

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Rogoźno na 2022 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 2021 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 ST3.4750.31.2021

o projektowanej subwencji ogólnej w kwocie - **21.627.580,00 zł**

z tego:

a) część wyrównawcza	-	6.132.269,00
w tym:		
- kwota podstawowa	-	4.119.840,00
- kwota uzupełniająca	-	2.012.429,00
b) część równoważąca	-	278.152,00
c) część oświatowa	-	15.217.159,00

oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych na 2022 rok - **14.389.053,00**

2. Pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 22.10.2021 r. nr FB.I-3110.6.2021.2 o wysokości dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych na 2022 rok - **15.979.082,00 zł** oraz prognozowane na 2022 rok dochody związane

z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w ogólnej kwocie **360.375,00 zł**.

3. Pismo Krajowego Biura Wyborczego - Delegatura w Poznaniu z dnia 21.10.2021 r. nr DPZ 3113-17/21 o kwocie dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2022 r. - **3.526,00 zł**.

Przyjęto wielkość należnej w 2021 roku dotacji celowej z zakresu wychowania przedszkolnego według stanu uczniów na dzień 30 września 2021 roku w ogólnej kwocie 566.256,00 zł, na podstawie zapisu art. 53 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2020 r., poz.17).

Projekt budżetu został opracowany w działach, rozdziałach, paragrafach na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 lipca 2021 r. roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. 2021, poz. 1382).

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 2021 roku wg stawek uchwalonych na 2022 rok w dniu 27 października 2021 roku:

- 1) podatek od środków transportowych wg stawek podjętych uchwałą nr LVI/529/2021
- 2) obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego do kwoty 36 zł/q, Uchwała nr LVI/530/2021
- 3) podatku od nieruchomości Uchwała nr LVI/531/2021, oraz wprowadzonej opłaty targowej uchwałą nr XXXIX/369/2020 z dnia 30 października 2020 roku.

Budżet Gminy Rogoźno na rok 2022 po stronie dochodów zamyka się kwotą **76.352.735,17 zł**, natomiast plan wydatków wynosi **76.272.463,62 zł**.

Przychody budżetu na rok 2022 wynoszą **2.136.528,45 zł** i obejmują planowaną emisję obligacji komunalnych na sfinansowanie pokrycie planowanego deficytu w 2022 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu na rok 2021 wynoszą łącznie **2.216.800,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek.

II. Dochody

Plan dochodów budżetu gminy na 2022 rok przyjęto w kwocie – 76.352.735,17 zł

w tym dochody:

1) majątkowe 1.247.000,00 zł

z tego:

- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 45.000 zł,
- Wpływy ze zbycia praw majątkowych - 1.000.000 zł.

2) bieżące 75.105.735,17 zł

w tym w szczególności:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami – 15.377.775,00 zł,
- dotacje na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego – 66.000,00 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 – **74.000,00 zł.** Kwota ta obejmuje dochody z dzierżawy gruntów rolnych i rekreacyjnych oraz dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich. Wykonanie na dzień 30 września 2021 roku wyniosło 73.373,48 zł. Przyjęto do budżetu w/w kwotę na podstawie obowiązujących stawek dzierżawy gruntów rolnych oraz w oparciu o przewidywane wykonanie 2021 r.

W dziale 050 - Rybołówstwo i rybactwo dochody zaplanowano w wysokości – **50.000,00 zł.** Dotyczą one dochodów z tytułu zezwoleń na połów ryb na jeziorach gminnych. Zostały zaplanowane na symulacji naliczenia stawek w 2021 roku. Wykonanie na dzień 30 września br. wyniosło 35.555,00 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 – **122.000,00 zł.** Zaplanowana kwota dotyczy wpływów za zajęcie pasa drogowego ustalana na podstawie ustawy o drogach publicznych. Wykonanie na koniec III kwartału 2021 roku wyniosło 112,711,87 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 – **1.448.300,00 zł.**

Na w/w kwotę składają się:

- Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności **71.300,00 zł**, w oparciu własną kalkulację i przewidywane wykonanie na koniec 2021 roku.
- Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości **60.000,00 zł**, w oparciu o własną kalkulację i przewidywane wykonanie na koniec 2021 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 – **67.000 zł.**
Dochody z tego tytułu zaplanowano na podstawie zawartych umów.
- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – **45.000 zł** ustalono w oparciu o własną kalkulację.
- Wpływy ze zbycia praw majątkowych – **1.200.000 zł.**

W 2022 roku planuje się sprzedaż 22 działek budowlanych. Łączna wartość nieruchomości posiadająca aktualną wycenę opiewa na kwotę 1.666.460 zł. Do planu przyjęto sprzedaż nieruchomości w wysokości ok.72% wartości wyceny. Wykonanie na koniec trzeciego kwartału br. Wyniosło 2.252.446,22 zł, co stanowi 187,70% wykonania założonego planu na 2021 rok.

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

W dziale 750 - Administracja publiczna dochody zaplanowane w kwocie – **156.444,00 zł**, w tym:

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie przyznane przez dysponenta – **152.644,00 zł**.

- Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych – **1.000 zł**.
Wykonanie za 3 kwartały wyniosło 150 zł, należności wymagalne 2.720,00 zł.

- Wpływy z różnych dochodów – **800 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 2021 roku wynosi 760,76 zł.

W dziale 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa przyjęto kwotę – **3.526 zł** – dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przyznana przez Krajowe Biuro Wyborcze na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

W dziale 754 -Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano kwotę – **1.000,00 zł** z tytułu wpływów z usług. Wykonanie dochodów za 3 kwartały 2021 roku wynosi 591,43 zł netto.

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zaplanowano kwotę – **29.732.504,00 zł**, w tym:

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

Wykonanie na dzień 30.09.2021r. wynosiło – 40.422,44 zł, należności wymagalne 58.681,61 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 – **8.885.540,00 zł** w tym:

- Podatek od nieruchomości - **8.200.000 zł**

Wielkość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości określono w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr XXIX/368/2020 Rady Miejskiej z dnia 27 października 2021 r. w sprawie określenia stawek w podatku od nieruchomości.

- Podatek rolny – **97.000 zł**

Zaproponowano obniżenie średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego na 2022 rok do kwoty 36 zł. Podatek zaplanowano w wysokości 97.000,00 zł, ustalono w oparciu o własne kalkulacje.

- Podatek leśny – **177.810,00 zł.**

Wyliczono w oparciu o własne kalkulacje i średnią cenę sprzedaży drewna wg Komunikatu GUS na 2022 rok.

Przyjęto w kwocie 177.840,00 zł .Wykonanie za III kwartały 2021 r. wynosiło 123.861,00 zł.

- Podatek od środków transportowych – **105.000,00 zł.**

Przyjęto do planowania ilość zarejestrowanych pojazdów oraz stawki obowiązujące w 2022 roku.

Wielkość dochodów z tytułu podatku od środków transportowych określono w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr LVI/529/2021 Rady Gminy w Rogoźnie z dnia 27 października 2021 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych oraz dane wynikające z prowadzonej ewidencji.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych – **21.500,00 zł.**

Wykonanie do 30.09.2021 r. wynosi 4.880,00 zł. Dochody otrzymywane od Urzędów Skarbowych.

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano w wysokości **7.000,00 zł.** Wykonanie za trzy kwartały 2021 roku wyniosło 6.912,87 zł.

➤ Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – **2.040,00 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 – **5.947.911,00 zł**, w tym:

- Podatek od nieruchomości – **3.600.000,00 zł.**

Wielkość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości określono w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr LVI/530/2021 Rady Miejskiej z dnia 27 października 2021 r. w sprawie określenia stawek w podatku od nieruchomości.

Należności wymagalne na dzień 30.09.2021 roku wynosiły 3.671.653,82 zł.

- Podatek rolny – **767.346,00 zł.**

Należność wymagalna na koniec 3 kwartału br. wyniosła 293.165,19 zł i nadpłaty w wysokości 4.186,70 zł. Ustalono w oparciu o własne kalkulacje.

- Podatek leśny – **10.432,00 zł.**

Wyliczono w oparciu o własne kalkulacje. Należności wymagalne na koniec 3 kwartału 2021 roku wynosiły 3.138,00 zł.

- Podatek od środków transportowych – **348.133,00 zł.**

Przyjęto do planowania ilość zarejestrowanych pojazdów oraz obowiązujące stawki z 2022 r. Należność wymagalna z tego tytułu na dzień 30 września 2021 roku wynosi 309.483,17 zł.

Wielkość dochodów z tytułu podatku od środków transportowych określono w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr LVI/529/2021 Rady Gminy w Rogoźnie z dnia 27 października 2021 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych oraz dane wynikające z prowadzonej ewidencji.

- Podatek od spadków i darowizn – **78.000,00 zł.**

Wykonanie na dzień 30 września 2021 roku wyniosło 77.264,57 zł.

Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

- Wpływy z opłaty targowej – **119.000,00 zł.**

Wykonanie dochodów za 3 kwartały 2021 roku wynosi 122.569,00 zł. Przyjęto do budżetu na 2022 rok prognozowane wykonanie dochodów z tego tytułu w 2021 roku wg stawek otrzymanych w formie rekompensaty utraconych dochodów.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych – **984.000,00 zł.**

Podatek od czynności cywilnoprawnych został przyjęty do projektu budżetu na podstawie obowiązujących ustaw oraz przewidywanego wykonania dochodów w 2021 roku. Wykonanie za 3 kwartały 2021 roku wyniosło 983.699,14 zł.

Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

- Wpływy z kosztów upomnień – **11.000,00 zł.**

Dotyczą zwrotu kosztów upomnienia za nieterminowe regulowanie podatków. Wykonanie za 3 kwartały 2021 roku wynosi 5.953,75 zł.

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

Wykonanie za 3 kwartały 2021 roku wyniosło 31.532,29 zł.

- Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zaplanowano w wysokości – **450.000,00 zł,**

w tym:

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

Wykonanie za 3 kwartały 2021 roku wynosi 75.593 98 zł.

- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości **380 000 zł.**

Wykonanie za 3 kwartały 2021 roku wynosi 357.570,54 zł.

- Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości **14.389.053,00 zł,** w tym:

- Podatek dochodowy od osób fizycznych – **13.032.462,00 zł.**

Wg pisma dysponenta z Ministerstwa Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.31.2021.

- Podatek dochodowy od osób prawnych na poziomie – **1.356.591,00 zł.**

Wg pisma dysponenta z Ministerstwa Finansów , Funduszy i Polityki Regionalnej Wykonanie za 3 kwartały 2021 roku w/w podatku wynosi 1.420.244,52 zł. Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano kwotę **21.657.580,00 zł**,

- subwencja oświatowa – **15.217.159,00 zł**
- subwencja wyrównawcza – **6.132.269,00 zł**, która składa się z dwóch części
 - podstawowej w kwocie 4.119.840,00,-
 - uzupełniającej w kwocie 2.012.429,00,-
- subwencja równoważąca – **278.152,00 zł**.

Przyjęte kwoty subwencji zostały podane przez dysponenta – Ministerstwo Finansów, Inwestycji i Rozwoju.

- różne rozliczenia finansowe – **10.000,00 zł**,
 - dochody dotyczą pozostałych odsetek bankowych, wykonanie za 3 kwartały 2021 roku wynosi 5.051,71 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano kwotę **1.660.778,00 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 **490.430,00 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 **294.700,00 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 **566.256,00 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 **66.000,00 zł**.
Porozumienia dotyczą zwrotu dotacji udzielonej niepublicznym przedszkolom za dzieci uczęszczające z terenu gminy i miasta Wągrowiec oraz z terenu gminy Obornik.

Zaplanowane dochody dotyczą szkół podstawowych, przedszkoli, stołówek szkolnych z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych, umów o podobnym charakterze, odpłatności za

obiady oraz ustawową odpłatność w wysokości 1 zł/h przekraczające podstawę programową wychowania przedszkolnego.

W dziale 852 – Pomoc społeczna – dochody zaplanowano w kwocie – **1.753.677,00 zł**. Przyjęto kwoty dochodów wskazane przez dysponenta, tj. Wojewodę Wielkopolskiego w kwocie **1.753.677,00 zł**. Są to dotacje na:

- prowadzenie ośrodka wsparcia – Środowiskowego Domu Samopomocy – **723.344,00 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 – **50.700,00 zł** – zadanie własne bieżące;
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe –**85.000,00 zł** (własne zadanie bieżące);
- zasiłki stałe – **353.111,00 zł** (własne zadanie bieżące);
- ośrodki pomocy społecznej – **152.022,00 zł** (własne zadanie bieżące);
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – **389.500,00 zł** (zadanie zlecone).

Dochody własne w kwocie **67.000,00 zł** z tytułu:

- usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – **65.000,00 zł**;
- wpływy z rozliczeń - zwrotów z lat ubiegłych, a dotyczące nienależnie pobranych świadczeń z lat poprzednich przez świadczeniobiorców opieki społecznej – **2.000,00 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 – **2.500,00 zł** (60.375,0 zł x 5%).

W dziale 855 – Rodzina – dochody zaplanowano w kwocie – **14.342.561,00 zł**.

Przyjęto kwoty dochodów wskazane przez dysponenta, tj. Wojewodę Wielkopolskiego w kwocie **14.178.061,00 zł**. Są to dotacje na:

- świadczenia wychowawcze – **7.111.468,00 zł** (zadanie zlecone);
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **6.994.444,00 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 – **72.149,00 zł**.

Dochody własne w kwocie **44.500,00 zł** z tytułu:

- wpływy z rozliczeń - zwrotów z lat ubiegłych wraz z odsetkami – **40.500,00 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 300.000,00 zł x 40% = **120.000,00 zł**.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dochody zaplanowano w kwocie **5.318.765,17 zł** z tytułu:

- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 5 255 765,17 zł
W/w wpływy ustalono na 2022 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 2021r., w sprawie ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty.
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień – **12.000,00 zł**
- wpływów z różnych opłat za korzystanie ze środowiska – **50.000,00 zł**
Wykonanie dochodów z tego tytułu za 3 kwartały 2021 roku wyniosło 23.474,25 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 – **1.000,00 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 500,00 zł.

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

- wpływów z usług – 30.000 zł z tytułu wynajmu świetlic wiejskich. Wykonanie dochodów za 3 kwartały 2021 roku z tego tytułu wynosi 15.074,23 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 2022 roku.

III. Wydatki

Planowane wydatki budżetu na 2022 r. wynoszą łącznie – **76.272.463,62 zł**

W zakresie wydatków zaplanowano wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami w kwocie 15.379.075,00 zł, oraz wydatki majątkowe. 1.242.139,97 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości – **75.030.323,65 zł**,

W poszczególnych działach wydatki kształtują się następująco:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę – **63.586,00 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 **17.286,00 zł**,
 - 2% planowanych wpływów z podatku rolnego przekazywanego Izbie Rolniczej – z uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz odsetek.
- Pozostała działalność **26.300,00 zł**,
na wydatki związane z koniecznością opracowania ekspertyz związanych ze zdarzeniami losowymi w rolnictwie 6.000 zł oraz realizacją przedsięwzięć funduszu sołeckiego 20.300,00 zł.

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

- wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami
na ubezpieczenie społeczne - 8.000,00
- zakup materiałów (zarybianie jezior) - 20.000,00
- zakup energii - 2.000,00

W tym dziale przyjęto wydatki na poziomie planu 2021 roku.

W dziale 600 – Transport i łączność, kwota wynosi – **3.764.047,74 zł**

- w rozdziale Lokalny transport zbiorowy 991.847,74 zł
z przeznaczeniem na:
 - *dotację celową dla gminy Oborniki na wykonanie powierzonego zadania w zakresie komunikacji międzygminnej 655.923,87 zł kontynuacja porozumienia pomiędzy Gminą Oborniki a Gminą Rogoźno w zakresie powierzenia zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego,*
 - *dotację celową na pomoc finansową 255.923,87 zł na dofinansowanie własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów (przedsięwzięcie bieżące ujęte w WPF)*
 - *zakup usług pozostałych 80.000 zł na usługi transportu między gminą Rogoźno - Murowana Goślina*
- w rozdziale Drogi publiczne gminne 2.772.200,00 zł

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych:

- zakup materiałów – 28.500,00 zł,

w tym m.in.:

- zakup znaków pionowych
- zakup przystanków autobusowych
- środki jednostek pomocniczych (fundusz sołecki)
- zakup usług remontowych -- 353.000,00 zł,
 - remonty cząstkowe dróg bitumicznych
 - remont przystanków autobusowych
- zakup usług związanych z utrzymaniem dróg gminnych -- 2.080.700,00 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 2022 roku.

- różne opłaty i składki dotyczą opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz ubezpieczenie dróg gminnych („OC”) – 10.000,00 zł
- wydatki inwestycyjne - 300.000,00 zł

W dziale 630 – Turystyka, kwota wynosi – **597.200,00 zł**

➤ pozostała działalność na wykonanie w ramach zakupów materiałów i usług – 597.200,00 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 dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki w kwocie – **1.092.839,00 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 2022 rok.

- zadania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami zaplanowano na kwotę 597.000,00 zł, z tego na:
 - bieżące utrzymanie zakupionych budynków po Agrobiznesie – 144.000,-
(w tym: na zakup materiałów 4.000,00 zł, energii 120.000,00 zł, ochrona obiektu i wywóz nieczystości 20.000 zł (środki funduszu sołeckiego w kwocie 10.000,00 zł),
 - wyceny, podziały, ogłoszenia o przetargach, koszty notarialne – 100.000,00
 - różne opłaty i składki (opłaty za zmianę wpisów do KW) – 2.000,00
 - 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 – 270.000,00
 - koszty postępowania sądowego (wnioski o zasiedzenie) – 5.000,00,-,
- wydatki na zakupy inwestycyjne - 70.000,00 zł,
- wykup ziemi - chodniki, poszerzenie ulic na terenie gminy 70.000,00 zł.

W dziale 710 – Działalność usługowa wydatki w kwocie – **133.000,00 zł** dotyczą:

- planów zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Rogoźno – 90.000,00 zł.
- opieki nad mogiłami i grobami wojennymi 43.000,00 zł.

W dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowana kwota wynosi **7.020.439,64**
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 – 165.472,00 zł
- diety i bieżące wydatki Rady Miejskiej – 368.943,20 zł
- wydatki na administrację (Urzędy Gmin) - 5.195.232,44 zł

w tym:

- wydatki bieżące: 4.825.524,06 zł
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 4.069.466,48 zł
(według umów o pracę i stanu zatrudnienia na dzień 30.09.2021r.)
 - wynagrodzenia bezosobowe 65.000,00 zł,

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 110.265 96 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.000,00 zł,
- wydatki remontowe 20.000,00 zł (konserwacja sprzętu biurowego, komputerowego, drobne naprawy i konserwacje urządzeń i instalacji)
- wydatki rzeczowe w tym:
 1. Zakup materiałów i wyposażenia 160.000,00 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 85.000,00 zł
zakup wody, gazu i energii elektrycznej
 3. Zakup usług zdrowotnych 5.000,00 zł
badania profilaktyczne pracowników
 4. Zakup usług pozostałych 476.000,00 zł
tym m.in.
prowizje bankowe
usługi informatyczne, usługi poligraficzne,
wywóz nieczystości
usługi pocztowe
usługi , restauracyjne, transportowe
 5. Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 39.500,00 zł
opłaty za telefony, internet
 6. Zakupu usług obejmujących tłumaczenia 1.000,00 zł
 7. Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 57.000,00 zł
 8. Podróże krajowe i zagraniczne 38.000,00 zł
 9. Różne opłaty i składki 30.000,00 zł
ubezpieczenia budynków, wyposażenia
 10. Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 30.000,00 zł
szkolenia , kursy
- *wpłaty na PFRON nie zostały naliczone w związku ze zwiększeniem w 2021 roku wskaźnika zatrudnienia pracowników z orzeczeniem o niepełnosprawności.*
- promocja jst – 139.800,00 zł
w tym:

- zakup materiałów 58.300,00 zł
- zakup usług pozostałych 81.500,00 zł
- wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 1.060.456,00 zł
w tym m.in.:
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 900,00 zł
 - wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone 914.708,00 zł
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 24.548,00 zł
 - pozostałe wydatki rzeczowe 120.300,00 zł
- pozostała działalność – 178.008,00 zł
w tym:
 - diety dla przewodniczących jednostek pomocniczych 176.988,00 zł,- (wysokość na podstawie Uchwały Nr VI/39/2011 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 lutego 2011r.–
 - ubezpieczenie OC (sołtysów) 1.020,00 zł (na podstawie zawartej polisy ubezpieczeniowej)
 - składki członkowskie do stowarzyszeń 78.000,-

W dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki w kwocie – **3.526,00 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 – **635.528,25** z czego przypada na:

- Ochotnicze straże pożarne – 542.628,25 zł
w tym:
 - środki jednostek pomocniczych – 43.000,00 zł (przedsięwzięcia funduszu sołectkiego)
 Wydatki w tym rozdziale zaplanowano:
 - na bieżące utrzymanie w gotowości bojowej jednostek ochotniczych straży pożarnych w kwocie 542.628,25 zł
 - dotację celową na dofinansowanie zakupu sprzętu, umundurowania przez OSP w kwocie 40.000,00 zł
- Obrona cywilna – 11.700,00 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) - 39.200,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 14.500,00 (obejmujące wypłatę ekwiwalentów za sorty mundurowe),
- wydatki rzeczowe 24.700,00 (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 2022 roku w łącznej kwocie – **449.158,00 zł**.

Odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w n/w bankach i funduszach zaplanowano w kwocie 298.000,00 zł:

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

Zaplanowano kwotę 16.000,00 zł na koszty emisji obligacji komunalnych, planowanych na 2022 rok.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną i celową w wysokości – **310.000,00 zł** w tym:

- Rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane 80.000 zł
(Wydatki budżetu 76.272.463,62zł x 0,1% = 76.272,46 zł – przyjęto 80.000,00 zł)
- Rezerwy celowe w wysokości 230.000,00 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 76.272.463,62 zł minus wydatki inwestycyjne 1.242.139,97 zł, minus wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 31.111.013,71 zł, minus wydatki na obsługę długu 449.158,00 zł = 43.470.151,94 x 0,5% = 217.350,76 zł – przyjęto do budżetu kwotę 230.000 zł).

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki w kwocie – **29.818.719 92 zł**
z tego:

- szkoły podstawowe -17.102.068,00 zł
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 725.858,00 zł

- przedszkola -7.328.289 92 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 Suchy Las, Gmina Skoki, Gmina Wągrowiec, Gmina Oborniki)
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w kwocie 1.721.926 92,
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznych jednostek systemu oświaty w kwocie 368.721,00 zł (za dzieci uczęszczające do przedszkola publicznego prowadzonego przez osobę fizyczną – „Strażak Sam”).
 - przedsięwzięcie z funduszu sołectkiego 15.300,00 zł
 - dowożenie uczniów do szkół - 1.024.762,00 zł
 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - 113.566,00 zł
 - dopłaty do kursów kwalifikacyjnych i doskonalenia
 - stołówki szkolne i przedszkolne - 795.609,00 zł
 - zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych – 589.598,00 zł
 - zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 973.479,00 zł
- Zaplanowane wydatki rzeczowe oraz dotacje podmiotowe w w/w dwóch rozdziałach, zostaną skorygowane po otrzymaniu metryczki podziału subwencji oświatowej na 2022 rok.
- pozostała działalność w kwocie - 39.830,00 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 29.818.719 92, a dotyczą m.in.:

- wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych w kwocie 22.461.881,00 zł,
- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1.013.711,00 zł,
- zakupów środków żywności w wysokości 785.130,00 zł,
- dotacji podmiotowych w wysokości 2.090.647,92 zł,
- dotacja celowa w wysokości 43.000,00 zł,
- realizacji przedsięwzięć z funduszu sołectkiego 15.300,00 zł,

Szczegółowe porównanie wzrostu lub spadku do planu wydatków 2021 roku w poszczególnych paragrafach przedstawiono w załączniku nr 2 do materiałów informacyjnych.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia zaplanowana kwota wydatków – **392.000,00 zł**

- Zwalczanie narkomanii – **3.000,00 zł**
- Przeciwdziałanie alkoholizmowi na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości – **377.000,00 zł**

Zaplanowano dotacje:

- w kwocie **40.000 zł** podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert złożonych przez organizacje w ramach konkursu dla organizacji pożytku publicznego na zadania rekreacyjne, sportowe propagujące zdrowy styl życia w trzeźwości, zabawę bez używek.

Pozostałe wydatki na realizację programu przeznaczono na:

- | | |
|--|---------------|
| • wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od nich naliczone | 190.020,00 zł |
| • zakupy materiałów do realizacji programów | 21.000,00 zł |
| • zakup energii | 18.000,00 zł |
| • zakup usług remontowych | 2.000,00 zł |
| • zakup usług pozostałych | 100.000,00 zł |
| • opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych (telefon zaufania) | 2.500,00 zł |
| • podróże służbowe krajowe | 680,00 zł |
| • różne opłaty i składki | 2.800,00 zł |

Wydatki w tym dziale zaplanowano na podstawie przygotowanego projektu Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii na 2022 rok, który zostanie przedstawiony do uchwalenia w miesiącu grudniu 2021 roku.

- Pozostała działalność **- 12.000,00 zł**

dotyczy:

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

W dziale 852 – Pomoc społeczna wydatki zaplanowano na kwotę – **5.479.379,00 zł**, na następujące zadania:

- Domy pomocy społecznej – 770.770,00 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 2021 roku koszt odpłatności wynosił 63.814,03 zł miesięcznie. Zaplanowano na 2022 rok wzrost odpłatności o kwotę 5.000,00 zł. Na dzień 30 września 2021 roku w ośrodkach przebywały 24 osoby.

- Ośrodki wsparcia – 722.844,00 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 – 60.700,00 zł
- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 429.000,00 zł
- Dodatki mieszkaniowe – 381.111,00 zł
- Zasiłki stałe – 383.111,00 zł
- Ośrodki pomocy społecznej (utrzymanie) – 1.908.843,00 zł
- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne
usługi opiekuńcze – 536.500,00 zł
- Pomoc w zakresie dożywiania – 112.000,00 zł
- Centra Integracji Społecznej – 150.000,00 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 – 21.000,00 zł
z przeznaczeniem na zakup materiałów i usług pozostałych.

Ogółem wydatki na zadania zlecone i własne w w/w dziale przyznane przez dysponenta wynoszą **925.533,00 zł** (zadania zlecone – 322.000,00 zł, zadania własne 603.533,00 zł, pozostała kwota to wydatki ze środków własnych gminy w wysokości – **3.179.591,00 zł**)

W dziale Pomoc społeczna łączne zaplanowane wydatki wynoszą 5.479.379,00 zł i dotyczą:

- wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych w kwocie 1.993.073,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 42.000,00 zł
- świadczenia społeczne 764.111,00 zł,
- odpłatności za umieszczenie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej 770.770,00 zł,
- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 58.012,00 zł,
- dotacji podmiotowej z budżetu dla zakładu budżetowego (CIS) jako dopłatę do jednego uczestnika zajęć reintegracji zawodowej i społecznej oraz pracownika Centrum 150.000,00 zł .
- pozostałych wydatków bieżących w kwocie 1.701.413,00 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 – **87.700,00 zł**, w tym:

- Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 65.000,00 zł (udział własny).
- Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym 22.700,00 zł.

W dziale 855 – Rodzina zaplanowana kwota wynosi - **15.042.961,00** w tym:

- Świadczenia wychowawcze – 7.121.468,00 zł (zadanie zlecone).
Wydatki w tym rozdziale związane są z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (Dz.U. z 2017 r., poz. 1851) i zostały zaplanowane na świadczenia wychowawcze w kwocie 7.080.998,00 zł i 30.470,00 zł pokrycia kosztów ich wypłaty.
- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 7.054.244,00 zł w tym na:
 - zadanie zlecone 6.994.444,00 zł
 - środki własne 59.800,00 zł
- Wspieranie rodziny – 204.600,00 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 – 225.000,00 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 32 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 12 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 – 72.149,00 zł, w 100% realizacja ze środków na zadania zlecone.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowana kwota wynosi- **7.991.284,31zł**, w tym:

- Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 430.000,00 zł
w tym m.in.:
 - Zakup usług pozostałych 250.000,00 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 120.000 zł
wykonanie przyłączy kanalizacji sanitarnej
podciśnieniowej i grawitacyjnej
 - Dotacje celowe z budżetu jst do finansowanie 30.000 zł
przydomowych oczyszczalni ścieków
- Gospodarka odpadami – 5.267.765,17zł

Dotyczy realizacji:

- systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. System obsługiwany jest przez pracowników , na które zaplanowano wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone oraz ZFŚS w wysokości 242.265,17 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 267.765,17 zł oraz koszty odbioru odpadów od mieszkańców przez wykonawcę, który zostanie wybrany w postępowaniu zamówień publicznych. Zaplanowano kwotę 5.000.000,00 zł na okres od 1 stycznia 2022 roku.

Łączna wartość zaplanowana na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w budżecie gminy wynosi 5.267.765,00 zł, tj. w wysokości planowanych opłat. W przypadku wystąpienia deficytu systemu podejmie się odpowiednie kroki w celu jego pokrycia.

- Oczyszczanie miast i wsi – 420.000,00 zł
- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 265.994 84 zł

w tym m.in.:

- środki jednostek pomocniczych 37.094,84 zł na przedsięwzięcia z funduszu sołeckiego
 - nasadzenia drzew, krzewów, roślin ozdobnych jednorocznych, zakupy donic, gazonów
 - pozostałe środki z budżetu na utrzymanie zieleni (koszenie, pielienie, podlewanie, przycinanie krzewów, żywopłotów, odnowienie zieleni na Pl. Powstańców Wlkp.
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 93.000,00 zł

W tym zaplanowane środki dotyczą dofinansowania w formie dotacji celowej dla osób fizycznych na wymianę źródeł ciepła.

- Schroniska dla zwierząt – 126.230,00 zł
 - dotacja celowa przekazywana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – kwota 120.000 zł.

Planowana kontynuacja porozumienia z Gminą Oborniki na przyjęcie bezdomnych zwierząt z terenu naszej gminy do schroniska „Azorek”. Przyjęto do budżetu 120.000 zł, ze względu na brak informacji ile psów pozostanie w schronisku na koniec 2021 roku.

- Oświetlenie ulic, placów i dróg – 1.065.294,30 zł
 - Zakup materiałów i wyposażenia - 29.794,30 zł
 - Zakup energii zaplanowano na kwotę – 600.000,00 zł
 - zakup usług pozostałych - 415.500,00 zł
 - konserwację urządzeń oświetleniowych
 - radiowe sterowanie mocą gminy
 - oświetlenie świąteczne
 - przedsięwzięcie funduszu sołeckiego 40.294,30 zł (przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych)
 - wydatki inwestycyjne - 20.000,00 zł

- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - 85.000,00 zł
 - zadania z ochrony środowiska (organizacja zbiórki odpadów opakowaniowych, zakup pojemników ulicznych, organizacja konkursów ekologicznych oraz akcji ekologicznych – 30.000 zł, dotacja celowa z przeznaczeniem na usuwanie wyrobów zawierających azbest - porozumienie z powiatem 30.000 zł),

- wydatki inwestycyjne na PSZOK – utwardzenie , zadaszenie - 25.000,00 zł

➤ Pozostała działalność – 258.000,00 zł

w tym:

wydatki bieżące przeznaczone na:

- zakup energii 220.000,00 (woda zdroje uliczne,- opłata stała za utrzymanie w gotowości zespołu hydrantów , woda, energia targowisko),
- koszty eksploatacji pojazdu służbowego
- 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 – **2.523.868,40 zł**. Obejmuje ona:

➤ Dotację dla Rogozińskiego Centrum Kultury, ogółem – 2.103.780,00 zł

z tego:

- Dotacja dla Ośrodka Kultury – 1.080.296,00 zł
- Dotacja dla Biblioteki – 420.836,00 zł
- Dotacja dla Muzeum – 602.648,00 zł

➤ Pozostałe środki zatwierdzone przez zebrania wiejskie na przedsięwzięcia określone w funduszu sołeckim na ogólną kwotę 207.491,97 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 9.600,00 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 – **797.226,36 zł**, w tym na:

➤ obiekty sportowe **485.226,36 zł**

- Ośrodek Sportu i Rekreacji 344.757,00 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 34.000,00 zł pn:

- ✓ *Budowa szatni na boisku wiejskim – Etap II – Budziszewko 22.000,00 zł,*

- ✓ *Rozbudowa i utrzymanie infrastruktury na terenie boiska, budowa i wyposażenie sanitariatów, montaż monitoringu na boisku – Garbatka 12.000,00 zł*

➤ Pozostała działalność **312.000,00 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 – **150.000,00 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 2021 roku .

Wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących o kwotę 75.411,52 zł.

IV. 1. Przychody 2.136.528,45 zł

W załączniku nr 3 do uchwały zaplanowano emisję papierów wartościowych na sfinansowanie części planowanych wydatków majątkowych i spłatę rat pożyczek i kredytów w 2022 roku.

2. Rozchody 2.216.800,00 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 419.800,00 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 252.100,00 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 1.470.000,00 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. Do 31 grudnia 2021 zostanie spłacona dodatkowa rata kredytu za 2022 rok w kwocie 735.000,00 zł.

3. Nadwyżka budżetu

Na 2022 rok zaplanowano nadwyżkę budżetu w kwocie	80.271,55 zł
Dochody ustalono na kwotę	76.352.735,17 zł
Wydatki ustalono na kwotę	<u>76.272.463,62 zł</u>
Wynik budżetu:	+ 80.271,55 zł

V. Informacje dodatkowe

1. Zakłady budżetowe

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

Zarząd Administracyjny Mienia Komunalnego

Planowane przychody w wysokości	1.920.000,00 zł
Są to przychody z następujących wpływów:	
- z najmu i dzierżawy lokali użytkowych	290.000,00 zł
- wpływy z usług dotyczących lokali mieszkalnych	1.400.000,00 zł
- pozostałe odsetki	26.000,00 zł
- wpływy z różnych dochodów	120.000,00 zł
- amortyzacja	84.000,00 zł
Planowane koszty w wysokości	1.924.000,00 zł
dotyczące:	
- wynagrodzeń i pochodnych	508.600,00 zł
- pozostałe koszty bieżące	1.415.400,00 zł

z tego:

zakup energii	260.000,00 zł
zakup usług remontowych	146.950,00 zł
zakup usług pozostałych	700.000,00 zł
koszty postępowania sądowego	60.000,00 zł
amortyzacja	88.000,00 zł
podatek dochodowy od osób prawnych	3.000,00 zł
pozostałe koszty	90.450,00zł
zakupy inwestycyjne	15.000,00 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 **1.721.100,00 zł**

z tytułu:

- dotacji podmiotowej z budżetu gminy	150.000,00 zł
- wpływów z usług	829.100,00 zł

w tym:

✓ <i>Remontowo budowlanych</i>	200.000,00 zł
✓ <i>Porządkowo-ogrodniczych</i>	444.100,00 zł
✓ <i>Krawieckich</i>	10.000,00 zł
✓ <i>Usług opiekuńczych</i>	160.000,00 zł
✓ <i>Inne usługi</i>	15.000,00 zł

- świadczenia integracyjne z Powiatowego Urzędu Pracy	715.000,00 zł
- amortyzacja	27.000,00 zł

Planowane koszty w wysokości **1.721.100,00 zł**

Koszty bieżące w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne	472.600,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.000,00 zł
- świadczenia społeczne	715.000,00 zł
- zakup usług	260.000,00 zł
- zakup energii	22.000,00 zł
- zakupy materiałów	150.000,00 zł
- zakup usług remontowych	10.000,00 zł
- zakup usług zdrowotnych	14.000,00 zł

- usługi telekomunikacyjne	7.000,00 zł
- odpis na ZFŚS	9.000,00 zł
- szkolenia pracowników	6.000,00 zł
- podróże służbowe krajowe	10.000,00 zł
- różne opłaty i składki	12.000,00 zł
- wpłaty na PPK	500,00 zł
- amortyzacja	27.000,00 zł

3)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	344.757,00 zł
- wpływy z usług	1.431.603,00 zł
w tym:	
✓ Organizacja zawodów sportowych	
✓ Usługi hotelarskie dla zawodników	
✓ Usługi gastronomiczne	
- Amortyzacja	9.398,00 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	50.000,00 zł
- zakup energii	120.000,00 zł
- zakup usług pozostałych	70.000,00 zł
- zakup usług zdrowotnych	700,00 zł
- usługi telekomunikacyjne	7.000,00 zł
- podróże służbowe i krajowe	2.000,00 zł
- odpis na ZFŚS	18.604,00 zł
- szkolenia pracowników	1.000,00 zł
- różne opłaty i składki	1.000,00 zł

Koszty majątkowe w tym na:

- amortyzacja	9.398,00 zł
---------------	-------------

Łączne planowane przychodów zakładów budżetowych wynoszą 5.426.858,00 zł oraz koszty 5.430.858,00 zł.

2. Fundusz sołecki

Po stronie wydatków zaplanowano środki na przedsięwzięcia jednostek pomocniczych (sołectwa) w kwocie **517.095,95 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 30.09.2021 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:

$$Kb = \frac{\text{dochody bieżące z 2020 roku}}{\text{liczba mieszkańców na 31.12.2020r.}}$$