000,00 zł. Do planu przyjęto sprzedaż

nieruchomości w wysokości ok.46% wartości. Wykonanie na koniec trzeciego kwartału br. Wyniosło 2.672.196,45 zł, co stanowi 102,36% wykonania założonego planu na 2022 rok.

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

W dziale 750 - Administracja publiczna dochody zaplanowane w kwocie – **179.936,90 zł**, w tym:

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie przyznane przez dysponenta – **176.731,00 zł.**

- Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych – **500,00 zł.**

Wykonanie za 3 kwartały wyniosło 350 zł, należności wymagalne 3.400,00 zł.

- Wpływy z różnych dochodów – **1.500 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 2022 roku wynosi 1.084,44 zł.

- Wpływy ze sprzedaży wyrobów – **1.000,00 zł.** Wykonanie za 3 kwartały wynosi 641,44 zł

W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa przyjęto kwotę – **3.481,00 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 – **1.800,00 zł** z tytułu wpływów z usług. Wykonanie dochodów za 3 kwartały 2022 roku wynosi 1.375,27 zł.

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 – **33.251.681,08 zł**, w tym:

- Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacane w formie karty podatkowej – **66.000 zł.**

Wykonanie na dzień 30.09.2022r. wynosiło – 66.031,70 zł, należności wymagalne 23.314,51 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 – **10.129.540,00 zł** w tym:

- Podatek od nieruchomości - **9.609.766 15**

Wielkość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości określono w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr LXXII/730/2022 Rady Miejskiej z dnia 26 października 2022 r. w sprawie określenia stawek w podatku od nieruchomości.

- Podatek rolny – **102.669,00 zł**

Zaproponowano obniżenie średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego na 2023 rok do kwoty 39,00 zł. Podatek zaplanowano w wysokości 102.669,00 zł, ustalono w oparciu o własne kalkulacje. Uchwała Nr LXXII/729/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 26 października 2022 r.

- Podatek leśny – **271.533,00 zł.**

Wyliczono w oparciu o własne kalkulacje i średnią cenę sprzedaży drewna wg Komunikatu GUS na 2023 rok.

Przyjęto w kwocie 271.533,00 zł .Wykonanie za III kwartały 2022 r. wynosiło 134.175,00 zł.

- Podatek od środków transportowych – **128.257,00 zł.**

Przyjęto do planowania ilość zarejestrowanych pojazdów oraz stawki obowiązujące w 2023 roku.

Wielkość dochodów z tytułu podatku od środków transportowych określono w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr LXXII/732/2022 Rady Gminy w Rogoźnie z dnia 26 października 2022 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych oraz dane wynikające z prowadzonej ewidencji.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych – **9.000,00 zł.**

Wykonanie do 30.09.2022 r. wynosi 8.336,30 zł. Dochody otrzymywane od Urzędów Skarbowych.

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano w wysokości **6.000,00 zł.** Wykonanie za trzy kwartały 2022 roku wyniosło 4.011,24 zł.

➤ Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – **2.115,00 zł**, ustalono na podstawie wniosku o przekazanie kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu gruntów pokrytych wodami jezior. Należne dochody od 2020 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 – **7.648.943,93 zł**, w tym:

- Podatek od nieruchomości – **4.190.254,59 zł.**

Wielkość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości określono w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr LXXII/730/2022 Rady Miejskiej z dnia 26 października 2022 r. w sprawie określenia stawek w podatku od nieruchomości.

Należności wymagalne na dzień 30.09.2022 roku wynosiły 3.139.043,33 zł.

- Podatek rolny – **1.692.140,34 zł.**

Należność wymagalna na koniec 3 kwartału br. wyniosła 151.995,80 zł i nadpłaty w wysokości 6.270,72 zł. Ustalono w oparciu o własne kalkulacje.

- Podatek leśny – **15.691,00 zł.**

Wyliczono w oparciu o własne kalkulacje. Należności wymagalne na koniec 3 kwartału 2022 roku wynosiły 1.205,00 zł.

- Podatek od środków transportowych – **402.458,00 zł.**

Przyjęto do planowania ilość zarejestrowanych pojazdów oraz obowiązujące stawki z 2023 r. Należność wymagalna z tego tytułu na dzień 30 września 2022 roku wynosi 338.738,82 zł.

Wielkość dochodów z tytułu podatku od środków transportowych określono w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr LXXII/732/2022 Rady Gminy w Rogoźnie z dnia 26 października 2022 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych oraz dane wynikające z prowadzonej ewidencji.

- Podatek od spadków i darowizn – **185.000,00 zł.**

Wykonanie na dzień 30 września 2022 roku wyniosło 185.172,93 zł.

Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

- Wpływy z opłaty targowej – **120.000,00 zł.**

Wykonanie dochodów za 3 kwartały 2022 roku wynosi 69.894,00 zł. Przyjęto do budżetu na 2023 rok prognozowane wykonanie dochodów z tego tytułu ustalono w oparciu o własne kalkulacje.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych – **1.003.000,00 zł.**

Podatek od czynności cywilnoprawnych został przyjęty do projektu budżetu na podstawie obowiązujących ustaw oraz przewidywanego wykonania dochodów w 2022 roku. Wykonanie za 3 kwartały 2022 roku wyniosło 916.943,81 zł.

Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

- Wpływy z kosztów upomnień – **10.000,00 zł.**

Dotyczą zwrotu kosztów upomnienia za nieterminowe regulowanie podatków.

Wykonanie za 3 kwartały 2022 roku wynosi 6.686,94 zł.

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – **30.000,00 zł**

Wykonanie za 3 kwartały 2022 roku wyniosło 27.383,47 zł.

➤ Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zaplanowano w wysokości – **473.000,00 zł,**

w tym:

- Wpływy z opłaty skarbowej – **70.000,00 zł**

Wykonanie za 3 kwartały 2022 roku wynosi 51.282 00 zł.

- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości **400 000,00 zł.**

Wykonanie za 3 kwartały 2022 roku wynosi 435.345,85 zł.

➤ Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości **14.934.097,00 zł,** w tym:

- Podatek dochodowy od osób fizycznych – **12.623.307,00 zł.**
Wg pisma dysponenta z Ministerstwa Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.23.2022.
- Podatek dochodowy od osób prawnych na poziomie – **2.310.790,00 zł.**
Wg pisma dysponenta z Ministerstwa Finansów , Funduszy i Polityki Regionalnej Wykonanie za 3 kwartały 2022 roku w/w podatku wynosi 1.017.441,00 zł. Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano kwotę **23.853.399,00 zł,**

- subwencja oświatowa – **17.562.243,00 zł**
- subwencja wyrównawcza – **5.434.675,00 zł,** która składa się z dwóch części
 - podstawowej w kwocie 3.313.173,00,-
 - uzupełniającej w kwocie 2.121.502,00,-
- subwencja równoważąca – **315.981,00 zł.**
Przyjęte kwoty subwencji zostały podane przez dysponenta – Ministerstwo Finansów, Inwestycji i Rozwoju.
- różne rozliczenia finansowe – **540.500,00 zł,**
 - dochody dotyczą pozostałych odsetek bankowych, wykonanie za 3 kwartały 2022 roku wynosi 404.842,38 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano kwotę **7.725.049,34 zł.**

dotyczy ona:

- Wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości **95.260,00 zł.**
- Wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z wychowania przedszkolnego **673.000,00 zł.**
- Dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości **8.290,00 zł.**
Ustalono na podstawie zawartych umów.
- Wpływów z usług w wysokości **384.500,00 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 **587.340,00 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 **30.000,00 zł.**
Porozumienia dotyczą zwrotu dotacji udzielonej niepublicznym przedszkolom

za dzieci uczęszczające z terenu gminy i miasta Wągrowiec, terenu gminy Obornik oraz Ryczywół.

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 – **2.054.264,00 zł**. Przyjęto kwoty dochodów wskazane przez dysponenta, tj. Wojewodę Wielkopolskiego w kwocie **2.054.264,00 zł**. Są to dotacje na:

- prowadzenie ośrodka wsparcia – Środowiskowego Domu Samopomocy – **743.796,00 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 – **54.890,00 zł** – zadanie własne bieżące;
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – **70.000,00 zł** (własne zadanie bieżące);
- zasiłki stałe – **403.111,00 zł** (własne zadanie bieżące);
- ośrodki pomocy społecznej – **137.317,00 zł** (własne zadanie bieżące);
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – **550.000,00 zł** (zadanie zlecone).

Dochody własne w kwocie **67.300,00 zł** z tytułu:

- usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – **55.000,00 zł**;
- wpływy z rozliczeń - zwrotów z lat ubiegłych, a dotyczące nienależnie pobranych świadczeń z lat poprzednich przez świadczeniobiorców opieki społecznej – **12.300,00 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 – **2.750,00 zł** (55.000,00 zł x 5%).

W dziale 855 – Rodzina – dochody zaplanowano w kwocie – **8.049.851,39 zł**.

Przyjęto kwoty dochodów wskazane przez dysponenta, tj. Wojewodę Wielkopolskiego w kwocie **7.385.096,00 zł**. Są to dotacje na:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **7.262.371,00 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 – **121.649,00 zł**.

- karta dużej rodziny – **1.076,00 zł** (zadanie zlecone)

Dochody własne w kwocie **148.500,00 zł** z tytułu:

- wpływy z rozliczeń - zwrotów z lat ubiegłych wraz z odsetkami – **16.500,00 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 330.000,00 zł x 40% = **132.000,00 zł**.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dochody zaplanowano w kwocie **6.330.865,17 zł** z tytułu:

- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 6 255 765,17 zł

W/w wpływy ustalono na 2023 rok wg złożonych deklaracji i prognozowanych stawek.

Stawki będą wynikać z projektu uchwały Rady Miejskiej w Rogoźnie, która zostanie przedstawiona na sesji w miesiącu grudniu 2022r., w sprawie ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty.

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień – **18.000,00 zł**

- wpływów z różnych opłat za korzystanie ze środowiska – **50.000,00 zł**

Wykonanie dochodów z tego tytułu za 3 kwartały 2022 roku wyniosło 14.176,72 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 – **5.000,00 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 10.020,27 zł.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dochody zaplanowano w kwocie **38.600 zł** z tytułu:

- wpływów z usług – **38.500 zł** z tytułu wynajmu świetlic wiejskich. Wykonanie dochodów za 3 kwartały 2022 roku z tego tytułu wynosi 28.919,79 zł.

Szczegółowy plan dochodów został przedstawiony w załączniku nr 1, 5 i 6 w części planu dotacji otrzymanych do budżetu gminy oraz nr 9.

W poszczególnych pozycjach dochodów uzasadniono sposób kalkulacji przyjętych wartości, które są realne do wykonania w 2023 roku.

III. Wydatki

Planowane wydatki budżetu na 2023 r. wynoszą łącznie – **85.629.976,15 zł**

W zakresie wydatków zaplanowano wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami w kwocie 8.859.104,00 zł, oraz wydatki majątkowe. 9.292.540,68 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości – **76.337.435,47 zł**,

W poszczególnych działach wydatki kształtują się następująco:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę – **83.600,00 zł**,
w tym:

- Melioracje wodne **20.000,00 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 **35.896,19 zł**,
 - 2% planowanych wpływów z podatku rolnego przekazywanego Izbie Rolniczej – z uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz odsetek.
- Pozostała działalność **13.000,00 zł**,
na wydatki związane z koniecznością opracowania ekspertyz związanych ze zdarzeniami losowymi w rolnictwie 1.000,00 zł oraz realizacją przedsięwzięć funduszu sołectkiego 12.000,00 zł.

W dziale 050 – Rybołówstwo i rybactwo, kwota wynosi – **30.000,00 zł**:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami
na ubezpieczenie społeczne - 9.000,00
- zakup materiałów (zarybianie jezior) - 20.000,00
- zakup energii - 1.000,00

W tym dziale przyjęto wydatki na poziomie planu 2022 roku.

W dziale 600 – Transport i łączność, kwota wynosi – **3.283.564,84 zł**

- w rozdziale Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe 433.115,00 zł
- w rozdziale Lokalny transport zbiorowy 550.000,00 zł

z przeznaczeniem na:

- *dotację celową dla gminy Oborniki na wykonanie powierzonego zadania w zakresie komunikacji międzygminnej 300.000,00 zł kontynuacja porozumienia pomiędzy Gminą Oborniki a Gminą Rogoźno w zakresie powierzenia zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego,*

- dotację celową na pomoc finansową 359.015,00 zł zgodnie z uchwałą Nr LXX/674/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 24 sierpnia 2022 r. na dofinansowanie własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów (przedsięwzięcie bieżące ujęte w WPF)

- zakup usług pozostałych 250.000,00 zł na usługi transportu między gminą Rogoźno - Murowana Goślina w kwocie 100.000,00 zł oraz Rogoźno – Pruśce- Wągrowiec w kwocie 150.000,00 zł

➤ w rozdziale Drogi publiczne gminne 2.287.449,84 zł

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych:

• zakup materiałów – 33.399,84 zł,

w tym m.in.:

- zakup znaków pionowych

- zakup przystanków autobusowych

- środki jednostek pomocniczych (fundusz sołecki)

• zakup usług remontowych -- 750.000,00 zł,

- remonty cząstkowe dróg bitumicznych

• zakup usług związanych z utrzymaniem dróg gminnych -- 943.050,00 zł,

w tym m.in.:

- środki jednostek pomocniczych – (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,

- oznakowanie zasięgu pasa drogowego na drogach gminnych,

- wykonanie operatów wodnoprawnych,

- naprawa kanalizacji deszczowej i regulacja kratek 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 2023 roku.

• różne opłaty i składki dotyczą opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz ubezpieczenie dróg gminnych („OC”) – 10.000,00 zł

• wydatki inwestycyjne - 551.000,00 zł

W dziale 630 – Turystyka, kwota wynosi – 177.500,00 zł

➤ pozostała działalność na wykonanie w ramach zakupów materiałów i usług – 177.500,00 m.in.:

✓ bieżącej konserwacji i napraw na istniejących placach zabaw oraz uzupełnienie wyposażenia

✓ konserwacje i utrzymanie monitoringu wizyjnego

- ✓ wymiana ławek i koszy,
- ✓ wydatki inwestycyjne w kwocie 90.000,00 zł w ramach Budżetu Obywatelskiego. Podstawą prawną regulującą zasady Budżetu Obywatelskiego w Gminie Rogoźno w 2022 roku jest uchwała nr XLV/666/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 28 czerwca 2022 r. w sprawie zasad i trybu Budżetu Obywatelskiego Gminy Rogoźno „Działamy dla Mieszkańców” na rok 2023.

W ramach Budżetu Obywatelskiego przewidziana została realizacja projektów na łączną kwotę 90.000,00 zł. W tym po 30.000,00 zł na projekty: ogólnogminne, rejonowe – miasto, rejonowe – sołectwa.

W wyniku głosowania Mieszkańców, najwięcej głosów otrzymały projekty:

- ogólnogminny: „Dzieli nas las, więc spotkać się czas!” – szacunkowy koszt realizacji projektu 30.000,00 zł. Celem projektu jest zwiększenie integracji mieszkańców Sołectwa Owczegłowy i Sołectwa Pruśce, poprzez stworzenie przestrzeni do wspólnego spędzania wolnego czasu. W tym celu w miejscowości Sierniki powstanie wiaty biesiadna (drewniana), która będzie miejscem do spotkań, natomiast w miejscowości Owczegłowy zewnętrzny sprzęt rekreacyjny: stół do ping-ponga, stół do piłkarzyków, stół do gier (chińczyk/szachy),
- rejonowy – miasto: „Skate Park w Rogoźnie” – szacunkowy koszt realizacji projektu 30.000,00 zł. Celem projektu jest propagowanie aktywnego spędzania czasu wolnego przez dzieci i młodzież na świeżym powietrzu. W ramach projektu na terenie miasteczka ruchu rowerowego zamontowana zostanie rampa do jazdy na rolkach, rowerach i hulajnogach,
- rejonowy – sołectwa: „Rekreacja dla mieszkańców - Budowa zadaszania grilla na boisku w Garbatce” – szacunkowy koszt realizacji projektu 30.000,00 zł. Celem projektu jest wybudowanie zadaszania nad grillem, który znajduje się przy wiacie biesiadnej na boisku w Garbatce.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki w kwocie – **810.839,00 zł** na:

- dotację przedmiotową z budżetu dla Zarządu Administracyjnego Mienia Komunalnego (zakładu budżetowego) w wysokości **495.839,00 zł**, wg stawek rocznych w zakresie działalności związanej z administrowaniem zasobami mieszkaniowymi.

Dopłata do kosztów eksploatacji:

- ✓ mieszkań komunalnych w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych 42,12 zł/m², co stanowi kwotę 432.060,00 zł (42,12 zł,- x 10.257,83 m²),
- ✓ lokali socjalnych 40.670,00 zł (32,76 zł - x 1241,44 m²),
- ✓ lokali z wyrokami eksmisji 23.109,00 zł (20,35 zł x 1.135,60 m²).

Na sesję w miesiącu grudniu zostanie przygotowany projekt uchwały w sprawie określenia jednostkowych stawek dotacji przedmiotowej na 2023 rok.

- zadania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami zaplanowano na kwotę 315.000,00 zł, z tego na:
 - bieżące utrzymanie budynków po Agrobiznesie – 141.000,-
(w tym: na zakup materiałów 4.000,00 zł, energii 100.000,00 zł, ochrona obiektu i wywóz nieczystości 37.000,00 zł ,
 - wyceny, podziały, ogłoszenia o przetargach, koszty notarialne – 100.000,00
 - różne opłaty i składki (opłaty za zmianę wpisów do KW) – 3.000,00
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jst – 1.000,00
 - opłaty na rzecz budżetów jst – 5.000,- (wieczyste użytkowanie gruntów od Skarbu Państwa wg posiadanych decyzji)
 - odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych i prawnych – 60.000,00
 - koszty postępowania sądowego (wnioski o zasiedzenie) – 5.000,00,-,

W dziale 710 – Działalność usługowa wydatki w kwocie – **122.000,00 zł** dotyczą:

- planów zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Rogoźno – 107.000,00 zł.
- opieki nad mogiłami i grobami wojennymi 15.000,00 zł.

W dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowana kwota wynosi **7.854.777,92**

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 – 176.731,00 zł
- diety i bieżące wydatki Rady Miejskiej – 517.532,68 zł
- wydatki na administrację (Urzędy Gmin) - 5.630.894,24 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 4.571.423,18 zł
(według umów o pracę i stanu zatrudnienia na dzień 30.09.2022r.)
- wynagrodzenia bezosobowe 65.000,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 100.471,06 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 5.000,00 zł,
- wydatki remontowe 10.000,00 zł (konserwacja sprzętu biurowego, komputerowego, drobne naprawy i konserwacje urządzeń i instalacji)
- wydatki rzeczowe w tym:
 1. Zakup materiałów i wyposażenia 139.000,00 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 | 95.000,00 zł |
| zakup wody, gazu i energii elektrycznej | |
| 3. Zakup usług zdrowotnych | 5.000,00 zł |
| badania profilaktyczne pracowników | |
| 4. Zakup usług pozostałych | 460.000,00 zł |
| tym m.in. | |
| provizje bankowe | |
| usługi informatyczne, usługi poligraficzne, | |
| wywóz nieczystości | |
| usługi pocztowe | |
| usługi , restauracyjne, transportowe | |
| 5. Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 38.000,00 zł |
| opłaty za telefony, Internet | |
| 6. Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz | |
| i opinii | 57.000,00 zł |
| 7. Podróże krajowe | 30.000,00 zł |
| 8. Różne opłaty i składki | 33.000,00 zł |
| ubezpieczenia budynków, wyposażenia | |
| 9. Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu | |
| służby cywilnej | 20.000,00 zł |
| szkolenia , kursy | |
- *wpłaty na PFRON nie zostały naliczone w związku ze zwiększeniem w 2022 roku wskaźnika zatrudnienia pracowników z orzeczeniem o niepełnosprawności.*
- promocja jst – 133.600,00 zł
 - w tym:
 - zakup materiałów 29.000,00 zł
 - zakup usług pozostałych 100.600,00 zł
 - wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 1.076.347,00 zł
 - w tym m.in.:
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 1.000,00 zł
 - wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone 964.371,00 zł
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 24.476,00 zł
 - pozostałe wydatki rzeczowe 86.500,00 zł
 - pozostała działalność – 319.673,00 zł
 - w tym:

- diety dla przewodniczących jednostek pomocniczych 209.466,00 zł,- (wysokość na podstawie Uchwały Nr XXXIX/349/2020 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 października 2020 r.–
- ubezpieczenie OC (sołtysów) 1.020,00 zł (na podstawie zawartej polisy ubezpieczeniowej)
- składki członkowskie do stowarzyszeń 110.207,00zł

W dziale 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki w kwocie – **3.481,00 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 – **846.414,31** z czego przypada na:

- Ochotnicze straże pożarne – 455.915,47 zł
 - w tym:
 - środki jednostek pomocniczych – 22.983,47 zł (przedsięwzięcia funduszu sołectkiego)
- Wydatki w tym rozdziale zaplanowano:
 - na bieżące utrzymanie w gotowości bojowej jednostek ochotniczych straży pożarnych w kwocie 387.932,00 zł
 - dotację celową na dofinansowanie zakupu sprzętu, umundurowania przez OSP w kwocie 45.000,00 zł
- Obrona cywilna – 10.000,00 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 – 120.000,00 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) - 260.498,84 zł
 - wynagrodzenia i pochodne 211.646,96 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 6.651,88 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 15.000,00 (obejmujące wypłatę ekwiwalentów za sorty mundurowe),
 - wydatki rzeczowe 27.200,00 (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 2023 roku w łącznej kwocie – **720.000,00 zł**.

Odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w n/w bankach i funduszach zaplanowano w kwocie 600.000,00 zł:

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu,
- Bank Spółdzielczy w Czarnkowie,
- Bank Poczty SA Bydgoszcz,
- BGK Rejon Wielkopolski,
- Bank Polska Kasa Opieki S.A. Warszawa,
- Bank Pekao SA Warszawa,
- Dom Maklerski Banku BPS Warszawa
- od kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną i celową w wysokości – **286.000,00 zł** w tym:

- Rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane 86.000 zł
(Wydatki budżetu 85.375.372,15 zł x 0,1% = 85.375,37 zł – przyjęto 86.000,00 zł)
- Rezerwy celowe w wysokości 200.000,00 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 85.375.372,15 zł minus wydatki inwestycyjne 8.992.540,68 zł, minus wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 37.091.652,89 zł, minus wydatki na obsługę długu 720.000,00 zł = 38.571.178,58 x 0,5% = 192.855,89 zł – przyjęto do budżetu kwotę 200.000 zł).

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki w kwocie – **43.131.868 67 zł** z tego:

- szkoły podstawowe - 27.462.062,18 zł
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 734.318,00 zł
- przedszkola - 9.591.317 68 zł

w tym w szczególności:

- dotacje celowe przekazywane gminie na zadania bieżące na podstawie porozumień, umów między jest w kwocie 43.000,00 zł (za uczniów uczęszczających do niepublicznych przedszkoli w innych gminach tj. Gmina Ryczywół, Gmina Suchy Las, Gmina Wągrowiec, Gmina Oborniki)

- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w kwocie 2.569.624 68,
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznych jednostek systemu oświaty w kwocie 359.823,00 zł (za dzieci uczęszczające do przedszkola publicznego prowadzonego przez osobę fizyczną – „Strażak Sam”).
 - przedsięwzięcie z funduszu sołeckiego 14.300,00 zł
 - dowożenie uczniów do szkół - 1.244.858,85 zł
 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - 136.232,96 zł
 - dopłaty do kursów kwalifikacyjnych i doskonalenia
 - stołówki szkolne i przedszkolne - 916.599,00 zł
 - zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych – 536.151,00 zł
 - zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 1.057.783,00 zł
- Zaplanowane wydatki rzeczowe oraz dotacje podmiotowe w w/w dwóch rozdziałach, zostaną skorygowane po otrzymaniu metryczki podziału subwencji oświatowej na 2023 rok.
- pozostała działalność w kwocie - 25.000,00 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 43.149.164,86 zł a dotyczą m.in.:

- wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych w kwocie 26.798.910,00 zł,
- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1.089.916,00 zł,
- zakupów środków żywności w wysokości 1.057.500,00 zł,
- dotacji podmiotowych w wysokości 2.929.447,68 zł,
- dotacja celowa w wysokości 43.000,00 zł,
- realizacji przedsięwzięć z funduszu sołeckiego 14.300,00 zł,

Szczegółowe porównanie wzrostu lub spadku do planu wydatków 2022 roku w poszczególnych paragrafach przedstawiono w załączniku nr 2 do materiałów informacyjnych.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia zaplanowana kwota wydatków – **410.000,00 zł**

- Zwalczanie narkomanii – **6.000,00 zł**
- Przeciwdziałanie alkoholizmowi na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości – **394.000,00 zł**

Zaplanowano dotacje:

- w kwocie **40.000,00 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.

Pozostałe wydatki na realizację programu przeznaczono na:

- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od nich naliczone 215.620,00 zł
- zakupy materiałów do realizacji programów 18.000,00 zł
- zakup energii 25.000,00 zł
- zakup usług pozostałych 72.400,00 zł
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych (telefon zaufania) 2.500,00 zł
- podróże służbowe krajowe 680,00 zł
- różne opłaty i składki 10.000,00 zł

Wydatki w tym dziale zaplanowano na podstawie przygotowanego projektu Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii na 2023 rok, który zostanie przedstawiony do uchwalenia w miesiącu grudniu 2022 roku.

- Pozostała działalność **- 10.000,00 zł**

dotyczy:

- ✓ dotacji celowej udzielonej w trybie art. 221 ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie w kwocie 10.000,00 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 – **5.668.074,00 zł**, na następujące zadania:

- Domy pomocy społecznej – 802.500,00 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 2022 roku koszt odpłatności wynosił 74.290,19 zł miesięcznie. Zaplanowano na 2023 rok wzrost odpłatności o kwotę 30.000,00 zł. Na dzień 30 września 2022 roku w ośrodkach przebywały 24 osoby.

- Ośrodki wsparcia – 743.796,00 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 – 55.190,00 zł

- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 464.000,00 zł

- Dodatki mieszkaniowe – 400.000,00 zł
- Zasiłki stałe – 405.111,00 zł
- Ośrodki pomocy społecznej (utrzymanie) – 2.000.837,00 zł
- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne
usługi opiekuńcze – 618.140,00 zł
- Pomoc w zakresie dożywiania – 50.000,00 zł
- Centra Integracji Społecznej – 100.000,00 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 – 25.000,00 zł
z przeznaczeniem na zakup materiałów i usług pozostałych.

Ogółem wydatki na zadania zlecone i własne w w/w dziale przyznane przez dysponenta wynoszą **1.913.718,00 zł** (zadania zlecone – 1.248.400,00 zł, zadania własne 665.318,00 zł, pozostała kwota to wydatki ze środków własnych Gminy w wysokości – **3.754.356,00 zł**)

W dziale Pomoc społeczna łączne zaplanowane wydatki wynoszą 5.668.074,00 zł i dotyczą:

- wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych w kwocie 2.281.313,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 45.200,00 zł
- świadczenia społeczne 1.088.111,00 zł,
- odpłatności za umieszczenie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej 802.500,00 zł,
- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 55.181,00 zł,
- dotacji podmiotowej z budżetu dla zakładu budżetowego (CIS) jako dopłatę do jednego uczestnika zajęć reintegracji zawodowej i społecznej oraz pracownika Centrum 100.000,00 zł .
- pozostałych wydatków bieżących w kwocie 1.295.769,00 zł.

W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej wydatki wynoszą – **40.000,00 zł**, w tym:

- Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego – dla Powiatu obornickiego w wysokości 30.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pojazdu dla WTZ Wiardunki do przewozu osób niepełnosprawnych. Na sesję w miesiącu grudniu zostanie przygotowany projekt uchwały w sprawie pomocy finansowej dla Powiatu obornickiego.
- Dotacja z budżetu gminy w wysokości 10.000,00 zł

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wydatki wynoszą **105.700,00 zł**,
w tym:

- Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 84.000,00 zł (udział własny).
- Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym 21.700,00 zł.

W dziale 855 – Rodzina zaplanowana kwota wynosi - **9.011.447,65 zł**

w tym:

- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 7.470.551,00 zł
w tym na:

- zadanie zlecone 7.385.096,00 zł
- środki własne 85.455,00 zł

- Wspieranie rodziny – 217.460,00 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 –227.400,00 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 33 dzieci przebywających w pieczy zastępczej.

- Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych – 335.000,00 zł, dotyczy pokrycia kosztów związanych z pobytem dzieci w placówkach wychowawczych. Obecnie w placówkach przebywa 11 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 – 121.649,00 zł w 100% realizacja ze środków na zadania zlecone.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowana kwota wynosi - **9.636.145,69 zł**, w tym:

- Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 701.000,00 zł
w tym m.in.:
- Zakup usług pozostałych 240.000,00 zł
czyszczenie i przeglądy separatorów
czyszczenie sieci deszczowej
badania jakości wody (w tym przedsięwzięcie ochrony środowiska)
rekultywacja jezior wraz monitoringiem jakości wód
 - Różne opłaty i składki 30.000 zł
opłaty wody polskie za odprowadzenie wód
 - Wydatki inwestycyjne 710.000 zł
wykonanie przyłączy kanalizacji sanitarnej
podciśnieniowej i grawitacyjnej 120.000,00 zł oraz wykonanie zbiorczego systemu kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słomowo wraz z wykonaniem pompowni prowadzących ścieki do istniejącego zbiornika bezodpływowego 590.000,00 zł
 - Dotacje celowe z budżetu jst do finansowanie 21.000 zł
przydomowych oczyszczalni ścieków
- Gospodarka odpadami – 6.328.219,82zł
Dotyczy realizacji:
- systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. System obsługiwany jest przez pracowników , na które zaplanowano wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone oraz ZFŚS w wysokości 302.719,82 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 25.500,00 zł. Łączna wartość wydatków pośrednich wynosi 328.219,82 zł oraz koszty odbioru odpadów od mieszkańców przez wykonawcę, który zostanie wybrany w postępowaniu zamówień publicznych. Zaplanowano kwotę 6.000.000,00 zł na okres od 1 stycznia 2023 roku. Łączna wartość zaplanowana na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w budżecie gminy wynosi 6.328.219,82 zł, tj. w wysokości planowanych opłat. W przypadku wystąpienia deficytu systemu podejmie się odpowiednie kroki w celu jego pokrycia.
- Oczyszczanie miast i wsi – 449.600,00 zł
- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 266.100,00 zł
w tym m.in.:
- środki jednostek pomocniczych 80.095,87 zł na przedsięwzięcia z funduszu sołectkiego

- 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 – 31.000,00 zł
- W tym zaplanowane środki dotyczą dofinansowania w formie dotacji celowej dla osób fizycznych na wymianę źródeł ciepła.
- Schroniska dla zwierząt – 206.230,00 zł
- dotacja celowa przekazywana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – kwota 200.000,00 zł.
- Planowana kontynuacja porozumienia z Gminą Oborniki na przyjęcie bezdomnych zwierząt z terenu naszej gminy do schroniska „Azorek”. Przyjęto do budżetu 200.000,00 zł, ze względu na brak informacji ile psów pozostanie w schronisku na koniec 2022 roku.
- Oświetlenie ulic, placów i dróg – 948.995,87 zł
- Zakup materiałów i wyposażenia - 37.500,00 zł
 - Zakup energii zaplanowano na kwotę – 600.000,00 zł
 - zakup usług pozostałych - 311.495,87 zł
 - konserwację urządzeń oświetleniowych
 - radiowe sterowanie mocą gminy
 - oświetlenie świąteczne
 - przedsięwzięcie funduszu sołeckiego 43.995,87 zł (przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych)
- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - 60.000,00 zł
- zadania z ochrony środowiska (organizacja zbiórki odpadów opakowaniowych, zakup pojemników ulicznych, organizacja konkursów ekologicznych oraz akcji ekologicznych – 30.000,00 zł, dotacja celowa z przeznaczeniem na usuwanie wyrobów zawierających azbest - porozumienie z powiatem 30.000,00 zł),
- Pozostała działalność – 345.000,00 zł
- w tym:
- wydatki bieżące przeznaczone na:
- zakup energii 180.000,00 (woda zdroje uliczne,- opłata stała za utrzymanie w gotowości zespołu hydrantów , woda, energia targowisko),
 - wydatki za obsługę obiektu targowiska
 - opracowanie programu ochrony środowiska i aktualizacja obowiązujących
- 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 – **2.484.343,72 zł**. Obejmuje ona:

- Dotację dla Rogozińskiego Centrum Kultury, ogółem – 1.953.780,00 zł
z tego:
 - Dotacja dla Ośrodka Kultury – 1.080.296,00 zł
 - Dotacja dla Biblioteki – 370.836,00 zł
 - Dotacja dla Muzeum – 502.648,00 zł
- Pozostałe środki zatwierdzone przez zebrania wiejskie na przedsięwzięcia określone w funduszu sołeckim na ogólną kwotę 245.063,72 zł 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 organizacją prowadzącym działalność pożytku publicznego 10.000,00 zł*
- W rozdziale Muzeum zaplanowano kwotę 10.000,00 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 – **938.923,16 zł**,
w tym na:

- obiekty sportowe **715.423,15 zł**
 - Ośrodek Sportu i Rekreacji 400.000,00 zł.
- Na podstawie Uchwały Nr XXV/248/2020 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 stycznia 2020 roku utworzono Ośrodek Sportu i Rekreacji w formie zakładu budżetowego, które swą działalność rozpoczęło z dniem 01 czerwca 2020 roku. Zaplanowane środki dotyczą dotacji przedmiotowej jako dofinansowanie do zadań realizowanych przez Ośrodek.

- bieżące utrzymanie boisk wiejskich - (zakup energii, zakup usług remontowych i pozostałych),
 - wydatek inwestycyjny na realizację zadań z funduszu sołeckiego w kwocie 60.000,00 zł pn:
 - ✓ *Budowa szatni na boisku wiejskim – kolejny etap inwestycji 23.000,00 zł,*
 - ✓ *Modernizacja obiektu na terenie boiska sportowego (wiaty) – Garbatka 5.000,00 zł*
 - *wydatki inwestycyjne na realizację zadania pn. Dokumentacja budowy hali widowiskowo-sportowej w Rogoźnie w kwocie 200.000,00 zł*
- Pozostała działalność **223.500,01 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 – **160.000,00 zł** 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, w części „Dotacje udzielone z budżetu Gminy”, nr 7, nr 8, nr 9 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 2022 roku .

Wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących o kwotę 10.425,07 zł.

IV. 1. Przychody 4.084.078,27 zł

W załączniku nr 3 do uchwały po stronie przychodów wprowadzono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 na sfinansowanie części planowanych wydatków majątkowych i spłatę rat pożyczek i kredytów w 2023 roku.

2. Rozchody 2.217.000,00 zł

W załączniku nr 3 po stronie rozchodów ujęto kwotę 2.216.800,00 zł zgodnie z harmonogramem spłat:

Kredyt BS Czarnków O/Rogoźno 125.000,00 zł

W roku 2014 zaciągnięto kredyt na spłatę rat kredytów w wysokości 1.250.000,00 zł.
Spłatę kredytu zaplanowano na okres 10 lat, tj. od 2014 do 2024 roku.

Kredytu Bank Pocztowy SA w Bydgoszczy 420.000,00 zł

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

- ✓ w 2012 roku w wysokości 654.534,00 zł,
- ✓ w 2013 roku w wysokości 3.543.215,98 zł.

Spłatę kredytu zaplanowano na okres od 2013 do 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 do 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 400.000,00 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 wdrożonych w ramach WRPO na lata 2014-2020. Wartość zadłużenia z tego tytułu wynosiła 6.824.451,89 zł. Spłata ratalna w okresie od 2019 do 2037 roku. Pierwsza rata 72.351,89 zł; druga rata 100.000,00 zł; trzecia rata 252.100 zł oraz 16 rat po 400.000,00 zł rocznie.

Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie 735.000,00 zł

W dniu 24 kwietnia 2018 roku podpisano umowę kredytu długoterminowego na finansowanie deficytu budżetu Gminy 2018 roku na pokrycie wkładu własnego w ramach realizacji projektu „Modernizacja oraz wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciech 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 w okresie od 2019 do 2028 roku, w 9 ratach po 735.000,00 zł oraz 10 rata w wysokości 734.026,11 zł. w grudniu 2021 została spłacona dodatkowa rata kredytu dzięki czemu okres spłat rat został skrócony do 30.09.2027 roku w kwocie 735.000,00 zł.

3. Deficyt budżetu

Na 2023 roku powstanie deficyt budżetu w kwocie **1.867.078,27 zł**,
Który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków
jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu .

Dochody ustalono na kwotę	83.762.897,88 zł
Wydatki ustalono na kwotę	<u>85.629.976,15 zł</u>
Wynik budżetu:	- 1.867.078,27 zł

V. Informacje dodatkowe

1. Zakłady budżetowe

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

Zarząd Administracyjny Mienia Komunalnego

Planowane przychody w wysokości	2.280.000,00 zł
Są to przychody z następujących wpływów:	
- z najmu i dzierżawy lokali użytkowych	350.000,00 zł
- wpływy z usług dotyczących lokali mieszkalnych	1.700.000,00 zł
- pozostałe odsetki	26.000,00 zł
- wpływy z różnych dochodów	120.000,00 zł
- amortyzacja	84.000,00 zł
Planowane koszty w wysokości	2.284.000,00 zł
dotyczące:	
- wynagrodzeń i pochodnych	580.000,00 zł
- pozostałe koszty bieżące	1.704.000,00 zł
z tego:	
zakup energii	300.000,00 zł
zakup usług remontowych	187.920,00 zł
zakup usług pozostałych	900.000,00 zł
koszty postępowania sądowego	60.000,00 zł
amortyzacja	88.000,00 zł
podatek dochodowy od osób prawnych	3.000,00 zł
pozostałe koszty	113.080,00 zł
podatek od nieruchomości	52.000,00zł

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 **1.901.000,00 zł**

z tytułu:

- dotacji podmiotowej z budżetu gminy 100.000,00 zł
- wpływów z usług 800.000,00 zł

w tym:

- ✓ *Remontowo budowlanych* 50.000,00 zł
- ✓ *Porządkowo-ogrodniczych* 500.000,00 zł
- ✓ *Krawieckich* 47.000,00 zł
- ✓ *Usług opiekuńczych* 170.000,00 zł
- ✓ *Inne usługi* 33.000,00 zł

- świadczenia integracyjne
z Powiatowego Urzędu Pracy 990.000,00 zł
- amortyzacja 11.000,00 zł

Planowane koszty w wysokości **1.901.000,00 zł**

Koszty bieżące w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne 482.500,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 6.000,00 zł
- świadczenia społeczne 9 90.000,00 zł
- zakup usług 1 58.000,00 zł
- zakup energii 22.000,00 zł
- zakupy materiałów 1 68.745,00 zł
- zakup usług remontowych 10.000,00 zł
- zakup usług zdrowotnych 15.000,00 zł
- usługi telekomunikacyjne 8.000,00 zł
- odpis na ZFŚS 10.255,00 zł
- szkolenia pracowników 7.000,00 zł
- różne opłaty i składki 12.000,00 zł
- wpłaty na PPK 500,00 zł
- amortyzacja 11.000,00 zł

4) Gmina Rogoźno posiada zakład budżetowy sportu i rekreacji, który działalność rozpoczął od 01 czerwca 2020 roku tj.

Ośrodek Sportu i Rekreacji

Planowane przychody w wysokości	1.785.758,00 zł
z tytułu:	
- dotacji przedmiotowej z budżetu gminy	400.000,00 zł
- wpływy z usług	1.375.558,00 zł
w tym:	
✓ Organizacja zawodów sportowych	
✓ Usługi hotelarskie dla zawodników	
✓ Usługi gastronomiczne	
- Amortyzacja	10.200,00 zł

Planowane koszty w wysokości	1.785.758,00 zł
Koszty bieżące w tym na:	
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2.000,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne	908.454,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	55.000,00 zł
- zakup środków żywności	550.000,00 zł
- zakup usług remontowych	30.104,00 zł
- zakup energii	120.000,00 zł
- zakup usług pozostałych	70.000,00 zł
- zakup usług zdrowotnych	1.000,00 zł
- usługi telekomunikacyjne	7.000,00 zł
- podróże służbowe i krajowe	2.000,00 zł
- odpis na ZFŚS	27.000,00 zł
- szkolenia pracowników	2.000,00 zł
- różne opłaty i składki	1.000,00 zł
- amortyzacja	10.200,00 zł

Łączne planowane przychodów zakładów budżetowych wynoszą 5.966.758,00 zł oraz koszty 5.970.758,00 zł.

2. Fundusz sołecki

Po stronie wydatków zaplanowano środki na przedsięwzięcia jednostek pomocniczych (sołectwa) w kwocie **574.816,05 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 30.09.2022 r. Rozdysponowanie ww. środków na przedsięwzięcia w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia załącznik nr 10 do projektu uchwały.

Na terenie Gminy Rogoźno znajduje się 19 sołectw. Kwoty zostały ustalone na podstawie wyliczenia kwoty bazowej wg poniższego wzoru:

$$K_b = \frac{\text{dochody bieżące z 2021 roku}}{\text{liczba mieszkańców na 31.12.2021r.}}$$

VI. Zmiany w budżecie na 2023 rok w stosunku do projektu budżetu:

1. Na podstawie autopoprawek Burmistrza Rogoźna dokonano:

- 1) Korekt wg wskazań w punkcie II.11 i pkt III opinii - Uchwała nr SO-19/0952/262/2022 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 15 grudnia 2022 roku,
 - poprawiono błędny zapis w § 2 uchwały „*Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2022 r. poprawiono na 2023 r.*”,
 - w dz.600, rozdz. 60013 zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej otrzymanej od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2330) w kwocie 13.000,00 zł. Wskazana dotacja została uwzględniona w załączniku Nr 6 do projektu budżetu określającym plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 roku;
 - w dz. 852, rozdz. 85203 zgodnie z informacją od dysponenta w § 2010 dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie wprowadzono w kwocie 743.796,00 zł – zmiana w załączniku 1, 2 i 5 zmniejszono o kwotę (-) 45.396,00 zł.

W załączniku Nr 2 określającym planowane wydatki budżetu Gminy dokonano sprostowania błędnych zapisów w:

- 1) W rozdz. 01030 wydatki tytułem na rzecz izb rolniczych zostały zwiększono o 17.296,19 zł do wysokości 2% od uzyskanych wpływów gminy z tytułu podatku rolnego zgodnie z art 35 ust.1 pkt 1 oraz ust. 2 i 3 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolnych (Dz.U. z 2022 r. poz. 183);
- 2) W rozdz. 80146 wydatki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zwiększono o 102.844,96 zł zgodnie z art. 70a ust.1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2021 r. poz. 1762 z późn. zm.)
- 3) W rozdz. 80113 § 4300 zmniejszono o kwotę 120.141,15 zł.

W załączniku nr 4 do projektu budżetu pn. „Wykaz wydatków majątkowych ujętych w budżecie na 2023 rok wprowadza się następujące zmiany:

- 1) W dz. 010, rozdz. 01095 § 6050 zmniejszono o (-) 32.000,00 zł na zadania pn.:
 - „Montaż placu zabaw i otwartej siłowni na stadionie sportowym w Gościejewie” 17.000,00 zł,
 - „Postawienie siłowni zewnętrznej na boisku w centrum wsi Parkowo” 15.000,00

zł

Wprowadzając ww. zadania w dz. 926, rozdz. 92601. Powyższa zmiana zostanie wprowadzona w załączniku nr2 „Plan wydatków Gminy Rogoźno na 2023 rok” oraz w załączniku Nr 10 „Przedsięwzięcia w ramach funduszu sołectkiego na 2023 rok”:

- 2) w dz. 600, rozdz. 60016 § 6050 zaplanowano wydatki na realizację zadań pn.:
- „Budowa obiektu mostowego na rzece Rudce” 95.000,00 zł
 - „Budowa ul. Południowej w Rogoźnie wraz z odwodnieniem” 144.000,00 zł,
 - „Przebudowa drogi w Rudzie” 32.000,00 zł.

Ww. zadania są dofinansowane z Rządowego Programu Polski Ład
Wprowadzone kwoty do budżetu na 2023 rok ww. zadań dotyczą tylko wkładu własnego.

W załączniku nr 10 do projektu budżetu pn. „Przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego na 2023 rok” :

- 1) w dz. 600, rozdz. 60016 w paragrafie 4300 Zakup usług pozostałych wydatki na zadanie pn. „Zakup kruszywa oraz utwardzenie dróg gminnych” poprawiono klasyfikację wprowadzając ww. zadanie w paragrafie 4270 oraz w załączniku nr 2 do projektu budżetu na 2023 rok.
- 2) W dz. 754, rozdz. 75412 § 6050 poprawiono nazwę zadania „Modernizacja pomieszczeń magazynowych i ubikacji na placu rekreacyjnym „.
- 3) W dz. 921, rozdz. 92109 § 4300 „Zakup usług pozostałych” wprowadzono w poprawnej klasyfikacji budżetowej w § 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia”.
- 4) W dz. 921, rozdz. 92195 § 6050 poprawiono nazwę zadania „Budowa wiaty dla mieszkańców Ciesiel”
- 5) W dz. 926, rozdz. 92601 § 6050 poprawiono nazwę zadania „Budowa szatni na boisku wiejskim – kolejny etap inwestycji”, zmiana wprowadzona w załączniku Nr 4 „Wykaz wydatków majątkowych ujętych w budżecie Gminy na 2023 rok”.
- 6) W dz. 926, rozdz. 92601 § 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” zadania pn. „Montaż poręczy na mostku przy boisku”, „Utrzymanie boiska wiejskiego i terenu wokół zieleni na terenie sołectwa”, dotyczy zakupu materiałów.

2. W związku z otrzymanymi środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w miesiącu grudniu 2020 roku zwiększa się plan wydatków na 2023 rok o kwotę 300.000,00 zł, zostają zwiększone również przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach” :

Przychody zwiększa się w paragrafie 9050 na kwotę 300.000,00 zł,

Wydatki zwiększa się w:

- ✓ Dziale 900, rozdział 90001 w paragrafie 6100 wprowadza się zadanie majątkowe pn. „Wykonanie zbiorczego systemu kanalizacji sanitarnej w m. Słomowo – zadanie realizowane przy dofinansowaniu środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 300.000,00 zł,

W związku z powyższym ulega zmianie załącznik Nr 2 „Plan wydatków Gminy na 2023 rok”, załącznik Nr 3 „Plan przychodów i rozchodów na 2023 rok” oraz załącznik Nr 4 „Wykaz wydatków majątkowych Gminy na 2023 rok”.