

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Rogoźno na 2025 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 2024 roku, uchwał obojętnych podjętych w dniu 23 października br. oraz wskaźników przyjętych do projektu budżetu.

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

1. Pismo Ministra Finansów z dnia 14 października 2024 roku Nr ST3.4750.14.2024 o należnych na 2025 r. dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym oraz osób prawnych oraz dotacji z subwencji ogólnej, z tego:
 - I. Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 53 291 828,57 zł;
 - II. Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 2 704 296,10 zł;
 - III. Należne dochody z subwencji ogólnej w kwocie 8 516 746,98 zł;
 - IV. Rezerwa, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 018 735,35 zł.
2. Pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24 października 2024r. nr FB.I-3110.7.2024.2 o wysokości dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych na 2025 rok – 9 935 978,00 zł oraz prognozowane na 2025 rok dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w ogólnej kwocie 461 164,00zł
3. Pismo Krajowego Biura Wyborczego - Delegatura w Poznaniu z dnia 22.10.2024 r. nr DPZ 3113.17.2024 o kwocie dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2025 r. – 3 536,00 zł.

Projekt budżetu został opracowany w działach, rozdziałach, paragrafach na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2024 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. 2024, poz. 1096).

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 2024 roku wg stawek uchwalonych na 2025 rok w dniu 23 października 2024 roku:

- 1) podatek od środków transportowych Uchwałą nr IX/94/2024 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 października 2024 roku;
- 2) obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów podatku rolnego do kwoty 40 zł/q Uchwałą nr IX/93/2024 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 października 2024 roku;
- 3) podatku od nieruchomości Uchwałą nr IX/92/2024 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 października 2024 roku;

II. Dochody

Plan dochodów Gminy Rogoźno na rok 2025 ustalony został w kwocie 123 310 105,85 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 111 536 351,45 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 11 773 754,40 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 90,45% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 9,55% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2025 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 53 291 828,57 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 2 704 296,10 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 8 516 746,98 zł,
- dochody z tytułu rezerwy, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 1 018 735,35 zł,

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 12 585 184,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 9 155 710,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 801 804,00 zł;

- dotacje według porozumień z JST w wysokości 2 627 670,00 zł;

W planie dochodów zaplanowano kwotę 7 725 489,78 zł na zadania realizowane przez Gminę ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2025 roku.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział „Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 118 872,50 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 118 872,50 zł.**

Rozdział „Pozostała działalność” (01095) – plan 118 872,50 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 118 872,50 zł, w tym:
 - „wpływy 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” w kwocie 118 572,50 zł – kwota ta obejmuje dochody z dzierżawy gruntów rolnych i rekreacyjnych oraz dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich. Wykonanie na dzień 30 września 2024 roku wynosiło 116 301,57 zł. Przyjęto do budżetu w/w kwotę na podstawie obowiązujących stawek dzierżawy gruntów rolnych i obwodów łowieckich. Prognozowane dochody w wysokości 115 750,00 zł zwiększono o kwotę 2 822,50 zł; jest to kwota należności wymagalnych z roku 2024; które stanowią realną kwotę wpływu.
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 300,00 zł;

Dział „Rybolówstwo i rybactwo” (050) – plan 58 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 58 000,00 zł.**

Rozdział „Pozostała działalność” (05095) – plan 58 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 58 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 58 000,00 zł. Kwota dochodów z tytułu zezwoleń na połów ryb na jeziorach gminnych. Została zaplanowana na podstawie symulacji naliczenia wg obowiązujących stawek w 2024 roku. Wykonanie na dzień 30 września br. wyniosło 56 585,00 zł. Cennik opłat za wędkowanie na Jeziorach Nienawiszcz Duży i Mały ustalony został Zarządzeniem nr OR.0050.1.17.2023 Burmistrza Rogoźna z dnia 17 stycznia 2023 r;

Dział „Transport i łączność” (600) – plan 5 049 915,59 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 308 425,81 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 4 741 489,78 zł.**

Rozdział „Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 5 049 915,59 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 4 741 489,78 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 4 741 489,78 zł. Ciągłość realizacji, która będzie przechodziła na rok następny 2025 w ramach prowadzonych inwestycji RFPŁ;
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 308 425,81 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości” w kwocie 307 325,81 zł. Opłaty pobierane są na podstawie uchwały nr IX/96/2024 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 października 2024 roku w sprawie ustalenie wysokości stawek opłat za zajęcie pasa drogowego dróg gminnych. Prognozowane dochody w wysokości 300 000,00 zł zwiększono o kwotę 7 325,81 zł. Są to należności wymagalne z roku 2024, które stanowią realną kwotę wpływu;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 100,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 1 000,00 zł;

Dział „Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 4 435 805,90 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 388 541,28 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 4 047 264,62 zł.**

Rozdział „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 4 435 805,90 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 4 047 264,62 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” w kwocie 34 000,00 zł na podstawie własnej kalkulacji i przewidywanego wykonania na koniec 2024 roku;
 - „wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 4 013 264,62 zł . W 2025 rok planuje się sprzedać 77 działek w miejscowościach: Rogoźno, Studzieniec, Prusce, Nienawiszcz, Jaracz, Kaziopole, Boguniewo, Parkowo, Owieczki, Garbatka o łącznej powierzchni 14,1048 ha . Wartość netto nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż wynosi 10 189 569,28 zł – do planu przyjęto 39% wartości

szacunkowej. Planowane dochody w wysokości 4 000 000,00 zł zwiększono o kwotę 13 264,62 zł. Są to należności wymagalne z roku 2024, które stanowią realną kwotę wpływu;

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 388 541,28 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności” w kwocie 79 523,41 zł;
 - „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 76 669,87 zł. Prognozowane dochody w roku 2025 w wysokości 55 439,59 zł zwiększono o kwotę 21 230,28 zł, są to należności wymagalne z roku 2024, które stanowią realną kwotę wpływu.
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 100,00 zł;
 - „wpływy 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” w kwocie 222 748,00 zł. Planowane dochody w wysokości 215 328,66 zł zwiększono o należności wymagalne z roku 2024, które stanowią realną kwotę wpływu (prowadzenie skutecznych działań w zakresie egzekucji należności);
 - „wpływy z usług” w kwocie 500,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 7 000,00 zł. Dotyczy obciążenia za miesiąc grudzień 2024 zakładu budżetowego Zarządu Administracyjnego Mienia Komunalnego za energię i gaz.

Dział „Administracja publiczna” (750) – plan 254 608,25 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 253 608,25 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 1 000,00 zł.**

Rozdział „Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 247 056,80 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 247 056,80 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 247 048,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 8,80 zł – 5% z planowanych dochodów w kwocie 176,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2. (5% x 176,00 zł = 8,80 zł).

Rozdział „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 7 451,45 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy ze sprzedaży składników majątkowych” w kwocie 1 000,00 zł;
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 451,45 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych” w kwocie 4 251,45 zł. Plan w wysokości 1 500,00 zł zwiększono o kwotę 2 751,45 zł są to należności wymagalne z roku 2024, które stanowią realną kwotę wpływu, zostaną wyegzekwowane w wyniku prowadzenia skutecznej egzekucji przez pracownika Gminy;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 100,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 100,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 2 000,00 zł (wynagrodzenie płatnika za terminowe odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz wypłatę zasiłków z ubezpieczenia społecznego);

Rozdział „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 100,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 100,00 zł, w tym:
 - „wpływy ze sprzedaży wyrobów ” w kwocie 100,00 zł.

Dział „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 3 536,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 3 536,00 zł.**

Rozdział „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 3 536,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 536,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 3 536,00 zł;

Dział „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 5 577,87 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 5 577,87 zł.**

Rozdział „Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 5 577,87 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 577,87 zł, w tym:

- „wpływy z usług” w kwocie 5 577,87 zł. Wykonanie za III kwartały 2024 roku wynosi 2 331,17 zł. Wpływy z tytułu refaktury za zużytą energię elektryczną w budynku OSP Parkowo (wzrost cen energii);

Dział „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 77 400 729,17 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 77 400 729,17 zł.**

Rozdział „Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 71 500,00 zł,
w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 71 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 70 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 1 500,00 zł;

Rozdział „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 12 398 206,42 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12 398 206,42 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 11 806 574,42 zł w oparciu o uchwałę nr IX/92/2024 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 października 2024 roku. Planowane dochody w wysokości 10 335 477,33 zł zwiększono o należności wymagalne, które stanowią realną kwotę wpływu;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 102 899,00 zł w oparciu o uchwałę nr IX/93/2024 z dnia 23 października 2024 roku;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 234 270,00 zł wyliczono w oparciu o własne kalkulacje i średnią cenę sprzedaży drewna wg Komunikatu GUS na rok 2025. Wykonanie za III kwartały 2024 roku wyniosło 207 980,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 206 642,00 zł w oparciu o uchwałę nr IX/94/2024 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 października 2024 roku. Symulacja wg istniejących zasobów - planowany wzrost z tytułu obniżenia stawek i zwiększenia ilości zarejestrowanych pojazdów;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 18 300,00 zł - wykonanie na koniec III kwartału 2024 wynosi 12.528,74 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 1 800,00 zł;

- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 25 000,00 zł;
- „rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych” w kwocie 2 721,00 zł;

Rozdział „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 8 280 663,68 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 280 663,68 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 5 199 190,40 zł w oparciu o uchwałę nr IX/92/2024 z dnia 23 października 2024r. Planowane dochody w wysokości 4 500 669,88 zł zwiększono o należności wymagalne, które stanowią realną kwotę wpływu;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 930 943,32 zł w oparciu o uchwałę nr IX/93/2024 z dnia 23 października 2024 roku;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 13 159,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 493 370,96 zł - w oparciu o uchwałę nr IX/94/2024 z dnia 23 października 2024 roku. Prognozowane dochody wg istniejących zasobów - planowany wzrost z tytułu obniżenia stawek i zwiększenia ilości zarejestrowanych pojazdów;
 - „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 150 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty targowej” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 1 300 000,00 zł - wykonanie na koniec III kwartału 2024 roku wynosi 1 100 951,25 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 13 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty prolongacyjnej” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 60 000,00 zł;

Rozdział „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 654 234,40 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 654 234,40 zł, w tym:
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 65 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 450 000,00 zł. Suma wpływów na koniec III kwartału 2024 roku wynosi 486 113,41zł;
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 131 634,40 zł - opłata

planistyczna. Prognozowane dochody w wysokości 115 000,00 zł zwiększono o kwotę 16 634,40 zł. Są to należności wymagalne z roku 2024, które stanowią realną kwotę wpływu;

- „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 100,00 zł;
- „wpływy z różnych opłat” w kwocie 5 000,00 zł - opłata za ślub poza Urzędem Stanu Cywilnego;
- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 2 500,00 zł.

Rozdział „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 55 996 124,67 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 55 996 124,67 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 53 291 828,57 zł zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów ST3.4750.14.2024;
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 2 704 296,10 zł zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów ST3.4750.14.2024;

Dział „Różne rozliczenia” (758) – plan 9 551 582,33 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 9 551 582,33 zł.**

Rozdział „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” (75802) – plan 9 535 482,33 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 9 535 482,33 zł, w tym:
 - „środki na uzupełnienie dochodów gmin” w kwocie 1 018 735,35 zł;
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 8 516 746,98 zł;

Rozdział „Różne rozliczenia finansowe” (75814) – plan 16 100,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 16 100,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów” w kwocie 100,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 300,00 zł – duplikat legitymacji;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 15 000,00 zł – pozostałe odsetki bankowe od rachunków będących w dyspozycji Gminy – kapitalizacje raz na kwartał;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 100,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 600,00 zł;

Dział „Oświata i wychowanie” (801) – plan 4 018 410,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 4 018 410,00 zł.**

Rozdział „Szkoły podstawowe” (80101) – plan 40 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy 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” w kwocie 40 000,00 zł;

Rozdział „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 5 000,00 zł;

Rozdział „Przedszkola ” (80104) – plan 806 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 806 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 85 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 660 000,00 zł;
 - „wpływy 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” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 50 000,00 zł. Porozumienia dotyczą zwrotu dotacji udzielonej niepublicznym przedszkolom za dzieci z Gminy Rogoźno uczęszczające do przedszkoli innych gmin;

Rozdział „Licea ogólnokształcące” (80120) – plan 2 581 410,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 581 410,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów” w kwocie 200,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 300,00 zł;

- „wpływy 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” w kwocie 3 240,00 zł;
- „dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 2 577 670,00 zł dotyczy powierzenia zadania polegającego na przejęciu od Powiatu Obornickiego prowadzenia Liceum Ogólnokształcącego na podstawie Uchwały nr IX/97/2024 Rady Miejskiej w Rogoźnie z 23 października 2024 roku;

Rozdział „Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 586 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 586 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 568 000,00 zł;
 - „środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” w kwocie 18 000,00 zł;

Dział „Pomoc społeczna” (852) – plan 3 224 585,40 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 3 224 585,40 zł.**

Rozdział „Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 300 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 300 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego” w kwocie 300 000,00 zł;

Rozdział „Ośrodki wsparcia” (85203) – plan 1 165 169,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 165 169,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 165 169,00 zł w tym 110 729,00 zł na podwyższenie dotacji na 9 miesięcy na uczestnika z niepełnosprawnościami sprzężonymi i autyzmem - program "za życiem” zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2 - prowadzenie ośrodka wsparcia – Środowiskowego Domu Samopomocy - jest jednostką budżetową działającą od dnia 1 grudnia 2018 roku i finansowana jest w 100% z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone;

Rozdział „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 6 000,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2;

Rozdział „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 84 824,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 84 824,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 500,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 84 324,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2;

Rozdział „Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 63 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 63 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 38 500,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2;

Rozdział „Zasilki stałe” (85216) – plan 566 720,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 566 720,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 561 720,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2;

Rozdział „Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 93 360,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 93 360,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 100,00 zł;

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 93 260,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2;

Rozdział „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 937 672,40 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 937 672,40 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 60 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 872 223,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 5 449,40 zł - 5% z planowanych dochodów w kwocie 108 988,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2.
(108 988,00 zł x 5 % = 5 449,40 zł);

Rozdział „Pozostała działalność” (85295) – plan 7 340,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 340,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 7 340,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2;

Dział „Rodzina” (855) – plan 7 663 694,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 7 663 694,00 zł,**

Rozdział „Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 5 000,00 zł – odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 10 000,00 zł – zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych;

Rozdział „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 6 867 765,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 867 765,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 6 709 965,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 140 800,00 zł – 40% z planowanych dochodów w kwocie 352 000,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2 z tyt. Świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego. (40 % x 352 000,00 zł = 140 800,00 zł);

Rozdział „Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 1 230,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 230,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 230,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2;

Rozdział „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 149 699,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 149 699,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 500,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 149 199,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.7.2024.2;

Rozdział „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 630 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 630 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 440 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 190 000,00 zł;

Dział „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 11 473 788,84 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 8 489 788,84 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 2 984 000,00 zł.**

Rozdział „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 2 984 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2 984 000,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 2 984 000,00 zł; Dotyczy budowy kanalizacji Parkowo-Józefinowo-Garbatka z modernizacją instalacji obróbki osadów ściekowych w oczyszczalni ścieków w Rogoźnie, budowy sieci sanitarnej Studzieniec etap I.

Rozdział „Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 8 446 638,84 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 446 638,84 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 8 419 038,84 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpływy 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” w kwocie 1 500,00 zł – wynajem pojemników na śmieci;
 - „wpływy z opłaty prolongacyjnej” w kwocie 100,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 15 000,00 zł;

Rozdział „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 33 150,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 33 150,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 200,00 zł;
 - „wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych” w kwocie 8 000,00 zł – kary za korzystanie ze środowiska;
 - „wpływy z opłat za koncesje i licencje” w kwocie 500,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 100,00 zł;

- „wpływy z różnych opłat” w kwocie 24 000,00 zł – opłata za korzystanie ze środowiska;
- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 350,00 zł;

Rozdział „Pozostała działalność” (90095) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 9 000,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” w kwocie 1 000,00 zł;

Dział „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 45 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 45 000,00 zł,**

Rozdział „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 45 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 45 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 45 000,00 zł – wynajem świetlic wiejskich;

Dział „Kultura fizyczna” (926) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 6 000,00 zł,**

Rozdział „Obiekty sportowe” (92601) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 6 000,00 zł – wynajem boisk wiejskich.

III. Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Rogoźno na 2025 rok ustalony został w kwocie 122 293 670,60 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 108 962 866,86 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 13 330 803,74 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 89,14% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 10,90% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 108 962 866,86 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 85 425 655,75 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 53 207 966,15 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 32 217 689,60 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 13 204 448,63 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 9 042 762,48 zł,
 - obsługa długu w wysokości 1 290 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 13 330 803,74 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 13 330 803,74 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2025 roku zaplanowano w ramach działu 600 Transport i łączność (53,67%), następnie w ramach działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (29,74%), Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (7,55%), Dział 926 Kultura fizyczna (4,63%), Dział 630 Turystyka (2,08%), Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (0,93%), Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa (0,78%), Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo (0,53%), Dział 801 Oświata i wychowanie (0,09%).

Planowane na rok 2025 wydatki Gminy Rogoźno, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział „Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 127 676,85 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 57 176,85 zł,
- wydatki majątkowe – plan 70 500,00 zł.

Rozdział „Melioracje wodne” (01008) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 30 000,00 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.

Rozdział „Izby rolnicze” (01030) – plan 20 676,85 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 676,85 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego” w kwocie 20 676,85 zł; (wpływy z podatku rolnego osób prawnych i fizycznych x 2%)

Rozdział „Wylączenie z produkcji gruntów rolnych” (01042) – plan 4 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 500,00 zł; (stanowi wkład własny Gminy do zakupu drzew miododajnych)

Rozdział „Pozostała działalność” (01095) – plan 72 500,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 70 500,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 70 500,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Wielkopolska Odnowa Wsi - zabezpieczenie środków w ramach realizacji projektu, środki funduszu sołeckiego Owieczki” zaplanowano 10 500,00 zł;
 - w ramach zadania „Wielkopolska Odnowa Wsi zadania inwestycyjne realizowane na terenach wiejskich wkład własny gminy” zaplanowano 60 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł;

Dział „Rybolówstwo i rybactwo” (050) – plan 37 500,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 37 500,00 zł,**

Rozdział „Pozostała działalność” (05095) – plan 37 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 37 500,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 9 000,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 2 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 000,00 zł;

Wydatki dotyczą obsługi i kosztów utrzymania strażnicy rybackiej w Nienawiszczu.

Dział „Transport i łączność” (600) – plan 10 897 564,52 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 3 742 315,74 zł,
- wydatki majątkowe – plan 7 155 248,78 zł.

Rozdział „Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe” (60001) – plan 360 838,00 zł,

w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 360 838,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” w kwocie 360 838,00 zł; dotyczy zadania p.n. Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej.

Rozdział „Infrastruktura kolejowa” (60002) – plan 41 559,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 41 559,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 41 559,00 zł (dotyczy zadania Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków-Rogoźno-Wągrowiec w ramach Programu Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej+ do 2029 roku);

Rozdział „Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 850 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 850 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 450 000,00 zł; dotacja celowa dla Gminy Oborniki na wykonanie powierzonego zadania w zakresie komunikacji

międzygminnej 450.000,00 zł; kontynuacja porozumienia pomiędzy Gminą Oborniki, a Gminą Rogoźno w zakresie powierzenia zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 400 000,00 zł; (zapewnienie komunikacji na odcinku Rogoźno-Wągrowiec). W miesiącu grudniu zostanie podjęta uchwała w sprawie organizacji publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Rogoźno w 2025 roku.

Rozdział „Drogi publiczne wojewódzkie” (60013) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 000,00 zł; (zapewnienie wkładu własnego na utrzymanie zieleni w pasie drogi wojewódzkiej);

Rozdział „Drogi publiczne powiatowe” (60014) – plan 875 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 875 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 875 000,00 zł (dotyczy zadania Rozbudowa mostu JN13500760 w ciągu drogi powiatowej nr 2025P w m. Wełna - pomoc finansowa dla Powiatu – stosownie uchwała zostanie wywołana na sesji w miesiącu grudniu 2024r.);

Rozdział „Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 8 705 167,52 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 6 238 689,78 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 1 497 200,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa dróg w Rogoźnie - ul. Brzozowa, Norwida, Krótka oraz w Pruścach, Międzyzylesiu, Jaraczu - ul. Sielska i Parkowo ul. Moksz etap I wkład własny gminy” zaplanowano 315 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Dofinansowanie modernizacji chodnika wraz z oświetleniem na dz. nr 265 i 291 przy Strudze Sokołowskiej - środki z funduszu sołectwa Gościejewa” zaplanowano 10 000,00 zł;

- w ramach zadania „Dokończenie budowy chodnika przy drodze nr 273520P (po stronie Południowej) od drogi 272514P do sali wiejskiej w Gościejewie” zaplanowano 150 000,00 zł;
- w ramach zadania „Dokumentacja projektowa na drogi gminne” zaplanowano 200 000,00 zł;
- w ramach zadania „Dokumentacja projektowa na drogi gminne - złożone wnioski o dofinansowanie z RFRD - wkład własny gminy” zaplanowano 120 000,00 zł;
- w ramach zadania „Dokumentacja projektowa na wykonanie parkingu przy zbiegu ulic Wielka Szkolna i Ogrodowa” zaplanowano 17 000,00 zł;
- w ramach zadania „Dokumentacja projektowa przesmyku łączącego ul. Wojska Polskiego z ul. Fabryczną” zaplanowano 150 000,00 zł;
- w ramach zadania „Przebudowa dróg gminnych - złożone wnioski o dofinansowanie z RFRD - wkład własny gminy” zaplanowano 375 200,00 zł;
- w ramach zadania „Wykonanie chodnika z eko-kostki przy bloku na ul. Seminarialnej nr 15” zaplanowano 50 000,00 zł;
- w ramach zadania „Wykonanie parkingu przy Szkole Podstawowej w Budziszewku” zaplanowano 50 000,00 zł;
- w ramach zadania „Wykonanie progów zwalniających na terenie Gminy Rogoźno” zaplanowano 60 000,00 zł;
- „wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 4 741 489,78 zł (dotyczy zadania „Budowa dróg w Rogoźnie - ul. Brzozowa, Norwida, Krótka oraz w Pruścach, Międzylesiu, Jaraczu - ul. Sielska i Parkowo ul. Moksz etap I”);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 466 477,74 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 58 000,00 zł; w tym realizacja przedsięwzięć z funduszu sołeckiego Pruśce „Zakup kruszywa na drogi gminne” kwota 4.000,00 zł oraz z funduszu sołeckiego Słomowo „Zakup kruszywa na drogi gminne” kwota 3.000,00 zł.
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 1 300 000,00 zł, w tym:

realizacja przedsięwzięć z funduszu sołeckiego sołectwa:

- Gościejewo „Pielęgnacja poboczy gminnych” kwota 1 500,00 zł
- Karolewo „Zakup kruszywa oraz utwardzanie dróg gminnych” kwota 2 000,00 zł
- Owczegłowy „Równanie dróg” kwota 3 000,00 zł
- Pruśce „Równanie dróg oraz zakup kruszywa wraz z utwardzeniem drogi” kwota 1 000,00 zł
- Ruda „Równanie dróg gruntowych” kwota 3 307,84 zł
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 042 207,74 zł; w tym m. in.:
 - środki jednostek pomocniczych
 - wydatki na utrzymanie dróg gruntowych wraz z zakupem i wykonaniem utwardzenia kruszywem;
 - oznakowanie zasięgu pasa drogowego na drogach gminnych;
 - wykonanie operatów wodnoprawnych;
 - naprawa kanalizacji deszczowej i regulacja krater ulicznych;
 - desykacja krzewów i drzew oraz nasadzenia nowych;
 - zakup map do celów projektowych oraz wypisów z rejestru gruntów. Przyjęto wyżej wymienione wartości na podstawie analizy wydatków niezbędnych do bieżącego utrzymania dróg gminnych w 2025 roku;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 66 270,00 zł; dotyczą opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz ubezpieczenie dróg gminnych („OC”);

Rozdział „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 20 000,00 zł;

Dział „Turystyka” (630) – plan 434 140,03 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 156 500,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 277 640,03 zł.

Rozdział „Pozostała działalność” (63095) – plan 434 140,03 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 277 640,03 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 277 640,03 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa wybiegu i zagospodarowaniem terenu dla psów wraz z ogrodzeniem w Rogoźnie ” zaplanowano 40 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budżet obywatelski - zadania realizowane na terenach wiejskich (Przestrzeń przyjazna zdrowiu, sprawności fizycznej i aktywnego wypoczynku - Parkowo)” zaplanowano 50 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Rewitalizacja placu zabaw w parku wiejskim w Parkowie - środki z funduszu sołectkiego Parkowo” zaplanowano 37 640,03 zł;
 - w ramach zadania „Rozbudowa monitoringu wizyjnego” zaplanowano 150 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 156 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 17 000,00 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego sołectwa:
 - Tarnowo „Zagospodarowanie terenu działki nr 66 (staw)” kwota 2 000,00 zł
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 139 500,00 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego sołectwa:
 - Cieśle „Zaprojektowanie logo sołectwa Cieśle” kwota 2 500,00 zł.

W powyższym rozdziale zabezpieczono środki pieniężne m. in. na bieżącą konserwację i naprawy na istniejących placach zabaw oraz uzupełnienie wyposażenia, konserwacje i utrzymanie monitoringu wizyjnego, wymiana ławek, koszy.

Dział „Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 1 855 665,94 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 752 248,94 zł,
- wydatki majątkowe – plan 103 417,00 zł.

Rozdział „Zakłady gospodarki mieszkaniowej” (70001) – plan 837 032,87 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 837 032,87 zł, w tym:
 - „dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 837 032,87 zł; dotacja przeznaczona dla Zarządu Administracyjnego Mienia Komunalnego (zakładu budżetowego) w wysokości **837 032,87 zł**, wg stawek rocznych w zakresie działalności związanej z administrowaniem zasobami mieszkaniowymi.
Dopłata do kosztów:
 - ✓ eksploatacji mieszkań komunalnych w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych przyjęto kalkulację dla 9 946,11 m², co stanowi kwotę 571 702,40 zł
 - ✓ eksploatacji lokali socjalnych – przyjęto kalkulację dla 1 610,93 m² 57 220,23 zł
 - ✓ kosztów lokali z wyrokami eksmisji – przyjęto kalkulację dla 1 014,33 m² 58 254,24 zł
 - ✓ konserwacji i remontów bieżących budynków oraz pomieszczeń gospodarczych dla 2 800,00 m² 149 856,00 zł.

Na sesję w miesiącu grudniu zostanie przygotowany projekt uchwały w sprawie określenia jednostkowych stawek dotacji przedmiotowej na 2025 rok.

Rozdział „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 1 018 633,07 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 103 417,00 zł, w tym:
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 103 417,00 zł (dotyczy zadania Zakup nieruchomości pod drogi i cele publiczne);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 915 216,07 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 172 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 291 638,84 zł; w tym realizacja przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego sołectwa:

- Cieśle „Wynajem pomieszczenia do przechowywania zakupionych dotychczas materiałów” kwota 3 500,00 zł
- „różne opłaty i składki” w kwocie 1 000,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 6 500,00 zł; wieczyste użytkowanie gruntów do Skarbu Państwa według posiadanych decyzji;
- „pozostałe odsetki” w kwocie 1 000,00 zł;
- „kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych” w kwocie 290 796,00 zł;
- „kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w kwocie 56 281,23 zł;
- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 35 000,00 zł;

Dział „Działalność usługowa” (710) – plan 348 457,16 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 348 457,16 zł,

Rozdział „Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 338 457,16 zł,
w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 338 457,16 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 131 450,00 zł; realizacja nowych opracowań planistycznych oraz kontynuacja już rozpoczętych
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 207 007,16 zł; nowe plany miejscowe, zmiany obowiązujących planów, decyzje o warunkach zabudowy, opracowanie gminnego programu rewitalizacji.

Rozdział „Cmentarze” (71035) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 000,00 zł;

Dział „Administracja publiczna” (750) – plan 10 817 370,73 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 10 817 370,73 zł,

Rozdział „Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 247 048,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 247 048,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 199 855,93 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 33 835,61 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 896,47 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 8 459,99 zł;

Rozdział „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 535 032,68 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 535 032,68 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 487 532,68 zł;
(środki przeznaczone na wypłatę diet Radnym Rady Miejskiej w Rogoźnie)
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 26 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 500,00 zł;

Rozdział „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 7 775 705,78 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 775 705,78 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 11 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 4 910 915,07 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 374 615,47 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 877 195,19 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 100 058,19 zł;
 - „wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 110 700,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 141 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 163 000,00 zł;

- „zakup usług remontowych” w kwocie 45 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 7 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 600 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 42 000,00 zł;
- „zakup usług obejmujących tłumaczenia” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” w kwocie 60 000,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 30 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 100 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 125 461,74 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 35 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 36 260,12 zł;

Rozdział „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan

196 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 196 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 35 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 150 000,00 zł;

Rozdział „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” (75085) – plan

1 700 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 700 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 1 700,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 127 354,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 84 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 209 572,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 21 003,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 59 700,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł;

- „zakup energii” w kwocie 6 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 115 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 6 400,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 4 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 300,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 33 010,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 4 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 11 461,00 zł;

Rozdział „Pozostała działalność” (75095) – plan 363 584,27 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 363 584,27 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 274 360,80 zł; wydatki na wypłatę diet dla sołtysów według obowiązujących stawek (19 sołectw na terenie Gminy Rogoźno)
 - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 87 223,47 zł;

Zaplanowana kwota w dziale 750 Administracja publiczna dotyczy wydatków m.in. 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.

Dział „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 3 536,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 3 536,00 zł,**

Rozdział „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 3 536,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 536,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 961,97 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 501,46 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 72,57 zł;

Zaplanowana kwota w dziale 751 stanowi wydatki na zadania zlecone związane z prowadzeniem stałego rejestru wyborców z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone.

Dział „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 2 445 329,99 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 438 329,99 zł,
- wydatki majątkowe – plan 1 007 000,00 zł.

Rozdział „Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 1 801 874,56 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 007 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 214 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Przebudowa dachu OSP Parkowo” zaplanowano 150 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Rozbudowa remizy OSP Pruśce - środki gminy” zaplanowano 52 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Rozbudowa remizy OSP Pruśce - środki z funduszu sołeckiego Pruśce” zaplanowano 12 000,00 zł;
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 43 000,00 zł (dotyczy zadania „Zakup mobilnego kompresora do napełniania butli OSP Rogoźno”);
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 750 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP Budziszewko);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 794 874,56 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 120 000,00 zł; ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych i szkoleń członków OSP znajdujących się na terenie Gminy Rogoźno;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 15 440,16 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 234,40 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 91 200,00 zł; umowy dla druhów OSP na utrzymanie w stałej sprawności technicznej, czystości i porządku objętego opieką sprzętu jednostki, utrzymanie w gotowości bojowej pojazdów znajdujących na stanie OSP, bieżąca kontrola ważności dokumentów technicznych, systematyczne prowadzenie karty drogowej i jej rozliczanie.
- „nagrody konkursowe” w kwocie 3 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 144 000,00 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego sołectwa:
 - Budziszewko „Dofinansowanie na zakup umundurowania dla jednostki OSP Budziszewko” kwota 2 000,00 zł;
 - Gościejewo „Zakup umundurowania dla drużyny MDP przy OSP Gościejewo” kwota 2 000,00 zł
- „zakup środków żywności” w kwocie 3 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 100 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 45 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 213 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 6 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 52 000,00 zł;

Rozdział „Obrona cywilna” (75414) – plan 23 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 23 700,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 200,00 zł;

Wydatki obejmują zakup usługi informowania ludności o zagrożeniach oraz innych ważnych informacjach gminnych, a także bieżące pokrycie kosztów utrzymania magazynu obrony cywilnej i uzupełnienie wyposażenia.

Rozdział „Zadania ratownictwa górskiego i wodnego” (75415) – plan 170 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 170 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 170 000,00 zł;

Zaplanowanie 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;

Rozdział „Straż gminna (miejska)” (75416) – plan 449 755,43 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 449 755,43 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 12 000,00 zł; ekwiwalent na pranie odzieży oraz środki na sorty mundurowe;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 322 660,80 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 21 705,60 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 48 204,18 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 486,56 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 500,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 4 200,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 7 251,42 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 746,87 zł;

Dział „Obsługa długu publicznego” (757) – plan 1 290 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 290 000,00 zł,

Rozdział „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 1 290 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 290 000,00 zł, w tym:
 - „koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje” w kwocie 40 000,00 zł;

- „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 1 250 000,00 zł;

Dział „Różne rozliczenia” (758) – plan 410 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 410 000,00 zł,**

Rozdział „Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 410 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 410 000,00 zł, w tym:
 - „rezerwy” w kwocie 410 000,00 zł;
 - Rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane 130.000,00 zł
(Wydatki budżetu 122 293 670,60 zł x 0,1% = 122 293,67 zł – przyjęto 130 000,00 zł)
 - Rezerwy celowe w wysokości 280.000,00 zł z przeznaczeniem na:
 - realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (rezerwa na wyżej wymieniony cel powinna wynosić zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym do 0,5 % wg następującego wyliczenia:
 - wydatki budżetu 122 293 670,60 zł minus wydatki inwestycyjne 13 330 803,74 zł, minus wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 53.207.966,15 zł, minus wydatki na obsługę długu 1 290 000,00 zł daje kwotę 54 464 900,71 zł x 0,5% = 272 324,50 zł – przyjęto do budżetu kwotę 280 000 zł);

Dział „Oświata i wychowanie” (801) – plan 52 459 981,16 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 52 447 981,16 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 12 000,00 zł.**

Rozdział „Szkoly podstawowe” (80101) – plan 25 033 209,30 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 25 033 209,30 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 522 273,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 985 543,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 275 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 3 304 907,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 470 866,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 69 560,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 403 000,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 43 500,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 796 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 35 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 29 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 327 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 31 000,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 20 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 30 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 184 069,00 zł;
- „podatek od nieruchomości” w kwocie 110,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 35 000,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 13 260 381,30 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 1 209 000,00 zł;

Rozdział „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan

1 524 938,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 524 938,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 22 344,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 304 714,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 22 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 208 134,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 31 337,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 19 500,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 18 000,00 zł;

- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 2 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 9 000,00 zł;
- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 38 400,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 51 178,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 500,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 752 831,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 37 000,00 zł;

Rozdział „Przedszkola ” (80104) – plan 14 607 761,86 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 12 000,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja budynku Przedszkola - środki funduszu sołeckiego Pruśce);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 14 595 761,86 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 70 000,00 zł; (za uczniów uczęszczających do niepublicznych przedszkoli w innych gminach tj. Gmina Skoki, Miasto i Gmina Wągrowiec, Gmina Oborniki, Gmina Ryczywół);
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 5 337 519,96 zł; dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Akademia Małych Odkrywców, Niepublicznego Przedszkola Przemysław, Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego Krok po Kroku w Rogoźnie;
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną” w kwocie 862 717,80 zł. Dotacja dla Publicznego Przedszkola Strażak Sam w Rogoźnie;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 87 442,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 319 949,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 181 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 951 161,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 131 195,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 190 300,00 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego sołectwa:
 - Jaracz „Zakup wyposażenia dla przedszkola „Słoneczne Skrzaty” w Parkowie” kwota 300,00 zł
 - Karolewo „Zakup wyposażenia dla przedszkola w Tarnowie” kwota 1 000,00 zł
 - Tarnowo „Zakup materiałów i wyposażenia dla Oddziału Przedszkolnego w Tarnowie” kwota 1 000,00 zł.
- „zakup środków żywności” w kwocie 660 000,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 30 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 400 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 35 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 8 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 127 000,00 zł;
- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 100 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 13 800,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 300,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 7 100,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 260 067,00 zł;
- „podatek od nieruchomości” w kwocie 150,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 200,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 700,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 2 570 660,10 zł;
- „dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 247 000,00 zł;

Rozdział „Świetlice szkolne” (80107) – plan 2 064 679,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 064 679,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 279,00 zł;

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 100 961,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 10 000,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 275 201,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 37 105,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 11 000,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 14 600,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 9 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 1 800,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 500,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 82 256,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 5 000,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 389 977,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 120 000,00 zł;

Rozdział „Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 1 346 167,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 346 167,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 346 167,00 zł;

Rozdział „Licea ogólnokształcące” (80120) – plan 3 063 994,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 063 994,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 13 230,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 344 523,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 26 371,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 379 769,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 54 127,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 600,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 19 000,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 171 474,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 59 400,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 8 746,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 400,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 200,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 134 994,00 zł;
- „podatek od towarów i usług (VAT)” w kwocie 1 000,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 500,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 000,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 676 527,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 150 633,00 zł;

Rozdział „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 179 462,00 zł,

w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 179 462,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 45 500,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 133 962,00 zł;

Rozdział „Stolówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 1 511 834,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 511 834,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 709 148,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 48 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 126 579,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 17 644,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 13 500,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 568 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 22 963,00 zł;

Rozdział „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan
795 547,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 795 547,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 893,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 303 726,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 16 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 99 850,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 14 489,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 17 000,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 43 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 35 825,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 223 264,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 41 000,00 zł;

Rozdział „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan
2 190 884,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 190 884,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 17 723,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 191 136,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 282 207,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 41 296,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 46 000,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 49 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 90 450,00 zł;

- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 3 000,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 331 072,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 124 000,00 zł;

Rozdział „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych” (80152) – plan 111 505,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 111 505,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 39 843,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 4 017,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 16 021,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 283,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 44 533,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 4 808,00 zł;

Rozdział „Pozostała działalność” (80195) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 000,00 zł;

Dział „Ochrona zdrowia” (851) – plan 462 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 462 000,00 zł.**

Rozdział „Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł;

Rozdział „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 440 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 440 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 45 000,00 zł; (podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert złożonych przez organizacje w ramach konkursu dla organizacji pożytku publicznego na zadania rekreacyjne, sportowe propagujące zdrowy styl życia w trzeźwości, zabawę bez używek.)
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 186 360,00 zł; w tym:
 - ✓ GKRPA -członkowie powołani Zarządzeniem Burmistrza kwota 66 600,00 zł
 - ✓ patrole Straży Miejskiej – umowa zlecenia kwota 12 000,00 zł
 - ✓ prace gospodarcze i sprzątanie pomieszczeń ul. Fabryczna kwota 14 400,00 zł
 - ✓ grupa wsparcia młodzieży dysfunkcyjnej umowa zlecenia kwota 17 280,00 zł
 - ✓ grupa wsparcia młodzieży niepełnosprawnej umowa zlecenia kwota 15 360,00 zł
 - ✓ grupa wsparcia pogotowie lekcyjne umowa zlecenia kwota 15 360,00 zł
 - ✓ grupa wsparcia dla dzieci, które doznały przemocy umowa zlecenia kwota 15 360,00 zł
 - ✓ zespół interdyscyplinarny przy GOPS umowa zlecenia kwota 5 000,00 zł
 - ✓ świetlice opiekuńczo-wychowawcze umowa zlecenia kwota 5 000,00 zł
 - ✓ wycieczkowy, wakacyjny program profilaktyczny umowy zlecenia kwota 20 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 15 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 142 140,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 500,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 5 000,00 zł;

Wydatki w tym dziale zaplanowano na podstawie Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii na 2025 rok.

Rozdział „Pozostała działalność” (85195) – plan 12 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 10 000,00 zł; podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert złożonych przez organizacje;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 050,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 950,00 zł;

Dział „Pomoc społeczna” (852) – plan 8 522 736,40 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 8 522 736,40 zł.**

Rozdział „Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 1 000 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 000 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 1 000 000,00 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 2024 roku koszt odpłatności wynosił 99 160,40 zł miesięcznie.

Na dzień 30 września 2024 roku w ośrodkach przebywało 20 osób.

Rozdział „Ośrodki wsparcia” (85203) – plan 1 165 169,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 165 169,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 656 080,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne” w kwocie 46 000,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 110 000,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 15 000,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 40 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 80 000,00 zł;
- „zakup środków żywności” w kwocie 20 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 32 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 012,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 135 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 700,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 4 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 2 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 18 177,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 500,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 700,00 zł;

Realizacja wydatków w tym rozdziale finansowana jest w 100% z dotacji celowej z budżetu państwa z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami

Rozdział „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 11 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 8 000,00 zł;

Ustawa o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie powołała tzw. zespoły interdyscyplinarne. W skład zespołu wchodzi kuratorzy sądowi, przedstawiciele instytucji działających na rzecz przeciwdziałania przemocy.

Rozdział „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 84 824,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 84 824,00 zł, w tym:

- „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 500,00 zł; (w tym: dotacja na zadania bieżące, środki własne z budżetu oraz zwroty świadczeń pobranych nienależnie przez świadczeniobiorców opieki społecznej podlegające zwrotowi do budżetu państwa)
- „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 84 324,00 zł;

Rozdział „Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 600 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 600 500,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 350 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 250 500,00 zł; (w tym: dotacja na zadania własne 38 500,00 zł; środki własne 212 00,00 zł);

Rozdział „Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 630 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 630 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 630 000,00 zł;

Rozdział „Zasilki stałe” (85216) – plan 576 720,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 576 720,00 zł, w tym:
 - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 571 720,00 zł; (w tym: 561 720,00 zł dotacja na zadania własne, 10 000,00 zł środki własne)

Rozdział „Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 3 175 940,40 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 175 940,40 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 11 600,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 088 064,00 zł;

- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 143 000,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 414 000,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 49 700,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 65 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 50 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 60 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 2 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 180 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 13 000,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 15 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 1 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 68 076,40 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 10 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 000,00 zł;

(w tym: dotacja na zadania własne 93 260,00 zł, środki własne 3 082 680,40 zł)

Rozdział „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 1 029 743,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 029 743,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 029 743,00 zł;

(w tym: dotacja na zadania zlecone 872 223,00 zł, środki własne 157 520,00 zł)

Rozdział „Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 36 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 36 000,00 zł, w tym:

„świadczenia społeczne” w kwocie 36 000,00 zł; (środki własne 36 000,00 zł)

Rozdział „Centra integracji społecznej” (85232) – plan 180 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 180 000,00 zł, w tym:

- „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 180 000,00 zł;

Dotacja w kwocie 180 000,00 zł. stanowi 7,20 % planowanych kosztów CIS na rok 2025.

Wyliczenie kosztów dotacji w przeliczeniu na uczestnika:

Wyszczególnienie:	Ilość osób	Razem koszty (związane z reintegracją zawodową, bez świadczeń)	Dotacja z Gminy Rogoźno	Dopłata do jednego uczestnika
Koszt sumy liczby uczestników zajęć i liczby pracowników CIS	41,5	2 500 000,00 zł	180 000,00 zł	4 337,00 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.

Rozdział „Pozostała działalność” (85295) – plan 32 340,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 32 340,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 22 340,00 zł;

Dział „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” (853) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 15 000,00 zł,**

Rozdział „Pozostała działalność” (85395) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 15 000,00 zł;

Dział „Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 83 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 83 000,00 zł,**

Rozdział „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 50 000,00 zł;

Rozdział „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” (85416) – plan 33 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 33 000,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 33 000,00 zł;

Dział „Rodzina” (855) – plan 9 890 434,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 9 890 434,00 zł,**

Rozdział „Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 5 000,00 zł;

Rozdział „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 6 806 105,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 806 105,00 zł, w tym:
 - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 15 000,00 zł;

- „świadczenia społeczne” w kwocie 5 879 765,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 216 000,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 20 000,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 641 523,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 5 617,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 8 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 200,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 6 000,00 zł;
- „odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 2 000,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 000,00 zł;

Zadanie z tego rozdziału w części realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej:

- zadanie zlecone 6 709 965,00 zł
- środki własne 79 140,00 zł

Rozdział „Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 1 230,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 230,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 025,77 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 179,10 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 25,13 zł;

Rozdział „Wspieranie rodziny” (85504) – plan 330 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 330 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 400,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 241 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 15 500,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 44 700,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 6 200,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 12 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 7 200,00 zł;

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.

Rozdział „Rodziny zastępcze” (85508) – plan 420 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 420 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 420 000,00 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 43 dzieci przebywających w pieczy zastępczej.

Rozdział „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” (85510) – plan 680 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 680 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 680 000,00 zł;

Dotyczy pokrycia kosztów związanych z pobytem dzieci w placówkach wychowawczych. Obecnie w placówkach przebywa 18 dzieci.

Rozdział „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 149 699,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 149 699,00 zł, w tym:
 - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 500,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 149 199,00 zł;

Zaplanowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – 149 199,00 zł, w 100% realizacja ze środków na zadania zlecone.

Rozdział „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 1 488 400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 488 400,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 887 878,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 67 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 169 817,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 21 232,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 23 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 38 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 300,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 206 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 170,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 500,00 zł;

- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 32 003,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 000,00 zł;

Gminny Żłobek Zielona Kraina powstał dzięki dofinansowaniu, które umożliwiło realizację wymienionej instytucji na terenie Gminy Rogoźno. W ramach rządowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2021, gmina Rogoźno otrzymała dofinansowanie, które zostało przeznaczone na budowę żłobka. Pozyskano również środki w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020. Żłobek "Zielona Kraina" działa w ramach projektu „Publiczny Żłobek w Gminie Rogoźno”. Celem głównym projektu było utworzenie 50 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w formie żłobka na terenie Gminy Rogoźno.

Dział „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 16 630 300,48 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 12 666 288,70 zł,
- wydatki majątkowe – plan 3 964 011,78 zł.

Rozdział „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 3 902 011,78 zł,
w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3 472 011,78 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 400 000,00 zł,
w tym:
 - w ramach zadania „Budowa kanalizacji Parkowo-Józefinowo-Garbatka z modernizacją instalacji obróbki osadów ściekowych w oczyszczalni w Rogoźnie” zaplanowano 156 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Studzieniec - etap I - wkład własny” zaplanowano 43 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa sieci kanalizacyjnej, sanitarnej w miejscowości Studzieniec etap I- RFIL wkład własny” zaplanowano 31 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Rozbudowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej” zaplanowano 170 000,00 zł;
 - „wydatki jednostek na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych” w kwocie

58 011,78 zł (dotyczy zadania Budowa sieci kanalizacyjnej, sanitarnej w miejscowości Studzieniec etap I- RFIL);

- „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 30 000,00 zł (dotyczy zadania Przydomowe oczyszczalnie ścieków);
- „wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 2 984 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa kanalizacji Parkowo-Józefinowo-Garbatka z modernizacją instalacji obróbki osadów ściekowych w oczyszczalni w Rogoźnie RFPL” zaplanowano 2 592 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa sieci kanalizacyjnej, sanitarnej w miejscowości Studzieniec etap I- RFPL” zaplanowano 392 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 430 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 35 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 295 000,00 zł; uwzględniono tu:
 - ✓ czyszczenie i przeglądy separatorów
 - ✓ czyszczenie sieci deszczowej
 - ✓ badania jakości wody
 - ✓ rekultywacja jezior wraz monitoringiem jakości wód
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 100 000,00 zł; (opłaty wody polskie za odprowadzenie wód)

Rozdział „Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 8 446 638,84 zł,

w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 446 638,84 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 401 996,64 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 33 174,48 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 73 674,47 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 9 170,16 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 43 112,36 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 7 855 908,71 zł;

- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 500,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 5 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 13 487,64 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 4 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 5 614,38 zł;

System gospodarowania odpadami komunalnymi obsługiwany jest przez pracowników, na które zaplanowano wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone w wysokości 401 996,64 zł, inne wydatki wynikające ze stosunku pracy oraz aktualizacji oprogramowania do systemu rozliczania i naliczania opłat, przesyłki pocztowe, zakupy materiałów, konserwacje sprzętu zaplanowano w kwocie 43 112,36 zł.

Rozdział „Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 685 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 685 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 670 000,00 zł;

Rozdział „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 499 270,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 499 270,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 3 000,00 zł realizacja zadania w ramach funduszu sołectkiego sołectwa Parkowo „Utrzymanie i pielęgnacja wiejskich terenów zielonych”.
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 78 700,00 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego sołectwa:
 - Boguniewo „Utrzymanie zieleni i ogródka jordanowskiego” kwota 6 000,00 zł
 - Garbatka „Utrzymanie zieleni w sołectwie” kwota 3 000,00 zł
 - Gościejewo „Pielęgnacja parku wiejskiego” kwota 1 500,00 zł
 - Józefinowo „Utrzymanie i pielęgnacja wiejskich terenów zielonych” kwota 1 000,00 zł
 - Laskowo „Utrzymanie zieleni w sołectwie” kwota 500,00 zł
 - Nienawiszcz „Utrzymanie terenów zielonych” kwota 2 500,00 zł

- Parkowo „Utrzymanie i pielęgnacja wiejskich terenów zielonych”
kwota 3 500,00 zł
- Słomowo „Pielęgnacja i utrzymanie terenów zieleni wiejskiej”
kwota 1 200,00 zł
- Tarnowo „Utrzymanie zieleni w sołectwie” kwota 4 500,00 zł
- „zakup energii” w kwocie 10 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 407 570,00 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego sołectwa:
 - Boguniewo „Utrzymanie zieleni i ogródka jordanowskiego” kwota 4 000,00 zł
 - Garbatka „Utrzymanie zieleni w sołectwie” kwota 2 000,00 zł
 - Nienawiszcz „Utrzymanie terenów zielonych” kwota 1 000,00 zł
 - Parkowo „Utrzymanie i pielęgnacja wiejskich terenów zielonych”
kwota 270,00 zł
 - Słomowo „Pielęgnacja i utrzymanie terenów zieleni wiejskiej”
kwota 300,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki pieniężne na m.in.

- nasadzenie drzew, krzewów, roślin ozdobnych jednorocznych, zakupy donic, gazonów
- pozostałe środki z budżetu na utrzymanie zieleni (koszenie, pielienienie, podlewanie, przycinanie krzewów, żywopłotów)

Rozdział „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan

20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł;

Rozdział „Schroniska dla zwierząt” (90013) – plan 278 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 278 500,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 252 000,00 zł; (Planowana kontynuacja porozumienia z Gminą Oborniki na przyjęcie bezdomnych zwierząt z terenu naszej gminy do schroniska „Azorek”).

- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 2 500,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 19 000,00 zł;

Rozdział „Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 2 208 879,86 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 392 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 392 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Przebudowa oświetlenia Garbatka przy drodze powiatowej na odcinku od krzyża do przejazdu kolejowego ” zaplanowano 120 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę oświetlenia na ulicy Poprzecznej” zaplanowano 15 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę oświetlenia na ulicy Żurawiej” zaplanowano 15 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę oświetlenia w miejscowości Jaracz od posesji nr 11 do 11P” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wykonanie dokumentacji projektowej oraz zakup i montaż lamp solarnych ul. Forsycjowa Nienawiszcz” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wykonanie dokumentacji projektowej oraz zakup i montaż lamp solarnych Parkowo - Huby” zaplanowano 17 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wykonanie dokumentacji projektowej oraz zakup i montaż lamp solarnych w miejscowości Studzieniec od świetlicy w kierunku NEROPO” zaplanowano 40 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z przebudową oświetlenia od drogi krajowej do Dziewczej Strugi” zaplanowano 150 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zakup i montaż lamp solarnych Parkowo - Józefinowo” zaplanowano 15 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 816 879,86 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 32 679,86 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego sołectwa:
 - Gościejewo „Dofinansowanie oświetlenia drogowego na drodze nr 2026P” kwota 7 000,00 zł
 - Jaracz „Zakup lamp solarnych” kwota 25 679,86 zł
- „zakup energii” w kwocie 1 250 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 534 200,00 zł; środki przeznaczone na konserwację urządzeń oświetleniowych, radiowe sterowanie mocą gminy, oświetlenia świąteczne, w tym również realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego sołectwa:
 - Garbatka „Wykonanie projektu oświetlenia drogowego” kwota 3 000,00 zł
 - Słomowo „Zakup lamp i montaż solarnych na boisko wiejskie” kwota 1 200,00 zł

Rozdział „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 70 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 70 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 30 000,00 zł; dotacja celowa z przeznaczeniem na usuwanie wyrobów zawierających azbest;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł; kwota dotyczy wydatków związanych z ochroną środowiska;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 10 000,00 zł; z czego kwota 8 000,00 zł to wydatki związane z ochroną środowiska zgodnie z załącznikiem nr 9;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 25 000,00 zł; w tym kwota 14 000,00 zł to wydatki związane z ochroną środowiska.

Rozdział „Pozostała działalność” (90095) – plan 520 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy

zadania Dotacja celowa z budżetu Gminy na zakupy inwestycyjne dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych); zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej w Rogoźnie Nr VII/79/2024 z dnia 25 września 2024 roku w sprawie określenia trybu postępowania o udzielenie dotacji celowej z budżetu Gminy Rogoźno na zadania służące tworzeniu warunków dla rozwoju rodzinnych ogrodów działkowych, sposobu jej rozliczania oraz sposobu kontroli wykonywania zleconego zadania;

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 420 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 250 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 160 000,00 zł;

Wydatki bieżące przeznaczone na:

- zakup energii (woda, źródła 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.

Dział „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 4 164 228,90 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 4 040 228,90 zł,
- wydatki majątkowe – plan 124 000,00 zł.

Rozdział „Pozostałe zadania w zakresie kultury” (92105) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 20 000,00 zł;

Rozdział „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 2 458 743,15 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 112 000,00 zł, w tym:

- „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 82 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Adaptacja pomieszczeń magazynowych z przeznaczeniem na świetlicę wiejską - środki z funduszu sołeckiego Józefinowo” zaplanowano 12 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Termomodernizacja świetlicy - środki z funduszu sołeckiego Studzieniec” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Termomodernizacja świetlicy wiejskiej Studzieniec - środki gminy” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wykonanie dokumentacji projektowej świetlica wiejska Cieśle” zaplanowano 50 000,00 zł;
- „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa Józefinowo” zaplanowano 15 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa Owczegłowy” zaplanowano 15 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 346 743,15 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 2 000 000,00 zł; (dotacja dla Rogozińskiego Centrum Kultury)
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 18 000,00 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego sołectwa:
 - Nienawiszcz „Opiekun świetlicy” kwota 2 500,00 zł
 - Owczegłowy kwota 5.500,00 zł: "1) Nasza świetlica nośnikiem kultury - gospodarz obiektu – 4 000,00 zł 2) Wynagrodzenie bezosobowe dla animatora lub zespołu muzycznego – 1 500,00 zł";
 - Pruśce „Świetlica wiejska - nasze miejsce - wynagrodzenia dla opiekuna świetlicy i terenu wokół” kwota 2 500,00 zł
 - Ruda „Opiekun obiektu - świetlica i teren wokół” kwota 2 500,00 zł
 - Studzieniec kwota 5 000,00 zł: "1. Opiekun wynajmu świetlicy – 2 000,00 zł, 2. Opiekun obiektu – 3 000,00 zł"
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 100 943,15 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego sołectwa:

- Boguniewo „Utrzymanie i wyposażenie świetlicy wiejskiej” kwota 8 396,56 zł;
- Garbatka „Utrzymanie obiektów gminnych na terenie sołectwa” kwota 8 053,61 zł;
- Gościejewo "1) Zakup wyposażenia i bieżące utrzymanie sali wiejskiej – 6 000,00 zł; 2) Poprawa estetyki i bezpieczeństwa terenu przy Amfiteatrze, sali wiejskiej i na stadionie wraz z zagospodarowaniem miejsca rekreacji i sportu -2 000,00 zł" Razem kwota 8 000,00 zł;
- Jaracz „Utrzymanie porządku w budynkach, zakup koszy, Utrzymanie terenów zielonych przy świetlicy” kwota 3 000,00 zł;
- Karolewo „Utrzymanie świetlicy wiejskiej” kwota 5 500,00 zł;
- Kaziopole „Utrzymanie świetlicy i terenu wokół oraz wyposażenie kuchni” kwota 8 500,00 zł
- Laskowo „Utrzymanie i wyposażenie świetlicy wiejskiej” kwota 8 852,51 zł
- Nienawiszcz "1) Utrzymanie świetlicy wiejskiej – 3 231,47 zł 2) Zakup tablicy informacyjnej – 2 000,00 zł" Razem kwota 5 231,47 zł
- Owczegłowy „Nasza świetlica nośnikiem kultury” kwota 7 500,00 zł
- Owieczki „Wyposażenie sali wiejskiej” kwota 900,00 zł
- Pruśce „Świetlica wiejska - nasze miejsce” kwota 500,00 zł
- Słomowo "1) Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej – 3 509,00 zł, 2) Zakup ławostołów – 2 500,00 zł" Razem kwota 6 009,00 zł
- Studzieniec "1) Utrzymanie świetlicy zakup opału – 3 500,00 zł, 2) Utrzymanie świetlicy wiejskiej - 3 000,00 zł, Razem kwota 6 500,00 zł;
- Tarnowo „Utrzymanie sali Centrum Integracji” kwota 9 000,00 zł
- „zakup energii” w kwocie 160 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 67 800,00 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego sołectwa:
 - Garbatka „Utrzymanie obiektów gminnych na terenie sołectwa” kwota 3 600,00 zł

- Gościejewo "1) Zakup wyposażenia i bieżące utrzymanie sali wiejskiej – 2 000,00 zł 2) Poprawa estetyki i bezpieczeństwa terenu przy amfiteatrze, sali wiejskiej i stadionie wraz z zagospodarowaniem miejsca rekreacji i sportu – 2 000,00 zł" Razem kwota 4 000,00 zł
- Jaracz „Opłaty związane z działaniem monitoringu, alarmu w świetlicy wiejskiej oraz budynku gospodarczym” kwota 1 100,00 zł
- Owieczki „Wyposażenie sali wiejskiej” kwota 1 100,00 zł
- Ruda „Doposażenie świetlicy - zakup i montaż klimatyzacji” kwota 5 000,00 zł
- Studzieniec „Utrzymanie świetlicy wiejskiej” kwota 2 000,00 zł
- Tarnowo „Utrzymanie sali Centrum Integracji” kwota 1 000,00 zł

Rozdział „Biblioteki” (92116) – plan 554 665,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 554 665,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 553 665,00 zł; (dotacja dla Biblioteki Miejskiej w Rogoźnie);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł; realizacja przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego sołectwa:
 - Parkowo „Wsparcie działań Biblioteki Publicznej w Parkowie”;

Rozdział „Muzea” (92118) – plan 902 175,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 902 175,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 885 675,00 zł; (dotacja dla Muzeum Regionalnego im. Wojciechy Dutkiewicz w Rogoźnie)
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 500,00 zł;

Rozdział „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 100 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 100 000,00 zł; (Wydatki przeznaczone na ochronę zabytków i opiekę nad

zabytkami zaplanowano kwotę 100 000,00 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)

Rozdział „Pozostała działalność” (92195) – plan 128 645,75 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 12 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa wiaty dla mieszkańców Ciesiel śródki funduszu sołectwa Cieśle);

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 116 645,75 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 2 000,00 zł; jest to realizacja przedsięwzięcia w ramach funduszu sołectkiego sołectwa Gościejewo „Organizacja imprez kulturalno-sportowych – wynagrodzenie za usługę muzyczną”;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 36 423,26 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego sołectwa:
 - Budziszewko „Organizacja wydarzeń i imprez kulturalno sportowych na terenie sołectwa Budziszewko” kwota 2 000,00 zł
 - Cieśle "1) Organizacja imprez integracyjnych, festynów, konkursów- 800,00 zł 2) Fundusz reprezentacyjny (zakup wiązanek patriotycznych, kwiatów i dekoracji dożynkowych) - 751,43 zł" Razem kwota 1 551,43 zł
 - Gościejewo "1) Organizacja imprez kulturalno – sportowych – 1 000,00 zł 2) Wydatki reprezentacyjne sołectwa – 811,33 zł 3) Zakup sprzętu dla amatorskiego zespołu muzycznego Gościńianka - 2.000,00 zł 4) Zakup sprzętu dla kapeli Tu My z Doliny Wełny - 500,00 zł, Razem kwota 4 311,33 zł
 - Józefinowo „Organizacja festynów i zebrań wiejskich” kwota 885,70 zł
 - Karolewo „Organizacja imprez kulturalnych” kwota 1 185,05 zł
 - Kaziopole „Organizacja imprez kulturalnych” kwota 1 500,00 zł

- Nienawiszcz „Organizacja imprez kulturalno - sportowych dla dzieci i dorosłych” kwota 3 000,00 zł
- Owczegłowy „Razem lepiej i weselej” kwota 6 429,75 zł
- Owieczki „Organizacja imprez kulturalnych i oświatowych” kwota 200,00 zł
- Parkowo „Organizacja festynów wiejskich i dożynek kwota 1 500,00 zł
- Pruśce „Organizacja imprez kulturalno – sportowych” kwota 500,00 zł
- Ruda „Organizacja imprez kulturalno sportowych” 500,00 zł
- Słomowo "1)Organizacja imprez kulturalno - sportowych – 4 000,00 zł, 2) Zakup klimatyzacji – 4 000,00 zł, 3) Zakup tablicy informacyjnej - 860 zł", Razem kwota 8 860,00 zł
- Studzieniec „Organizacja imprez kulturalno-sportowych” kwota 2 000,00 zł
- Tarnowo „Organizacja spotkań kulturalnych, edukacyjnych i integracyjnych” kwota 2 000,00 zł;
- „zakup środków żywności” w kwocie 20 808,99 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego sołectwa:
 - Cieśle „Organizacja imprez integracyjnych, festynów, konkursów” kwota 500,00 zł
 - Gościejewo „Organizacja imprez kulturalno - rekreacyjno – sportowych” kwota 2 000,00 zł
 - Karolewo „Organizacja imprez kulturalnych” kwota 1 000,00 zł
 - Kaziopole „Organizacja imprez kulturalnych” kwota 1 000,00 zł
 - Owieczki „Organizacja imprez kulturalnych i oświatowych” kwota 1 816,07 zł
 - Parkowo „Organizacja festynów wiejskich” kwota 1 500,00 zł
 - Pruśce „Organizacja imprez kulturalno – sportowych” kwota 3 000,00 zł
 - Ruda „Organizacja imprez kulturalno – sportowych” kwota 3 000,00 zł
 - Studzieniec „Organizacja imprez kulturalno – sportowych” kwota 3 744,95 zł

- Tarnowo „Organizacja spotkań kulturalnych, edukacyjnych i integracyjnych” kwota 3 247,97 zł
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 57 413,50 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego sołectwa:
 - Boguniewo „Organizowanie imprez” kwota 7 000,00 zł
 - Budziszewko „Organizowanie wydarzeń i imprez kulturalno-sportowych na terenie sołectwa Budziszewko” kwota 2 000,00 zł
 - Cieśle „Organizacja imprez integracyjnych, festynów, konkursów” kwota 3 700,00 zł
 - Garbatka „Organizacja imprez kulturalnych” kwota 6 000,00 zł
 - Gościejewo „Organizacja imprez kulturalno – rekreacyjno – sportowych” kwota 3 000,00 zł
 - Jaracz „Organizacja imprez kulturalnych i sportowych” kwota 2 000,00 zł
 - Karolewo „Organizacja imprez kulturalnych” kwota 2 000,00 zł
 - Kaziopole „Organizacja imprez kulturalnych” kwota 3 000,00 zł
 - Laskowo „Organizacja imprez kulturalnych: kwota 3 500,00 zł
 - Nienawiszcz „Imprezy kulturalno-sportowych dla dzieci i dorosłych” kwota 1 500,00 zł
 - Owczegłowy „Razem lepiej i weselej” kwota 6 000,00 zł
 - Owieczki „Organizacja imprez kulturalnych i oświatowych” kwota 2 800,00 zł
 - Pruśce „Organizacja imprez kulturalno – sportowych” kwota 4 213,50 zł
 - Ruda „Organizacja imprez kulturalno – sportowych” kwota 3 500,00 zł
 - Słomowo „Organizacja imprez okolicznościowych (przekazanie na KGW)” kwota 2 000,00 zł
 - Studzieniec „Organizacja imprez kulturalno – sportowych” kwota 2 500,00 zł
 - Tarnowo „Organizacja spotkań kulturalnych, edukacyjnych i integracyjnych” kwota 2 700,00 zł

Dział „Kultura fizyczna” (926) – plan 1 398 748,44 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 781 762,29 zł,
- wydatki majątkowe – plan 616 986,15 zł.

Rozdział „Obiekty sportowe” (92601) – plan 1 135 748,44 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 616 986,15 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 616 986,15 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa szatni na boisku wiejskim - środki z funduszu sołeckiego Budziszewko ” zaplanowano 21 986,15 zł;
 - w ramach zadania „Budżet obywatelski - zadania realizowane na terenach miejskich (Bezpieczny plac zabaw i funkcjonalne boisko przy ulicy Różanej)” zaplanowano 50 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Dokumentacja projektowa budowy kortów tenisowych” zaplanowano 45 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Projekt i budowa bieżni na stadionie miejskim (wkład własny)” zaplanowano 500 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 518 762,29 zł, w tym:
 - „dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 400 000,00 zł; (Dotacja dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Rogoźnie). Dopłata do kosztów:
 - ✓ utrzymania obiektów sportowych na terenie OSiR -83 925,00 zł.
 - ✓ eksploatacji boiska „Orlik” – 77 676,00 zł,
 - ✓ utrzymania terenów rekreacyjnych i budynku hotelowego – 132 145,00 zł
 - ✓ utrzymania strzelnicy sportowej – 1 566,00 zł
 - ✓ plaży miejskiej - 4 688,00 zł
 - ✓ imprez sportowo–rekreacyjnych – 100 000,00 zł
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 000,00 zł; jest to kwota zaplanowana w ramach realizacji przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Pruśce pn. „Dbamy o boiska wiejskie w Pruścach i Siernikach”
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 45 962,29 zł, w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego sołectwa:

- Budziszewko „Utrzymanie boiska sportowego i parku wiejskiego” kwota” 1 700,00 zł
- Gościejewo „Prace pielęgnacyjne na stadionie sportowym Gościejewo” kwota 1 000,00 zł
- Józefinowo „Wyposażenie boiska sportowego” kwota 2 000,00 zł
- Karolewo „Utrzymanie boiska sportowego” kwota 1 500,00 zł
- Kaziopole „Utrzymanie boiska wiejskiego oraz zakup materiałów na ogrodzenie boiska” kwota 18 262,29 zł
- Owieczki „Utrzymanie boiska” kwota 1 500,00 zł
- Parkowo „Organizacja imprez sportowych, dbanie o boiska sportowe i place zabaw dla dzieci i młodzieży” kwota 3 000,00 zł
- Pruśce „Utrzymanie boisk wiejskich w Pruścach i Siernikach” kwota 5 000,00 zł
- Ruda „Pielęgnacja i wyposażenie boiska sportowego i placu zabaw” kwota 7 000,00 zł
- Studzieniec „Utrzymanie boiska i terenów zielonych” kwota 5 000,00 zł
- „zakup energii” w kwocie 25 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 42 800,00 zł; w tym realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego sołectwa:
 - Budziszewko „Utrzymanie boiska sportowego i parku wiejskiego” kwota 800,00 zł
 - Gościejewo „Prace pielęgnacyjne na stadionie sportowym Gościejewo” kwota 1 500,00 zł
 - Karolewo „Doposażenie placu zabaw” kwota 3 500,00 zł
 - Kaziopole „Utrzymanie boiska” kwota 1 000,00 zł
 - Ruda „Pielęgnacja i wyposażenie boiska sportowego i placu zabaw” kwota 1 000,00 zł
 - Studzieniec "1) Utrzymanie boiska i terenów zielonych – 1 000,00 zł., 2) Doposażenie placu zabaw - 4.000,00 zł." Razem kwota 5 000,00 zł;

Rozdział „Pozostała działalność” (92695) – plan 263 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 263 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 220 000,00 zł; (środki przeznaczone na organizację zajęć żeglarskich, organizację zawodów motorowodnych, organizację 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)
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 8 000,00 zł;

Zaplanowane wydatki bieżące zabezpieczają realizację zadań obligatoryjnych gminy w sposób oszczędny i celowy. Wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących o kwotę 2 573 484,59 zł.

Budżet Gminy Rogoźno na rok 2025 po stronie dochodów zamyka się kwotą **123 310 105,85 zł**, natomiast plan wydatków wynosi **122 293 670,60 zł**.

Przychody budżetu na rok 2025 wynoszą **667 165,99 zł** i obejmują planowaną emisję obligacji komunalnych w wysokości 609 154,21 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz niewykorzystane środki w wysokości 58 011,78 zł - przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych.

Rozchody budżetu na rok 2025 wynoszą łącznie **1 683 601,24 zł** z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

IV. 1. Przychody

667 165,99 zł

W załączniku nr 3 do uchwały zaplanowano emisję papierów wartościowych na sfinansowanie spłaty rat pożyczek i kredytów w 2025 roku (609 154,21 zł) oraz uwzględniono kwotę przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikające z

rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych (58 011,78 zł).

2. Rozchody

1 683 601,24 zł

W załączniku nr 3 po stronie rozchodów ujęto kwotę 1 683 601,24 zł zgodnie z harmonogramem spłat:

Pożyczka z WFOŚ i GW w Poznaniu

411 601,24 zł

W dniu 20 grudnia 2011 roku podpisano umowę pożyczki na sfinansowanie części udziału własnego na realizację przedsięwzięcia pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do jeziora Rogozińskiego aglomeracji Rogoźno” z trzyletnią prolongatą spłaty. Pożyczka podlega spłacie w okresie od 2014 do 2025 roku.

Kredyt BS Czarnków O/Rogoźno

137 000,00 zł

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

Pożyczka (Jessica2)

z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie

400 000,00 zł

W dniu 15 stycznia 2018 roku podpisano umowę inwestycyjną na sfinansowanie zadania majątkowego pn. „Modernizacja oraz wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciechy Dutkiewicz w Rogoźnie wraz z zagospodarowaniem otoczenia Placu Karola Marcinkowskiego” w ramach Instrumentów wdrożonych w ramach WRPO na lata 2014-2020. Wartość zadłużenia z tego tytułu wynosiła 6 824 451,89 zł. Spłata ratalna w okresie od 2019 do 2037 roku. Pierwsza rata 72 351,89 zł; druga rata 100.000,00 zł; trzecia rata 252.100 zł oraz 16 rat po 400 000,00 zł rocznie.

Kredyt Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie

735 000,00 zł

W dniu 24 kwietnia 2018 roku podpisano umowę kredytu długoterminowego na finansowanie deficytu budżetu Gminy 2018 roku na pokrycie wkładu własnego w ramach realizacji projektu „Modernizacja oraz wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciech Dutkiewicz w Rogoźnie wraz z zagospodarowaniem otoczenia Placu Karola Marcinkowskiego” dofinansowanego z Instrumentów Finansowych wdrożonych w ramach WRPO na lata 2014-2020 w łącznej kwocie 7 349 026,11 zł

(6 144 711,06 + 1 204 315,05 zł). Spłata w okresie od 2019 do 2028 roku, w 9 ratach po 735 000,00 zł oraz 10 rata w wysokości 734 026,11 zł. W roku 2025 została zaplanowana spłata raty kredytu w kwocie 735 000,00 zł.

3. Nadwyżka budżetu

Na 2025 rok zaplanowano nadwyżkę budżetu w kwocie	1 016 435,25 zł
Dochody ustalono na kwotę	123 310 105,85 zł
Wydatki ustalono na kwotę	<u>122 293 670,60 zł</u>
Wynik budżetu:	+ 1 016 435,25 zł

V. Informacje dodatkowe

1. Zakłady budżetowe

- 1) Gmina Rogoźno posiada jeden zakład gospodarki mieszkaniowej

Zarząd Administracyjny Mienia Komunalnego w Rogoźnie

Planowane przychody budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan 2025
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 385 032,87
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	3 385 032,87
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	450 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 900 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	32 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	80 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	837 032,87
			Amortyzacja	86 000,00
Ogółem przychody ZAMK Rogoźno				3 385 032,87
Ogółem				3 385 032,87

Planowane koszty budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan 2025
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 388 032,87
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	3 388 032,87
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	480 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	105 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	9 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
		4260	Zakup energii	500 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	603 600,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 227 032,87
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	13 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	36 000,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	13 900,00
		4480	Podatek od nieruchomości	65 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	80 000,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4720	Amortyzacja	89 000,00
		4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 000,00
Ogółem koszty ZAMK Rogoźno				3 388 032,87
Ogółem				3 388 032,87

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 w Rogoźnie.

Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie

Planowane przychody budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan 2025
852			Pomoc społeczna	2 500 000,00
	85232		Centrum Integracji Społecznej	2 500 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 000 000,00
			Prace porządkowo-ogrodnicze	590 000,00
			Prace remontowo – budowlane	80 000,00
			Szwaczki	60 000,00
			Opiekunki	200 000,00
			Warsztat ślusarski	50 000,00
			Inne	20 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 300 000,00
		2510	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla samorządowego zakładu budżetowego	180 000,00
			Równowartość odpisów amortyzacyjnych	20 000,00
Razem przychody CIS Rogoźno				2 500 000,00
Ogółem				2 500 000,00

Planowane koszty budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan 2025
852			Pomoc społeczna	2 500 000,00
	85232		Centrum Integracji Społecznej	2 500 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 300 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	480 050,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	87 550,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 400,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	170 000,00
	4220	Zakup środków żywności	75 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	180 317,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	16 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 683,00
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00
		Odpisy amortyzacyjne	20 000,00
Razem koszty CIS Rogoźno			2 500 000,00
Ogółem			2 500 000,00

koszty wynagrodzeń pracowników CIS (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170, 4710)	647 000,00 zł
koszty świadczeń reintegracyjnych (PUP) § 3110	1 300 000,00 zł
pozostałe koszty działalności statutowej	533 000,00 zł
odpisy amortyzacyjne	20 000,00 zł
OGÓLEM KOSZTY I INNE OBCIĄŻENIA	2 500 000,00 zł
<i>w tym pozostałe koszty związane z reintegracją (bez świadczeń) 350 000,00 zł</i>	

Koszty związane z reintegracją (bez świadczeń reintegracyjnych) - projekt planu na rok 2025

1.	Ekwiwalenty za odzież roboczą dla uczestników	5 000,00
2.	Zakup środków czystości	17 000,00
3.	Zakup wyposażenia warsztatów (łopaty, grabie, piły etc.)	15 000,00
4.	Zakup odzieży roboczej	6 000,00
5.	Zakup prasy i literatury fachowej	2 000,00
6.	Zakup art.. Spożywczych na warsztaty, szkolenia, spotkania	2 000,00
7.	Zakup materiałów niezbędnych do wykonania zleceń	59 000,00
8.	Zakup paliwa (dowóz uczestników)	50 000,00
9.	Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe uczestników)	15 000,00
10.	Koszty spotkań integracyjnych uczestników	10 000,00

11.	Inne usługi transportowe (wyjazdy uczestników)	10 000,00
12.	Posiłki dla uczestników	75 000,00
13.	Szkolenia dla uczestników projektu	7 000,00
14.	Diagnostyka psychologiczna	7 000,00
15.	Zakup usług pozostałych na potrzeby wykonywania zleceń	60 000,00
16.	Różne opłaty i składki (ubezpieczenia uczestników)	10 000,00
	Razem	350 000,00

3) Gmina Rogoźno posiada zakład budżetowy sportu i rekreacji, który działalność rozpoczął od 1 czerwca 2020 roku.

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rogoźnie

Planowane przychody budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan 2025
926			Kultura fizyczna	3 924 564,00
	92601		Obiekty sportowe	3 924 564,00
		0830	Wpływy z usług	3 501 764,00
			Noclegi	925 764,00
			Gastronomia	2 526 000,00
			Pozostałe	50 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	400 000,00
			Równowartość odpisów amortyzacyjnych	22 800,00
Razem przychody OSiR Rogoźno				3 924 564,00
Ogółem				3 924 564,00

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rogoźnie

Planowane koszty budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan 2025
926			Kultura fizyczna	3 924 564,00
	92601		Obiekty sportowe	3 924 564,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 184 400,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	344 522,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	49 651,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	756 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	180 000,00
	4220	Zakup środków żywności	720 000,00
	4260	Zakup energii	209 100,00
	4270	Zakup usług remontowych	120 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	190 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 091,00
	4700	Szkolenia dla pracowników	2 000,00
		Odpisy amortyzacyjne	22 800,00
Razem koszty OSiR Rogoźno			3 924 564,00
Ogółem			3 924 564,00

Łączne planowane przychody zakładów budżetowych wynoszą **9 809 596,87 zł** oraz koszty **9 812 596,87 zł** zgodnie z załącznikiem nr 8.

4 Fundusz sołecki

Po stronie wydatków zaplanowano środki na przedsięwzięcia jednostek pomocniczych (sołectwa) w kwocie **544 535,07 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 30.09.2024 r.

Rozdysponowanie ww. środków na przedsięwzięcia w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia załącznik nr 11 do projektu uchwały.

Na terenie Gminy Rogoźno znajduje się 19 sołectw:

1. Boguniewo fundusz sołecki w kwocie 25 396,56 zł,

2. Budziszewko fundusz sołecki w kwocie 30 486,15 zł,
3. Cieśle fundusz sołecki w kwocie 23 751,43 zł,
4. Garbatka fundusz sołecki w kwocie 25 653,61 zł,
5. Gościejewo fundusz sołecki w kwocie 47 811,33 zł,
6. Jaracz fundusz sołecki w kwocie 32 079,86 zł,
7. Józefinowo fundusz sołecki w kwocie 15 885,70 zł,
8. Karolewo fundusz sołecki w kwocie 17 685,05 zł,
9. Kaziopole fundusz sołecki w kwocie 33 262,29 zł,
10. Laskowo fundusz sołecki w kwocie 12 852,51 zł,
11. Nienawiszcz fundusz sołecki w kwocie 15 731,47 zł,
12. Owczegłowy fundusz sołecki w kwocie 28 429,75 zł,
13. Owieczki fundusz sołecki w kwocie 18 816,07 zł,
14. Parkowo fundusz sołecki w kwocie 51 410,03 zł,
15. Pruśce fundusz sołecki w kwocie 49 713,50 zł,
16. Ruda fundusz sołecki w kwocie 25 807,84 zł,
17. Słomowo fundusz sołecki w kwocie 22 569,00 zł,
18. Studzieniec fundusz sołecki w kwocie 41 744,95 zł,
19. Tarnowo fundusz sołecki w kwocie 25 447,97 zł.

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

$$K_b = \frac{\text{dochody bieżące z 2023 roku}}{\text{liczba mieszkańców na 31.12.2023r.}}$$