## 

## 

### Uzasadnienie do Uchwały Nr XXVIII/213/2012 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 19 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogoźno na 2013 rok

1. **Wstęp.**

Projekt budżetu został opracowany na podstawie danych dotyczących przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w 2012 roku przy zastosowaniu wskaźnika inflacji.   
Nie przyjęto wzrostu wynagrodzeń.

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.

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

1. Pismo Ministra Finansów z dnia 10.10.2012 r. Nr ST3/4820/9/2012

o projektowanej subwencji ogólnej w kwocie - **17.047.163 zł**

*z tego:*

1. część wyrównawcza **– 4.736.148,-** *w tym:*

- kwota podstawowa **–** 3.486.812,-

**-** kwota uzupełniająca **–**  1.249.336,-

b) część równoważąca **–**  **264.619,-**

c) część oświatowa **– 12.046.396,-**

oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na

2013 rok **– 7.050.625,-**

1. Pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 19.10.2012r. nr FB.I-3110.108.2012.7 o wysokości dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych na 2013 rok **– 6.726.317,-** oraz prognozowane na 2013 rok dochody związane   
   z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w ogólnej kwocie **152.900 zł**.
2. Pismo Krajowego Biura Wyborczego- Delegatura w Pile z dnia 22.10.2012r.  
   nr DPL 3101-18/12 o kwocie dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców   
   w 2012 r. **–**  **2.930,-**

Projekt budżetu został opracowany w działach, rozdziałach, paragrafach na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących   
ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 ze zm.).

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych   
i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdziale – 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku   
od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych i rozdziale – 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku   
od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, dochody zaplanowano z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu cen towarów  
 i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2012r. w stosunku do pierwszego półrocza 2011r., które wzrosły o 4% (Komunikat Prezesa GUS z dnia 14.08.2012r. M.P. poz.587). Stawki z 2013 r. zostały przeliczone tym samym wskaźnikiem wzrostu, co zostało przedstawione   
w projektach uchwał o podatkach i opłatach lokalnych na 2013 rok.

Rada Miejska nie zaakceptowała propozycji organu wykonawczego o zastosowanie wskaźnika wzrostu o 4% opłaty targowej przy sprzedaży z samochodu osobowego, straganu, stołu – uchwała nie została podjęta oraz nie zaakceptowała obniżenia do 40 zł/dt średniej ceny skupu żyta jako podstawę naliczenia podatku rolnego.

Na Sesji Rady Miejskiej w Rogoźnie w dniu 24 października 2012 roku podjęto n/w uchwały:

1) Nr XXVI/193/2012 w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych   
na 2013 rok,

2) Nr XXVI/194/2012 w sprawie określenia stawek w podatku od nieruchomości na rok 2013,

3) Nr XXVI/195/2012 w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego na rok 2013.

1. **Dochody**

**Plan dochodów budżetu gminy na 2013 rok przyjęto na kwotę – 48.779.359,00 zł**

**w tym dochody:**

**1) majątkowe 3.082.072 zł**

z tego:

* Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego

przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 4.000 zł

* Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa

użytkowania wieczystego nieruchomości –- 698.000 zł

* + Środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych

z udziałem środków z funduszy strukturalnych i Funduszu spójności – 2.380.072 zł

(zgodnie z zawartymi umowami z Samorządem Województwa Wielkopolskiego)

do n/w zadania:

„*Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach   
do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno”*

**2) bieżące 45.697.287 zł**

w tym w szczególności:

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

gminie ustawami – 6.331.384 zł

* dotacje na realizację własnych zadań bieżących – 397.863 zł

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

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę – **18.500 zł.**Kwota ta obejmuje dochody z dzierżawy gruntów rolnych i rekreacyjnych oraz dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich. Wykonanie na dzień 30 września 2012 roku wynosiło 18.385,19 zł  oraz należności 6.734,77 zł, nadpłaty 384,77 zł. Przyjęto do budżetu w/w kwotę   
na podstawie wykonania za 3 kwartały 2012 roku.

W dziale 050 - Rybołówstwo i rybactwo dochody zaplanowano w wysokości – **20.000 zł**

Dotyczą one dochodów z tytułu zezwoleń na połów ryb na jeziorach gminnych. Zostały zaplanowane na poziomie planu 2012 roku.

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

W dziale 600 – Transport i łączność dochody zaplanowano w wysokości – **2.000 zł**. Zaplanowana kwota dotyczy wpływów za zajęcie pasa drogowego ustalana na podstawie ustawy o drogach publicznych. Wykonanie na koniec III kwartału 2012 roku wyniosło   
8.735,15 zł.

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dochody zaplanowano na kwotę – **866.111 zł**.   
Na w/w kwotę składają się:

* Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – **58.611 zł,** wg imiennego wykazu osób zobowiązanych do uiszczenia w/w opłaty. Zwiększenie dochodów o kwotę 18.611 zł w porównaniu z planem 2012 roku związane jest z dokonaniem aktualizacji opłaty rocznej zgodnie z art. 77 i 78 ustawy z dnia   
  21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami.
* 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 – **90.500 zł.**

Dochody z tego tytułu zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz planowanej umowy na dzierżawę nowo wybudowanej oczyszczalni ścieków – umowa zostanie zawarta w miesiącu listopadzie 2012 roku.

* Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – **4.000 zł**

Wykonanie za 3 kwartały 2012 roku wynosiło 30.236,18 zł.

* + Wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – **698.000 zł**

W 2013 roku planuje się ponowić sprzedaż 21 działek budowlanych od 981 do 2.500 m2 przy ul. Skrajnej, Łamanej o łącznej powierzchni 2,5344 ha, działek o pow. 0.4193 ha  
w miejscowości Dziewcza Struga, przy ulicy Garbackiej w Rogoźnie o pow. 0,4081 ha, Nienawiszczu 0,1341ha, Jaraczu 0,1642 ha i ul. Lipowej w Rogoźnie o pow. 0,2850ha. Łączna wartość w/w nieruchomości z wyceny wynosi 1.198.585 zł. Do planu przyjęto wartość szacunkową nieruchomości pomniejszoną o 30%.

* + Pozostałe odsetki – **5.000 zł**

Dotyczą ratalnej sprzedaży nieruchomości. Wykonanie za 3 kwartały 2012 roku wynosi 5.376,89 zł, należności wymagalne 10.606,23 zł.

* Wpływy z różnych dochodów – **10.000 zł**

dotyczą planowanych dochodów z tytułu zwrotu kosztów wycen ponoszonych  
w związku ze złożonymi wnioskami o wykupy nieruchomości. W 2012 roku wykonanie   
za 3 kwartały wyniosło 16.038,84 zł.

W dziale 750 - Administracja publiczna dochody zaplanowane w kwocie -**120.500 zł**.   
w tym:

* Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie przyznane przez dysponenta – **118.700- zł.**
* Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych – **1.000 zł**

Wykonanie za 3 kwartały wyniosło 775,40 zł, należności wymagalne 7.458,60 zł.

* Wpływy z różnych opłat – **200 zł**
  + obciążenia za prywatne rozmowy telefoniczne pracowników,

wykonanie dochodów za 3 kwartały 2012 roku wynosi 228,27 zł.

* + - Wpływy z różnych dochodów – **600 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 2012 roku wynosi 406,07 zł.

W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli   
i ochrony prawa oraz sądownictwa przyjęto kwotę - **2.930 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 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zaplanowano kwotę – **17.698.489 zł,** *w tym*:

* Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacony w formie karty podatkowej – **30.000,-zł.**

Wykonanie na dzień 30.09.2012r. wynosiło – 28.504,12 zł, należności wymagalne 43.595,75 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 – **5.224.279 zł** *w tym*:
  + podatek od nieruchomości - **4.212.460 zł**

Do przeliczenia podatku od nieruchomości na 2013 rok zastosowano uchwalone stawki podatku Uchwałą Nr XXVI/194/2012 przez Radę Miejską w Rogoźnie w dniu   
24 października 2012 roku.

Obliczenia podatku od nieruchomości od osób prawnych dokonano na podstawie symulacji tj. wszystkie elementy składowe podatku pomnożono przez uchwalone stawki na 2013 rok. Po wyliczeniu podatek od nieruchomości przyjęto w w/w kwocie, która jest wyższa o 697.460 zł od planowanych dochodów w 2012 roku i obejmuje również korektę naliczenie podatku od dróg wewnętrznych, których właścicielem jest gmina.

* podatek rolny – **132.776 zł**

Uchwalono obniżenie średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego na 2013 rok do kwoty 32 zł – Uchwała Nr XXVI/195/2012 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia   
24 października 2012 roku. Hektary przeliczeniowe gospodarstw wynoszą 1.188,3625, działek 235,66875 ha. (Wyliczenie stawki: 32,- x 2,5q = 80 zł za ha przeliczeniowy dla gospodarstw i działek 32,- x 5 q = 160 zł/ha ).

Obliczenie planowanego podatku: (1.188,3625 ha x 80 zł) = 95.069,00 zł + (235,66875 x 160 zł) = 37.707 zł razem 132.776 zł.

Podatek zaplanowano w wysokości 132.776 zł i jest wyższy o kwotę 20.794 zł   
w stosunku do 2012 roku.

* + podatek leśny – **126.973 zł**

(Wyliczenie: średnia cena sprzedaży drewna wg Komunikatu GUS na 2013 rok wynosi 186,42 zł/m2 x 0,220 = 41,01 zł/ha.

Obowiązująca stawka 41,01 na 2013 rok

* Lasy pozostałe powierzchnia 2.198,3804 x 41,01 = 90.155,58 zł
* Lasy ochronne powierzchnia 1.782,9292 x ½ stawki w/w 36.558,96 zł

Razem 126.714,51zł

Należności ogółem na 30.09.2012r. wynosiły 32.840 zł w tym wymagalne 1.670 zł. Podatek leśny przyjęto w kwocie 126.973 zł.

* + podatek od środków transportowych – **15.670 zł**

(przyjęto do planowania ilość zarejestrowanych pojazdów oraz uchwalone stawki   
na 2013 rok – Uchwałą Nr XXVI/193/2012 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia   
24 października 2012 roku).

* + podatek od czynności cywilnoprawnych – **180.000 zł**

Kwota zaplanowanych dochodów jest wyższa od planu 2012 r. o 160.000 zł. Wykonanie do 30.09.2012 r. wynosi 184.499 zł. Dochody otrzymywane od Urzędów Skarbowych.

* Wpływy z różnych opłat – **400 zł**

Dotyczą zwrotu kosztów upomnienia za nieterminowe regulowanie podatków, wykonanie za 3 kwartały 2012 roku wynosi 429,20 oraz należności wymagalne 193,60 zł.

* + Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – **18.000 zł**

Wykonanie za 3 kwartały br. wynosi 18.925,37 zł.

* + rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – **538.000 zł** ustalono napodstawie wniosku o przekazanie kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej   
    i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych za I półrocze 2012r.   
    i prognozowanych dochodów z tego tytułu w 2013 roku.
* Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych   
  – **4.433.585 zł** *w tym*:
  + podatek od nieruchomości – **3.028.523 zł**

Obliczenia podatku od nieruchomości w osobach fizycznych dokonano na podstawie symulacji tj. wszystkie elementy składowe podatku pomnożono przez uchwalone stawki na 2013 rok. Podatek jest niższy o kwotę 139.477 zł w porównaniu z planem na 2012 rok .

* podatek rolny – **663.745 zł**

(Wyliczenie: 7.927,5875 ha przeliczeniowych powyżej 1 ha x 80 zł = 634.207,00

184,6125 ha przeliczeniowych do 1 ha x 160 zł = 29.538,00

= 663.745,00

zaplanowano kwotę 663.745 zł

Podatek jest wyższy o kwotę 75.989 zł w porównaniu z planem na 2012 rok. Zwiększenie związane jest również ze zmianą kwot przysługujących zwolnień z tytułu nabycia gruntów i ulg inwestycyjnych.

* + podatek leśny – **6.517 zł**

(Wyliczenie: powierzchnia 160,3846 ha x 41,01 = 6.577,37 zł. Przyjęto do planu   
6.517zł. W/w podatek nie obejmuje lasów ochronnych. Należności wymagalne   
na koniec 3 kwartału 2012 roku wynosiły 1.753,90 zł.

* podatek od środków transportowych – **279.200 zł**

(przyjęto do planowania ilość zarejestrowanych pojazdów oraz uchwalone stawki   
na 2013 rok)

* podatek od spadków i darowizn – **65.000 zł**

(przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania 3 kwartały 2012 roku, które wynosi 62.644,67 zł oraz prognozowane wykonanie na koniec 2012 roku.

Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

* wpływy z opłaty targowej– **93.600 zł**

Wykonanie dochodów za 3 kwartały 2012 roku wynosi 65.880 zł. Przyjęto do budżetu na 2012 rok prognozowane wykonanie dochodów z tego tytułu w 2012 roku wg stawek uchwalonych na 2012 rok – Uchwałą Nr XIV/105/2011 Rady Miejskiej   
w Rogoźnie z dnia 26 października 2011 roku.

* podatek od czynności cywilnoprawnych –  **250.000 zł**

Podatek od czynności cywilnoprawnych został przyjęty do projektu budżetu   
na podstawie obowiązujących ustaw oraz przewidywanego wykonania dochodów   
w 2012 roku. Wykonanie za 3 kwartały 2012 roku wynosiło 246.204,14 zł. Dochody zaplanowane są niższe o 150.000 zł w porównaniu z rokiem 2012.

Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

* Wpływy z różnych opłat – **7.000 zł**

Dotyczą zwrotu kosztów upomnienia za nieterminowe regulowanie podatków. Wykonanie za 3 kwartały 2012 roku wynosi 6.466,15 zł, należności 508,80 zł.

* Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – **40.000 zł**

Wykonanie za 3 kwartały 2012 roku wyniosło 40.553,20 zł.

* Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu

terytorialnego na podstawie ustaw zaplanowano w wysokości – **360.000 zł,**

w *tym*:

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

Wykonanie za 3 kwartały 2012 roku wynosi 36.722,91 zł.

* wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości **290.000 zł.** Wykonanie za 3 kwartały 2012 roku wynosi 283.381,11 zł oraz należność ogółem 5.788,43 zł.
* wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw **20.000 zł**

Zaplanowana kwota dotyczy opłat planistycznych w wysokości części należności pozostałych do zapłaty wg stanu na dzień 30.09.2011r. , które wynoszą 176.476,55 zł. Wszczęte postępowanie egzekucyjne daje możliwość wyegzekwowania części tej kwoty w 2013 roku.

* Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano   
  w wysokości **7.650.625 zł,** *w tym*:
  + podatek dochodowy od osób fizycznych – **7.050.625 zł**

wg pisma dysponenta z Ministerstwa Finansów,

* podatek dochodowy od osób prawnych na poziomie – **600.000 zł**.   
  Wykonanie za 3 kwartały 2012 roku w/w podatku wynosi 574.102,60 zł. Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano kwotę **19.179.463 zł.**

* + subwencja oświatowa **– 12.046.396 zł**
  + subwencja wyrównawcza – **4.736.148 zł,** która składa się z dwóch części   
    - podstawowej w kwocie 3.486.812,-

- uzupełniającej w kwocie 1.249.336,-

* + subwencja równoważąca – **264.619 zł.**

Przyjęte kwoty subwencji zostały podane przez dysponenta – Ministerstwo Finansów.

* + różne rozliczenia finansowe  **– 2.132.300 zł**
  + dochody dotyczą pozostałych odsetek – bankowych 100.000, zł wykonanie   
    za 3 kwartały 2012 roku wynosi 90.769,40 zł, przewidywane wykonanie 110.025,87zł.
  + Wpływy z różnych dochodów w kwocie 2.032.300 zł, dotyczą zwrotu naliczonego podatku VAT od nowo budowanych środków trwałych w części służącej sprzedaży opodatkowanej. Po zakończeniu realizacji zadania zostanie zawarta umowa cywilnoprawna na odpłatną dzierżawę ze spółką ze 100 % udziałem gminy w związku z powyższym gmina ma prawo do odliczenia podatku naliczonego.

Wysokość podatku naliczonego przypadająca do zwrotu została ustalona  
na podstawie harmonogramu realizacji zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej  
i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno” oraz ustawowego terminu zwrotu podatku naliczonego od: robót budowlano – montażowych w zakresie kanalizacji sanitarnej i separatorów 1.714.616,82 zł, nadzoru inwestycyjnego   
w ramach usług Inżyniera Kontraktu 46.167,77 zł, działań informacyjno – promocyjnych 19.347,85 zł, nadzoru autorskiego 10.561,60 zł, robót dodatkowych 215.904,17 zł, opłat za przyłącza energetyczne 2.702,83 zł oraz audytu porealizacyjnego 23.000 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano kwotę **803.847 zł**

Dotyczy ona:

* Wpływów od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w przedszkolach   
  w wysokości **204.000 zł**
* Dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości **23.147 zł**

Ustalono na podstawie zawartych umów.

* Wpływów z różnych dochodów w wysokości  **16.700 zł**

Przyjęto do wyliczenia liczbę osób korzystających ze stołówek szkolnych (osoby dorosłe) x stawka dzienna x ilość dni korzystania z posiłków.

* Wpływy z usług w wysokości **542.000 zł**
* Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej **18.000** **zł,** tj.   
  w wysokości podpisanej umowy darowizny z przeznaczeniem na sfinansowanie posiłków dla dzieci z najuboższych rodzin.

Zaplanowane dochody dotyczą szkół podstawowych, przedszkoli, gimnazjów i stołówek szkolnych z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz umów o podobnym charakterze, wpływów z różnych dochodów, odpłatności za obiady, zwrotu części kosztów eksploatacyjnych w przedszkolach wpłacanych przez rodziców (opłata stała) wg stawek obowiązujących, ustalonych Uchwałą Rady Miejskiej Nr IX/55/2011 z dnia 27.04.2011r.   
w sprawie ustalenia opłat za świadczenia w przedszkolach prowadzonych przez Gminę Rogoźno przekraczające podstawę programową wychowania przedszkolnego. Dochody zaplanowane są niższe o kwotę 89.085 zł w porównaniu z planem 2012 roku.

W dziale 852 – Pomoc społeczna – dochody zaplanowano w kwocie – **6.704.447 zł.** Przyjęto kwoty dochodów wskazane przez dysponenta tj. Wojewodę Wielkopolskiego w kwocie **6.607.617**. Są to dotacje na:

* świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki   
  na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **6.160.700 zł** (zadanie 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 **–27.717 zł**

w tym na:

– zadania zlecone 10.754,-

– własne zadania bieżące 16.963,-

* zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe **–   
  130.100 zł** (własne zadanie bieżące)
* zasiłki stałe – **143.100 zł** (własne zadanie bieżące)
* ośrodki pomocy społecznej– **107.700 zł** (własne zadanie bieżące)
* usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze **– 38.300 zł** (własne zadanie bieżące).

Dochody własne w kwocie **96.830 zł** z tytułu:

* usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – **31.000 zł**
* wpływy ze zwrotów dotacji pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz   
  z naliczonymi odsetkami – **6.000 zł** (dotyczy świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego za lata poprzednie)
* należnych dochodów jst związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości:

- 40% planowany dochodów z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Planowana kwota dochodów budżetu państwa 149.100 zł x 40% = **59.640 zł,**

- 5% planowanych dochodów od specjalistycznych usług opiekuńczych **190 zł**(3.800 zł x 5%).

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dochody zaplanowano w kwocie **3.363.072 zł**  z tytułu:

* dotacji celowej w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5. ust.1 pkt 2 i 3 – **2.380.072 zł**

na podstawie zawartej umowy w dniu 13.09.2010 roku z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu o dofinansowanie Projektu   
pt. ”Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów   
na wlotach do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno” realizowanej   
w latach 2007-2013 z WRPO.

W/w kwota dotyczy zaliczek wg harmonogramu realizacji przedsięwzięcia na 2013 rok pomniejszona o 10% ogólnej kwoty wydatków kwalifikowalnych – płatność końcowa po zakończeniu przedsięwzięcia oraz po przeprowadzonych kontrolach zakończonego zadania przez instytucję pośredniczącą, którą planuje się na rok 2014. Umowne rzeczowe zakończenie realizacji przedsięwzięcia 30.09.2013r. natomiast finansowe ustalono na dzień 31.12.2013 r.

* wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi **– 703.000 zł**

W/w wpływy ustalono za okres II półrocza wg stawek planowanych za odbiór odpadów komunalnych. Przyjęto następujące założenia do ustalenia opłaty:

* ilość mieszkańców zamieszkałych w gminie – 17 500
* ilość mieszkańców prowadzących segregacje u źródła 16 625 (95% mieszkańców),
* ilość mieszkańców nieprowadzących segregacji odpadów 875 (5%)
* ilość odbieranych zmieszanych odpadów komunalnych wg danych na 2011 rok pozyskanych z karty składowiska w Studzieńcu – 3 355,70 ton
* zwiększono planowaną ilość odbieranych odpadów od 01.07.2013 roku o 30%
* przyjęto średnią cenę odbioru odpadów komunalnych zmieszanych wg cen przedsiębiorców działających na terenie naszej gminy i gmin sąsiednich.

Na tej podstawie ustalono minimalne miesięczne stawki opłat na jednego mieszkańca zamieszkałego nieruchomości na terenie gminy Rogoźno, które zaplanowano w wysokości od 8 zł przy prowadzeniu selektywnej zbiórki i 13 zł przy braku segregacji odpadów. Przyjęto również prognozowaną ściągalność opłaty   
na poziomie 80%.

Podjęcie uchwał na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996 r.   
o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2012, poz. 391) planuje się na   
19 grudnia 2012 roku.

* wpływów z różnych opłat za korzystanie ze środowiska **– 280.000 zł.**

Wykonanie dochodów z tego tytułu za 3 kwartały 2012 roku wyniosło 272.736,90 zł.

Szczegółowy plan dochodów został przedstawiony w załączniku nr 1, nr 5 i 6; w części planu dotacji otrzymanych do budżetu gminy oraz nr 9 i 10.

W poszczególnych pozycjach dochodów uzasadniono sposób kalkulacji przyjętych wartości, które są realne do wykonania w 2013 roku.

1. **Wydatki**

Wydatki ogółem zaplanowano na kwotę **– 53.881.165 zł.**

W zakresie wydatków zaplanowano wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej   
i inne zlecone ustawami 6.331.384 zł, zadania własne 36.464.216 zł, oraz wydatki majątkowe 11.085.565 zł.

1. Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości – **42.795.600 zł,** *w tym***:**

1) Wydatki jednostek budżetowych 29.718.700 zł

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone 19.110.578 zł

b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań 10.608.122 zł

2) Dotacje na zadania bieżące 4.444.660 zł

3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.809.940 zł

4) Obsługę długu Gminy 822.300 zł

2. Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę **11.085.565 zł** w tym:

1) wydatki na programy finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 10.601.565 zł,

3) pozostałe inwestycje i zakupy inwestycyjne 484.000 zł.

**W poszczególnych działach wydatki zaplanowano następująco:**

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę **– 36.000 zł**   
*w tym:*

* Melioracje wodne **15.000 zł**

z przeznaczeniem na dotację celową dla spółek wodnych na podstawie złożonego wniosku oraz Uchwały Nr IX/60/2011 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 kwietnia 2011 roku w sprawie trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu Gminy Rogoźno spółkom wodnym, sposobu jej rozliczania oraz sposobu kontroli wykonania zadań.

* Izby rolnicze **20.000 zł**
  + 2% planowanych wpływów z podatku rolnego przekazywanego Izbie Rolniczej **–** (wyliczenie 796.521,- x 2% = 15.930,42 zaplanowano w wysokości wyższej uwzględniając zobowiązania z 2012 r. oraz zapłacone odsetki od nieterminowych wpłat podatku rolnego uwzględniane przy odprowadzaniu 2% wpływów zgodnie   
    z art.35 ust. 3 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych j.t. Dz.U  
    z 2002 r. Nr 101 poz. 927 ze zmianami).
* Pozostała działalność **1.000 zł**
  + zakup usług pozostałych 1.000 zł

na wydatki związane z koniecznością opracowania ekspertyz związanych   
ze zdarzeniami losowymi w rolnictwie.

W dziale 050 – Rybołówstwo i rybactwo, kwota wynosi **– 20.000 zł:**

* wynagrodzenia bezosobowe - 3.900,-
* zakup materiałów (zarybianie jezior) - 14.000,-
* zakup energii - 1.600,-
* zakup usług pozostałych (utrzymanie strażnicy rybackiej) - 500,-

W tym dziale przyjęto wydatki na poziomie planu 2012 roku.

W dziale 600 – Transport i łączność, kwota wynosi **–** **938.100 zł:**

* **w rozdziale Drogi publiczne wojewódzkie 50.000 zł na:**
* pomoc finansową przeznaczoną na przebudowę chodników po prawej stronie ulicy Kotlarskiej i Kościuszki do ronda w Rogoźnie przy drodze wojewódzkiej nr 241.
* **w rozdziale Drogi publiczne gminne 908.100 zł na:**
  + zakup materiałów *–*  102.600,-

w tym:

*- zakup znaków pionowych 6.000,-*

*- zakup soli i piasku – zimowe utrzymanie dróg 40.000,-*

*- zakup kruszywa do utwardzenia dróg 30.000,-*

*- środki jednostek pomocniczych 26.600,- (fundusz sołecki)*

* zakup usług remontowych *–*- 120.000,-
* *remonty cząstkowe dróg bitumicznych 120.000,-* 
  + zakup usług związanych z utrzymaniem dróg gminnych *–*- **514.500,-**

*w tym:*

*- środki jednostek pomocniczych – 14.500,- (fundusz sołecki)*

*- wydatki na utrzymanie dróg w okresie zimy 150.000,-,*

*- oznakowanie poziome ulic 50.000,-,*

*- profilowanie dróg gruntowych 120.000,-,*

*- naprawa i regulacja kratek ulicznych i kanalizacji deszczowej 50.000,-*

*- naprawa przepustów 20.000,-*

*- desykacja krzewów i koszenie poboczy 10.000,-*

*- czyszczenie kanalizacji deszczowej 10.000,-*

*- inwentaryzacja i założenie ewidencji gminnych dróg i mostów 40.000,-*

***- utwardzenie odcinka drogi nr 272547P w Budziszewku (ok. 800 m) 30.000,-***

***- utwardzenie odcina ulicy Długiej 20.000,-***

Przyjęto w/w wartości na podstawie prognozowanego wykonania wydatków bieżących za rok budżetowy 2012 powiększony o wskaźnik inflacji 2,7%   
za wyjątkiem remontu dróg bitumicznych, na które w 2012 roku poniesiono nakłady w wysokości 253.008,17 zł oraz uwzględniono najpilniejsze potrzeby,

* różne opłaty i składki dotyczą opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz ubezpieczenie dróg gminnych („OC”) *–*  20.000,-
* wydatki jednostek inwestycyjne jednostek budżetowych *–*  **151.000,-**

w tym na:

*- Budowa chodnika za boiskiem sportowym ORLIK na odcinku od ul. Seminarialnej do połączenia z chodnikiem na ul. Kościuszki 68.000,-*

*- Budowa chodnika w m. Grudna przed budynkiem świetlicy 15.000,-*

*- Przebudowa chodnika przy drodze gminnej 272509P (przy cmentarzu) na odcinku 200 mb. 45.000,-*

*- Budowa chodnika w m. Wełna (przy kościele) 23.000,-*

W dziale 630 – Turystyka, kwota wynosi **– 4.500 zł:**

* pozostała działalność 4.500 zł na:
  + zakup elementów na place zabaw oraz wykonanie ogrodzenia 4.500,- (realizacja przedsięwzięć z funduszu sołeckiego Karolewo, Ruda i Owieczki),

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki w kwocie   
**– 980.400 zł** na:

* zadania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami 980.400 zł

z tego na:

- wyceny, podziały, ogłoszenia o przetargach, koszty notarialne – 110.000,-

- różne opłaty i składki (opłaty za zmianę wpisów do KW) – 4.000,-

- podatek od nieruchomości *–* 382.000,-

- pozostałe podatki na rzecz budżetów jst – 600 zł,

- opłaty na rzecz budżetów jst – 2.800 zł (wieczyste użytkowanie gruntów od skarbu

Państwa wg posiadanych decyzji)

- odszkodowania za nabycie praw własności przez gminę z mocy prawa 300.000,-

- odszkodowania za brak dostarczenia lokali socjalnych dla osób fizycznych

i prawnych – 170.000,- zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania

wydatków na koniec 2012 roku oraz uwzględniono wzrost kosztów z tego tytułu

o 10%

- koszty postępowania sądowego (wnioski o zasiedzenie) – 1.000,-

- zakup gruntów – 10.000,- (dotyczy zakupu ostatniego udziału do działki przeznaczonej  
pod targowisko)

W dziale 710 – Działalność usługowa wydatki w kwocie **– 113.500 zł** dotyczą:

* opracowań geodezyjnych i kartograficznych 103.500 zł

w tym na:

- wynagrodzenia bezosobowe dla komisji urbanistycznej *– 3.5*00,-

- sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz lokalizacji inwestycji celu publicznego – 30.000,-

- opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Rogoźno *–* 70.000,- (w tym umowy zawarte w 2011 roku i 2012 r., których płatności przypadają na rok 2013 – 66.797,08 zł)

* opieki nad mogiłami i grobami wojennymi 10.000 zł

W dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowana kwota wynosi  
**- 3.929.359 zł**. Dotyczy ona wydatków na zadania bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego, Rady Miejskiej, promocji Gminy i pozostałej działalności dotyczącej wydatków   
dla przewodniczących jednostek pomocniczych gminy oraz wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych z tytułu inkasa podatków i opłat.

W tym zaplanowano:

* wydatki na zadania zlecone *–* 118.700 zł
* diety i bieżące wydatki Rady Miejskiej *–*  **273.200 zł**
* wydatki na administrację (Urzędy Gmin) *–* 3.289.995 zł

w tym:

* bieżące: 3.262.995 zł
  + wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2.531.395,-

(według umów o pracę i stanu zatrudnienia na dzień 30.09.2012r.)

* + odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 65.200-
  + świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.200,-
  + wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 44.000.-
  + wydatki remontowe 27.000,- (konserwacja sprzętu biurowego oraz windy)
  + wydatki rzeczowe 591.200,- (prowizje bankowe 20.000,-, opłaty licencyjne   
    za programy 43.000,-, przesyłki pocztowe 77.000,- energia 74.000,-, składki   
    do stowarzyszeń 65.000,-, usługi prawne i audytorskie 60.000,-, podróże służbowe 46.500,-, szkolenia 16.000,-, opłaty telekomunikacyjne 29.500,-, zakupy materiałów 103.000,-, koszty sądowe – podatki 10.000,-, zakup książek i wydawnictw 15.000,- , badania okresowe pracowników 3.000,- , ubezpieczenie majątku 5.000 zł; wywóz nieczystości 3.500,-:opłaty za tłumaczenia tekstów 1.000,- i pozostałe 19.700,-)
* majątkowe 27.000 zł

- zakup serwera SQL 20.000,-

- zakup oprogramowania do obsługi systemu gospodarowania odpadami  
komunalnymi 7.000,-

* + - promocja jst *–* 62.000 zł

w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe 2.000,-

- zakup materiałów 22.000,-

- zakup usług pozostałych 38.000,-

* pozostała działalność *–* 185.464 zł

w tym:

- diety dla przewodniczących jednostek pomocniczych 84.864,- (wysokość ustalona

na podstawie Uchwały Nr VI/39/2011 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 lutego 2011r.

- ubezpieczenie OC (sołtysów) 600,- (na podstawie zawartej polisy ubezpieczeniowej)

- wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne 100.000,- (inkaso podatków i opłaty targowej)

W dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli   
i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki w kwocie **– 2.930 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 – **641.623 zł,** z czego przypada na:

* Komendy wojewódzkie Policji *–* 17.000,-

Na realizację zadań z Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi   
na rekompensatę pieniężną za pełnienie dodatkowych patroli na terenie gminy.

* Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej *–* 40.000 ,-

z przeznaczeniem na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

* Ochotnicze straże pożarne *–* 326.498,-

*w tym:*

*- środki jednostek pomocniczych – 19.334,- (przedsięwzięcia funduszu sołeckiego)*

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na bieżące utrzymanie w gotowości bojowej jednostek ochotniczych straży pożarnych.

* Obrona cywilna *–* 10.600,-
* wydatki na utrzymanie Straży Miejskiej - 247.525,-

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 215.520,- (w tym nagroda jubileuszowa  
 za 35 lat pracy)

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.550,-

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4.605,-

- wydatki rzeczowe 25.850,- (łącznie z utrzymaniem i eksploatacją samochodu specjalnego - służbowego)

W dziale 757 – Obsługa długu publicznego ujęto wydatki z tytułu spłaty odsetek   
od zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie – **822.300 zł**, w bankach:

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu

- Bank Spółdzielczy w Czarnkowie

- ING Bank Śląski w Poznaniu

- Bank Pocztowy SA Bydgoszcz

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

- od planowanego kredytu i pożyczki na pokrycie deficytu związanego z wydatkami inwestycyjnymi w roku 2013.

Do obliczenia wysokości odsetek przyjęto WIBOR w wysokości obowiązującej na dzień

26.10.2012 roku (4,79%) plus marżę od 0.7 – 1,6 p.p. wynikającą z zawartych umów kredytowych przy uwzględnieniu terminów spłat rat kredytów i pożyczek z harmonogramów,   
a od nowo planowanych przyjęto marżę wg zawartej umowy w 2012 roku tj. 0,72 p.p.

Do obliczenia obsługi długu z tytułu preferencyjnych pożyczek z WFOŚ i GW przyjęto oprocentowanie w wysokości 3,5%, dla kredytów od 6- do 6,5%.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną i celową w wysokości **– 311.514 zł** w tym:

* Rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane 82.500 zł

(Wydatki budżetu 53.881.165 zł x 0,1% = 53.882 zł – przyjęto 82.500 zł)

* Rezerwy celowe w wysokości 229.014 zł z przeznaczeniem na:
* realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego   
  w kwocie 120.000 zł

(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 53.881.165 zł minus wydatki inwestycyjne 11.104.565 zł, minus wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 19.110.578 zł, minus wydatki na obsługę długu 822.300 zł = 22.846.722 x 0,5%= 114.233,61 zł – przyjęto do budżetu kwotę 120.000 zł).

* odprawy emerytalne 27.614 zł
* wynagrodzenia związane z awansem zawodowym pracowników pedagogicznych 81.400 zł

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki w kwocie – **21.660.457 zł**   
*z tego*:

* szkoły podstawowe - 8.623.252,-
* oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 1.102.020,-

w tym na:

- zadania bieżące 1.052.020,-

- zadania majątkowe 50.000,- z przeznaczeniem na budowę placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Rogoźnie przy ul. W. Poznańskiej.

* przedszkola - 4.136.637,-

*w tym:*

*- dotacje celowe przekazywane gminie na zadania bieżące na podstawie  
porozumień (umów między jst w kwocie 43.440 zł (za uczniów uczęszczających do niepublicznych przedszkoli w innych gminach tj. Poznań, Oborniki, Skoki,   
i Suchy Las łącznie za 8 uczniów.*

*- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty   
w kwocie 941.420 zł.*

*Wysokość ustalono na podstawie zaplanowanych wydatków na przedszkola gminne z terenu miasta oraz ilości dzieci do nich uczęszczających ustalając koszt utrzymania 1 ucznia i mnożąc przez stawkę należnej dotacji w wysokości 75%*

*na 1 ucznia w przedszkolu niepublicznym. Do przedszkola niepublicznego będzie uczęszczało 120 uczniów.*

* gimnazja - **5.459.315,-**

*w tym:*

- *dotacja celowa przekazywana dla powiatu w kwocie – 1.350.000 zł. W dniu   
10 lutego 2000r. podpisano porozumienie pomiędzy Gminą Rogoźno a Zarządem Powiatu Obornickiego. Zgodnie z §3 porozumienia gmina Rogoźno przekazuje środki na utrzymanie Gimnazjum Nr 2 w Rogoźnie. Podstawą podpisania porozumienia jest fakt, że Gimnazjum Nr 2 wchodzi w skład Zespołu Szkół, którego organem prowadzącym jest Powiat Obornicki,*

*- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty  
w kwocie 430.000 zł. W społecznym gimnazjum prowadzonym przez Stowarzyszenie Absolwentów i Przyjaciół Liceum Ogólnokształcącego   
im. Przemysława II w Rogoźnie kontynuuje naukę 77 uczniów. W związku   
z powyższym zgodnie z art.90 ust. 2a zaplanowano środki na ten cel   
w wysokości oświatowej subwencji ogólnej przypadającej na jednego ucznia danego typu szkoły.*

* dowożenie uczniów do szkół - 900.000,-
* zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół - 576.330,-
* dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - 87.061,-

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

* stołówki szkolne i przedszkolne - 633.517,-
* pozostała działalność w kwocie - 142.325,- tj.:

- zakup materiałów i wyposażenia – 650,-

*dotyczący środków jednostki pomocniczej - przedsięwzięcie z funduszu sołeckiego*

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów

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

W dziale oświata i wychowanie łączne wydatki zaplanowane dotyczą:

- wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczone w kwocie 14.296.432 zł,

- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 816.056 zł,

- zakupów środków żywności w wysokości 555.000 zł,

- dotacji celowej w wysokości 1.393.440 zł,

- dotacji podmiotowych w wysokości 1.371.420 zł,

- realizacji przedsięwzięć z funduszu sołeckiego 650 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 471.639 zł,

- pozostałych rzeczowych bieżących wydatków w kwocie 2.701.820 zł.

Wydatki w porównaniu do planu obowiązującego na dzień 30.09.2012 roku wzrosły   
o 2,5% w tym skutki wzrostu wynagrodzeń o 3,8% dla nauczycieli od miesiąca września 2012 roku oraz składki zdrowotnej stanowią 2,86%. Odnotowano spadek o 2,73% wydatków rzeczowych w porównaniu z projektem budżetu na 2012 rok   
w związku z ograniczeniem środków na prace remontowe i bieżące utrzymanie   
ze względu na przygotowanie i wdrażanie priorytetowego przedsięwzięcia jakim jest skanalizowanie znacznej części gminy oraz dodatkowe obciążenia związane   
z dotowaniem niepublicznych jednostek systemu oświaty, które do planu obowiązującego na dzień 30.09.2012 roku wzrosły w 2013 roku o kwotę 289.420 zł   
(było w 2012r. – 1.082.000,- zaplanowano w 2013 r. 1.371.420,-), co stanowi 26,75% wzrostu. W łącznej kwocie wydatków na oświatę i wychowanie wzrost dotacji   
dla niepublicznych jednostek systemu oświaty stanowi 1,34%.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia zaplanowana kwota wydatków – **277.000,-zł**

* Zwalczanie narkomanii – **5.000,- zł**
* Przeciwdziałanie alkoholizmowi na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu   
  w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości – **268.000,-.** W przypadku nie wykorzystania w 2012 roku środków, różnica zostanie wprowadzona do budżetu   
  po zakończeniu roku sprawozdawczego po stronie wydatków, zgodnie z art.182 Ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Zaplanowano dotacje:

* w kwocie **10.000 zł** podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert złożonych przez organizacje w ramach konkursu na zadanie   
  pn. „Małe formy wczasów” oraz „Rozwijanie sprawności ruchowej dzieci –koszykówka”
* na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń **104.040 zł**
* zakupy materiałów do realizacji programów **22.200 zł**
* zakup energii **6.070 zł**
* zakup usług remontowych **90.000 zł**
* zakup usług pozostałych **33.220 zł**
* zakup usług dostępu do sieci Internet **1.000 zł**
* opłaty z tytułu usług telefonicznych (telefon zaufania) **1.000 zł**
* podróże służbowe krajowe **470 zł**

Wydatki w tym dziale zaplanowano na podstawie przygotowanego projektu Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii na 2013 rok, który zostanie przedstawiony do uchwalenia w miesiącu listopadzie br.

* Pozostała działalność **- 4.000,-**

*dotyczy:*

organizacji badań profilaktycznych dla mieszkańców naszej gminy.

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

* Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie –1.800 zł.

Nowelizacja ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie powołała tzw. zespoły interdyscyplinarne. W skład zespołu wchodzą kuratorzy sądowi, przedstawiciele instytucji działających na rzecz przeciwdziałania przemocy. Wydatki na obsługę organizacyjno- techniczną zespołu zaplanowano w tym rozdziale w wysokości planu 2012 roku.

* Wspieranie rodziny – 105.278 zł.

Wspieranie rodziny i system pieczy zastępczej reguluje ustawa z dnia 9 czerwca 2011 roku (Dz. U. Nr 149, poz. 887) Wydatki zabezpieczono dla asystenta rodziny prowadzącego pracę z rodziną w miejscu zamieszkania lub w miejscu wskazanym przez rodzinę oraz wydatki na opiekę, wychowanie dziecka z drugim roku pobytu w pieczy zastępczej, która wynosić będzie w 2013 roku 30% kosztów utrzymania dziecka.

* Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki   
  na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 6.166.700,-

*(w tym dotacja na zadania zlecone 6.160.700,-)*

* Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 27.717,-

*(w tym dotacja na zadania zlecone 10.754 ,-, dotacja na zadania bieżące 16.963,-)*

* Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia

emerytalne i rentowe – 321.350,-

*(w tym: dotacja na zadania własne 130.100,-)*

* Dodatki mieszkaniowe – 450.000,-
* Zasiłki stałe – 143.100,-

*(w tym: w 100% z dotacji na zadania własne)*

* + Ośrodki pomocy społecznej (utrzymanie) – 959.291,-

*(w tym: dotacja na zadania własne 107.700,-)*

* Usługi opiekuńcze i specjalistyczne

usługi opiekuńcze – 380.916,-

*(w tym: dotacja na zadania zlecone 38.300,-)*

* Pozostała działalność - 112.244,-
  + - * Dożywianie dzieci (udział własny) - 95.000,-
      * Utrzymanie Klubu Seniora - 17.244,-

Ogółem wydatki na zadania zlecone i własne w w/w dziale przyznane przez dysponenta wynoszą **6.607.617 zł** (zadania zlecone – 6.209.754,- , zadania własne 397.863,-), pozostała kwota to wydatki ze środków własnych gminy w wysokości – **2.060.779,-** *w tym*:

* wypłaty dodatków mieszkaniowych - 450.000,- /środki własne/
* wydatki z budżetu gminy dla jednostki budżetowej GOPS – 1.610.779,-   
  (ze środków budżetu Gminy).

Udział własny w wydatkach w tym dziale w porównaniu z projektem budżetu na 2012 rok wzrósł o 4,86%.

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

* Wydatki na zadania związane z utrzymaniem świetlic szkolnych 486.937 zł w tym   
  na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone w kwocie 451.197 zł, odpis   
  na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 13.362 zł, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 978 zł i pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 21.400 zł.
* Pomoc materialna dla uczniów 81.000 zł (udział własny)
* Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 3.229 zł obliczone zgodnie z art. 70a Karty Nauczyciela, od wynagrodzeń po umniejszeniu wynagrodzeń pracowników obsługi   
  i administracji.

|  |
| --- |
| Wydatki w dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wynoszą **– 22.231.623 zł** w tym sfinansowane:   * Subwencja oświatowa – 12.046.396,- * Środki własne – 10.184.577,- * Fundusz sołecki – 650,- *środki jednostek pomocniczych*   **RAZEM: 22.227.623,-** |

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowana kwota wynosi **- 12.944.351 zł**, *w tym*:

* Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 10.611.565,-

*w tym:*

* + *Zadanie inwestycyjne 10.601.565,- (realizacja projektu w ramach WRPO   
    pn. ”Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno”).*
  + *Zadanie bieżące z zakresu ochrony środowiska 10.000 zł.*
    - Gospodarka odpadami – 740.853,-

w tym:

* + - * *zadania z ochrony środowiska 70.000,- (organizacja zbiórki odpadów opakowaniowych, organizacja zbiórki odpadów wielkogabarytowych, niebezpiecznych w tym padliny, medycznych, sprzętu elektrycznego  
        i elektronicznego, organizacja konkursów ekologicznych oraz akcji ekologicznych, dotacja celowa z przeznaczeniem na usuwanie wyrobów zawierających azbest - porozumienie z powiatem,*
      * *system gospodarowania odpadami komunalnymi, który będzie realizowany   
        od 01.07.2013 roku zaplanowano w tym dziale kwotę 670.853 zł.*

*Pozostałe wydatki zostały ujęte w planie Urzędy Gmin w wysokości 32.147 zł   
w tym: wynagrodzenia wraz z pochodnymi od nich naliczone za 2 pracowników obsługujących system 25.147 zł oraz zakup oprogramowania do systemu rozliczania i naliczania opłat w wysokości 7.000 zł. Łączna wartość zaplanowana na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w budżecie gminy wynosi 703.000 zł tj. w wysokości planowanych opłat.*

* Oczyszczanie miast i wsi – **315.000,-**
* Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 167.933,-

*w tym:*

* *środki jednostki pomocniczej 5.933,- na przedsięwzięcia z funduszu sołeckiego,*
* *przedsięwzięcia z ochrony środowiska 100.000,- (zakładanie nowych skwerów zielonych),*
* *pozostałe środki z budżetu na utrzymanie zieleni 62.000,-*
* Schroniska dla zwierząt – 95.000,-
* dotacja celowa przekazywana gminie na zadania bieżące realizowane  
  na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego   
   – kwota 80.000 zł.

Planowana kontynuacja porozumienia z Gminą Oborniki na przyjęcie bezdomnych zwierząt z terenu naszej gminy do schroniska „Azorek”.

* kwotę 15.000 zł z przeznaczeniem na realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt. Program zostanie opracowany i uchwalony do końca marca 2013 roku.
* Oświetlenie ulic, placów i dróg – 965.000,-
* zakup energii zaplanowano na kwotę – 565.000 (zaplanowano wzrost wydatków   
  o 2,73% w porównaniu do planu 2012 roku).
* zakup usług pozostałych – 320.000,-
  + konserwację urządzeń oświetleniowych 250.000,-
  + naprawa oświetlenia ulicznego będącego własnością gminy 30.000,-
  + demontaż oświetlenia świątecznego 20.000,-
  + opłaty przyłączeniowe 10.000,-
  + **wymiana 3 lamp oświetleniowych na Placu Powstańców Wielkopolskich 10.000,-**

wydatki w tym paragrafie zaplanowano o 2,82% wzrostu w porównaniu z planem 2012 roku.

* Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – **80.000,- w tym na**

- **wykonanie oświetlenia na ulicy Kościuszki (jednokierunkowej) 1 lampa  
 podwójna 10.000,-**

**- budowa oświetlenia na ul. Brzozowej w Rogoźnie 25.000,-**

**- wykonanie oświetlenia na ul. Wójtostwo w Rogoźnie -1 lampa 5.000,-**

**- budowa oświetlenia w m. Dziewcza Struga – 3 lampy 30.000,-**

**- wykonanie oświetlenia w Studzieńcu – 2 lampy 10.000,-**

* + Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie   
    ze środowiska – 15.000 zł

z przeznaczeniem na opłaty naliczane i odprowadzane do Urzędu Marszałkowskiego   
za odprowadzanie wód opadowych do zbiorników wodnych.

* + Pozostała działalność – 34.000 zł

w tym:

* Edukacja ekologiczna promująca ochronę środowiska 10.000,-
* Zakup energii (woda zdroje uliczne) 24.000,-

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego kwota wydatków wynosi **– 1.607.640 zł**. Obejmuje ona:

* Dotację dla Rogozińskiego Centrum Kultury, ogółem – 1.362.300,-

*z tego:*

* Dotacja dla Ośrodka Kultury – 718.800,-
* Dotacja dla Biblioteki – 277.900,-
* Dotacja dla Muzeum – 365.600,-
  + Pozostałe środki zatwierdzone przez zebrania wiejskie na przedsięwzięcia określone  
    w funduszu sołeckim na ogólną kwotę 98.840 zł,

oraz środki na bieżące utrzymanie świetlic z budżetu zaplanowano w kwocie 47.000 ,-   
w tym na:

* + Zakup energii – 34.000,-
  + Zakup materiałów – 5.000,-
    - Zakup usług pozostałych – 3.000,-
    - Różne opłaty i składki (ubezpieczenie majątku) – 3.000,-
    - Dotacja celowa na dofinansowanie prac remontowych i konserwacyjnych obiektów zabytkowych – 27.500 zł.

Kwota została zaplanowana na podstawie Uchwały Nr XXVII/185/2008 Rady Miejskiej   
w Rogoźnie z dnia 28 sierpnia 2008 roku w sprawie określenia zasad udzielania dotacji na sfinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków.

Przed uchwaleniem budżetu zostaną przygotowane uchwały przyznające dotację podmiotom uprawnionym do jej otrzymania.

* Wydatki inwestycyjne w wysokości 72.000 zł, z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji technicznej modernizacji świetlic wiejskich w m. Karolewo, Garbatka, Jaracz, Laskowo, Owieczki, Studzieniec. Na w/w prace zostaną złożone w 2013 roku wnioski o dofinansowanie z PROW na lata 2007 – 2013.

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport zaplanowano kwotę – **352.929 zł**,   
*w tym na:*

* obiekty sportowe **94.600,-**
* bieżące utrzymanie boiska – Orlik 2012 89.600,- (przyjęto kalkulację kosztów  
  wynagrodzeń i pochodnych, pozostałych wydatków stałych na 12 miesięcy   
  na podstawie przewidywanego wykonania wydatków na koniec 2012 roku),
* bieżące utrzymanie boisk wiejskich 5.000,- (zakup energii 4.000, zakup usług 1.000).
* Pozostała działalność  **258.329 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 – **165.000,-**na następujące zadania:
  + organizacja zajęć żeglarskich 46.000,-
  + organizacja zajęć w piłkę nożną 39.500,-
  + organizowanie i prowadzenie zajęć z zakresu

patriotyczno - obronnego wychowania młodzieży 5.000,-

* + organizacja zajęć w piłkę siatkową 26.500,-
  + organizowanie zajęć o charakterze profilaktycznym,

szkolenia ratownicze, upowszechnianie nauki pływania 18.500,-

* organizacja zajęć sportowych w zakresie wioślarstwa 2.500,-
* organizacja zajęć sportowych w zakresie tenisa stołowego 2.000,-
* zapewnienia bezpieczeństwa na wodach gminy 25.000,-

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

Został opracowany projekt programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku   
o działalności pożytku publicznego na rok 2013, który na podstawie Uchwały   
Nr LVII/395/2010 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 25 sierpnia 2010 roku został umieszczony w Biuletynie Informacji Publicznej w celu przeprowadzenia konsultacji   
z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami projektów aktów prawa miejscowego w dziedzinach dotyczących ich statutowych działalności.   
Po przeprowadzonych konsultacjach w/w projekt zostanie przedstawiony pod obrady Rady Miejskiej w miesiącu listopadzie br.

* na przedsięwzięcia z funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę **42.329,-**
* na bieżące wydatki związane z zakupami materiałów, usług pozostałych zaplanowano na kwotę ogółem **51.000 zł** w tym zaplanowano wydatki związane   
  z organizacją rozgrywek gminnej ligi piłki nożnej o Puchar Burmistrza.

Szczegółowe zestawienie wydatków stanowi załącznik nr 2, nr 4, nr 5, nr 6, nr 7 w części „Dotacje udzielone z budżetu Gminy”, nr 9, nr 10, nr 11 do projektu uchwały oraz załączona tabela nr 1 do uzasadnienia.

Zaplanowane wydatki zabezpieczają realizację zadań obligatoryjnych gminy w sposób oszczędny i celowy.

Wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących.

**IV. Przychody i rozchody**

**1. Przychody**

W załączniku Nr 3 do uchwały zaplanowano przychody z tytułu pożyczek i kredytów na rynku krajowym **w kwocie 6.033.206 zł.**

Zaplanowany kredyt i pożyczka dotyczy sfinansowania deficytu budżetu związanego   
z realizacją zadania inwestycyjnego pn. ”Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno”. Przychody zaplanowano na podstawie zawartych umów z:

* WFOŚ i GW w Poznaniu
* Bankiem Pocztowym SA w Bydgoszczy.

**2. Rozchody**

Po stronie rozchodów ujęto kwotę - **931.400 zł**

zgodnie z harmonogramami spłat stanowiącymi załączniki do umów:

**Kredyt BS Czarnków O/Rogoźno 103.400,-**

W roku 2008 zaciągnięto kredyt na sfinansowanie deficytu budżetu gminy w wysokości 620.000 zł. Spłatę kredytu zaplanowano na okres 6 lat tj. od 2009- 2014.

**Kredyt ING Bank Śląski w Poznaniu 732.000,-**

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

**Kredyt Bank Pocztowy SA w Bydgoszczy 96.000,-**

W 2012 roku zaciągnięto kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu   
w wysokości 654.534 zł. Spłatę kredytu zaplanowano na okres 10 lat tj. od 2013-2022 roku.

**3. Deficyt budżetu**

# Na 2013 rok zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie 5.101.806 zł.

**Dochody** ustalono na kwotę **48.779.359,00 zł**

**Wydatki** ustalono na kwotę **53.881.165,00 zł**

**Wynik budżetu: - 5.101.806,00 zł**

# V. Informacje dodatkowe

**1. Zakład budżetowy**

Gmina Rogoźno posiada jeden zakład gospodarki mieszkaniowej tj.

**Zarząd Administracyjny Mienia Komunalnego**.

* Planowane przychody w wysokości – **1.579.212 zł**

Są to przychody z następujących wpływów:

* + z najmu i dzierżawy lokali użytkowych 248.000 zł
  + wpływy z usług dotyczący lokali mieszkalnych 1.208.862 zł
  + pozostałe odsetki 9.500 zł
  + wpływy z różnych dochodów 46.000 zł
  + amortyzacji 66.850 zł
    - Planowane koszty w wysokości – **1.581.072 zł**

dotyczące:

- wynagrodzeń i pochodnych 315.300 zł

- pozostałe koszty bieżące 1.265.772 zł

z tego dotyczy:

zakup energii 300.000,-

zakup usług remontowych 230.000,-

zakup usług pozostałych 500.000,-

amortyzacji 68.710,-

podatek dochodowy od osób prawnych 20.000,-

pozostałe wydatki 147.062,-

**2. Fundusz sołecki**

Po stronie wydatków zaplanowano środki na przedsięwzięcia jednostek pomocniczych   
(sołectwa) w kwocie – **212.686 zł**

Na podstawie Uchwały XX/154/2012 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 28 marca 2012 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w 2013 roku sołectwa złożyły wnioski do projektu budżetu w ustawowym terminie tj. do 30.09.2012r. Rozdysponowanie w/w środków na przedsięwzięcia w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia załącznik Nr 11 do projektu uchwały.

Na terenie Gminy Rogoźno znajduje się 17 sołectw. Zestawienie kwot   
oraz przedsięwzięć dla poszczególnych sołectw na 2013 rok przedstawiono w tabeli Nr 1 do uzasadnienia.

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

40.366.155,36 (dochody bieżące z 2011 roku)

Kb = = 2.213,42

18237 (liczba mieszkańców gminy na 31.12.2011r.)

Kwota funduszy nie jest:

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

w pozostałych przypadkach wysokość funduszu została obliczona

Fundusz = (2 + liczba mieszkańców danego sołectwa na 30.06.2012 / 100) x kwota bazowa

W sołectwach Parkowo i Pruśce ograniczono naliczenie funduszu do dziesięciokrotności kwoty bazowej tj. 22.134 zł.

**VI. Zmiany w budżecie Gminy na 2013 rok w stosunku do projektu budżetu**

Na podstawie wniosków Radnych Rady Miejskiej w Rogoźnie dokonano przeniesień planowanych wydatków między działami, rozdziałami i paragrafami na ogólna kwotę   
+/– 395.000 zł,

z tego:

* **zadania majątkowe zmniejszono o kwotę** **19.000 zł** (–350.000,- /+331.000,-) w tym:
* ***zmniejszono*** *wydatki z przedsięwzięcia (zadania) pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno” o kwotę* ***350.000 zł*** *(za zgodą Burmistrza Rogoźno),*
* ***wprowadzono*** *wydatki na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego z przeznaczeniem na przebudowę chodników po prawej stronie ulicy Kotlarskiej i Kościuszki do ronda w miejscowości Rogoźno przy drodze woj. 241* ***50.000 zł****,*
* ***wprowadzono*** *wydatki w drogach publicznych gminnych w kwocie* ***151.000 zł*** *na n/w zadania:*

***-*** *„Budowa chodnika za boiskiem sportowym ORLIK na odcinku   
od ul. Seminarialnej do połączenia z chodnikiem na ul. Kościuszki” 68.000 zł,*

*- „Budowa chodnika w m. Grudna przed budynkiem świetlicy” 15.000 zł,*

*- „Przebudowa chodnika przy drodze gminnej 272509P (przy cmentarzu)   
 na odcinku 200mb” 45.000 zł,*

*- „Budowę chodnika w m. Wełna (przy kościele)” 23.000 zł.*

* **wprowadzono** wydatki na oświetlenie ulic, placów i dróg w kwocie **80.000** **zł**   
   na wykonanie n/w zadań:

*- „Wykonanie oświetlenia na ulicy Kościuszki (jednokierunkowej)   
 1 lampa podwójna” 10.000 zł,*

*- „Budowa oświetlenia na ul. Brzozowej w Rogoźnie” 25.000 zł,*

*- „Wykonanie oświetlenia na ul. Wójtostwo” w Rogoźnie – 1 lampa” 5.000 zł,*

*- „Budowa oświetlenia w m. Dziewcza Struga – 3 lampy” 30.000 zł,*

*- „Wykonanie oświetlenia w Studzieńcu – 2 lampy” 10.000 zł.*

* + **Wprowadzono**  wydatki w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych  
     w kwocie **50.000 zł** z przeznaczeniem na:

***-*** *„Budowę placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Rogoźnie  
przy ul. W. Poznańskiej w Rogoźnie 50.000 zł.*

* **zadania bieżące zwiększono o kwotę 19.000 zł** (–45.000,-/ +64.000,-) w tym:
  + **zmniejszono** rezerwę ogólną o kwotę 21.000 zł,
  + **zmniejszono** wydatki z Oczyszczania miast i wsi o kwotę 20.000 zł,
  + **zmniejszono** wydatki w Radzie gminy (podróże służbowe zagraniczne) o kwotę 4.000 zł,
  + **zwiększono** wydatki na drogi publiczne gminne o kwotę 50.000 zł   
    z przeznaczeniem na:

*- utwardzenie odcinka drogi nr 272547P w Budziszewku 30.000 zł,*

*- utwardzenie ulicy Długiej w Rogoźnie 20.000 zł*

* + **zwiększono** wydatki na wymianę 3 lamp oświetleniowych na Placu Powstańców Wielkopolskich w Rogoźnie o kwotę 10.000 zł,
  + **zwiększono** wydatki w gimnazjach o kwotę 4.000 zł, *z przeznaczeniem   
    na realizacje programu polsko niemieckiego wymiany młodzieży w Gimnazjum Nr 1 i Gimnazjum Nr 2 w Rogoźnie ( po 2.000 zł dla każdej jednostki).*

Po w/w zmianach uległa zmianie treść uchwały oraz załączników:

Nr 2 „Plan wydatków Gminy Rogoźno na 2013 rok”

Nr 4 „Wykaz wydatków majątkowych gminy ujętych w planie budżetu na 2013 rok”

Nr 7 „Zestawienie planowanych kwot dotacji w 2013 roku” w części dotacji udzielonych   
z budżetu na zadania majątkowe.

Zmiany opisane z pkt VI zostały uwzględnione w uzasadnieniu wydatków opisanych w pkt III.