

ZARZĄDZENIE NR 75/2018
WÓJTA GMINY ROJEWO

z dnia 8 listopada 2018 r.

w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2019 r.

Na podstawie art. 233 pkt 1 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.¹⁾)

Wójt Gminy
zarządza, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy Rojewo opracowany projekt uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2019 rok wraz z objaśnieniami.

§ 2. W projekcie uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2019 rok przyjmając:

1. **Dochody budżetu** w wysokości - **19.592.264,40 zł**, w tym:

1) dochody majątkowe - 281.449,40 zł

2) dochody bieżące - 19.310.815,00 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały budżetowej).

2. **Wydatki budżetu** w wysokości - **20.707.116,08 zł**, w tym:

1) wydatki majątkowe - 1.858.101,88 zł

2) wydatki bieżące - 18.849.014,20 zł, z tego:

a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 8.610.256,00 zł

b) dotacje - 270.480,20 zł

c) wydatki na obsługę długu Gminy - 100.000,00 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały budżetowej),

3. Deficyt budżetu w wysokości **1.114.851,68 zł** planowany do pokrycia w całości przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

4. Przychody budżetu w wysokości **1.615.118,16 zł** oraz rozchody budżetu w wysokości **500.266,48 zł** (zgodnie z załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały budżetowej).

§ 3. Przedłożyć projekt, o którym mowa w §1 niniejszego zarządzenia Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu celem zaopiniowania.

§ 4. Zarządzenie podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rojewo

inż. Rafał Żurowski

UCHWAŁA NR/...../2018
RADY GMINY ROJEWO
z dnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2019 rok Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, pkt 10 ustawy z dnia 08 marca 1998 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.²⁾) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222 ust. 1, 2 i 3, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242 ust. 1, art. 243 ust. 1 i 2, art. 258 ust. 1 pkt 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.³⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości 19.592.264,40 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 z czego:

1. dochody bieżące 19.310.815,00 zł w tym:

- 1) dochody własne 8.351.792,00 zł
- 2) subwencje 5.954.136,00 zł
- 3) dotacje 5.004.887,00 zł

2. dochody majątkowe 281.449,40 zł w tym:

- 1) dotacje i środki na inwestycje 129.798,40 zł w tym:
 - a) dotacje i środki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u. f. p. 129.798,40 zł
- 2) dochody ze sprzedaży mienia 110.000,00 zł
- 3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 41.651,00 zł

§ 2. Wydatki budżetu gminy w wysokości 20.707.116,08 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2, z czego:

1. wydatki bieżące 18.849.014,20 zł w tym:

- 1) wynagrodzenia i pochodne 8.610.256,00 zł
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych 4.648.362,00 zł
- 3) dotacje na zadania bieżące 270.480,20 zł
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych 5.219.916,00 zł
- 5) wydatki na obsługę długu 100.000,00 zł

2. wydatki majątkowe w kwocie 1.858.101,88 zł w tym:

- 1) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp 152.704,00 zł.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami budżetu stanowi **planowany deficyt budżetu** w kwocie **1.114.851,68 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **1.114.851,68 zł**.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **1.615.118,16 zł** oraz rozchody budżetu w kwocie **500.266,48 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Wydatki na programy i projekty realizowane w 2019 r. ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 5. W budżecie tworzy się **rezerwy:**

- 1) **ogólną** w wysokości - **90.000,00 zł**,
- 2) **celową** w wysokości - **55.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 6. Ustala się dochody i wydatki budżetu na 2019 r.:

1. Związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie **4.635.487,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5,

2. Związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie **2.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 6,

3. Należne budżetowi państwa związane z realizacją zadań zleconych w kwocie **15.200,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 7. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **46.361,00 zł** oraz wydatki budżetu w kwocie **49.533,00 zł** na realizację zadań:

1) ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – kwota **46.900,00 zł**,

2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii – kwota **2.633,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 8. Ustala się planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu gminy w kwocie **275.480,20 zł**, w tym:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie **220.480,20 zł**, w tym:

a) dotacje celowe – kwota 5.727,20 zł,

b) dotacje podmiotowe – kwota 214.753,00 zł

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie **55.000,00 zł**, w tym:

a) dotacje celowe – kwota 55.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 9. Ustala się wydatki majątkowe w wysokości **1.858.101,88 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 10. Ustala się dochody pochodzące z opłat i kar przekazywanych zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2013 r. poz. 1232 z późn. zm.) w łącznej kwocie **49.504,00 zł** oraz wydatki w kwocie **49.504,00 zł** na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska – gospodarka ściekowa, zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 2.

§ 11. Ustala się dochody tytułem opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2013 r. poz. 1399 z późn. zm.) w łącznej kwocie **559.225,00 zł** oraz wydatki na gospodarowanie odpadami komunalnymi – dział 900, rozdział 90002, w kwocie **533.140,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 2.

§ 12. Ustala się limity z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na:

1. Pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **600.000,00 zł**,

2. Finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie **1.114.851,68 zł**,

3. Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie – **500.266,48 zł**.

§ 13. Upoważnia się Wójta Gminy Rojewo do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 12 uchwały,

2. Dokonywania zmian w planie wydatków, także w zakresie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych w ramach zwykłego zarządu z wyłączeniem przeniesień między działami,

3. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 14. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2019 r. i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń oraz publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko - Pomorskiego.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr/...../2018 Rady Gminy Rojewo z dnia2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2019 rok Wójt Gminy Rojewo, działając na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, a także w oparciu o Uchwałę Nr XX/112/2012 Rady Gminy Rojewo z dnia 13 września 2012 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rojewo, przedkłada projekt uchwały budżetowej na 2019 rok. Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego, czyli wójtowi (podstawa prawna

art. 233 pkt 1 ufp). Projekt budżetu został opracowany w oparciu o projektowane kwoty subwencji ogólnej dla gmin na 2019 rok, a także o planowane dochody z tytułu udziałów gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalonych według zasad określonych w ustawie o dochodach JST (*pismo Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 października 2018r. znak: ST3.4750.41.2018, przekazane za pośrednictwem Informatycznego Systemu Zarządzania Budżetami Jednostek Samorządu Terytorialnego (BeSTi@)*), dotacji na zadania zlecone gminie ustawami z zakresu administracji rządowej, na zadania własne oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (*informacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 23 października 2018 r. Nr WFB.I-3110.3.14.2018 i pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy nr DBD-3120-39/18 z dnia 23 października 2018 r.*). Wydatki majątkowe przyjęto na podstawie złożonych wniosków, zweryfikowanych przez Wójta oraz na podstawie propozycji Wójta Gminy. W projekcie uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2019 r., zgodnie z Uchwałą Nr XXXVII/239/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 marca 2018 r. w sprawie niewyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie Gminy Rojewo na rok budżetowy 2019, nie wyodrębniono środków funduszu sołeckiego. W przedłożonym projekcie uchwały budżetowej na 2019 r. wydatki bieżące są niższe od planowanych dochodów bieżących, a więc został spełniony warunek określony w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z art. 18. ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 czerwca 1998 r. o samorządzie gminnym do wyłącznej właściwości rady gminy należy uchwalanie budżetu gminy. Projekt uchwały budżetowej spełnia warunki określone w art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 237, art. 242 ust. 1, art. 258 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały uznać należy za zasadne.

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693 i poz. 1669.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432.

³⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693 i poz. 1669.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Rojewo z dnia - Projekt

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01095		Pozostała działalność	3 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	558 330,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	40002		Dostarczanie wody	558 330,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	552 330,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	209 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	209 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	21 000,00
		0750	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	186 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
710			Działalność usługowa	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71035		Cmentarze	2 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00
750			Administracja publiczna	58 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	56 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	56 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00
	75095		Pozostała działalność	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 687,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 687,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 687,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 643 027,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	3 900,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00

	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 227 173,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 953 906,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	54 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	65 371,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	144 896,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	4 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 569 749,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	587 017,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	718 783,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	3 681,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	145 268,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	80 161,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	46 361,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 800,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 761 944,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 461 944,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	300 000,00
758			Różne rozliczenia	5 959 136,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 671 893,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 671 893,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 282 243,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 282 243,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
801			Oświata i wychowanie	101 846,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80104		Przedszkola	101 846,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	9 846,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	92 000,00
852			Pomoc społeczna	379 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 700,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	130 900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	130 900,00
	85216		Zasiłki stałe	72 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	72 200,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	91 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	91 500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 800,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	63 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	63 100,00
855			Rodzina	4 572 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 772 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 772 600,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 772 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 766 600,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00
	85504		Wspieranie rodziny	18 900,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 900,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	7 900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 900,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	813 389,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	197 860,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	186 860,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	565 725,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	559 225,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	49 504,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	47 504,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	300,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	5 000,00
926			Kultura fizyczna	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92601		Obiekty sportowe	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	5 000,00
bieżące razem:				19 310 815,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

majątkowe				
700			Gospodarka mieszkaniowa	151 651,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	151 651,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	41 651,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	110 000,00
720			Informatyka	129 798,40
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	129 798,40
	72095		Pozostała działalność	129 798,40
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	129 798,40
		6307	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	129 798,40
majątkowe razem:				281 449,40
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	129 798,40

Ogółem:		19 592 264,40
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	129 798,40

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Załącznik Nr 2 do
Uchwały Nr/.../2018
Rady Gminy Rojewo
z dnia grudnia 2018 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 213 837,88	27 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 837,88	1 186 837,88	0,00	0,00	0,00
	01008		Melioracje wodne	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 109 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 109 043,00	1 109 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 109 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 109 043,00	1 109 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	77 794,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 794,88	77 794,88	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	77 794,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 794,88	77 794,88	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	196 405,00	196 405,00	196 405,00	0,00	196 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40002		Dostarczanie wody	196 405,00	196 405,00	196 405,00	0,00	196 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 500,00	28 500,00	28 500,00	0,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	60 960,00	60 960,00	60 960,00	0,00	60 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	43 532,00	43 532,00	43 532,00	0,00	43 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	37 413,00	37 413,00	37 413,00	0,00	37 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	888 560,00	375 000,00	375 000,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513 560,00	513 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	888 560,00	375 000,00	375 000,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513 560,00	513 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	304 340,00	304 340,00	304 340,00	0,00	304 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	660,00	660,00	660,00	0,00	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	513 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513 560,00	513 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:																	
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:								
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki na realizację ich statutowych zadań;		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	wydatki na zadania bieżące	wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	w tym:													zakup i objęcie akcji	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20										
700			Gospodarka mieszkaniowa	122 930,00	122 930,00	122 930,00	0,00	122 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	122 930,00	122 930,00	122 930,00	0,00	122 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 600,00	34 600,00	34 600,00	0,00	34 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4260	Zakup energii	9 290,00	9 290,00	9 290,00	0,00	9 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 540,00	2 540,00	2 540,00	0,00	2 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
710			Działalność usługowa	49 000,00	49 000,00	49 000,00	5 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	45 000,00	45 000,00	45 000,00	5 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	71035		Cmentarze	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
720			Infomatyka	153 191,20	487,20	0,00	0,00	0,00	487,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 704,00	152 704,00	152 704,00	0,00	0,00			
	72095		Pozostała działalność	153 191,20	487,20	0,00	0,00	0,00	487,20	0,00	0,00	0,00	0,00	152 704,00	152 704,00	152 704,00	0,00	0,00	0,00			
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	487,20	487,20	0,00	0,00	0,00	487,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	129 798,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 798,40	129 798,40	129 798,40	0,00	0,00	0,00			
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	22 905,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 905,60	22 905,60	22 905,60	0,00	0,00	0,00			
750			Administracja publiczna	3 256 785,00	3 256 785,00	3 077 949,00	2 432 547,00	645 402,00	0,00	178 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	75011		Urzędy wojewódzkie	86 355,00	86 355,00	86 355,00	78 069,00	8 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 330,00	60 330,00	60 330,00	60 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 972,00	4 972,00	4 972,00	4 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 167,00	11 167,00	11 167,00	11 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	5 900,00	5 900,00	5 900,00	0,00	5 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	1 186,00	1 186,00	0,00	1 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	118 236,00	118 236,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	106 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	106 236,00	106 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 179 387,00	2 179 387,00	2 173 387,00	1 645 600,00	527 787,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 300 761,00	1 300 761,00	1 300 761,00	1 300 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94 603,00	94 603,00	94 603,00	94 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	217 127,00	217 127,00	217 127,00	217 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	31 109,00	31 109,00	31 109,00	31 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 389,00	115 389,00	115 389,00	0,00	115 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	3 200,00	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	22 134,00	22 134,00	22 134,00	0,00	22 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	23 000,00	23 000,00	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 823,00	200 823,00	200 823,00	0,00	200 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 746,00	24 746,00	24 746,00	0,00	24 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	25 400,00	25 400,00	25 400,00	0,00	25 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 595,00	23 595,00	23 595,00	0,00	23 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:															
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	347 442,00	347 442,00	347 442,00	312 864,00	34 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	246 150,00	246 150,00	246 150,00	246 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 973,00	17 973,00	17 973,00	17 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 633,00	42 633,00	42 633,00	42 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 108,00	6 108,00	6 108,00	6 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 840,00	12 840,00	12 840,00	0,00	12 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 138,00	5 138,00	5 138,00	0,00	5 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	495 365,00	495 365,00	428 765,00	396 014,00	32 751,00	0,00	66 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	62 400,00	62 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	307 908,00	307 908,00	307 908,00	307 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 132,00	25 132,00	25 132,00	25 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 511,00	53 511,00	53 511,00	53 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 663,00	6 663,00	6 663,00	6 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 077,00	5 077,00	5 077,00	0,00	5 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	8 500,00	8 500,00	8 500,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 003,00	2 003,00	2 003,00	0,00	2 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 671,00	10 671,00	10 671,00	0,00	10 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 687,00	1 687,00	1 687,00	1 531,00	156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 687,00	1 687,00	1 687,00	1 531,00	156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 280,00	1 280,00	1 280,00	1 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		219,00	219,00	219,00	219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		32,00	32,00	32,00	32,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		156,00	156,00	156,00	0,00	156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		58 707,00	58 707,00	50 207,00	0,00	50 207,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straż pożarne		58 707,00	58 707,00	50 207,00	0,00	50 207,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		19 507,00	19 507,00	19 507,00	0,00	19 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności		1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii		2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych		4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych		5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych		5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1 700,00	1 700,00	1 700,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki		12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego		100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego		100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek		100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia		145 000,00	145 000,00	145 000,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe		145 000,00	145 000,00	145 000,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy		145 000,00	145 000,00	145 000,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie		6 485 266,00	6 485 266,00	6 236 295,00	5 204 790,00	1 031 505,00	0,00	248 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe		4 474 019,00	4 474 019,00	4 300 142,00	3 810 826,00	489 316,00	0,00	173 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		173 877,00	173 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		2 949 867,00	2 949 867,00	2 949 867,00	2 949 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		215 623,00	215 623,00	215 623,00	215 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		541 960,00	541 960,00	541 960,00	541 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		77 648,00	77 648,00	77 648,00	77 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		25 728,00	25 728,00	25 728,00	25 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		187 835,00	187 835,00	187 835,00	0,00	187 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności		3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii		34 800,00	34 800,00	34 800,00	0,00	34 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	41 011,00	41 011,00	41 011,00	0,00	41 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 200,00	11 200,00	11 200,00	0,00	11 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 200,00	4 200,00	4 200,00	0,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 100,00	5 100,00	5 100,00	0,00	5 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	192 644,00	192 644,00	192 644,00	0,00	192 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 026,00	4 026,00	4 026,00	0,00	4 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	382 636,00	382 636,00	364 660,00	346 085,00	18 575,00	0,00	17 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 976,00	17 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	271 743,00	271 743,00	271 743,00	271 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 855,00	19 855,00	19 855,00	19 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 659,00	47 659,00	47 659,00	47 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 828,00	6 828,00	6 828,00	6 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 075,00	13 075,00	13 075,00	0,00	13 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104		Przedszkola	438 623,00	438 623,00	428 420,00	240 181,00	188 239,00	0,00	10 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 203,00	10 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	184 803,00	184 803,00	184 803,00	184 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 558,00	14 558,00	14 558,00	14 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 705,00	35 705,00	35 705,00	35 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 115,00	5 115,00	5 115,00	5 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 500,00	6 500,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	159 000,00	159 000,00	159 000,00	0,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	840,00	840,00	840,00	0,00	840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 011,00	11 011,00	11 011,00	0,00	11 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	288,00	288,00	288,00	0,00	288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80110		Gimnazja	662 925,00	662 925,00	643 825,00	574 526,00	69 299,00	0,00	19 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 100,00	19 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	428 631,00	428 631,00	428 631,00	428 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	49 872,00	49 872,00	49 872,00	49 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77 251,00	77 251,00	77 251,00	77 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11 068,00	11 068,00	11 068,00	11 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 704,00	7 704,00	7 704,00	7 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 560,00	29 560,00	29 560,00	0,00	29 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 800,00	2 800,00	2 800,00	0,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 893,00	20 893,00	20 893,00	0,00	20 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 246,00	1 246,00	1 246,00	0,00	1 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	368 490,00	368 490,00	368 090,00	119 733,00	248 357,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 481,00	93 481,00	93 481,00	93 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 815,00	6 815,00	6 815,00	6 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 980,00	16 980,00	16 980,00	16 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 457,00	2 457,00	2 457,00	2 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4300	Zakup usług pozostałych	244 000,00	244 000,00	244 000,00	0,00	244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 557,00	3 557,00	3 557,00	0,00	3 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25 588,00	25 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 588,00	25 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	8 582,00	8 582,00	8 582,00	7 782,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	510,00	510,00	510,00	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 113,00	1 113,00	1 113,00	1 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	159,00	159,00	159,00	159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	110 370,00	110 370,00	108 543,00	98 124,00	10 419,00	0,00	1 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 827,00	1 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 121,00	75 121,00	75 121,00	75 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 695,00	6 695,00	6 695,00	6 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 264,00	14 264,00	14 264,00	14 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 044,00	2 044,00	2 044,00	2 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 419,00	2 419,00	2 419,00	0,00	2 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
	80152		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, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	14 033,00	14 033,00	14 033,00	7 533,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 078,00	1 078,00	1 078,00	1 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	155,00	155,00	155,00	155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
803			Szkolnictwo wyższe	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80309		Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3210	Stypendia i zasiłki dla studentów	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	54 533,00	49 533,00	49 293,00	5 000,00	44 293,00	240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		85111	Szpitalne ogólne	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		85153	Zwalczanie narkomanii	2 633,00	2 633,00	2 633,00	0,00	2 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	433,00	433,00	433,00	0,00	433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 200,00	2 200,00	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	46 900,00	46 900,00	46 660,00	5 000,00	41 660,00	240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	240,00	240,00	0,00	0,00	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 900,00	2 900,00	2 900,00	0,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38 760,00	38 760,00	38 760,00	0,00	38 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	1 186 247,00	1 186 247,00	806 280,00	412 260,00	394 020,00	0,00	379 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
	85202		Domy pomocy społecznej	284 600,00	284 600,00	284 600,00	0,00	284 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	284 600,00	284 600,00	284 600,00	0,00	284 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 700,00	9 700,00	9 700,00	0,00	9 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9 700,00	9 700,00	9 700,00	0,00	9 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	220 900,00	220 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	220 900,00	220 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	72 200,00	72 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	72 200,00	72 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	459 280,00	459 280,00	456 580,00	409 260,00	47 320,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	318 004,00	318 004,00	318 004,00	318 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 158,00	23 158,00	23 158,00	23 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57 321,00	57 321,00	57 321,00	57 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 777,00	7 777,00	7 777,00	7 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 286,00	10 286,00	10 286,00	0,00	10 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 600,00	1 600,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 333,00	19 333,00	19 333,00	0,00	19 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 675,00	3 675,00	3 675,00	0,00	3 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 126,00	6 126,00	6 126,00	0,00	6 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 300,00	3 300,00	3 300,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 800,00	11 800,00	11 800,00	3 000,00	8 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 800,00	8 800,00	8 800,00	0,00	8 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	105 167,00	105 167,00	43 000,00	0,00	43 000,00	0,00	62 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	62 167,00	62 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	43 000,00	43 000,00	43 000,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	4 844 760,00	4 844 760,00	469 318,00	272 927,00	196 391,00	0,00	4 375 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 786 211,00	2 786 211,00	54 585,00	49 114,00	5 471,00	0,00	2 731 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 731 626,00	2 731 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 731 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 616,00	37 616,00	37 616,00	37 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 139,00	3 139,00	3 139,00	3 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 360,00	7 360,00	7 360,00	7 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	999,00	999,00	999,00	999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	1 186,00	1 186,00	0,00	1 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 285,00	1 285,00	1 285,00	0,00	1 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 791 035,00	1 791 035,00	166 119,00	156 107,00	10 012,00	0,00	1 624 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 624 916,00	1 624 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 624 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 587,00	50 587,00	50 587,00	50 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 075,00	4 075,00	4 075,00	4 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 102,00	100 102,00	100 102,00	100 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 343,00	1 343,00	1 343,00	1 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	370,00	370,00	370,00	0,00	370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 456,00	6 456,00	6 456,00	0,00	6 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:															
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:						
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 186,00	1 186,00	1 186,00	0,00	1 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85504		Wspieranie rodziny		88 392,00	88 392,00	69 492,00	67 706,00	1 786,00	0,00	18 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		3110	Świadczenia społeczne		18 900,00	18 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		51 857,00	51 857,00	51 857,00	51 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4 326,00	4 326,00	4 326,00	4 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		10 147,00	10 147,00	10 147,00	10 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy		1 376,00	1 376,00	1 376,00	1 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 186,00	1 186,00	1 186,00	0,00	1 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85508		Rodziny zastępcze		26 460,00	26 460,00	26 460,00	0,00	26 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		26 460,00	26 460,00	26 460,00	0,00	26 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych		144 762,00	144 762,00	144 762,00	0,00	144 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		144 762,00	144 762,00	144 762,00	0,00	144 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów		7 900,00	7 900,00	7 900,00	0,00	7 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		7 900,00	7 900,00	7 900,00	0,00	7 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		1 146 284,00	1 146 284,00	1 146 284,00	55 754,00	1 090 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód		373 340,00	373 340,00	373 340,00	0,00	373 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		18 962,00	18 962,00	18 962,00	0,00	18 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii		25 600,00	25 600,00	25 600,00	0,00	25 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych		6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		256 250,00	256 250,00	256 250,00	0,00	256 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki		2 569,00	2 569,00	2 569,00	0,00	2 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa		56 380,00	56 380,00	56 380,00	0,00	56 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 579,00	7 579,00	7 579,00	0,00	7 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	533 140,00	533 140,00	533 140,00	55 754,00	477 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 138,00	43 138,00	43 138,00	43 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 498,00	3 498,00	3 498,00	3 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 975,00	7 975,00	7 975,00	7 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 143,00	1 143,00	1 143,00	1 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	6 200,00	6 200,00	6 200,00	0,00	6 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	464 000,00	464 000,00	464 000,00	0,00	464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	1 186,00	1 186,00	0,00	1 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	49 504,00	49 504,00	49 504,00	0,00	49 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 504,00	30 504,00	30 504,00	0,00	30 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	628 523,00	628 523,00	397 970,00	220 447,00	177 523,00	229 753,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	392 570,00	392 570,00	391 770,00	220 447,00	171 323,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 480,00	94 480,00	94 480,00	94 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:																				
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:											
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki na realizację ich statutowych zadań;		wydatki na realizację ich statutowych zadań;	wydatki na realizację ich statutowych zadań;	wydatki na realizację ich statutowych zadań;	wydatki na realizację ich statutowych zadań;	wydatki na realizację ich statutowych zadań;	wydatki na realizację ich statutowych zadań;	wydatki na realizację ich statutowych zadań;	wydatki na realizację ich statutowych zadań;	wydatki na realizację ich statutowych zadań;	wydatki na realizację ich statutowych zadań;	wydatki na realizację ich statutowych zadań;	wydatki na realizację ich statutowych zadań;
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	w tym:																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20						
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 343,00	7 343,00	7 343,00	7 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4090	Honoraria	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 160,00	31 160,00	31 160,00	31 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 464,00	4 464,00	4 464,00	4 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4190	Nagrody konkursowe	8 750,00	8 750,00	8 750,00	0,00	8 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 369,00	40 369,00	40 369,00	0,00	40 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4220	Zakup środków żywności	18 850,00	18 850,00	18 850,00	0,00	18 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4260	Zakup energii	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4300	Zakup usług pozostałych	68 100,00	68 100,00	68 100,00	0,00	68 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 600,00	3 600,00	3 600,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 162,00	3 162,00	3 162,00	0,00	3 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 592,00	2 592,00	2 592,00	0,00	2 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	92116		Biblioteki	214 753,00	214 753,00	0,00	0,00	0,00	214 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	214 753,00	214 753,00	0,00	0,00	0,00	214 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	6 200,00	6 200,00	6 200,00	0,00	6 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4300	Zakup usług pozostałych	6 200,00	6 200,00	6 200,00	0,00	6 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	92195		Pozostała działalność	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	926		Kultura fizyczna	148 000,00	148 000,00	113 000,00	0,00	113 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	92601		Obiekty sportowe	105 000,00	105 000,00	105 000,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4260	Zakup energii	86 000,00	86 000,00	86 000,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	43 000,00	43 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:				20 707 116,08	18 849 014,20	13 258 618,00	8 610 256,00	4 648 362,00	270 480,20	5 219 916,00	0,00	0,00	100 000,00	1 858 101,88	1 858 101,88	152 704,00	0,00	0,00	

Przychody i rozchody budżetu na 2019 rok

Lp.	Klasyfikacja	Treść	Kwota (zł)
		Przychody ogółem	1.615.118,16
1.	§ 952	Kredyty	850.266,48
2.	§ 952	Pożyczki	764.851,68
3.	§ 903	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej	-
4.	§ 951	Spląty pożyczek udzielonych	-
5.	§ 944	Prywatyzacja majątku	-
6.	§ 957	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	-
7.	§ 931	Papiery wartościowe (obligacje)	-
8.	§ 950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o fin. publ.	-
		Rozchody ogółem	500.266,48
1.	§ 992	Spląty kredytów	333.718,48
2.	§ 992	Spląty pożyczek	166.548,00
3.	§ 963	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	-
4.	§ 994	Lokaty	-
5.	§ 982	Wykup innych papierów wartościowych	-

Deficyt zaplanowany w kwocie 1.114.851,68 zł sfinansowany zostanie planowanymi

I. Przychodami, tj.:

1. Pożyczkami z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie - **764.851,68 zł**,
2. Kredytami w kwocie - **350.000,00 zł**.

Ad. 1. Planowana do zaciągnięcia z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pożyczka w kwocie **764.851,68 zł** dotyczy finansowania zadania majątkowego pn.: „Budowa 45 szt. przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Rojewo”

Ad. 2. Planowany do zaciągnięcia kredyt w kwocie **350.000,00 zł** dotyczy finansowania zadań majątkowych:

- 1) „Przebudowa drogi gminnej Nr 150212C w miejscowości Płonkówko na odcinku 740 mb” - kwota **210.000,00 zł**,

- 2) „Przebudowa drogi gminnej Nr 150209C w miejscowości Topola 340 mb, szerokość nawierzchni 5,0 m” – kwota – **140.000,00 zł**

oraz

planowany do zaciągnięcia **kredyt** (na etapie projektu budżetu na 2019 r. - planowane rozchody w 2019 r.) w kwocie **500.266,48 zł** przeznaczony na spłatę zobowiązań wcześniej zaciągniętych.

II. Rozchody zaplanowane w kwocie **500.266,48 zł** dotyczą spłaty zobowiązań wcześniej zaciągniętych, z tego spłaty:

1. długoterminowych kredytów – kwota **333.718,48 zł**,
2. długoterminowych pożyczek – kwota **166.548,00 zł**,

Ad. 1. Spłaty kredytów w kwocie **333.718,48 zł** dotyczą zobowiązań zaciągniętych na następujące zadania inwestycyjne:

1. „Przebudowa drogi gminnej Nr 150210C w miejscowości Ściborze gmina Rojewo” – kwota planowana do spłaty w 2019 r. - **84.210,48 zł**,
2. „Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice gmina Rojewo”- kwota planowana do spłaty w 2019 r. - **56.880,00 zł**,
3. „Przebudowa drogi gminnej Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo” – kwota planowana do spłaty w 2019 r. **19.440,00 zł**,
4. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wybranowo (od drogi powiatowej Ściborze – Wybranowo) do posesji nr 18 Wybranowo”- kwota planowana do spłaty w 2019 r. kwota **41.880,00 zł**,
5. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I” - kwota planowana do spłaty w 2019 r. – **39.124,00 zł**,
6. „Budowa drogi asfaltowej wokół Kościoła w miejscowości Rojewice” - kwota planowana do spłaty w 2019 r. **37.500,00 zł**,
7. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II” - kwota planowana do spłaty w 2019 r. – **54.684,00 zł**

Ad. 2. Spłaty pożyczek w kwocie **166.548,00 zł** dotyczą zobowiązań zaciągniętych na następujące zadania inwestycyjne:

1. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II” – planowana kwota spłaty w 2019 r. – **21.416,00 zł**,
2. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi” – planowana kwota spłaty w 2019 r. – **21.336,00 zł**,

3. „Budowa Punktu Selektynego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo” – planowana kwota spłaty w 2019 r. – **65.184,00 zł**,
4. „Zakup średniego samochodu z modulem do ratownictwa chemiczno – ekologicznego dla OSP Rojewo” – kwota planowana do spłaty w 2019 r. – **45.712,00 zł**,
5. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Liszkowice” – kwota planowana do spłaty w 2019 r. – **5.100,00 zł**,
6. „Wymiana złożeń filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w Stacji Uzdatniania Wody w Rojewie” – kwota planowana do spłaty w 2019 r. – **7.800,00 zł**.

Źródłem pokrycia planowanych rozchodów - na etapie opracowywania projektu budżetu na 2019 rok, jak i jego uchwalania - będą w całości środki pochodzące z zaciągnięcia planowanego kredytu w łącznej kwocie **500.266,48 zł** [na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – 333.718,48 zł i pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu - 166.548,00 zł].

Po sporządzeniu bilansu za rok 2018 rozchody te w całości lub części będą pokryte z tzw. wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

**Wydatki na programy i projekty realizowane w roku 2019
ze środków pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszy Spójności**

Załącznik nr 4 do Uchwały Nr/...../2018 PROJEKT
Rady Gminy Rojewo z dnia grudnia 2018 r.

Lp.	Projekt	Klasyfikacja (Dział, Rozdział, Paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość projektu)	W tym		Planowane wydatki										
				Wydatki razem (8+12)	Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2019 r.									
							z tego:									
							Środki z budżetu krajowego			Środki z budżetu UE			Wydatki razem (13+14+15)	Pożyczki na pre finansow anie z budżetu państwa	Pożyczki i kredyty	Pozostałe (7)
							Wydatki razem (9+10+11)	Z tego źródła finansowego			Wydatki razem (13+14+15)					
Pożyczki i kredyty	Obligac je	Pozostałe (9)														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I.	Wydatki majątkowe razem:		152.704,00	22.905,60	129.798,40	152.704,00	22.905,60	-	-	22.905,60	129.798,40	-	-	129.798,40		
1.	„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 oraz ze środków budżetu Województwa Kujawsko - Pomorskiego i Partnerów Projektu	720 72095 <u>6057</u> <u>6059</u>	152.704,00	22.905,60	129.798,40	152.704,00	22.905,60	-	-	22.905,60	129.798,40	-	-	129.798,40		
II.	Wydatki bieżące razem:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Razem I:	-	152.704,00	22.905,60	129.798,40	152.704,00	22.905,60	-	-	22.905,60	129.798,40	-	-	129.798,40		
	Razem II:	-														
	OGÓLEM :	-	152.704,00	22.905,60	129.798,40	152.704,00	22.905,60	-	-	22.905,60	129.798,40	-	-	129.798,40		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.		
-	-	-	(5+6)	-	-	(8+12)	-	-	-	-	(13+14+15)	-	-	-		

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Po zmianie
750			Administracja publiczna	56 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	56 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	56 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 687,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 687,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 687,00
852			Pomoc społeczna	11 800,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 800,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 800,00
855			Rodzina	4 566 000,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 772 600,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 772 600,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 766 600,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 766 600,00
	85504		Wspieranie rodziny	18 900,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 900,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	7 900,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 900,00
Razem:				4 635 487,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Po zmianie
750			Administracja publiczna	56 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	56 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 589,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 263,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 328,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 050,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 872,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	898,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 687,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 687,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 280,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	219,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	32,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	156,00
852			Pomoc społeczna	11 800,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 800,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 800,00
855			Rodzina	4 566 000,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 772 600,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 731 626,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 290,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 139,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 360,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	999,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 766 600,00

	3110	Świadczenia społeczne	1 624 916,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 587,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	867,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 230,00
85504		Wspieranie rodziny	18 900,00
	3110	Świadczenia społeczne	18 900,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	7 900,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7 900,00
Razem:			4 635 487,00

Załącznik Nr 6 do
 Uchwały Nr/...../2018
 Rady Gminy Rojewo
 z dnia 2018 r.

**Plan finansowy zadań realizowanych na podstawie porozumień
 z organami administracji rządowej na 2019 rok**

Dochody

Dział	Rozdz.	§	Treść	Kwota
710			Działalność usługowa	2.000,00
	71035		Cmentarze	2.000,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.000,00
			Razem	2.000,00

Wydatki

Dział	Rozdz.	§	Treść	Kwota
710			Działalność usługowa	4.000,00
	71035		Cmentarze	4.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00
			Razem	4.000,00

Załącznik Nr 7 do
 Uchwały Nr/...../2018
 Rady Gminy Rojewo
 z dnia 2018 r.

**Plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych gminie
 w 2019 r.**

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Kwota
750			Administracja publiczna	200,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00
852			Pomoc społeczna	3.000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3.000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3.000,00
855			Rodzina	12.000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12.000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	12.000,00
			Razem	15.200,00

Załącznik nr 8 do
 Uchwały Nr/.../2018
 Rady Gminy Rojewo
 z dnia 2018 r.

Dochody z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2019 r.

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Kwota
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	46.361,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	46.361,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	46.361,00
			DOCHODY OGÓLEM	46.361,00

Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2019 r.

Dział	Rozdz.	§	Treść	Kwota
851			Ochrona zdrowia	46.900,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	46.900,00
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	240,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38.760,00
			WYDATKI OGÓLEM:	46.900,00

Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2019 r.

Dział	Rozdz.	§	Treść	Kwota
851			Ochrona zdrowia	2.633,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	2.633,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	433,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.200,00
			WYDATKI OGÓLEM:	2.633,00

W wydatkach zaplanowanych do realizacji w kwocie 49.533,00 zł ogółem ujęto kwotę 3.172,00 zł jako niewykorzystane środki z roku 2018 (przewidywana kwota pozostała z roku 2018). Wielkość ta po stronie wydatków zostanie ostatecznie skorygowana po sporządzeniu bilansu za 2018 rok.

Załącznik Nr 9 do
Uchwały Nr/...../2018
Rady Gminy Rojewo
z dnia 2018 r.

Zestawienie planowanych kwot dotacji z budżetu Gminy Rojewo na 2019 rok

w złotych

Lp.	TREŚĆ	KLASYF.	OGÓŁEM	DOTACJE		
				CELOWE	PODMIOTOWE	PRZEDMIOTOWE
1	2	3	4	5	6	7
I.	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	Razem:	220.480,20	5.727,20	214.753,00	-
1.	Dotacje <u>celowe</u> przekazane do samorządu województwa <u>na zadania bieżące</u> realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w ramach RPO Woj. K-P na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region	72095-2330	487,20	487,20	-	-
2.	Dotacja <u>celowa</u> na dofinansowanie zakupu sprzętu i aparatury medycznej dla Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu (wydatek majątkowy)	85111-6220	5.000,00	5.000,00	-	-
3.	Dotacja <u>celowa</u> dla samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień – „Niebieska linia”	85154-2330	240,00	240,00	-	-
	3.Dotacja <u>podmiotowa</u> dla samorządowej instytucji kultury	92116-2480	214.753,00	-	214.753,00	-
II.	Dotacje dla podmiotów <u>niezaliczanych</u> do sektora finansów publicznych	Razem:	55.000,00	55.000,00	-	-
1.	Dotacja <u>celowa</u> dla Gminnej Spółki Wodnej w Rojewie (z przeznaczeniem wykonania konserwacji rowów)	01008-2830	5.000,00	5.000,00	-	-
2.	Dotacja <u>celowa</u> z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	92195-2820	15.000,00	15.000,00	-	-
3.	Dotacja <u>celowa</u> z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej	92605-2820	35.000,00	35.000,00	-	-
III.	OGÓŁEM: I – II	Ogółem:	275.480,20	60.727,20	214.753,00	-

Załącznik nr 10 do
Uchwały Nr/...../2018 Rady Gminy Rojewo
z dnia 2018 r.

Zadania inwestycyjne na 2019 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki						Jednostka/ organ realizujący program lub koordynator wykonania programu
					Łączne koszty finansowania	Rok budżet. 2018 8+9+10+11	z tego źródła finansowania				
							dochody własne j.s.t.	pożyczki i kredyty	środki wymien. w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	środki pochodzące z innych źródeł	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	010	01010	6050	Budowa 45 szt. przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Rojewo	1.137.825,00	1.109.043,00	344.191,32	764.851,68	-	-	UG
2.	010	01041	6059	Budowa boiska sportowego w Rojewicach	104.461,78	36.356,10	36.356,10	-	-	-	UG PROW
3.	010	01041	6059	Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Rojewie	36.550,00	10.874,63	10.874,63	-	-	-	UG PROW
4.	010	01041	6059	Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Jezuickie Strudze	45.873,87	15.520,49	15.520,49	-	-	-	UG PROW
5.	010	01041	6059	Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Rojewicach	44.762,83	15.043,66	15.043,66	-	-	-	UG PROW
Razem dział 010					1.369.473,48	1.186.837,88	421.986,20	764.851,68	-	-	
6.	600	60016	6050	Wykonanie projektu budowy drogi gminnej Topola-Liszkowo, ok. 1,9 km	-	49.200,00	49.200,00	-	-	-	UG
7.	600	60016	6050	Wykonanie projektu budowlanego przebudowy drogi gminnej w miejsc. Ściborze, ok 900 mb	-	25.800,00	25.800,00	-	-	-	UG

8.	600	60016	6050	Wykonanie projektu budowlanego przebudowy drogi gminnej w miejsc. Rojewo wraz z kanalizacją deszczową, ok. 300 mb	-	31.980,00	31.980,00	-	-	-	UG
9.	600	60016	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi gminnej Rojewo – Wybranowo ok. 2,4 km	-	56.580,00	56.580,00	-	-	-	UG
10.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 150212C w miejsc. Płonkówko na odc. 740 mb	-	210.000,00	-	210.000,00	-	-	UG
11.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 150209C w miejsc. Topola 340 mb i szer. nawierzchni 5 m	-	140.000,00	-	140.000,00	-	-	
Razem dział 600					-	513.560,00	163.560,00	350.000,00	-	-	
12.	720	72095	6067 6069	„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region	206.558,50	152.704,00	22.905,60	-	129.798,40	-	UG RPO W.K-P.
Razem dział 720					206.558,50	152.704,00	22.905,60	-	129.798,40	-	
13.	851	85111	6220	Dofinansowanie zakupu sprzętu i aparatury medycznej dla Szpitala Wielospecjalistycznego w Inowrocławiu (dotacja)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	UG
Razem dział 851					5.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	
OGÓLEM					1.581.031,98	1.858.101,88	613.451,80	1.114.851,68	129.798,40	-	

Dochody budżetu Gminy Rojewo na 2019 rok

Część opisowa

Opracowując projekt budżetu Gminy Rojewo na 2019 r., po stronie dochodów przyjęto:

- 1.** Zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r.:
 - 1) roczną kwotę subwencji ogólnej dla gminy na 2019 r. w kwocie 5.954.136,00 zł, z czego:
 - a) część wyrównawcza 2.282.243,00 zł, z tego:
 - kwota podstawowa – 1.304.332,00 zł,
 - kwota uzupełniająca – 977.911,00 zł,
 - b) część oświatowa – 3.671.893,00 zł.
 - 2) Planowane dochody z tytułu udziału gminy w PIT na 2019 r. - 2.461.944,00 zł.
- 2.** Dochody i dotacje budżetowe na realizację zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na zadania własne przyjęto zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.
- 3.** Dotację celową na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zgodnie z pismem Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy nr BDB-3120-39/18 z dnia 23 października 2018 r.
- 4.** Podatek od nieruchomości na podstawie uchwały Nr XLII/270/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 września 2018 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości obowiązujących na terenie Gminy Rojewo na 2019 rok (Dz. Urz. W K-P z 3.10.2018 r.).
- 5.** Podatek rolny – średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019, według założeń, tj. 45,00 zł za 1 dt (od 1 ha przeliczeniowego – 112,50 zł, od 1 ha fizycznego – 225,00 zł). Komunikat Prezesa GUS z dnia 18 października 2018 r. – 54,36 zł za 1 dt (M.P.2018.1004 z 19.10.2018 r.).
- 6.** Przy ustalaniu podatku leśnego gmina kieruje się średnią ceną sprzedaży drewna, obliczoną według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 roku, ogłoszoną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2018 r. – 191,98 zł za 1m³ (M.P.2018.1005), czyli 42,2356 zł od 1 ha fizycznego lasu.
- 7.** Podatek od środków transportu pozostaje bez zmian, na podstawie stawek roku 2018.

8. Pozostałe dochody w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2018, tj.:

- 1) subwencje i dotacje przyjęto w wysokościach podanych przez właściwe organy,
- 2) udziały w podatkach stanowiących dochód państwa:
 - a) podatek dochodowy od osób fizycznych do budżetu na 2019 r. przyjmuje się w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów (wskaźnik na 2018 r. wyniesie 38,08%, i będzie wyższy niż w 2018 r. o 0,10 punktu procentowego),
 - b) podatek dochodowy od osób prawnych ustala się na podstawie przewidywanego wykonania za 2018 r.
 - c) dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazów mienia komunalnego planowanych do sprzedaży w 2019 r.

9. Ustalając prognozowane dochody na 2019 r. z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, o których mowa w art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2016 r. poz. 250) przyjęto stawki dotychczas obowiązujące, tj. w wysokości 9,50 zł miesięcznie od osoby za odpady segregowane i 27,20 zł miesięcznie od osoby, jeżeli odpady komunalne nie są zbierane i odbierane w sposób selektywny.

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina zgodnie z założeniami ustawy pokrywa koszty funkcjonowania systemu, na które składają się koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych, obsługi administracyjnej tego systemu oraz edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

10. Na 2018 r. odstąpiono od ustalenia opłaty za posiadanie psa, podobnie jak w latach poprzednich. Zgodnie z art. 18a ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) jest to opłata fakultatywna (nieobowiązkowa).

11. Podstawowym aktem prawnym, na podstawie którego prognozowane są dochody gminy, jest ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 poz. 513). Na podstawie tej ustawy dochodami jednostki samorządu terytorialnego są:

- 1) dochody własne,
- 2) subwencja ogólna z budżetu państwa,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa,
- 4) dotacje celowe z innych instytucji publicznych,

- 5) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych,
- 6) środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi,
- 7) środki z budżetu Unii Europejskiej,
- 8) inne środki określone w odrębnych przepisach.

Jednostki samorządu terytorialnego nie mają bezpośredniego wpływu na wszystkie z ww. dochodów, lecz na niektóre z nich. Poza zasięgiem bezpośredniego oddziaływania pozostają m. in. kwoty subwencji ogólnych i udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych.

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt 1 ustawy o dochodach jst do dochodów gminy zaliczamy:

- 1) wpływy z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych,
- 2) wpływy z opłat, m. in.: skarbowej, eksploatacyjnej,
- 3) ponadto:
 - a) dochody z majątku gminy,
 - b) dochody gminy uiszczane na podstawie odrębnych przepisów,
 - c) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego,
 - d) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy.

Zakres uprawnień organu stanowiącego, czyli rady gminy jest zróżnicowany. W przypadku podatków lokalnych rada gminy bezpośrednio ustala stawki podatków kwotowo lub procentowo (od budowli lub ich części), zwracając uwagę, by nie przekraczały stawek maksymalnych podawanych przez Ministra Finansów w miesiącu sierpniu poprzedzającym rok budżetowy w formie obwieszczenia w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych. W podatku od środków transportowych, stawki ponadto nie mogą być niższe od określonych w kolejnym obwieszczeniu Ministra Finansów stawek minimalnych. Obwieszczenie to podawane jest do publicznej wiadomości w miesiącu październiku poprzedzającym rok budżetowy.

W podatku rolnym i leśnym stawki podatkowe nie są określone bezpośrednio w wymiarze pieniężnym, lecz przez odniesienie się do przeciętnych cen, w podatku rolnym – do żyta, a w podatku leśnym – do drewna. Ceny te podawane są w Komunikatach Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Rada gminy jest uprawniona na podstawie ustaw do ewentualnego

obniżenia cen stanowiących podstawę wymiaru podatku lub niepodejmowania uchwał w tym zakresie. Wówczas obowiązują ceny zawarte w Komunikacie Prezesa GUS.

Od roku 2014 obowiązuje nowy przedział czasowy, za który wyliczana jest średnia cena żyta dla celów ustalenia podatku rolnego. Obecnie średnia cena skupu żyta obliczana jest dla 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy.

W przypadku podatków od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych oraz podatku opłacanego przez osoby fizyczne w formie karty podatkowej, przepisy właściwych ustaw nie przewidują ingerencji władz gminy w wysokość stawek. Dochody pozyskiwane z ww. tytułów ustalane są i pobierane przez właściwe urzędy skarbowe i przekazywane do gmin.

Najwyższy udział w dochodach własnych w gminie, na etapie projektu budżetu na 2019 rok, mają dochody z:

1. Podatku od nieruchomości - 2.540.923,00 zł (1.953.906,00 i 587.017,00),
2. Udziały w podatku dochodowym (od osób fizycznych – 2.461.944,00 zł i prawnych – 300.000,00 zł) – 2.761.944,00 zł,
3. Podatek rolny – 772.783,00 zł (54.000,00 i 718.783,00),
gdzie procentowy udział w ogólnych dochodach gminy (19.592.264,40 zł) stanowi odpowiednio: 12,97%, 14,10% i 3,94%.

Decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r. została zaplanowana dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, pracownika realizującego zadania z zakresu administracji rządowej (dotyczy Działu 750, rozdział 75011). Przyznana dotacja w dalszym ciągu nie pokrywa w całości wydatków na zadania z zakresu spraw obywatelskich i pozostałych. Na etapie planowania budżetu kształtuje się następująco:

w złotych

Lp.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	Wskaźn. 3:2	Wskaźn. 4:3	Wskaźn. 4:2	Wskaźn. 5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	40.500,00	54.300,00	50.500,00	56.000,00	134,07	93,00	124,69	110,89

Powyższa informacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na etapie opracowywania projektu budżetu na 2019 r. nie zawiera niektórych wielkości dotacji celowych zarówno na zadania zlecone, jak i własne (w tym na pomoc społeczną, stypendia socjalne i akcyzę).

Na podstawie roku bieżącego można przypuszczać, iż dochody z tego tytułu w trakcie roku budżetowego 2019 będą wielokrotnie ulegały zmianom.

Dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej jest przekazywana w trakcie roku budżetowego, w dwóch terminach, w miesiącu kwietniu i październiku i stanowi po stronie dochodów i wydatków kwotę ok. 525.000,00 złotych (w 2018 r.).

Jak wynika z powyższego na etapie opracowywania projektu budżetu występuje niedoszacowanie dochodów, co jest niezależne od organu wykonawczego.

Na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r. przekazanego za pośrednictwem Informatycznego Systemu Zarządzania Budżetami jst (BeSTi@), przyjęto do budżetu informacje o:

1) Planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2019 rok, stanowiącego dochód budżetu państwa; zgodnie z art. 4 ust 2 w zw. z art. 89 ustawy o dochodach JST. W 2019 r. wielkość udziału gmin we wpływach z tego podatku wynosić będzie 38,08 % i **stanowi kwotę prognozowaną – 2.461.944,00 zł.**

Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja ww. dochodów może ulec zmianie, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. Faktyczne dochody gmin mogą być zatem wyższe lub niższe od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez MF.

2) **Rocznych prognozowanych** kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, ustalonej według zasad określonych na podstawie art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy o dochodach JST, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2019 r. Gmina otrzymała na 2019 r. subwencję ogólną w łącznej kwocie **5.959.136,00 zł - prognoza** (w 2018 r. kwota ostateczna - 5.963.827,29 zł), w tym:

- a) Część wyrównawcza – kwota 2.282.243,00 zł, z tego:
- b) Część równoważąca – 0,00 zł,
- c) Część oświatowa – 3.671.893,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i uzupełniającej. Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2017 r. (z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2018 r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy niż 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2017 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122,916715371997 osoby na 1 km²) i dochodu podatkowego gminy na 1 mieszkańca. Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia ustalona przez GUS według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r., jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Gęstość zaludnienia w naszej gminie na 1 km² wynosi 39,56245824983300.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego planowana na rok 2019 wynosi 45.907.494 tys. zł jest większa w porównaniu do kwoty części oświatowej subwencji ogólnej określonej w ustawie budżetowej na rok 2019 o kwotę 2.832.365 tys. zł, tj. o 6,6%.

Zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jst określona w projekcie ustawy budżetowej na 2019 rok kwota części oświatowej subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2018), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2019 zostały uwzględnione zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym m. in. podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 stycznia 2019 r.

Z podziału kwoty części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2019 r. – 45.907.494 tys. zł zgodnie z art. 28 ust. 5 ustawy o dochodach jst, wyłączona została ustawowa 0,4% rezerwa w wysokości 183.630 tys. zł.

W powyższych kwotach części oświatowej subwencji ogólnej przekazanych jst, uwzględnione zostały: kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2019 r., określony został na podstawie:

- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej, (wg stanu na dzień 30.09.2017 r. i na dzień 10.10.2017 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2018/2019 wykazanych w SIO (wg stanu na dzień 10.09.2018r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty bazowej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej,
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2017/2018 wykazanych w SIO (wg stanu na dzień 30.09.2017 r. i na dzień 10.10.2017 r.) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły (dotujące) szkoły i placówki oświatowe – w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty tej części subwencji ogólnej na realizację zadań pozaszkolnych.

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin i wysokości wpłat na 2019 r. MF powiadomi wszystkie gminy - zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 2 ustawy o dochodach jst – w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2019 r.

Wyliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2019 r. dla poszczególnych jst dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin (kalkulacja na podstawie art. 21a ust. 1 pkt 3 ustawy o dochodach jst) – przypada dla gmin z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2017 r.), w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy, oraz w przypadku gmin wiejskich i miejsko-wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego,

w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy. Z kalkulacji zawartej w informacji Ministra Rozwoju i Finansów, wynika iż Gmina Rojewo na 2019 r. nie otrzyma kwoty części równoważącej subwencji ogólnej na 2019 rok.

Kwota zaplanowanych w budżecie gminy dochodów ogółem na etapie projektu budżetu na 2019 rok wynosi **19.592.264,40 zł**.

Obligatoryjnie od roku 2008 obowiązuje podział dochodów jst na dochody bieżące i majątkowe. **Do dochodów majątkowych** zalicza się dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W związku z ww. podziałem dochodów na bieżące i majątkowe, w projekcie budżetu na 2019 rok z dochodów budżetu gminy w kwocie **19.592.264,40 zł** wyodrębniono:

- dochody bieżące - **19.310.815,00 zł**,
- dochody majątkowe – **281.449,40 zł**.

Budżet gminy został zaplanowany z deficytem (różnica pomiędzy *Wydatkami budżetu* a *Dochodami budżetu*) w wysokości **1.114.851,68 zł**, który pokryty zostanie z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowany dług gminy na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosi **3.027.817,67 zł** i stanowi 15,45% relacji do dochodów ogółem planowanych na 2019 r. Ma to bezpośredni związek z „Programem 500 plus” i „300 plus”, ponieważ zwiększyły się jednocześnie dochody i wydatki budżetu, a relacja zadłużenia gmin liczona jest tylko w stosunku do dochodów ogółem.

Obsługa długu publicznego gminy planowana jest na kwotę 100.000,00 zł, co stanowi, iż kwota łączna przypadająca do spłaty w 2019 r. rat kredytów i pożyczek w wysokości **500.266,48 zł**, oraz należnych odsetek wyniesie 100.000,00 zł, tj. 2,55% planowanych na dany rok budżetowy dochodów gminy (**500.266,48 zł/19.592.264,40 zł**). W roku budżetowym 2019 nie planuje się emisji obligacji, jak również nie są planowane zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 2019 r.

Dochody majątkowe w kwocie **281.449,40 zł** zaplanowane zostały z następujących źródeł:

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planuje się do pozyskania w tym rozdziale tytułem **dochodów majątkowych** łącznie kwotę **151.651,00 zł**, z tego przypada:

- 1) kwota 41.651,00 zł (§0760) jako planowane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności:
 - a) dz. nr 40/20 i 40/21 obręb Rojewo – *36.151,00 zł*,
 - b) dz. nr 42/3 obręb Wybranowo – *5.500,00 zł*,
- 2) kwota 110.000,00 zł (§ 0770) tytułem planowanej sprzedaży składników mienia komunalnego Gminy Rojewo:
 - a) Ściborze - działka nr 9/43 o pow. 0,1148 ha – planowana kwota *35.000,00 zł*,
 - b) Jaszczółtowo - planuje się dokonanie podziału działki nr 162/1 o pow. 1,5500 ha na 10 działek budowlanych i przeznaczenie do sprzedaży trzech z nich o łącznej powierzchni ok. 0,3000 ha i wartości ok. *75.000,00 zł*.

Dział 720 – Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie **129.798,40 zł** (§6307) pochodzące z dotacji na projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020, oraz ze środków budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego i Partnerów projektu na Projekt pn.: **„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”**. Liderem Projektu jest Województwo Kujawsko – Pomorskie, a Partnerem – Gmina. W zakresie przedmiotowego projektu - realizowanego w ramach RPO W K-P na lata 2014-2020, Oś priorytetowa II Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych – środki planowane pierwotnie do pozyskania w 2018 r.:

- 1) Zakup infrastruktury technicznej na kwotę 64.900,00 zł, z tego kwota – **55.165,00 zł** stanowi dofinansowanie 85% w formie dotacji z W K-P,
- 2) E-administracja na kwotę 70.020,00 zł, z tego **59.517,00 zł** stanowi dofinansowanie w formie dotacji 85% z W K-P,

3) System Informacji Przestrzennej na kwotę 17.784,00 zł z tego dofinansowanie 85% z
W K-P – **15.116,40 zł.**

4) DOCHODY BIEŻĄCE – 2019 r.

Dochody bieżące zaplanowane w kwocie **19.310.815,00 zł** pochodzących będą z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Zaplanowane w tym rozdziale wpływy w kwocie **3.000,00 zł** (§ 0690) pochodzących będą z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich. Na etapie projektu budżetu nie ujęto dotacji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Wielkość dotacji przyznawana jest w trakcie roku budżetowego, na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w dwóch terminach w miesiącu kwietniu i październiku.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Zaplanowane w tym rozdziale dochody w ogólnej kwocie **558.330,00 zł** pochodzących będą ze sprzedaży wody (§ 0830) – 552.330,00 zł, natomiast kwota 6.000,00 zł - to planowane wpływy z pozostałych odsetek (§ 0920).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowana kwota w tym rozdziale w wysokości **209.000,00 zł** pochodzących będzie z:

- opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – 21.000,00 zł (§ 0550),
- wpływów z najmu (126.000,00 zł) i dzierżawy (czynsz – 60.000,00 zł) składników majątkowych Skarbu Państwa – 186.000,00 zł (§ 0750),
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu ww. dochodów – 2.000,00 zł (§ 0920).

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71035 – Cmentarze

W rozdziale tym zaplanowane zostały dochody w kwocie **2.000,00 zł** (§ 2020), z tytułu dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem na utrzymanie Miejsc Pamięci Narodowej – cmentarnictwo – zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.

Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowane zostały dochody w kwocie łącznej **58.100,00 zł**, które dotyczą następujących źródeł:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Na dochody zaplanowane w tym rozdziale przypada kwota **56.100,00 zł**, z tego:

- dotacja celowa na realizację zadań zleconych gminie ustawami z zakresu administracji rządowej (§ 2010) – kwota 56.000,00 zł. Wielkość tych dochodów przyjęto na podstawie pisma WFB.I.3110.3.14.2018, z dnia 23 października 2018 r. Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.
- ponadto, kwota 100,00 zł (§ 2360) stanowi dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa).

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Zaplanowane dochody w tym rozdziale w wysokości **2.000,00 zł** dotyczą różnych wpływów (§ 0970), a w szczególności rozliczeń z lat ubiegłych.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zaplanowane w tym rozdziale dochody w kwocie **1.687,00 zł** (§ 2010) pochodzą z dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami. Środki te przeznaczone są na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Dochody te ujęto w budżecie zgodnie z pismem nr DBD-3120-39/18 z dnia 23 października 2018 r. Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

W dziale 756 zaplanowano dochody w kwocie łącznej **6.643.027,00 zł**. Są to dochody własne gminy, a pochodzić będą z następujących źródeł:

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, w kwocie **4.000,00 zł**. Są to wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się w formie karty podatkowej. Na kwotę tę składają się dochody pochodzące z:

- karty podatkowej – **3.900,00 zł** (§ 0350),
- odsetek od nieterminowych wpłat – **100,00 zł** (§ 0910).

Dochody przekazywane są przez Urzędy Skarbowe na rzecz budżetu gminy.

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – planowana kwota dochodów ogółem wynosi **2.227.173,00 zł**, z tego:

- | | |
|---|-------------------|
| - podatek od nieruchomości (§ 0310) | - 1.953.906,00 zł |
| - podatek rolny (§ 0320) | - 54.000,00 zł |
| - podatek leśny (§ 0330) | - 65.371,00 zł |
| - podatek od środków transportowych (§0340) | - 144.896,00 zł |
| - podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) | - 4.000,00 zł |
| - odsetki od nieterminowych wpłat (§ 0910) | - 5.000,00 zł. |

Ww. dochody obliczono na podstawie następujących danych, tj. powierzchni gruntów i budynków, w tym budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, wartości budowli – ze stanem na dzień 30 września 2018 r. oraz na podstawie:

- a) uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok, o której mowa na wstępie opracowania
- b) projektu chwały Rady Gminy Rojewo w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawa obliczania podatku rolnego na 2019 r. na obszarze Gminy Rojewo – propozycja średniej ceny skupu żyta (czyli obniżenie ceny z 54,36 zł/1dt) **do 45,00 zł/1 dt**,
- c) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2018 r. (M.P. z 2018 r. poz. 1005) w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 r.,

d) projektu uchwały Rady Gminy Rojewo w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych i zwolnień w tym podatku na 2019 r., obowiązujących na terenie Gminy Rojewo – na poziomie roku 2018.

Po złożeniu deklaracji przez osoby prawne i inne jednostki organizacyjne, w tym spółki nieposiadające osobowości prawnej wielkości dochodów z ww. podatków zostaną odpowiednio skorygowane.

Wielkości dochodów z tytułu wpływu podatku od czynności cywilnoprawnych oraz z tytułu wpływu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, przyjęto szacunkowo w oparciu o wielkości przewidywane do pozyskania w 2018 r.

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.

W rozdziale tym zaplanowano kwotę ogółem **1.569.749,00 zł**, w tym:

- podatek od nieruchomości (§ 0310)	– 587.017,00 zł
- podatek rolny (§ 0320)	– 718.783,00 zł
- podatek leśny (§ 0330)	– 3.681,00 zł
- podatek od środków transportowych (§ 0340)	– 145.268,00 zł
- podatek od spadków i darowizn (§ 0360)	– 5.000,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500)	– 100.000,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (§ 0910)	– 10.000,00 zł

Powyższe dochody ustalono na podstawie posiadanych danych na dzień 30 września 2018 r., uwzględniając: powierzchnie gruntów i budynków, wartość budowli (w przypadku podatników, którzy prowadzą działalność gospodarczą); liczbę hektarów przeliczeniowych i fizycznych podatników podatku rolnego, pozostających w ewidencji podatkowej tutejszego organu podatkowego, jak też ilości i rodzaj środków transportowych. Planując dochody z tytułu podatków wymienionych powyżej uwzględniono obowiązujące stawki podatków i planowaną obniżkę żyta z 54,36 zł za 1 dt do kwoty 45,00 zł/1 dt.

W przypadku wpływów z podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, jak również z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, przyjęto szacunkowe wielkości dochodów na podstawie przewidywanej realizacji za 2018 r.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Wpływy zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **80.161,00 zł** pochodzić będą z następujących opłat:

- 1) opłaty skarbowej – 18.000,00 zł (§ 0410); przyjęto szacunkowo na podstawie przewidywanego wykonania 2018 r.
- 2) wpływy z opłaty eksploatacyjnej 2.000,00 zł (§ 0460); przyjęto szacunkowo na podstawie przewidywanego wykonania za 2018 r.
- 3) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 46.361,00 zł (§ 0480); zaplanowane szacunkowo na podstawie realizacji 2018 r.,
- 4) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 10.000,00 zł (§ 0490) – planowane wpływy pochodzić będą z opłat za zajęcie pasa drogowego oraz z innych opłat (przyjęto szacunkowo na podstawie przewidywanej realizacji dochodów z 2018 r.),
- 5) wpływy z różnych opłat – kwota 3.800,00 zł (§0690) pochodzić będą z wniesionej opłaty dodatkowej za przyjęcie oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza urzędem stanu cywilnego, o której mowa w art. 85 ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

W rozdziale tym zaplanowano dochody w kwocie **2.761.944,00 zł**, które pochodzić będą z następujących źródeł:

- 1) udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zgodnie z informacją Nr ST3/4750/41/2018 z dnia 12 października 2018 r. Ministra Finansów – 2.461.944,00 zł (§ 0010),
- 2) podatku dochodowego od osób prawnych – 300.000,00 zł (§ 0020); wielkość ta została ujęta szacunkowo na podstawie przewidywanego wykonania za 2018 r. Dochody te są przekazywane do gmin przez Urzędy Skarbowe za pośrednictwem Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy.

Na etapie projektu budżetu udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych są wielkościami prognozowanymi, ponieważ dochody w budżecie państwa planowane są na podstawie szacunków i prognoz.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody zaplanowane w dziale 758 przyjęto na podstawie informacji Nr ST3/4750/41/2018 z dnia 12 października 2018 r. Ministra Finansów przekazanej za pośrednictwem Informatycznego Systemu Zarządzania Budżetami JST w systemie BeSTi@.

Dochody dotyczą subwencji ogólnej **zaplanowanej** w kwocie **5.959.136,00 zł**, z tego:

- 1) część oświatowa – 3.671.893,00 zł (R.75801 - 2920),
- 2) część wyrównawcza – 2.282.243,00 zł (R.75807 - 2920),
- 3) część równoważąca – 0,00 zł (R.75831).

Wielkości dotyczące subwencji ogólnej są wielkościami projektowanymi przez Ministerstwo Finansów na 2019 r. Po podpisaniu ustawy budżetowej przez Prezydenta RP, gmina otrzyma kwoty ostateczne, które mogą się różnić od kwot projektowanych (kwoty mogą być wyższe lub niższe).

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, dochody zaplanowane w tym rozdziale wynoszą **3.671.893,00 zł** (§ 2920), przyjęte na podstawie ww. pisma Ministra Finansów jako wielkości projektowane na rzecz Gminy Rojewo.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, projektowane przez Ministerstwo Finansów dochody wynoszą **2.282.243,00 zł** (§ 2920) – na podstawie pisma jak wyżej.

Ponadto:

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe w wysokości **5.000,00 zł** (§ 0920), jako planowane dochody z tytułu wpływu z odsetek od lokat. Wielkość tę przyjęto szacunkowo na podstawie przewidywanych dochodów roku 2018.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Zaplanowane w tym dziale dochody w kwocie **101.846,00 zł** dotyczą:

Rozdział 80104 - Przedszkola

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie łącznej **101.846,00 zł** dotyczą:

- 1) wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 9.846,00 zł (§ 0660),

2) kosztów wyżywienia dzieci w Publicznym Samorządowym Przedszkolu w Rojewie „Akademia Przedszkolaka”, zgodnie z otrzymaną kalkulacją – 92.000,00 zł (§ 0670).

W roku szkolnym 2018/2019 funkcjonują 2 oddziały, łącznie 50 dzieci.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Zaplanowane w tym dziale dochody w kwocie **379.300,00 zł** dotyczą:

I. Dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (§ 2010) – kwota **11.800,00 zł** z tego:

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – kwota **0,00 zł** (§ 2010).

Brak planów w decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na 2019 rok.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – kwota **11.800,00 zł** (§ 2010).

Jest to dotacja celowa na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze nad chorym w miejscu zamieszkania. Ponadto w tym rozdziale ujęto dochody własne w kwocie **100,00 zł** (§ 0830) jako wpływy z usług, tytułem odpłatności za świadczone usługi specjalistyczne w części należnej gminie.

I. Dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy – kwota **367.500,00 zł** (§ 2030), z tego:

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – kwota 9.700,00 zł (§ 2030), dotacja celowa na zadania własne przeznaczona na opłatę składek ubezpieczenia zdrowotnego.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – kwota 130.900,00 zł (§ 2030), dotacja celowa na zadania własne gminy z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe – kwota 72.200,00 zł (§ 2030), dotacja celowa na zadania własne gminy, przeznaczona na wypłatę zasiłków stałych.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej – kwota 91.500,00 zł (§ 2030), dotacja z przeznaczeniem na dofinansowanie utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – kwota 63.100,00 zł (§ 2030) tytułem dotacji na realizację programu wieloletniego pn.: „Pomoc w zakresie dożywiania”.

Wielkość dotacji w **dziale 852** na zadania realizowane w ramach pomocy społecznej przyjęto zgodnie z informacją określoną pismem Nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r. Wojewody Kujawsko – Pomorskiego. Zaplanowane kwoty dotacji nie są wielkościami ostatecznymi. W trakcie roku budżetowego będą wielokrotnie zmieniane na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział – 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

W rozdziale 85415, § 2030 brak planów w decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na etapie projektu budżetu na 2019 rok.

Dział 855 – Rodzina

W dziale tym zaplanowane zostały dochody w łącznej kwocie **4.572.000,00 zł** w tym na zadania zlecone kwota 4.566.000,00 zł:

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Zaplanowana kwota w wysokości **2.772.600,00 zł** (§2060) dotyczy dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci realizowanego od 1 kwietnia 2016 r. – „Program 500+”.

Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zaplanowana kwota **1.766.600,00 zł** (§2010) dotyczy dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz na opłacenie składek z ubezpieczenia emerytalno rentowego z ubezpieczenia społecznego.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowane zostały dochody należne gminie z tytułu funduszu alimentacyjnego w części należnej gminie – **6.000,00 zł**.

Łącznie w tym rozdziale planuje się dochody w kwocie **1.772.600,00 zł**.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Brak planów w decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Kwota zaplanowana w tym rozdziale – **18.900,00 zł** (§2010) stanowi środki na świadczenia społeczne.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

Zaplanowana kwota **7.900,00 zł** (§2010) dotyczy dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom na zapłatę składek uprawnionym do świadczeń.

Wielkość dotacji zaplanowanych w tym dziale wynika z informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I. 3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Kwota zaplanowanych dochodów ogółem w dziale 900 wynosi **813.389,00 zł** i dotyczy następujących rozdziałów:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **197.860,00 zł** pochodzić będą z:

- 1) opłat za nieczystości płynne (ścieki) – 186.860,00 zł (§ 0830),
- 2) odsetek od nieterminowych wpłat – 1.000,00 zł (§ 0920),
- 3) dochody z tytułu podatku VAT należnego gminie – 10.000,00 zł (§ 0970),

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi (1.01.2019 r.) – dochody ujęte w tym rozdziale w kwocie **565.725,00 zł** zostały zaplanowane z tytułu:

- 1) Wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobieranych przez gminę na podstawie przepisów rozdziału 3a ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – kwota **559.225,00 zł** (§0490),
- 2) Wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – **3.500,00 zł** (§ 0640),
- 3) Wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – **3.000,00 zł** (§ 0910).

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W trakcie roku budżetowego będą czynione starania o pozyskanie środków dotacji na nasadzenie drzew i krzewów z WFOŚiGW w Toruniu.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dochody planowane w tym rozdziale to kwota **49.504,00 zł**, z czego poszczególne kwoty pochodzić będą z:

- 1) tytułu opłat i kar naliczanych na podstawie art. 404 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z **2016 r., poz. 672** z późn. zm.) – kwota **47.504,00 zł** (§ 0690),
- 2) opłat za usuwanie drzew i krzewów oraz z innych opłat – **2.000,00 zł**.

Wielkość tych wpływów przyjęto szacunkowo, na podstawie przewidywanego wykonania za 2018 r.

Rozdział 90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **300,00 zł** (§ 0400) pochodzą będą ze środków z opłaty produktowej. Są to wpływy, o których mowa w art. 27 ust. 3 i art. 29 ust 4 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej (Dz. U. z 2014 r. poz. 1413). Wielkość ta została przyjęta szacunkowo na podstawie realizacji z lat poprzednich. Dochody z tego tytułu przeznaczone są na ochronę środowiska oraz edukację ekologiczną.

Rozdział 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami (1.01.2019 r.)

Dochody uzyskane z tytułu dotacji na zadania związane z usuwaniem azbestu z WFOŚiGW w Toruniu zostaną wprowadzone w trakcie roku budżetowego 2019 na podstawie stosownych dokumentów.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **5.000,00 zł** (§ 0830) pochodzą będą z opłat za wynajem świetlic wiejskich. Wielkość dochodów została przyjęta szacunkowo.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

W rozdziale tym planowane dochody w kwocie **5.000,00 zł** (§ 0830) pochodzą będą z tytułu wynajmu hali sportowej w Rojewie. Kwota dochodów została przyjęta szacunkowo na podstawie przewidywanej realizacji za 2018 r.

DOCHODY BUDŻETOWE NA 2019 r.

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie za 2017 r.	Planowane wykonanie za 2018 r.	Plan na 2019 r.	% wzrostu
DOCHODY BIEŻĄCE							
010			Rolnictwo i łowiectwo	503.282,78	370.481,83	3.000,00	0,8
	01095		Pozostała działalność	503.282,78	370.481,83	3.000,00	
		0690	Wpływy z różnych opłat	2.400,30	3.000,00	3.000,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	500.882,48	367.481,83	-	-
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	488.796,90	510.213,95	558.330,00	109,43
	40002		Dostarczanie wody	488.796,90	510.213,95	558.330,00	109,43
		0830	Wpływy z usług	486.564,72	502.330,00	552.330,00	109,95
		0920	Pozostałe odsetki	2.232,18	6.000,00	6.000,00	100,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	-	1.883,95	-	-
600			Transport i łączność	15.000,00	-	-	-
	60016		Drogi publiczne gminne	15.000,00	-	-	-
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	15.000,00	-	-	-
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	-	-	-	-
700			Gospodarka mieszkaniowa	180.366,96	209.000,00	209.000,00	100,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	180.366,96	209.000,00	209.000,00	100,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	28.823,69	21.000,00	21.000,00	100,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	150.135,75	186.000,00	186.000,00	100,00
		0920	Pozostałe odsetki	1.407,52	2.000,00	2.000,00	100,00
710			Działalność usługowa	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
	71035		Cmentarze	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
750			Administracja publiczna	61.249,98	57.741,02	58.100,00	100,62
	75011		Urzędy wojewódzkie	52.483,30	55.741,02	56.100,00	100,64

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	52.474,00	55.641,02	56.000,00	100,64
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9,30	100,00	100,00	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7.841,43	-	-	-
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	6.419,84	-	-	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	45,00	-	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1.376,59	-	-	-
	75095		Pozostała działalność	925,25	2.000,00	2.000,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	925,25	2.000,00	2.000,00	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.686,25	1.688,00	1.687,00	99,94
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.686,25	1.688,00	1.687,00	99,94
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1.686,25	1.688,00	1.687,00	99,94
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	12.849,21	-	-
	75412		Ochotnicze straże pożarne	-	12.849,21	-	-
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	-	12.849,21	-	-
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5.737.415,50	6.227.213,00	6.643.027,00	106,68
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4.472,79	4.000,00	4.000,00	100,00
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	4.460,45	3.900,00	3.900,00	100,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	12,34	100,00	100,00	100,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2.000.939,17	2.132.594,00	2.227.173,00	104,43
		0310	Podatek od nieruchomości	1.724.279,92	1.853.906,00	1.953.906,00	105,39
		0320	Podatek rolny	53.693,65	59.720,00	54.000,00	90,42
		0330	Podatek leśny	66.858,00	65.371,00	65.371,00	100,00
		0340	Podatek od środków transportowych	126.589,00	139.997,00	144.896,00	103,50

		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	5.475,00	6.000,00	4.000,00	66,67
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	34,80	-	-	-
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	24.008,80	7.600,00	5.000,00	65,79
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1.574.293,07	1.574.749,00	1.569.749,00	99,68
		0310	Podatek od nieruchomości	562.254,47	587.017,00	587.017,00	100,00
		0320	Podatek rolny	672.375,84	718.783,00	718.783,00	100,00
		0330	Podatek leśny	3.814,60	3.681,00	3.681,00	100,00
		0340	Podatek od środków transportowych	170.235,45	145.268,00	145.268,00	100,00
		0360	Podatek od spadków i darowizn	17.404,00	5.000,00	5.000,00	100,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	129.450,04	100.000,00	100.000,00	100,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4.587,54	3.350,59	-	-
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14.171,13	15.000,00	10.000,00	66,67
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	69.190,98	76.333,00	80.161,00	105,01
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18.267,00	18.000,00	18.000,00	100,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	1.364,00	2.000,00	146,63
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	40.944,26	44.533,00	46.361,00	104,10
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7.871,72	10.000,00	10.000,00	100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2.108,00	3.800,00	3.800,00	100,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2.088.519,49	2.439.537,00	2.761.944,00	113,22
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1.947.194,00	2.139.537,00	2.461.944,00	115,07
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	141.325,49	300.000,00	300.000,00	100,00
758			Różne rozliczenia	5.807.524,89	5.963.827,29	5.959.136,00	99,92
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3.929.449,00	3.711.687,00	3.671.893,00	98,93
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3.929.449,00	3.711.687,00	3.671.893,00	98,93
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1.866.400,00	2.188.620,00	2.282.243,00	104,28
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1.866.400,00	2.188.620,00	2.282.243,00	104,28
	75814		Różne rozliczenia finansowe	11.675,89	63.520,29	5.000,00	7,87
		0920	Pozostałe odsetki	11.675,89	12.000,00	5.000,00	41,67
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		51.520,29	-	-
801			Oświata i wychowanie	191.334,60	261.109,77	101.846,00	39,00
	80101		Szkoły podstawowe	66.997,54	3.727,76		
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	-	350,00	-	-
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	225,00	-	-	-

		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	-	3.727,76	-	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	42.372,54	-	-	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	24.400,00	-	-	
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	26.760,00	38.360,00	-	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	26.760,00	38.360,00	-	-
	80104		Przedszkola	82.109,97	170.346,00	101.846,00	59,79
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5.807,00	9.846,00	9.846,00	100,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	42.852,97	92.000,00	92.000,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	33.450,00	68.500,00	-	-
	80110		Gimnazja	11.298,86	-	-	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	11.298,86	-	-	
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	-	-	-	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	-	-	-	
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	4.168,23	-	-	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4.168,23	-	-	
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	-	48.676,01	-	

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	-	48.676,01	-	
852			Pomoc społeczna	652.239,42	487.388,00	379.300,00	77,82
	85206		Wspieranie rodziny	-	-	-	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	-	-	-	-
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	19.878,00	21.000,00	9.700,00	46,19
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10.632,00	11.000,00	-	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9.246,00	10.000,00	9.700,00	97,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	208.683,22	154.000,00	130.900,00	85,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	208.683,22	154.000,00	130.900,00	85,00
	85216		Zasiłki stałe	129.983,00	84.409,00	72.200,00	85,54
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	129.983,00	84.409,00	72.200,00	85,54
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	115.800,00	91.500,00	91.500,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	115.800,00	91.500,00	91.500,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	73.925,03	47.679,00	11.900,00	24,96
		0830	Wpływy z usług	143,23	100,00	100,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	73.781,80	47.579,00	11.800,00	24,80
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	103.970,17	88.800,00	63.100,00	71,06
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	103.970,17	88.800,00	63.100,00	71,06
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	99.259,70	63.000,00	-	-
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	99.259,70	63.000,00	-	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	99.259,70	63.000,00	-	-
855			Rodzina	5.729.411,80	5.258.386,82	4.572.000,00	86,95
	85501		Świadczenie wychowawcze	3.688.746,81	3.255.000,00	2.772.600,00	85,18

		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	3.688.746,81	3.255.000,00	2.772.600,00	85,18
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.032.237,47	1.819.300,00	1.772.600,00	97,43
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2.023.481,62	1.816.300,00	1.766.600,00	97,26
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	8.755,85	3.000,00	6.000,00	200,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	104,52	256,82	-	-
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	104,52	256,82	-	-
	85504		Karta Dużej Rodziny	8.323,00	183.830,00	18.900,00	10,28
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		183.830,00	18.900,00	10,28
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	8.323,00	-	-	-
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	-	-	7.900,00	-
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	-	-	7.900,00	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	974.543,81	850.169,00	813.389,00	95,67
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	277.349,61	199.860,00	197.860,00	99,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	200,00	-	-	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4.344,03	-	-	-
		0830	Wpływy z usług	198.422,27	186.860,00	186.860,00	100,00
		0920	Pozostałe odsetki	6.580,31	3.000,00	1.000,00	33,33
		0970	Wpływy z różnych dochodów	67.803,00	10.000,00	10.000,00	100,00

	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	634.754,26	590.505,00	565.725,00	95,80
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	612.556,95	559.225,00	559.225,00	100,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3.327,19	3.442,80	3.500,00	101,66
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1.595,82	3.000,00	3.000,00	100,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	17.274,30	28.280,00	-	-
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10.673,00	10.000,00	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	673,70	-	-	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10.000,00	10.000,00	-	-
	90019		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	51.670,76	49.504,00	49.504,00	100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	48.874,71	47.504,00	47.504,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2.796,05	2.000,00	2.000,00	100,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	95,48	300,00	300,00	100,00
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	95,48	300,00	300,00	100,00
	90026 N.		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	-			
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6.351,00	5.000,00	5.000,00	100,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6.351,00	5.000,00	5.000,00	100,00
		0830	Wpływy z usług	6.351,00	5.000,00	5.000,00	100,00
926			Kultura fizyczna	3.626,50	5.000,00	5.000,00	100,00
	92601		Obiekty sportowe	3.626,50	5.000,00	5.000,00	100,00
		0830	Wpływy z usług	3.626,50	5.000,00	5.000,00	100,00
			Razem dochody budżetowe	20.839.745,37	20.315.973,89	19.310.815,00	95,05

PLAN DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH – 2019 r.

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie za 2017 r.	Planowane wykonanie za 2018 r.	Plan na 2019 r.	% wzrost u
010			Rolnictwo i łowiectwo	291.545,00	-	-	
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007–2013	291.545,00	-	-	
		6208	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 Finansowanie programów i projektów ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy, oraz z wyłączeniem budżetu środków europejskich	291.545,00	-	-	
700			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	93.110,28	196.651,00	151.651,00	77,12
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	93.110,28	196.651,00	151.651,00	77,12
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	5.500,00	41.651,00	41.651,00	100,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	88.610,28	155.000,00	110.000,00	70,97
720			Informatyka	-	129.798,40	129.798,40	100,00
	72095		Pozostała działalność	-	129.798,40	129.798,40	100,00
		6307	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych Płatności w zakresie budżetu środków europejskich	-	129.798,40	129.798,40	100,00
758			Różne rozliczenia	-	14.628,18	-	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	-	14.628,18	-	-

		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	-	14.628,16	-	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	12.000,00	-	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	-	12.000,00	-	-
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofin. kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwest. jedn. zaliczanych do sektora fin. publ.	-	12.000,00	-	-
			Razem dochody majątkowe:	384.655,28	353.077,58	281.449,40	
			Razem dochody bieżące:	20.455.090,09	20.315.623,89	19.310.815,00	
			Ogółem dochody:	20.839.745,37	20.668.701,47	19.592.264,40	

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Rozdział: 01095 – Pozostała działalność

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidy- wane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% Wzrostu
0690	Wpływy z różnych opłat	2.400,30	3.000,00	3.000,00	100,00
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	500.882,48	367.481,83		
	Razem:	503.282,78	370.481,83	3.000,00	

Uzasadnienie:

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **3.000,00 zł** ujęte w § 0690 – wpływy z różnych opłat, dotyczą wpływów z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich. Wielkość ta została przyjęta szacunkowo na podstawie przewidywanego wykonania za 2018 r.

Na etapie opracowywania projektu budżetu nie ujęto dotacji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Wielkość dotacji jest przekazywana w trakcie roku budżetowego, na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego, w terminach określonych ustawą.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział: 40002 – Dostarczanie wody

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0830	Wpływy z usług	486.564,72	502.330,00	552.330,00	109,95
0920	Pozostałe odsetki	2.232,18	6.000,00	6.000,00	100,00
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	-	1.883,95	-	-
	Razem:	488.796,90	510.213,95	558.330,00	109,43

Uzasadnienie:

Wpływy zaplanowane w kwocie 558.330,00 zł pochodzić będą:

- ze sprzedaży wody (§ 0830) – kwota 552.330,00 zł
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat (§ 0920) – kwota 6.000,00 zł

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	28.823,69	21.000,00	21.000,00	100,00
0750	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	150.135,75	186.000,00	186.000,00	100,00
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (D. m.)	5.500,00	41.651,00	41.651,00	100,00
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (D. m.)	88.610,28	155.000,00	110.000,00	70,97
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	-	-		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1.407,52	2.000,00	2.000,00	100,00
	Razem:	274.477,24	405.651,00	360.651,00	88,91

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zaplanowano dochody w kwocie **360.651,00 zł**, które dotyczą:

1. Dochodów bieżących – zaplanowanych w kwocie **209.000,00 zł** planowanych do pozyskania z następujących źródeł:

- 1) Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (od 1 stycznia 2016 r. wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości klasyfikowane są w § 0550) – kwota 21.000,00 zł

2) Wpływy z tytułu czynszu najmu i dzierżawy (§ 0750) – planowana kwota 186.000,00 zł, w tym:

- z tytułu czynszu najmu – 126.000,00 zł,
- z tytułu dzierżawy – 60.000,00 zł.

1) wpływy z pozostałych odsetek (od nieterminowych wpłat) (§ 0920) – plan 2.000,00 zł.

2. Dochodów majątkowych, zaplanowanych w kwocie 151.651,00 zł do pozyskania:

1) z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – plan **41.651,00 zł** (§0760) , w tym:

a) działki nr 40/20 i 40/21, obręb Rojewo – *36.151,00 zł,*

b) działka nr 42/3, obręb Wybranowo – *5.500,00 zł,*

2) ze sprzedaży działek – plan **110.000,00 zł** (§0770), z tego:

a) Ściborze - działka nr 9/43 o pow. 0,1148 ha – planowana kwota *35.000,00 zł,*

b) Jaszczółtowo - planuje się dokonanie podziału działki nr 162/1 o pow. 1,5500 ha na 10 działek budowlanych i przeznaczenie do sprzedaży trzech z nich o łącznej powierzchni ok. 0,3000 ha i wartości ok. *75.000,00 zł.* Przeznaczenie do sprzedaży nastąpi w przypadku uzyskania pozytywnej decyzji o warunkach zabudowy.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 710 – Działalność usługowa

Rozdział: 71035 - Cmentarze

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidy- wane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00

Uzasadnienie:

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **2.000,00 zł** ujęto na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.14.2018/50 z dnia 23 października 2018 r.

Jest to dotacja celowa na utrzymanie Miejsc Pamięci Narodowej – cmentarnictwo.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 720 – Informatyka

Rozdział: 72095 – Pozostała działalność

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
6307	Dotacje celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (D.m.)		129.798,40	129.798,40	100,00

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie **129.798,40 zł** (§6307) pochodzące z dotacji na projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020, oraz ze środków budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego i Partnerów projektu na Projekt pn.: „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**”. Liderem Projektu jest Województwo Kujawsko – Pomorskie, a Partnerem – Gmina. W zakresie przedmiotowego projektu - realizowanego w ramach RPO W K-P na lata 2014-2020, Oś priorytetowa II Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych - planuje się:

- 1) Zakup infrastruktury technicznej na kwotę 64.900,00 zł, z tego kwota – **55.165,00 zł** stanowi dofinansowanie 85% w formie dotacji z W K-P,
- 2) E-administracja na kwotę 70.020,00 zł, z tego **59.517,00 zł** stanowi dofinansowanie w formie dotacji 85% z W K-P,
- 3) System Informacji Przestrzennej na kwotę 17.784,00 zł z tego dofinansowanie 85% z W K-P – **15.116,40 zł**.

Łączne dofinansowanie zadania „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” na 2019 r. stanowi kwotę 129.798,40 zł. Jest to kwota planowana do osiągnięcia w budżecie gminy w 2018 r. Z przyczyn niezależnych od jst środki te nie zostaną zrealizowane w 2018 r.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 750 – Administracja publiczna

Rozdział: 75011 – Urzędy wojewódzkie

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	52.474,00	55.641,02	56.000,00	100,65
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9,30	100,00	100,00	100,00
	Razem:	52.483,30	55.741,02	56.100,00	100,65

Uzasadnienie:

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **56.100,00 zł** dotyczą:

1. Dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§2010) – kwota **56.000,00 zł**, która została ujęta w budżecie na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.

Dotacja przeznaczona jest na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (sprawy obywatelskie, pozostałe zadania). Przyznana dotacja nie pokrywa kosztów związanych z realizacją tych zadań. Konieczne jest dofinansowanie ze środków własnych. Na 2019 r. w rozdziale 75011 wydatki skalkulowano na kwotę 85.355,00 zł, z czego środki własne gminy stanowią kwotę 29.255,00 zł.

2. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (§2360) – stanowi 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa – planowane z tego tytułu dochody to kwota **100,00 zł**.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 750 – Administracja publiczna

Rozdział: 75095 – Pozostała działalność

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidy- wane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% Wzrostu
0970	Wpływy z różnych dochodów	925,25	2.000,00	2.000,00	100,00

Uzasadnienie:

Dochody planowane do pozyskania w tym rozdziale pochodzić będą z wpływów z różnych dochodów (§ 0970) – kwota **2.000,00 zł** – między innymi z rozliczeń z lat ubiegłych, wpływy z tytułu odszkodowań w ramach zawartych ubezpieczeń i inne.

Zostały one zaplanowane szacunkowo na podstawie przewidywanej realizacji za rok 2018.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział: 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% Wzrostu
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1.686,25	1.688,00	1.687,00	100,00

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zostały ujęte środki, na podstawie informacji nr DBD-3120-39/18 z dnia 23 października 2018 r. Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy, w kwocie **1.687,00 zł**. Jest to dotacja celowa przeznaczona na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdział: 75601 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% Wzrostu
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	4.460,45	3.900,00	3.900,00	100,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	12,34	100,00	100,00	100,00
	Razem;	4.472,69	4.000,00	4.000,00	100,00

Uzasadnienie:

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **4.000,00 zł** pochodzić będą z:

1. Wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej (§ 0350) – kwota 3.900,00 zł

2. Wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (§ 0910) – kwota 100,00 zł.

Podatek ten do budżetu gminy pobierany jest i przekazywany przez Urzędy Skarbowe na podstawie ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne. Karta podatkowa stanowi jedną z fakultatywnych form opodatkowania działalności gospodarczej prowadzonej przez osoby fizyczne i spółki cywilne. Powyższe wielkości zostały zaplanowane szacunkowo na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2018 r.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdział: 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0310	Podatek od nieruchomości	1.724.279,92	1.853.906,00	1.953.906,00	105,39
0320	Podatek rolny	53.693,65	59.720,00	54.000,00	90,42
0330	Podatek leśny	66.858,00	65.371,00	65.371,00	100,00
0340	Podatek od środków transportowych	126.589,00	139.997,00	144.896,00	103,50
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	5.475,00	6.000,00	4.000,00	66,67
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	24.008,80	7.600,00	5.000,00	65,79
	Razem:	2.000.904,37	2.132.594,00	2.227.173,00	104,43

Uzasadnienie:

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **2.227.173,00 zł** pochodzą z wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych **od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**, z tego:

1. Wpływy z podatku od nieruchomości (§ 0310) - 1.953.906,00 zł
2. Wpływy z podatku rolnego (§ 0320) - 54.000,00 zł
3. Wpływy z podatku leśnego (§ 0330) - 65.371,00 zł
4. Wpływy z podatku od środków transportowych (§ 0340) - 144.896,00 zł
5. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) - 4.000,00 zł
6. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat (§ 0910) - 5.000,00 zł

Wyżej wymienione dochody do projektu budżetu zostały przyjęte w kwotach przewidywanego wykonania za 2018 rok.

Kwoty te zostaną urealnione po otrzymaniu deklaracji od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych. Deklaracje składane są przez osoby prawne i inne jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, zgodnie z terminem ustawowym do dnia 15 stycznia roku budżetowego. Faktyczna wysokość zobowiązań zostanie skalkulowana zgodnie z podjętymi uchwałami przez Radę Gminy Rojewo (na podstawie obowiązujących przepisów prawnych).

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdział: 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0310	Podatek od nieruchomości	562.254,47	587.017,00	587.017,00	100,00
0320	Podatek rolny	672.375,84	718.783,00	718.783,00	100,00
0330	Podatek leśny	3.814,60	3.681,00	3.681,00	100,00
0340	Podatek od środków transportowych	170.235,45	145.268,00	145.268,00	100,00
0360	Podatek od spadków i darowizn	17.404,00	5.000,00	5.000,00	100,00
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	129.450,04	100.000,00	100.000,00	100,00
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych (...)	4.587,54	3.350,59	-	-
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14.171,13	15.000,00	10.000,00	66,67
	Razem;	1.574.293,07	1.574.749,00	1.569.749,00	99,68

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zaplanowane dochody w kwocie **1.569.749,00 zł** pochodzą od **osób fizycznych**, a dotyczą następujących źródeł:

1. Wpływy z podatku od nieruchomości (§ 0310) - 587.017,00 zł
2. Wpływy z podatku rolnego (§ 0320) - 718.783,00 zł
3. Wpływy z podatku leśnego (§ 0330) - 3.681,00 zł
4. Wpływy z podatku od środków transportowych (§ 0340) - 145.268,00 zł
5. Wpływy z podatku od spadków i darowizn (§ 0360) - 5.000,00 zł
6. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) - 100.000,00 zł
7. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (§ 0910) - 10.000,00 zł

Powyższe wielkości przyjęto na podstawie danych na dzień 30 września 2018 r., tj.: powierzchni gruntów, budynków, wartości budowli oraz aktualnych stawek mających zastosowanie do podatków lokalnych. Kwoty ww. wpływów zostaną urealnione po wymiarze w 2019 roku.

W przypadku wpływów z podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, które to dochody są realizowane przez Urzędy Skarbowe, przyjęto szacunkowe wielkości na podstawie przewidywanej realizacji za 2018 r.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdział: 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18.267,00	18.000,00	18.000,00	100,00
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	-	1.364,00	2.000,00	146,63
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	40.944,26	44.533,00	46.361,00	104,10
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7.871,72	10.000,00	10.000,00	100,00
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	-	-	-	-
0690	Wpływy z różnych opłat	2.108,00	3.800,00	3.800,00	100,00
	Razem:	69.190,98	77.697,00	80.161,00	103,17

Uzasadnienie:

Wpływy zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **80.161,00 zł** dotyczą:

1. Wpływów z opłaty skarbowej (§ 0410) – plan 18.000,00 zł,
2. Wpływów z opłaty eksploatacyjnej – 2.000,00 zł
3. Wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§ 0480) – plan 46.361,00 zł, które zostały przyjęte zgodnie z kwotą określoną przez referenta prowadzącego ewidencję działalności gospodarczej,
4. Wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (§ 0490) – plan 10.000,00 zł (dotyczą m. in. wpływów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego oraz innych),
5. Wpływów z różnych opłat – plan 3.800,00 zł (złożenie oświadczeń woli przez osoby wstępujące w związek małżeński poza urzędem stanu cywilnego).

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdział: 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.947.194,00	2.139.537,00	2.461.944,00	115,07
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	141.325,49	300.000,00	300.000,00	100,00
	Razem:	2.088.519,49	2.439.537,00	2.761.944,00	113,22

Uzasadnienie:

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **2.761.944,00 zł** pochodzą będą z udziałów gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, a są to:

1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010) - kwota **2.461.944,00 zł**. Wpływy te zostały ujęte na podstawie pisma nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r. Ministra Finansów (przekazanego za pośrednictwem Informatycznego Systemu Zarządzania Budżetami Jednostek Samorządu Terytorialnego BeSTi@). Środki stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane są na rachunek budżetów właściwych j.s.t. z centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa.

2. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (§ 0020) - plan **300.000,00 zł**. Przewidywane na 2019 r. wpływy w przypadku gminy stanowią udział w wysokości 6,71 % wpływów od podatników posiadających siedzibę na obszarze gminy. Są one przekazywane na rachunek gminy przez odpowiednie urzędy skarbowe. Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały ujęte szacunkowo.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 758 - Różne rozliczenia

Rozdział: 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3.929.449,00	3.711.687,00	3.671.893,00	98,93

Rozdział: 75807 - Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1.866.400,00	2.188.620,00	2.282.243,00	104,28

Rozdział: 75814 – Różne rozliczenia finansowe

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	11.675,89	12.000,00	5.000,00	41,67

Rozdział: 75831 - Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	-	-	-	-

Uzasadnienie:

Dochody ujęte w tym dziale w kwocie **5.959.136,00 zł** pochodzą z subwencji ogólnej i z odsetek od lokat - kwota **5.000,00 zł** zaplanowanych w rozdziale 75814 § 0920.

Z subwencji ogólnej przypada na 2019 r. wg planów Ministra Finansów:

- **rozdział 75801** – Część oświatowa subwencji ogólnej – kwota 3.671.893,00 zł (spadek o kwotę 39.794,00 zł),
- **rozdział 75807** – Część wyrównawcza subwencji ogólnej – kwota 2.282.243,00 zł,
- **rozdział 75814** - Różne rozliczenia finansowe – kwota 5.000,00 zł,
- **rozdział 75831** – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – kwota 0,00 zł.

Wszystkie jednostki samorządu terytorialnego uzyskują część oświatową subwencji ogólnej, rozdział 75801. Ponadto gminy mogą uzyskać: część wyrównawczą, rozdział 75807 oraz część równoważącą, rozdział 75831.

Kwoty subwencji na 2019 r. zostały ujęte w budżecie w oparciu o planowane wielkości subwencji ogólnej ustalone według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, uzyskanych na podstawie pisma nr ST3.4750.41.2018 Ministra Finansów z dnia 18 października 2018 r. za pośrednictwem Informatycznego Systemu Zarządzania budżetami Jednostek Samorządu Terytorialnego (BeSTi@).

Wyżej wymienione kwoty są wielkościami prognozowanymi. Wielkości ostateczne zostaną przekazane przez MF w ww. systemie po podpisaniu przez prezydenta RP ustawy budżetowej na 2019 rok i mogą różnić się od prognozowanych (mogą być niższe lub wyższe).

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidy- wane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	225,00	-	-	
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	-	3.727,76	-	
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	42.372,54	-	-	
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24.400,00	-	-	
	Razem:	66.997,54	3.727,76	-	

Uzasadnienie:

Na etapie projektu uchwały budżetowej na 2019 rok nie ujęto dochodów z tytułu dotacji (§ 2010) na zadania zlecone, ponieważ wielkości dotacji będą ewentualnie znane w trakcie roku budżetowego po podpisaniu przez Prezydenta RP ustawy budżetowej.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział: 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	26.760,00	38.360,00	-	-

Uzasadnienie:

Na etapie projektu uchwały budżetowej na 2019 rok na dofinansowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych nie ujęto dochodów, z uwagi na brak wielkości dotacji w informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział: 80104 - Przedszkola

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5.807,00	9.846,00	9.846,00	100,00
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	42.852,97	92.000,00	92.000,00	100,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	33.450,00	68.500,00	-	-
	Razem:	82.109,97	170.346,00	101.846,00	59,79

Uzasadnienie:

Dochody ujęte w tym rozdziale w kwocie **101.846,00 zł** dotyczą:

1. Wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania (§ 0660) – kwota 9.846,00 zł.

W paragrafie tym klasyfikowane są wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w prowadzonych przez gminę publicznych przedszkolach bądź publicznej innej formie wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki ustalony dla przedszkoli publicznych na podstawie art. 6 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.)

2. Wpływów z opłat wnoszonych za korzystanie z żywienia przez dzieci w Publicznym Samorządowym Przedszkolu „Akademia Przedszkolaka” zgodnie z otrzymaną kalkulacją (§ 0670) – plan 92.000,00 zł. W roku szkolnym 2018/2019 funkcjonują 2 oddziały przedszkole, do których uczęszcza 50 dzieci.

Do opłat tych stosuje się odpowiednio art.67a ustawy o systemie oświaty.

3. Nie ujęto dochodów z tytułu dotacji (§ 2030) z uwagi na brak wielkości w informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział: 80110 - Gimnazja

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11.298,86	-	-	-

Uzasadnienie:

Na etapie projektu uchwały budżetowej na 2019 rok nie ujęto dochodów z tytułu dotacji (§ 2010) na zadania zlecone, ponieważ wielkości dotacji nie zostały wskazane w informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na 2019 r.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział: 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	-	48.676,01	-	-

Uzasadnienie:

Na etapie projektu uchwały budżetowej na 2019 rok nie ujęto dochodów z tytułu dotacji (§ 2010) na zadania zlecone, ponieważ wielkości dotacji nie zostały podane w informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na 2019 r.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 – Pomoc społeczna

Rozdział: 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10.632,00	11.000,00	-	-
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9.246,00	10.000,00	9.700,00	97,00
	Razem:	19.878,00	21.000,00	9.700,00	97,00

Uzasadnienie:

Dochody ujęte w tym rozdziale w kwocie **9.700,00 zł** (§ 2030) dotyczą dotacji celowej na zadania własne – plan 9.700,00 zł, przeznaczonej na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne.

Kwotę dotacji ujęto zgodnie z pismem Nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r. Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 – Pomoc społeczna

Rozdział: 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	208.683,22	154.000,00	130.900,00	85,00

Uzasadnienie:

Dochody ujęte w tym rozdziale w kwocie **130.900,00 zł**, to dotacja celowa na zadania własne gminy, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

Dochody ww. zostały ujęte do budżetu 2019 r. zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 – Pomoc społeczna

Rozdział: 85216 - Zasiłki stałe

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	129.983,00	84.409,00	72.200,00	85,54

Uzasadnienie:

Dochody ujęte w tym rozdziale w kwocie **72.200,00 zł**, to dotacja celowa na zadania własne realizowane przez gminę, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych. Wysokość dotacji została ujęta zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z przyznawaniem i wypłacaniem zasiłków stałych na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2015 r. poz. 163 z późn. zm.).

Wypłata zasiłku stałego należy do zadań własnych realizowanych przez gminę. Zasiłek stały jest świadczeniem obligatoryjnym, przysługującym na podstawie art. 37 ustawy o pomocy społecznej osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy i spełniającym kryterium dochodowe.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 – Pomoc społeczna

Rozdział: 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidy- wane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	115.800,00	91.500,00	91.500,00	100,00

Uzasadnienie:

Dochody ujęte w tym rozdziale w kwocie **91.500,00 zł**, to dotacja celowa na zadania własne gminy, przeznaczona na dofinansowanie utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. W budżecie wielkość tę ujęto zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 – Pomoc społeczna

Rozdział: 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0830	Wpływy z usług	143,23	100,00	100,00	100,00
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	73.781,80	47.579,00	11.800,00	24,80
	Razem:	73.925,03	47.679,00	11.900,00	24,96

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.14.13.2018 z dnia 23 października 2018 r. ujęta została dotacja celowa na zadania zlecone gminie (§ 2010) – w kwocie **11.800,00 zł**, która przeznaczona będzie na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze nad chorym w domu.

Ponadto zostały ujęte także wpływy z usług (§ 0830) – plan **100,00 zł**, które pochodzą będą z odpłatności za świadczone usługi specjalistyczne w części należnej gminie.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 – Pomoc społeczna

Rozdział: **85230 Pomoc w zakresie dożywiania** (na dzień 1 stycznia 2017 r.; Dz. U. z 2016 r. poz. 1121)

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	103.970,17	88.800,00	63.100,00	71,06
	Razem:	103.970,17	88.800,00	63.100,00	71,06

Uzasadnienie:

Dochody zaplanowane w tym rozdziale (§2030) w kwocie **63.100,00 zł** dotyczą dotacji celowej na zadania własne, przeznaczonej na realizację *Pomocy w zakresie dożywiania*.

Kwota ta została zaplanowana w budżecie zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział: 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	99.259,70	63.000,00	-	-
	Razem:	99.259,70	63.000,00	-	-

Uzasadnienie:

Na etapie projektu uchwały budżetowej na 2019 r. nie ujęto dochodów w tym rozdziale, z uwagi na brak wielkości planowanych dotacji w informacji nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r. Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Dochody te zostaną uwzględnione po otrzymaniu decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w trakcie roku budżetowego 2019.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 855 – Rodzina

Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3.688.749,81	3.255.000,00	2.772.600,00	85,18

Uzasadnienie:

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **2.772.600,00 zł** (§2060) dotyczą dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci, realizowanego przez gminy od dnia 1 kwietnia 2016 r.

Kwota ta została zaplanowana w projekcie budżetu na 2019 r. zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 855 – Rodzina

Rozdział: 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2.023.481,62	1.816.300,00	1.766.600,00	97,26
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	8.755,85	3.000,00	6.000,00	200,00
	Razem	2.032.237,47	1.819.300,00	1.772.600,00	97,43

Uzasadnienie:

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **1.772.600,00 zł** dotyczą:

1. Dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (§2010) kwota 1.766.600,00 zł związanej z realizacją świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Kwota ta została zaplanowana w projekcie budżetu zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.

2. Dochodów jednostek samorządu terytorialnego przekazywanych z tytułu funduszu alimentacyjnego w części należnej gminie (20%) – kwota 6.000,00 zł (§2360). Wielkość przyjęta na podstawie realizacji za 2018 r.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 855 – Rodzina

Rozdział: 85503 – Karta Dużej Rodziny

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	104,52	256,82	-	-

Uzasadnienie:

Na etapie projektu uchwały budżetowej na 2019 r. nie ujęto dochodów w tym rozdziale. Dochody te zostaną ewentualnie uwzględnione w trakcie roku budżetowego 2019 po otrzymaniu decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 855 – Rodzina

Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidy- wane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	8.323,00	183.830,00	18.900,00	10,28

Uzasadnienie:

Na etapie projektu uchwały budżetowej na 2019 r. ujęto dochody na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r. w kwocie **18.900,00 zł.**

Wyjaśnienie:

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na wspieranie rodziny zgodnie z *ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej*, m.in. na asystentów rodziny i rodziny wspierające oraz placówki wsparcia dziennego.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 855 – Rodzina

Rozdział: 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	-	-	7.900,00	-

Uzasadnienie:

Na etapie projektu uchwały budżetowej na 2019 r. ujęto dochody na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r. w kwocie **7.900,00 zł.**

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidy- wane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	200,00	-	-	-
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4.344,03	-	-	-
0830	Wpływy z usług	198.422,27	186.860,00	186.860,00	100,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6.580,31	3.000,00	1.000,00	33,33
0970	Wpływy z różnych dochodów	67.803,00	10.000,00	10.000,00	100,00
	Razem:	277.349,61	199.860,00	197.860,00	99,00

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zaplanowane dochody w kwocie **197.860,00 zł** pochodzić będą z:

1. Wpływów z usług (§ 0830) – kwota 186.860,00 zł dotyczy należności za odprowadzanie ścieków,
2. Wpływów z pozostałych odsetek (§ 0920) – plan 1.000,00 zł.
3. Wpływy z tytułu różnych dochodów – podatek VAT (§ 0970) – kwota 10.000,00 zł.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90002 - Gospodarka odpadami komunalnymi (Zmiana nazwy od 1.01.2019 r.)

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% Wzrostu
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	612.556,95	559.225,00	559.225,00	100,00
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3.327,19	3.442,80	3.500,00	101,66
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1.595,82	3.000,00	3.000,00	100,00
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	17.274,30	28.280,00	-	-
	Razem:	634.754,26	590.505,00	565.725,00	95,80

Uzasadnienie:

Wpływy zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **565.725,00 zł** dotyczą:

1. Wpływów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobieranych przez gminy na podstawie przepisów rozdziału 3a ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2013 r. poz. 1399 z późn. zm.), § 0490 - kwota 559.225,00 zł, którą obliczono na podstawie rejestru przypisów przyjmując do projektu budżetu 95 % wartości,
2. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – plan 3.500,00 zł,
3. Wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (§ 0910) – kwota 3.000,00 zł.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidy- wane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10.000,00	10.000,00	-	-
	Razem:	10.000,00	10.000,00	-	-

Uzasadnienie:

Dochody w formie dotacji na zadanie pn. „Zakup i nasadzenie drzew i krzewów na terenie Gminy Rojewo w 2019 r.” zostaną ujęte w budżecie po otrzymaniu promesy z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki w Toruniu.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% Wzrostu
0690	Wpływy z różnych opłat	48.874,71	47.504,00	47.504,00	100,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	2.796,05	2.000,00	2.000,00	100,00
	Razem:	51.670,76	49.504,00	49.504,00	100,00

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zostały zaplanowane dochody w kwocie **49.504,00 zł**, które pochodzą z:

1. Wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, o których mowa w art. 404 ust. 1 ustawy z 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2013 r. poz. 1232 z późn. zm.); wielkość tych wpływów przyjęto szacunkowo na podstawie przewidywanego wykonania za 2018 r. – kwota 47.504,00 zł,
2. Wpływów z różnych dochodów, m. in. z tytułu opłat za usuwanie drzew, krzewów i innych opłat - kwota 2.000,00 zł.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidy- wane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0400	Wpływy z opłaty produktowej	95,48	300,00	300,00	100,00

Uzasadnienie:

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w § 0400 w kwocie **300,00 zł** pochodzą będą z wpływów z opłaty produktowej. Są to wpływy, o których mowa w art. 27 ust. 3 i art. 29 ust. 4 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej (Dz. U. z 2014 r. poz. 1413).

Środki Gmina otrzymuje z WFOŚiGW w Toruniu.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami (N. od 1.01.2019 r.)

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	nie dotyczy	nie dotyczy	-	-

Uzasadnienie:

Dochody planowane w tym rozdziale w § 2460 pochodzące z dotacji z WFOŚiGW w Toruniu na usuwanie azbestu w 2019 r. zostaną ujęte na etapie wprowadzenia dotacji do budżetu Gminy w trakcie roku budżetowego 2019.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział: 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidy- wane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0830	Wpływy z usług	6.351,00	5.000,00	5.000,00	100,00
	Razem:	6.351,00	5.000,00	5.000,00	100,00

Uzasadnienie:

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **5.000,00 zł** pochodzić będą z opłat za wynajem świetlic wiejskich (§0830).

Wielkość dochodów została przyjęta szacunkowo na podstawie przewidywanego wykonania za 2018 rok.

Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.

Dział: 926 – Kultura fizyczna

Rozdział: 92601 – Obiekty sportowe

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
0830	Wpływy z usług	3.626,50	5.000,00	5.000,00	100,00
	Razem:	3.626,50	5.000,00	5.000,00	100,00

Uzasadnienie:

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **5.000,00 zł** (§0830) pochodzą z wpływów z usług za udostępnienie hali sportowej w Rojewie. Kwota dochodów została przyjęta szacunkowo na podstawie realizacji za rok 2018.

Wydatki budżetowe Gminy Rojewo na 2019 rok

Wydatki budżetowe na 2019 rok zostały zaplanowane w kwocie **20.707.116,08 zł**, z tego **18.849.014,20 zł** to wydatki bieżące, pozostała kwota **1.858.101,88 zł** to planowane wydatki majątkowe. Wydatki majątkowe stanowią 8,97 % wydatków ogółem.

Projekt budżetu został zamknięty planowanym deficytem w kwocie **1.114.851,68 zł**. Planowanymi źródłami pokrycia deficytu budżetowego są w całości kredyty i pożyczki. Planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące, zatem został spełniony warunek określony w art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Zaplanowane wydatki przeznaczone będą na realizację następujących zadań:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym zaplanowano wydatki budżetowe w łącznej kwocie **1.213.837,88 zł**, z tego na:

- wydatki bieżące planuje się kwotę – **27.000,00 zł**,
- wydatki majątkowe planuje się kwotę – **1.186.837,88 zł**.

1. Wydatki bieżące przeznaczone będą na:

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Na podstawie obowiązującej uchwały Rady Gminy z dnia 30 sierpnia 2018 r. w sprawie zasad udzielania dotacji celowych z budżetu Gminy Rojewo dla spółek wodnych na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych, uwzględniając w części wniosek Gminnej Spółki Wodnej w Rojewie (Dz. Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego z 2018 r. 4436 i 4922), zaplanowano dotację celową w wysokości **5.000,00 zł** (§2830) z przeznaczeniem na renowację rowu R-2 (Usprawnienie działania melioracji na użytkach rolnych w miejscowościach: Ściborze, Wybranowo, Liszkowo, gmina Rojewo).

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Wydatki zaplanowane w kwocie **16.000,00 zł** (§ 2850) przekazane będą na rzecz Kujawsko – Pomorskiej Izby Rolniczej w Przysieku, jako należne wpłaty w wysokości 2% od uzyskanych

z tytułu wpływów z podatku rolnego oraz od wpływów z odsetek z tytułu podatków i opłat naliczanych od nieterminowych wpłat, zgodnie z art. 35 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1079).

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Środki finansowe zaplanowane na wydatki w tym rozdziale w kwocie **6.000,00 zł** przeznaczone będą na organizowanie szkoleń dla rolników, prenumeratę czasopism fachowych, wykonanie prób glebowych i inne.

2. Wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć na:

W dziale **010** zaplanowano do realizacji zadania na kwotę **1.186.837,88 zł**, z tego:

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

W rozdziale tym zaplanowano do realizacji w 2019 r. zadanie pn.: „Budowa 45 szt. przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Rojewo” – planowana kwota **1.109.043,00 zł**. Zadanie planuje się sfinansować ze środków własnych, w tym pochodzących z pożyczki z WFOŚiGW kwota 764.851,68 zł.

Rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **77.794,88 zł** dotyczą wydatków majątkowych na realizację następujących zadań:

- 1.** „Budowa boiska sportowego w Rojewicach” – kwota **36.356,10 zł**. Zadanie to planowane jest do realizacji z udziałem środków PROW, w tym udział środków własnych 36.356,10 zł, który został ujęty w budżecie.
- 2.** „Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Rojewie” – kwota **10.874,63 zł**. Zadanie to planowane jest do realizacji z udziałem środków PROW, w tym udział środków własnych 10.874,63 zł, który został ujęty w budżecie.
- 3.** „Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Jezuickiej Strudze” – planowana kwota to **15.520,49 zł**. Zadanie to planowane jest do realizacji z udziałem środków PROW, w tym udział środków własnych 15.520,49 zł, który został ujęty w budżecie.
- 4.** „Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Rojewicach” – kwota **15.043,66 zł**. Zadanie to planowane jest do realizacji z udziałem środków PROW, w tym udział środków własnych 15.043,66 zł, który został ujęty w budżecie.

Projekty wymienione w poz. 1-4 przewidziane są do realizacji przy współfinansowaniu przez LGD w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrożenie operacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Zaplanowane w tym rozdziale środki w kwocie **196.405,00 zł** wykorzystane będą na bieżące utrzymanie istniejących sieci wodociągowych oraz stacji uzdatniania wody, a przeznaczone będą między innymi na:

1. zakup wodomierzy oraz zakup materiałów niezbędnych do utrzymania sieci wodociągowych i Stacji Uzdatniania Wody – 28.500,00 zł,
2. zakup energii elektrycznej i wody dla mieszkańców m. Jarki i Dąbie – 60.960,00 zł,
3. zakup usług remontowych – 43.532,00 zł,
4. zakup usług pozostałych, w tym m. in. badania jakości wody przez SANEPID, zapłata za gotowość do usuwania awarii i inne usługi – 25.000,00 zł,
5. ubezpieczenie mienia – 1.000,00 zł,
6. opłaty za zajęcie pasa drogowego (2.413,00 zł) i opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 35.013,00 zł (§4520), razem 37.413,00 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

1. Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **888.560,00 zł** dotyczą:

- **wydatków bieżących** w kwocie **375.000,00 zł**,
- **wydatków majątkowych** w kwocie **513.560,00 zł**.

1) Wydatki bieżące przeznaczone będą na utrzymanie dróg gminnych, w tym m.in. na:

- zakup materiałów – 30.000,00 zł,
- utwardzenie i równanie nawierzchni – 40.000,00 zł,
- remonty dróg (zakup kruszywa, gruzu, żużlu oraz transport) – 224.340,00 zł,
- zimowe utrzymanie dróg – 80.000,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst – 660,00 zł.

2) Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **513.560,00 zł** przeznaczone będą na realizację następujących zadań majątkowych:

1. „Wykonanie projektu budowy drogi gminnej Topola – Liszkowo, ok. 1,9000 km” – planowana kwota **49.200,00 zł** – środki własne,
2. „Wykonanie projektu budowlanego przebudowy drogi gminnej w miejscowości Ściborze, ok. 900 mb” – planowana kwota **25.800,00 zł**. Źródłami finansowania będą środki własne,
3. „Wykonanie projektu budowlanego przebudowy drogi gminnej w miejscowości Rojewo wraz z kanalizacją deszczową, ok 300 mb” – planowana kwota to **31.980,00 zł**. Źródło finansowania środki własne,
4. „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi gminnej Rojewo – Wybranowo ok. 2.4 km” – planowana kwota **56.580,00 zł** (środki własne),
5. „Przebudowa drogi gminnej Nr 150212C w miejscowości Płonkówko na odcinku 740 mb” – planowana kwota **210.000,00 zł**. Źródło finansowania środki własne pochodzące z kredytu.
6. „Przebudowa drogi gminnej Nr 150209C w miejscowości Topola 340 mb, szerokość nawierzchni 5 m” – planowana kwota **140.000,00 zł**. Źródłem finansowania będą środki własne pochodzące z kredytu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **122.930,00 zł** dotyczą wyłącznie **wydatków bieżących** na bieżące utrzymanie i remonty budynków mienia komunalnego, na opłaty kominiarskie, wyceny nieruchomości, wykonanie podziałów geodezyjnych, naprawy wiat przystankowych, wywóz nieczystości stałych i płynnych z budynków mienia komunalnego, zakup energii elektrycznej oraz na ubezpieczenie mienia. Ponadto w ramach tych środków planowane są naprawy uszkodzonych i zużytych elementów urządzeń na placach zabaw.

Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano łącznie na wydatki kwotę **49.000,00 zł**, która obejmuje planowane **wydatki bieżące**, w tym:

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **45.000,00 zł** przeznaczone będą na::

- 1) Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Rojewo – 40.000,00 zł.

2) Sporządzenie decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego – około 100 projektów decyzji – 5.000,00 zł.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Środki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone będą na utrzymanie Miejsc Pamięci Narodowej. Na ten cel zaplanowano **4.000,00 zł**, z czego 2.000,00 zł to środki własne, a kwota 2.000,00 zł (§ 2020) to dotacja celowa na zadania powierzone z budżetu państwa na podstawie porozumień (wielkość przyjęta do budżetu na podstawie informacji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.14.2017 z dnia 24 października 2018 r.).

Dział 720 – Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **153.191,20 zł** dotyczą:

1. wydatków bieżących w kwocie 487,20 zł, jako dotacja celowa przekazana do Województwa Kujawsko – Pomorskiego, na podstawie podpisanej umowy,
2. wydatków majątkowych w kwocie 152.704,00 zł, które przeznaczone będą do wspólnej realizacji projektu realizowanego z Województwem Kujawsko-Pomorskim współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych pn. „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**”, z tego:

- 1) kwota 129.798,40 zł (§ 6067), która stanowi 85% udziału Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Lider) ze środków RPO W K-P na lata 2014-2020,
- 2) kwota 22.905,60 zł (§ 6069) stanowiąca 15% udziału Gminy, jako wkład własny Partnera.

W ramach projektu planuje się zakupy w zakresie:

- 1) Zakup infrastruktury technicznej na kwotę 64.900,00 zł, z tego kwota – **55.165,00 zł** stanowi dofinansowanie 85% w formie dotacji z W K-P,
- 2) E-administracja na kwotę 70.020,00 zł, z tego **59.517,00 zł** stanowi dofinansowanie w formie dotacji 85% z W K-P,
- 3) System Informacji Przestrzennej na kwotę 17.784,00 zł z tego dofinansowanie 85% z W K-P – **15.116,40 zł**.

Łączne dofinansowanie zadania „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” na 2019 r. stanowi kwotę 129.798,40 zł. Są to środki, które nie zostaną zrealizowane przez Lidera w 2018 r. i zostają przeniesione do budżetu 2019 r.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zaplanowane w tym dziale środki w kwocie **3.256.785,00 zł** przypadają na wydatki przeznaczone na:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Wydatki zaplanowane w kwocie **86.355,00 zł** w części pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone gminom z zakresu administracji rządowej – kwota 56.000,00 zł, a pozostała kwota 30.355,00 zł pochodzi z budżetu gminy. Środki finansowe przeznaczone są na sfinansowanie etatu pracowniczego realizującego zadania z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 75022 – Rady gmin

Kwota na wydatki zaplanowane w tym rozdziale w wysokości **118.236,00 zł** przeznaczona będzie na obsługę Rady Gminy, z tego:

- **§ 3030** – różne wydatki na rzecz osób fizycznych – w ramach tego paragrafu finansowane będą wypłaty diet dla radnych zaplanowane w kwocie 106.236,00 zł, w tym:
 - diety przewodn. i wiceprzewodn. RG (1.323,00 zł + 900,00 zł) x 12 m-cy = 26.676,00 zł
 - 12 sesji × 13 radnych × 180,00 zł = 28.080,00 zł,
 - posiedzenia wspólnych Komisji Rady Gminy – 29.160,00 zł,
 - posiedzenia komisji Rady Gminy – 22.320,00 zł,
 - **4210** – *Zakup materiałów i wyposażenia* – 4.000,00 zł (m.in. kalendarze itp.)
 - **§4220** - *Zakup środków żywności: napoje, art. spożywcze* (woda, kawa, słodczyce itp.) na posiedzenia komisji i Sesje Rady Gminy – 3.000,00 zł,
- **§ 4300** – *Zakup usług pozostałych* - kwota 5.000,00 zł przeznaczona będzie na szkolenia radnych i inne

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

W rozdziale tym zostały zaplanowane środki w kwocie **2.179.387,00 zł** przeznaczone na **wydatki bieżące** przypadające na:

1. wydatki osobowe wraz z pochodnymi – kwota 1.645.600,00 zł; wydatki te ponoszone będą

na wynagrodzenia osobowe pracowników – 18,4 etatów, wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego, wynagrodzenia bezosobowe oraz na pochodne, tj. składki bezp. społecznego i na Fundusz Pracy,

2. wydatki rzeczowe zaplanowane w kwocie 533.787,00 zł, przeznaczone będą m. in. na:

1) wydatki niezaliczane do wynagrodzeń (zakupy BHP, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej) – 6.000,00 zł,

2) wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 19.000,00 zł,

3) nagrody konkursowe – 3.500,00 zł,

4) zakup materiałów i wyposażenia (zakup opału, materiałów biurowych, papieru do drukarek i ksero, środków czystości, druków) – 115.389,00 zł,

5) zakup środków żywności (obsługa sekretariatu) – 3.200,00 zł,

6) zakup energii elektrycznej – 22.134,00 zł,

7) zakup usług remontowych – 23.000,00 zł (konserwacja i naprawa sprzętu komputerowego, naprawa kserokopiarek, drukarek),

8) zakup usług zdrowotnych – 2.000,00 zł,

9) zakup usług pozostałych (opłaty pocztowe, prowizje bankowe, konserwacja i aktualizacja programów komputerowych, usługi kominiarskie, ogłoszenia prasowe i inne) – 200.823,00 zł,

10) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 24.746,00 zł,

11) zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 3.000,00 zł,

12) podróże służbowe, ryczałty samochodowe – 22.000,00 zł,

13) różne opłaty i składki – 25.400,00 zł,

14) odpisy na ZFŚS – 23.595,00 zł,

15) odpisy na ZFŚS – 23.595,00 zł,

16) szkolenia pracowników – 35.000,00 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy w rozdziale tym zaplanowano kwotę ogółem **30.000,00 zł**, z tego:

- zakup materiałów i wyposażenia – 8.000,00 zł (§4210 – obejmuje wydatki na zakup gadżetów promujących gminę (kalendarze, „smyczki”, długopisy, notesy, balony itp.),

- zakup usług pozostałych – 22.000,00 zł (§4300 – obejmuje wydatki na zakup usług pozostałych, w tym: wykonanie kalendarzy, materiałów promocyjnych na zamówienie, albumów, gazety powiatu i gmin.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Na wspólną obsługę jst zaplanowano kwotę ogółem **347.442,00 zł**, z tego:

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	-	217.797,00	246.150,00	113,02
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	-	16.520,00	17.973,00	108,80
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	-	40.069,00	42.633,00	106,40
4120	Składki na Fundusz Pracy	-	5.740,00	6.108,00	106,41
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	9.500,00	9.000,00	94,74
4280	Zakup usług zdrowotnych	-	200,00	200,00	100,00
4300	Zakup pozostałych usług	-	12.000,00	12.840,00	107,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	-	1.400,00	1.400,00	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	-	2.000,00	2.000,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	-	1.000,00	1.000,00	100,00
4440	Odpis zakład. funduszu świadczeń socj.	-	5.138,00	5.138,00	100,00
4700	Szkolenia prac.	-	3.000,00	3.000,00	100,00
	Ogółem:	-	314.364,00	347.442,00	110,52

Na funkcjonowanie SZOiK-u zaplanowano na 2019 rok kwotę **347.442,00 zł**, z tego wydatki osobowe w wysokości **312.864,00 zł** oraz wydatki rzeczowe – **34.578,00 zł** i tak w:

§ **4010** ujęto środki finansowe w kwocie: **246.150,00 zł**; składają się na nią wynagrodzenia osobowe pracowników (uwzględniono podwyżkę wynagrodzenia o 5% od 01.01.2019 r.) oraz fundusz nagród

§ **4040** obejmuje dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 rok w wysokości **17.973,00 zł**

§ **4110** naliczono składki na ubezpieczenie społeczne w kwocie **42.633,00 zł**

§ **4120** ujęto składki na Fundusz Pracy w wysokości **6.108,00 zł**

§ **4210** kwota **9.000,00 zł** obejmuje zakup artykułów papierniczych, druków, artykułów kserograficznych i drukarskich, akcesoriów komputerowych,

§ **4280** to kwota **200,00 zł** na badania lekarskie pracowników

§ **4300** to suma **12.840,00 zł** obejmuje zakup usług materialnych, napraw, prowizji, opłat, porto

§ **4360** Zakup usług telekomunikacyjnych **1.400,00 zł**

§ **4410** to kwota **2.000,00 zł** przeznaczona na podróże służbowe, ryczałt

§ 4430 ujęto na opłaty i składki - **1.000,00 zł**

§ 4440 odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów na 2019 r. w wysokości **5.138,00 zł**

§ 4700 obejmuje szkolenie pracowników w wysokości **3.000,00 zł**.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **495.365,00 zł** przeznaczone będą na:

- wydatki osobowe – kwota 396.014,00 zł,
- wydatki rzeczowe – kwota 99.351,00 zł.

1. Wydatki osobowe w kwocie **396.014,00 zł** przeznaczone będą na utrzymanie 6 etatów obsługi oraz 3 pracowników interwencyjnych i stażystów zatrudnionych przez okres 12 miesięcy oraz pochodne od tych wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4440), na wynagrodzenie bezosobowe (§ 4170).

2. Wydatki rzeczowe zaplanowane w kwocie **99.351,00 zł**, przeznaczone będą m. in. na:

- wydatki w formie ekwiwalentu za pranie odzieży – 4.200,00 zł,
- wypłatę miesięcznych diet dla sołtysów – 62.400,00 zł,
- zakup artykułów koniecznych do pracy osób zatrudnionych w ramach robót interwencyjnych, zakup paliwa do samochodu służbowego łącznie – 5.077,00 zł,
- naprawy, przeglądy techniczne, wymiana opon samochodu służbowego Renault Traffic – 8.500,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – na badania lekarskie pracowników obsługi i prac interwencyjnych – 1.500,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 2.003,00 zł,
- ubezpieczenia i składki - 5.000,00 zł,
- odpisy na ZFŚS – 10.671,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Środki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **1.687,00 zł** w całości pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (przyjęto na podstawie pisma z dnia 23 października

2018 r., Nr DBD-3120-39/18, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy). Wydatki osobowe – kwota 1.531,00 zł i wydatki rzeczowe – 156,00 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Łącznie w tym rozdziale zaplanowano środki finansowe w kwocie **58.707,00 zł**, które w całości dotyczą wydatków bieżących na utrzymanie dwóch jednostek OSP w Rojewie i Rojewicach. Środki finansowe zaplanowano między innymi na: zakup paliwa do samochodów bojowych, wypłatę diet członkom OSP za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach, zakup części do samochodów, naprawy samochodów, zakup niezbędnego wyposażenia, opłaty ubezpieczeniowe członków OSP i wozów bojowych, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych oraz inne. Szczegółowe wydatki zawarte są w załączonych *Kalkulacjach*.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zaplanowano kwotę **100.000,00 zł** na wydatki tytułem odsetek od pożyczek zaciągniętych dotychczas w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu i planowanych do zaciągnięcia w 2018 r. oraz od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2018.

Wydatki te ze względu na zmieniające się oprocentowanie kredytów oraz pożyczek zostały przyjęte szacunkowo.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale 758 zaplanowano środki w łącznej kwocie **145.000,00 zł**.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W rozdziale tym zaplanowano środki na rezerwy w kwocie ogólnej **145.000,00 zł**, z tego:

- **rezerwa ogólna** w kwocie **90.000,00 zł**, która przeznaczona będzie na nieprzewidziane wydatki budżetowe, jakie mogą wystąpić w trakcie realizacji budżetu 2019 r.,
- **rezerwa celowa** w kwocie **55.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, która obliczona została zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89, poz. 590, z późn. zm.).

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Wydatki zaplanowane w tym dziale w kwocie **6.485.266,00 zł** (w 2017 r. - **5.932.846,51 zł**, w 2018 r. - **6.749.738,77 zł**, w tym majątkowe **438.000,00 zł**) przeznaczone będą na utrzymanie: Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rojewie, w skład którego wchodzi: Gimnazjum, Szkoła Podstawowa w Rojewie wraz z filiami w Ściborzu i Liszkowie, Szkoła Podstawowa w Rojewicach, oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych oraz Publiczne Samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie, dowozy dzieci do szkół, utrzymanie Samorządowego Zespołu Oświaty i Kultury, a także dokształcanie nauczycieli.

Środki przeznaczone na oświatę pochodzą z subwencji oświatowej w kwocie **3.671.893,00 zł** (kwota prognozy MF) na 2019 r. (w 2017 r. - **4.064.412,00 zł**, w 2018 r. - **3.862.649,00 zł**) oraz ze środków własnych gminy w kwocie **2.761.581,00 zł** (w 2016 r. - **1.733.697,00 zł**, w 2017 - **2.145.522,00 zł**, w 2018 r. - **2.813.373,00 zł**), co stanowi 41,69% (w 2016 r. – 30,08%, w 2017 r. – 34,55%, w 2018 r. – 43,38%) wydatków ogółem zaplanowanych w dziale 801.

W ramach powyższych środków zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **6.485.266,00 zł**.

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Na utrzymanie 2 szkół podstawowych oraz 2 punktów filialnych zaplanowano **wydatki bieżące** w kwocie **4.474.019,00 zł** (w tym: SZOiK 4.472.440,00 zł i UG 1.571,00 zł).

Wydatki w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe przeznaczone są na funkcjonowanie:

w złotych

L P.		2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	% wzrostu
1	2	3	4	5	6	7
1.	ZSP Szkoła Podst. w Rojewie	1.154.722,14	1.431.998,31	1.642.753,00	1.989.158,00	121,09
2.	filia w Liszkowie	496.477,00	543.389,15	664.336,00	767.657,00	115,55
3.	filia w Ściborzu	412.749,00	396.799,91	400.416,76	329.408,00	82,27
4.	Szkoła Podst. w Rojewicach	984.863,87	1.085.860,19	1.234.947,00	1.386.217,00	112,24
	RAZEM	3.048.812,01	3.458.047,56	3.942.452,76	4.472.440,00	113,44
	Trwałość projektu				1.571,00	
	OGÓLEM				4.470.011,00	

1. Z kwoty **wydatków bieżących** na wydatki osobowe zaplanowano **3.810.826,00 zł**, które są przeznaczone na utrzymanie 39,46 etatów nauczycieli oraz 10,75 etatów pracowników administracyjno-obługowych; **663.193,00 zł** dotyczy wydatków rzeczowych, m. in. na zakup opału, materiałów biurowych, usług, energii i innych. Ponadto w wydatkach rzeczowych zaplanowano w budżecie urzędu gminy kwotę **1.571,00 zł** (w rozdziale 80101, §4300) na trwałość projektu pn.: „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Na utrzymanie 3 oddziałów „0” zaplanowano na rok 2019 kwotę **382.636,00 zł**.

Z powyższych wydatków kwota 346.085,00 zł to wydatki osobowe wraz z pochodnymi, natomiast kwota 36.551,00 zł to wydatki rzeczowe przeznaczone na: zakup artykułów piapierniczych i druków, zakup środków dydaktycznych i książek, odpis ZFŚS oraz szkolenia pracowników.

Wydatki osobowe ujęto dla 4,49 etatów nauczycieli.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Na utrzymanie Publicznego Samorządowego Przedszkola „Akademia Przedszkolaka” w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Rojewie zaplanowano kwotę **438.623,00 zł**. Z powyższej kwoty przypada na wydatki osobowe wraz z pochodnymi kwota 240.181,00 zł, na wydatki rzeczowe kwota – 198.442,00 zł. Wydatki osobowe ujęto dla 3,11 etatów nauczycieli oraz 2 pracowników obsługi.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Na utrzymanie klas dotychczasowego Publicznego Gimnazjum w Rojewie zaplanowano **662.925,00 zł**, z tego 574.526,00 zł to wydatki osobowe natomiast kwota 88.399,00 zł dotyczy wydatków rzeczowych.

Wydatki osobowe przyjęto dla 8,77 etatu nauczycieli oraz 4,5 etatu administracji i obsługi.

Wydatki osobowe i rzeczowe w ww. kwotach podane są w *Kalkulacjach wydatków budżetowych na 2019 r.* (Dział 801, rozdział 80110).

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Na dowóz dzieci do szkół w 2018 r. zaplanowano **368.490,00 zł** z tego:

- wydatki osobowe - 119.733,00 zł,

- wydatki rzeczowe - 248.757,00 zł.

Wydatki osobowe przeznaczone będą na wynagrodzenie dla 3 opiekunów dowozu wraz z pochodnymi (10 m-cy 2 et.; 12 m-cy 1 et.).

Wydatki rzeczowe dotyczą dowozu dzieci do szkół oraz dofinansowania kosztów dojazdu dzieci niepełnosprawnych do szkół (35.000,00 zł) - w kwocie 228.763,00 zł.

Szczegółowe kalkulacje wydatków według paragrafów znajdują się w Kalkulacjach wydatków budżetowych na 2019 r. (Dział 801, rozdział 80113).

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Wydatki zaplanowane na doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli w 2019 r. to kwota **25.588,00 zł**, która zgodnie z art. 70a pkt 1 Karty Nauczyciela stanowi 0,8% planowanych rocznych wydatków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli przeznaczone na dofinansowanie form doskonalenia zawodowego nauczycieli, w tym finansowanie doradztwa metodycznego i doskonalenia zawodowego.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Na wydatki tego rozdziału zaplanowano łącznie **8.582,00 zł**, z czego:

- na wydatki osobowe kwotę – 7.782,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla kadry nauczycielskiej i obsługi,
- na wydatki rzeczowe – 800,00 zł, m. in. zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych, środków dydaktycznych i książek.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Wydatki tego rozdziału na 2017 rok obejmują wydatki w kwocie **110.370,00 zł**, z tego:

- na wydatki osobowe przewidziano środki finansowe w wysokości – 98.124,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń,
- na wydatki rzeczowe kwotę – 12.246,00 zł, w celu umożliwienia zakupu materiałów, środków dydaktycznych i książek potrzebnych do stosowania specjalnej organizacji nauki

i metod pracy oraz na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, jak również odpis zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

Wyjaśnienie do rozdziałów 80149 i 81050:

Od roku 2015, zgodnie z art. 32 ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. (Dz. U. z 2014 r. poz. 1877) na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży jednostka samorządu terytorialnego przeznacza środki w wysokości nie mniejszej niż wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, określonego w przepisach wydanych na podstawie art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w zakresie tych zadań.

Dodanie rozdziałów ww. pozwala na wyodrębnienie w planach finansowych szkół, których organem założycielskim są jednostki samorządu terytorialnego, wydatków przeznaczonych na edukację dzieci i młodzieży wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Wydatki te mogą być przeznaczone na wszelką działalność wykonywaną na rzecz uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz dzieci i młodzieży z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim posiadających orzeczenie o potrzebie zajęć rewalidacyjno – wychowawczych.

Rozdział 80152 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technicach, (...)

Na organizację stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum na 2018 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie **14.033,00 zł**. W ww. kwocie zaplanowano środki finansowe na wydatki osobowe – 7.533,00 zł i 6.500,00 zł na wydatki rzeczowe. Szczegółowe dane znajdują się w Kalkulacjach.

Dział 803 - Szkolnictwo wyższe

Rozdział 80309 – Pomoc materialna dla studentów

Na pomoc materialną dla studentów zaplanowano **5.400,00 zł**. Są to środki na stypendia udzielane studentom I-go roku studiów, spełniających kryteria określone w Uchwale Rady Gminy Rojewo (2. stypendia na okres roku akademickiego).

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano na wydatki łącznie kwotę **54.533,00 zł**, z czego na poszczególne rozdziały przypada:

Rozdział 85111 – Szpitale ogólne

Zabezpiecza się w budżecie 2019 r. środki finansowe w kwocie **5.000,00 zł** na dotację celową na wydatki majątkowe dla Szpitala Wielospecjalistycznego im. L. Błażka w Inowrocławiu na zakup aparatury i sprzętu medycznego.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Środki zaplanowane na realizację zadań w tym rozdziale przeznaczone będą na profilaktykę związaną ze zwalczaniem narkomanii, zgodnie z Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii. Na ten cel zaplanowano kwotę **2.633,00 zł**. Zaplanowana kwota dotyczy wydatków rzeczowych, poprzez zakup materiałów i wyposażenia – kwota 433,00 zł, zakup usług pozostałych – 2.200,00,00 zł. Środki na powyższy cel pochodzą z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **46.900,00 zł** przeznaczone będą na prowadzenie działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych i przeciwdziałaniem alkoholizmowi.

Powyższe wydatki dotyczą:

1. Wydatków osobowych w kwocie 5.000,00 zł, zaplanowanych na wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych tytułem posiedzeń.
2. Wydatków rzeczowych zaplanowanych w kwocie 41.900,00 zł, które przeznaczone będą zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, m. in. na zakup materiałów edukacyjnych do szkół oraz na warsztaty i spektakle profilaktyczne w szkołach, zakup usług (punkt konsultacyjny dla osób uzależnionych).

Środki na realizację zadań zaplanowanych w rozdziałach 85153 i 85154 pochodzą z uzyskanych dochodów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Dotychczasowa realizacja wydatków w rozdziale 85153 i 85154 wskazuje, iż środki nie zostaną wykorzystane w 100%. W związku z powyższym po sporządzeniu bilansu za 2018 r. niewykorzystane środki zasilą budżet 2019 r. na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale 852 zaplanowano środki finansowe na wydatki w kwocie **1.186.247,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie różnych form pomocy społecznej oraz utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Źródłem finansowania zadań pomocy społecznej są:

- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - kwota **11.800,00 zł**,
- dotacje celowe na zadania własne - kwota **367.400,00 zł**,
- środki własne gminy kwota **807.047,00 zł**.

Powyższe wydatki dotyczą:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z odpłatnością za pobyt w domach pomocy społecznej podopiecznych z terenu naszej gminy. Aktualnie z tej pomocy korzysta 7 osób. Na powyższy cel zaplanowano **284.600,00 zł**. Planując wydatki na 2019 rok wzięto pod uwagę 7 podopiecznych oraz 2 osoby w schronisku dla mężczyzn. Szacuje się, że średniomiesięczny koszt odpłatności za jednego podopiecznego wyniesie 2.903,00 zł, a od osoby umieszczonej w schronisku 410,00 zł. Od II półrocza 2019 r. kolejna osoba zostanie umieszczona w DPS. Szacując wydatki uwzględniono również 5% ustawowej podwyżki za odpłatność.

Źródłem finansowania tych potrzeb są środki własne gminy.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

W rozdziale tym ponoszone będą wydatki związane z działalnością Gminnego Zespołu Interdyscyplinarnego na podstawie ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie. Określone w ustawie zadania mają charakter obligatoryjny. Na ten cel zaplanowano **600,00 zł**. Są to środki własne gminy.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Wydatki w kwocie **9.700,00 zł** przeznaczone będą na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia społeczne. Źródłem pokrycia planowanych wydatków są środki z dotacji:

- dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - 0,00 zł,
- dotacja z budżetu państwa na zadania własne – **9.700,00 zł**.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **220.900,00 zł** przeznaczone będą na wypłatę zasiłków celowych oraz innych form pomocy. Środki na realizację tych zadań pochodzą z:

- dotacji celowej na zadania własne – **130.900,00 zł**
- środków własnych gminy – **90.000,00 zł**.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Zaplanowane wydatki w kwocie **13.000,00 zł** przeznaczone będą na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Środki na ten cel w całości pochodzą ze środków własnych gminy.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Źródłem pokrycia wydatków zaplanowanych w tym rozdziale w kwocie **72.200,00 zł** jest dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne gminy. Środki te przeznaczone będą na wypłatę zasiłków stałych. Przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych odbywa się w oparciu o przepisy ustawy o pomocy społecznej. Wypłata zasiłku stałego należy do zadań własnych realizowanych przez gminę.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowano **459.280,00 zł**.

Z powyższej kwoty **409.260,00 zł** to wydatki osobowe wraz z pochodnymi na utrzymanie 5 etatów. Pozostała kwota **50.020,00 zł** to wydatki rzeczowe, które przeznaczone będą na zakup artykułów biurowych, druków, tonerów do drukarek, obsługę systemu informatycznego POMOST, prowizje bankowe, zakup energii, zakup usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe, szkolenia pracowników, odpisy na ZFŚS i inne.

Wydatki na funkcjonowanie GOPS-u pokryte będą z:

- dotacji celowej na zadania własne – **91.500,00 zł**
- środków własnych gminy – **367.780,00 zł**.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **11.800,00 zł** przeznaczone będą na wypłatę wynagrodzenia w formie umowy zlecenia dla specjalisty świadczącego usługi – **3.000,00 zł**

oraz regulowanie należności za wykonaną usługę dla osoby prowadzącej działalność gospodarczą – 8.800,00 zł.

Środki pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie 105.167,00 zł, stanowią:

- środki własne gminy** - **42.067,00 zł,**
- dotacje na zadania własne - 63.100,00 zł (*informacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.*).

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **9.000,00 zł**, są to środki:

- środki własne gminy** - **9.000,00 zł**
- dotacja na zadania własne - 0,00 zł

które przeznaczone będą na:

- organizowanie prac społecznie - użytecznych. W ramach tych prac zatrudniane są osoby bezrobotne. Wynagrodzenie tych osób refundowane jest w 60% przez Powiatowy Urząd Pracy.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale zabezpieczono łącznie środki finansowe w kwocie 22.000,00 zł

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Źródłem pokrycia wydatków w tym rozdziale jest dotacja celowa na zadania własne gminy przeznaczona na wypłatę stypendiów dla uczniów. Na etapie projektu budżetu na 2019 r. **udział środków własnych gminy wynosi 20% i stanowi 8.000,00 zł.**

Plan na 2019 rok zostanie zwiększony po otrzymaniu decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w trakcie roku budżetowego.

Rozdz. 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym (obowiązuje od 1.01.2017 r.; Dz. U. z 2016 r. poz. 1121)

Na wypłaty stypendiów dla uczniów o charakterze motywacyjnym zaplanowano na 2019 rok kwotę **14.000,00 zł** (§3240). Środki powyższe będą przeznaczone na wypłatę

stypendiów o charakterze motywacyjnym dla uczniów szczególnie uzdolnionych i osiągających sukcesy w nauce oraz sukcesy artystycznej.

Dział: 855 - Rodzina

(Obowiązuje od 1 stycznia 2017 r.; Dz. U. z 2016 r. poz. 1121)

W dziale 855 zostały zaplanowane środki finansowe na wydatki w kwocie **4.844.760,00 zł** przeznaczone na finansowanie świadczenia społecznego (Program 500+) oraz na świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, oraz na wydatki związane z obsługą tych świadczeń. Środki na zadania w dziale 855 pochodzą z:

1. dotacji na zadania zlecone – 4.566.000,00 zł,
2. środków własnych gminy – 278.760,00 zł.

Rozdział: 85501 Świadczenie wychowawcze

Środki zaplanowane w tym rozdziale w wysokości - **2.786.211,00 zł** pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone (*Informacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.*) – w kwocie **2.772.600,00 zł** oraz ze środków własnych gminy w kwocie **13.611,00 zł**.

Wydatki te przeznaczone są na świadczenia społeczne - kwota **2.731.011,00 zł** (wyплаты świadczeń wychowawczych), wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – kwota 49.114,00 zł i na wydatki rzeczowe – kwota 5.471,00 zł. Wydatki rzeczowe dotyczą m. in.:

- zakupu materiałów i wyposażenia (zakup materiałów biurowych i druków) - 1.200,00 zł.
- zakupu usług pozostałych – 1.800,00 zł
- szkoleń pracowników - 1.285,00 zł.

Rozdział: 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

(Obowiązuje od 1 stycznia 2017 r.; Dz. U. z 2016 r. poz. 1121)

Środki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **1.791.035,00 zł** pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone oraz ze środków własnych gminy:

- Dotacja - **1.766.600,00 zł** (*Informacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.*).
- **Środki własne gminy - 24.435,00 zł**

Przeznaczone są na:

Świadczenia społeczne - kwota **1.624.916,00 zł**, które dotyczą wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego,

1. Wydatki osobowe:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - kwota **50.587,00 zł**.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - **4.075,00 zł**
- składki na ubezpieczenie społeczne - **100.102,00 zł**, z tego:
 - Składki pracownicze – kwota 9.872,00 zł,
 - Składki od niektórych świadczeń – 90.230,00 zł,
 - Składki Funduszu Pracy – 1.343,00 zł.

2. Wydatki rzeczowe – plan **10.012,00 zł**.

Szczegóły dotyczące wydatków znajdują się w załączonej Kalkulacji.

Rozdział: 85503 - Karta Dużej Rodziny

Na etapie projektu budżetu nie zaplanowano środków na wydatki związane z Kartą Dużej Rodziny. Brak środków w informacji Wojewody.

Rozdział: 85504 - Wspieranie rodziny

Środki tego rozdziału to kwota **88.392,00 zł**. W rozdziale tym zaplanowane są środki na wspieranie rodziny zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2012 r. poz. 579). Wydatki te dotyczą wynagrodzenia i pochodnych od tego wynagrodzenia dla osoby zatrudnionej na stanowisku asystenta rodziny. **Środki na wydatki pochodzą ze środków własnych gminy w kwocie 69.492,00 zł i z dotacji na zadania zlecone w kwocie 18.900,00 zł.**

Kalkulacja wydatków zawiera szczegóły po stronie wydatków osobowych i rzeczowych.

Rozdział: 85508 - Rodziny zastępcze

W rozdziale tym ponoszone będą wydatki związane ze świadczeniami na pokrycie kosztów utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej. Plan na 2019 r. wynosi **26.460,00 zł**.

Kalkulując powyższe koszty przyjęto założenia:

- 1 dziecko x 1.000,00 zł. x 12 m-cy x 30% = 3.600,00 zł
- 3 dzieci x 1.200,00 zł x 12 m-cy x 50% = 21.600,00 zł

Razem: = **25.200,00 zł x 5% = 26.460,00 zł**

Wysokość procentowego wzrostu wyliczenia kosztów wynika z art. 191 ust. 9 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 kwietnia 2012 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2012 r. poz. 579).

Wydatki ponoszone ze środków własnych gminy.

Rozdział: 85510 - Placówki opiekuńczo – wychowawcze

W rozdziale tym planuje się środki finansowe w kwocie **144.762,00 zł** na wydatki związane ze świadczeniami na pokrycie kosztów utrzymania dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

Kalkulując powyższe koszty przyjęto założenia:

- 1 dziecko x 4.308,39 zł x 12 m-ce x 30% = 15.510,00 zł.
- 5 dzieci x 4.308,39 zł x 12 m-cy x 50% = 129.252,00 zł.

Razem: = **144.762,00 zł**

Wysokość procentowego wyliczenia kosztów wynika z art.191 ust.10 pkt. 1 i 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2012 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2012 r., poz. 579).

Wydatki te ponoszone są ze środków własnych gminy.

Rozdział: 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości **7.900,00 zł** na wydatki związane z opłacaniem ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 04 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Środki pochodzą z budżetu państwa na zadania zlecone.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale 900 zaplanowano środki w kwocie **1.146.284,00 zł** na wydatki bieżące.

Rozdział: 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Planowana w tym rozdziale kwota **373.340,00 zł** dotyczy **wydatków bieżących**, które przeznaczone będą na utrzymanie istniejących sieci kanalizacyjnych oraz przepompowni i punktu zrzutu ścieków.

Znaczną kwotę w wydatkach bieżących stanowią wydatki związane z zapłatą za odprowadzenie ścieków do Rolniczej Spółdzielni Produkcyjnej w Jezuickiej Strudze oraz do Zakładu Komunalnego w Gniewkowie.

Ponadto, w rozdziale tym ponoszone będą wydatki związane z opłatami za zajęcie pasa drogowego:

- 1) Wojewódzki Zarząd Dróg – kwota 56.380,00 zł,
- 2) Powiatowy Zarząd Dróg – kwota 7.579,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące ponoszone będą na zakup energii elektrycznej zużywanej na przepompowniach i w punkcie zrzutu, zakup odłuszczaczy, udrażnianie sieci, ubezpieczenia, zakup usług remontowych.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

Środki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **533.140,00 zł** dotyczą wydatków bieżących, które przeznaczone będą na:

1. wydatki osobowe zaplanowane w kwocie 55.754,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie 1 etatu zajmującego się czynnościami wynikającymi z ustawy o gospodarowaniu odpadami komunalnymi, m. in. deklaracjami i pomiarem.
2. wydatki rzeczowe zaplanowane w kwocie 477.386,00 zł; przeznaczone będą na:
 - zapłatę za wykonanie usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych – 464.000,00 zł,
 - odpis Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 1.186,00 zł,

- szkolenia pracownika – 3.000,00 zł, pozostałe koszty związane z utrzymaniem Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – 9.200,00 zł (m. in. zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług remontowych, ubezpieczenia).

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Środki zaplanowane w tym rozdziale w wysokości **15.000,00 zł** (środki własne) przeznaczone będą na zakup i nasadzenia drzew i krzewów na terenie Gminy Rojewo zgodnie z planem nasadzeń. Ponadto, czynione będą starania o uzyskanie dotacji na ten cel z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W roku 2019 czynione będą starania o pozyskanie środków dotacji z WFOŚiGW w Toruniu na zadania związane z ochroną powietrza atmosferycznego i klimatu (zakup pieców c.o. nowej generacji).

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **25.000,00 zł** przeznaczone będą na wyłapywanie bezpańskich zwierząt oraz opiekę w schronisku nad bezdomnymi zwierzętami z terenu gminy.

Koszty *Programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt* ponosi Gmina. Program, określa w drodze uchwały, corocznie do dnia 31 marca Rada Gminy.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

W rozdziale tym zostały zaplanowane **wydatki bieżące** w kwocie **150.000,00 zł** przeznaczone na oświetlenie oraz konserwację oświetlenia ulicznego, z tego:

- zapłata za zużyty energię – plan 90.000,00 zł,
- zapłata za konserwację oświetlenia ulicznego – plan 60.000,00 zł.

Plany wydatków na ten cel zostały przyjęte szacunkowo na podstawie przewidywanych wydatków w 2018 roku.

Finansowanie oświetlenia ulic, placów i dróg publicznych znajdujących się na terenie gminy należy do obowiązkowych zadań własnych gminy zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 ustawy Prawo energetyczne.

Rozdział: 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Zaplanowane w tym rozdziale środki w kwocie **49.504,00 zł** przeznaczone będą na zakup nagród konkursowych, materiałów i wyposażenia - w kwocie **17.000,00 zł** i na zakup usług pozostałych w kwocie **30.504,00 zł**.

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w łącznej kwocie **49.504,00 zł** będą pochodzić z wpływów z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat i kar, a przeznaczone będą na wydatki związane z edukacją na temat ochrony środowiska i inne wydatki związane z ochroną środowiska.

Rozdział: 90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **300,00 zł** pochodzące ze środków z opłaty produktowej, planuje się przeznaczyć na ochronę środowiska oraz edukację ekologiczną.

Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Środki na wydatki związane z usuwaniem i unieszkodliwianiem azbestu z terenu gminy Rojewo zostaną ujęte w późniejszym terminie, po zebraniu danych z terenu od ewentualnych zainteresowanych.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale 921 zaplanowano środki finansowe w ogólnej wysokości **628.523,00 zł**, z tego:

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Zaplanowane w tym rozdziale środki w kwocie **392.570,00 zł** przeznaczone będą na działalność kulturalną realizowaną przez Gminny Ośrodek Kultury w Rojewie i świetlice wiejskie. Zaplanowane środki dotyczą tylko wydatków bieżących.

Na działalność kulturalną na 2019 r. zaplanowano kwotę **392.570,00 zł**, z której **220.447,00 zł** stanowią wydatki osobowe natomiast **172.123,00 zł** to wydatki rzeczowe. Szczegółowe dane dotyczące wydatków znajdują się w załączniku „Kalkulacje wydatków”.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **214.753,00 zł** dotyczą dotacji podmiotowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Rojewie. Samorządowa instytucji kultury została powołana do życia z dniem 1 stycznia 2008 r. na podstawie uchwały Nr XI/61/2007 z dnia

19 listopada 2007 r. Rady Gminy Rojewo w sprawie Gminnej Biblioteki Publicznej w Rojewie i nadania jej statutu.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **6.200,00 zł** zabezpiecza się na sfinansowanie opracowania pn.: „Program Opieki nad Zabytkami dla Gminy Rojewo na lata 2019 – 2022”.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Zaplanowana w tym rozdziale dotacja celowa w kwocie **15.000,00 zł** przeznaczona będzie dla stowarzyszeń realizujących zadania z zakresu kultury i dziedzictwa narodowego.

Środki dotacji celowej zostaną rozdysponowane na rzecz stowarzyszeń w trakcie roku budżetowego 2019 po rozstrzygnięciu konkursu ofert i podpisaniu stosownych umów.

Dział 926 Kultura fizyczna

Środki zaplanowane w dziale 926 stanowią kwotę **148.000,00 zł** na realizację zadań bieżących.

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Planowane w tym rozdziale środki finansowe stanowią kwotę **105.000,00 zł** i dotyczą w całości **wydatków bieżących** na utrzymanie hali sportowej w Rojewie, z tego:

- zakup środków czystości, drobnego sprzętu i innych (§4210) – 5.000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej i gazu do ogrzania hali (§4260) – 86.000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 5.000,00 zł
- czynsz za dzierżawę pojemnika na gaz oraz inne usługi (§4300) – 6.000,00 zł,
- ubezpieczenie mienia od ognia i innych żywiołów (§4430) – 3.000,00 zł.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

W rozdziale tym zaplanowane wydatki w kwocie **43.000,00 zł** przeznaczone będą na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej, w tym:

1. Zaplanowana dotacja w kwocie 35.000,00 zł (UG) będzie rozdysponowana po rozstrzygnięciu konkursu ofert adresowanych do Stowarzyszeń.

2. Pozostałe środki w kwocie 8.000,00 zł (SZOiK) przeznaczone będą na:

- zakup artykułów sportowych (§4210) – 2.500,00 zł,
- zakup usług pozostałych (transport, §4300) – 5.500,00 zł

w celu realizacji zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu.

WYDATKI BUDŻETOWE NA 2019 r.

Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykon. za 2017 r.	Planowane wykonanie za 2018 r.	Plan na 2019r.	% wzrostu
010			Rolnictwo i łowiectwo	620.177,45	688.023,83	1.213.837,88	176,42
	01008		Melioracje wodne	8.000,00	10.000,00	5.000,00	50,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	8.000,00	10.000,00	5.000,00	50,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	94.755,31	270.851,00	1.109.043,00	409,47
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	94.755,31	270.851,00	1.109.043,00	409,47
	01030		Izby rolnicze	14.630,59	15.941,00	16.000,00	100,37
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	14.630,59	15.941,00	16.000,00	100,37
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich		17.750,00	77.794,88	438,28
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		17.750,00	77.794,88	438,28
	01095		Pozostała działalność	502.791,55	373.481,83	6.000,00	1,61
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	882,36	726,40	-	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	118,35	104,08	-	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.160,00	4.247,95	-	-
		4190	Zakup nagród	299,95	-	2.000,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	917,04	4.177,10	1.000,00	23,94
		4300	Zakup usług pozostałych	4.335,52	3.950,00	3.000,00	75,94
		4430	Różne opłaty i składki	491.078,33	360.276,30	-	-
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	253.827,02	220.777,42	196.405,00	88,96
	40002		Dostarczanie wody	253.827,02	220.777,42	196.405,00	88,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.329,57	29.500,00	28.500,00	96,61
		4220	Zakup środków żywności	3.785,26	-	-	-
		4260	Zakup energii	60.317,58	60.000,00	60.960,00	101,60
		4270	Zakup usług remontowych	26.141,41	53.532,00	43.532,00	81,32
		4300	Zakup usług pozostałych	22.111,76	25.000,00	25.000,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	23.238,94	50.332,00	1.000,00	1,97
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.412,50	2.413,00	37.413,00	1.550,48

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	103.490,00		-	
600			Transport i łączność	1.253.022,99	2.157.171,00	888.560,00	4,19
	60014		Drogi publiczne powiatowe	39.462,00	-	-	-
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	39.462,00	-	-	-
	60016		Drogi publiczne gminne	1.213.560,99	2.151.171,00	888.560,00	41,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.185,60	30.000,00	30.000,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	37.172,99	40.000,0	40.000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	213.974,73	344.340,00	304.340,00	88,38
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	-	660,00	660,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	951.107,17	1.742.171,00	513.560,00	29,48
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4.120,50	-	-	-
630			Turystyka	3.585,00	-	-	-
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	3.585,00	-	-	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.585,00	-	-	-
700			Gospodarka mieszkaniowa	119.666,15	152.784,00	122.930,00	80,46
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	119.666,15	152.784,00	122.930,00	80,46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26.103,84	44.600,00	34.600,00	77,58
		4260	Zakup energii	8.405,49	9.144,00	9.290,00	101,60
		4270	Zakup usług remontowych	47.747,91	40.000,00	30.000,00	75,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27.203,75	50.000,00	40.000,00	80,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	3.000,00	3.000,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	2.881,00	3.500,00	3.500,00	100,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.939,16	2.540,00	2.540,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5.385,00	-	-	-
710			Działalność usługowa	47.346,48	46.420,00	49.000,00	105,56
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	42.537,25	39.920,00	45.000,00	112,73
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.588,00	15.000,00	5.000,00	33,33
		4300	Zakup usług pozostałych	40.949,25	24.920,00	40.000,00	160,51
	71035		Cmentarze	4.809,23	6.500,00	4.000,00	61,54
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	72,00	-	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	10,00	-	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	418,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.809,23	3.500,00	2.000,00	57,14
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00	2.500,00	2.000,00	80,00
720			Informatyka	-	153.191,20	153.191,20	100,00
	72095		Pozostała działalność	-	153.191,20	153.191,20	100,00

		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	487,20	487,20	100,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych Płatności w zakresie budżetu środków europejskich	-	129.798,40	129.798,40	100,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych Współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy	-	22.905,00	22.905,60	100,00
750			Administracja publiczna	2.478.566,99	3.183.053,52	3.258.785,00	102,37
	75011		Urzędy wojewódzkie	82.963,88	88.058,02	86.355,00	98,07
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59.092,16	58.500,00	60.330,00	103,13
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.174,86	4.431,50	4.972,00	112,21
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10.338,41	10.765,00	11.167,00	103,73
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.481,22	1.545,00	1.600,00	103,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.059,77	5.530,02	1.000,00	18,08
		4300	Zakup usług pozostałych	5.608,80	5.900,00	5.900,00	100,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	23,00	200,00	200,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.185,66	1.186,00	1.186,00	100,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	109.592,85	134.000,00	118.236,00	88,24
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	95.879,93	114.000,00	106.236,00	93,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.244,04	7.500,00	4.000,00	53,33
		4220	Zakup środków żywności	2.792,51	4.500,00	3.000,00	66,67
		4300	Zakup usług pozostałych	676,37	8.000,00	5.000,00	62,50
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1.841.588,34	2.120.707,50	2.179.387,00	102,77
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.720,53	6.000,00	6.000,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.103.675,15	1.221.062,24	1.300.761,00	106,52
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77.154,06	82.895,76	94.603,00	109,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195.233,18	205.520,00	217.127,00	105,65
		4120	Składki na Fundusz Pracy	21.906,62	29.446,00	31.109,00	105,65

		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	-	19.000,00	19.000,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	578,00	2.000,00	2.000,00	100,00
		4190	Nagrody konkursowe	3.238,10	3.500,00	3.500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99.239,20	115.389,00	115.389,00	100,00
		4220	Zakup środków żywności	3.458,42	3.200,00	3.200,00	100,00
		4260	Zakup energii	11.085,65	21.785,00	22.134,00	101,60
		4270	Zakup usług remontowych	17.511,36	23.000,00	23.000,00	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.091,00	2.000,00	2.000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	177.135,07	217.168,50	200.823,00	92,47
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15.306,44	34.746,00	24.746,00	71,22
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	-	3.000,00	3.000,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	21.095,30	22.000,00	22.000,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	16.305,31	25.400,00	25.400,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23.697,39	23.595,00	23.595,00	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5.767,22	10.000,00	5.000,00	50,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32.615,56	35.000,00	35.000,00	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12.774,78	15.000,00	-	-
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	31.989,00	37.000,00	30.000,00	94,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.303,64	5.000,00	8.000,00	160,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24.685,36	32.000,00	22.000,00	84,37
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	-	314.364,00	347.442,00	112,11
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	217.797,00	246.150,00	113,02
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	16.520,00	17.973,00	108,80
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	40.069,00	42.633,00	106,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	5.740,00	6.108,00	106,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	9.500,00	9.000,00	94,74
		4280	Zakup usług zdrowotnych	-	200,00	200,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-	12.000,00	12.840,00	107,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	-	1.400,00	1.400,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	-	2.000,00	2.000,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	-	1.000,00	1.000,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	5.138,00	5.138,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	3.000,00	3.000,00	100,00
	75095		Pozostała działalność	412.432,92	448.924,00	495.365,00	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.769,38	4.200,00	4.200,00	

		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	61.500,00	62.400,00	62.400,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	246.138,29	295.671,30	307.908,00	104,13
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.002,91	21.201,70	25.132,00	118,54
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45.136,20	55.895,00	53.511,00	95,73
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5.665,09	8.008,00	6.663,00	83,20
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12.132,32	8.000,00	2.000,00	25,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.055,90	5.074,00	5.077,00	100,06
		4270	Zakup usług remontowych	2.350,50	8.500,00	8.500,00	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	105,00	1.500,00	1.500,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	399,00	2.003,00	2.003,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	3.403,00	5.000,00	5.000,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.054,40	10.671,00	10.671,00	100,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	720,93	800,00	800,00	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.686,25	1.688,00	1.687,00	99,94
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.686,25	1.688,00	1.687,00	99,94
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.280,00	1.280,00	1.280,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	218,88	219,00	219,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	31,37	32,00	32,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	156,00	157,00	156,00	99,36
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	78.693,11	65.707,21	58.707,00	89,35
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	5.000,00	--	-	-
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	5.000,00	--	-	-
	75412		Ochotnicze straże pożarne	73.693,11	65.707,21	58.707,00	89,35
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8.823,75	5.900,00	8.500,00	144,07
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38.417,24	30.249,21	19.507,00	64,49
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia współfin. progr. i projektów realizowanych ze środków. o kt. mowa w art. 5 ust. 3 ustawy (...)	-	540,00	-	-
		4220	Zakup środków żywności	94,46	200,00	1.000,00	500,00

		4260	Zakup energii	789,37	1.524,00	2.000,00	131,23
		4270	Zakup usług remontowych	-	9.100,00	4.000,00	43,96
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.404,00	3.000,00	5.000,00	166,67
		4300	Zakup usług pozostałych	4.423,00	4.060,00	5.000,00	123,15
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.786,34	2.134,00	1.700,00	79,66
		4430	Różne opłaty i składki	8.121,00	9.000,00	12.000,00	133,33
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4.999,95	-	-	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3.834,00	-	-	-
757			Obsługa długu publicznego	69.632,53	100.000,00	100.000,00	100,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	69.632,53	100.000,00	100.000,00	100,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	69.632,53	100.000,00	100.000,00	100,00
758			Różne rozliczenia	0,00	125.000,00	145.000,00	116,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	0,00	125.000,00	145.000,00	116,00
		4810	Rezerwy	0,00	125.000,00	145.000,00	116,00
801			Oświata i wychowanie	5.932.846,51	6.749.738,77	6.485.266,00	96,08
	80101		Szkoły podstawowe	3.466.364,61	4.382.023,76	4.474.019,00	102,10
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	157.895,65	145.455,00	173.877,00	119,54
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.233.524,94	2.536.755,00	2.949.867,00	116,28
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	156.117,73	183.084,00	215.623,00	117,77
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	408.214,41	493.441,00	541.960,00	109,83
		4120	Składki na Fundusz Pracy	49.489,15	63.535,00	77.648,00	122,21
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8.127,47	27.551,00	25.728,00	93,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	97.154,78	154.150,00	187.835,00	138,07
		4220	Zakup środków żywności	-	-	3.000,00	-
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	81.771,36	76.500,00	-	-
		4260	Zakup energii	26.171,25	31.800,00	34.800,00	109,43
		4270	Zakup usług remontowych	37.950,00	50.000,00	-	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.308,00	1.500,00	1.500,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26.233,30	39.327,76	41.011,00	104,28
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7.034,22	9.600,00	11.200,00	116,67
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.166,65	4.200,00	4.200,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	4.206,77	5.100,00	5.100,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	152.775,00	162.999,00	192.644,00	118,19
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5.031,00	4.025,00	4.026,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4.197,93	5.000,00	4.000,00	80,00

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7.995,00	388.000,00	-	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	-	50.000,00	-	-
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	319.091,13	350.692,00	382.636,00	109,11
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20.748,92	16.167,00	17.976,00	111,19
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	218.913,74	246.808,00	271.743,00	110,10
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15.143,65	18.666,00	19.855,00	106,37
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42.540,51	44.171,00	47.659,00	107,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4.633,04	6.451,00	6.828,00	105,84
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.394,27	3.000,00	3.000,00	100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	-	2.000,00	2.000,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14.467,00	12.929,00	13.075,00	101,13
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	250,00	500,00	500,00	100,00
	80104		Przedszkola	368.557,91	409.841,00	438.623,00	109,46
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10.868,18	10.177,00	10.203,00	100,26
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	156.181,92	171.269,00	184.803,00	107,90
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.963,32	14.232,00	14.558,00	102,29
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31.215,37	33.348,00	35.705,00	107,07
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3.642,68	4.779,00	5.115,00	107,03
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.290,82	6.500,00	6.500,00	100,00
		4260	Zakup energii	-	6.000,00	6.000,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	-	-	2.000,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	236,00	500,00	500,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	132.757,22	148.500,00	159.000,00	113,80
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	509,16	720,00	840,00	116,67
		4410	Podróże służbowe krajowe	60,18	500,00	500,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	462,06	1.000,00	1.000,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9.421,00	11.328,00	11.011,00	97,20
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	360,00	288,00	288,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	590,00	600,00	600,00	100,00
	80110		Gimnazja	1.074.750,89	1.038.666,00	662.925,00	63,82
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	61.071,63	42.781,00	19.100,00	44,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	695.858,49	623.81,00	428.631,00	68,71

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58.892,17	68.259,00	49.872,00	73,06
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	130.397,76	119.889,00	77.251,00	64,44
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14.077,82	17.178,00	11.068,00	64,43
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.979,64	9.670,00	7.704,00	79,67
		4190	Nagrody konkursowe	1.214,03	1.500,00	1.000,00	66,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35.171,67	62.500,00	29.560,00	47,30
		4220	Zakup środków żywności	351,61	1.000,00	-	-
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	13.236,97	2.000,00	-	-
		4260	Zakup energii	6.375,39	8.000,00	4.000,00	50,00
		4270	Zakup usług remontowych	-	30.500,00	-	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	531,00	400,00	300,00	75,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7.895,38	10.000,00	6.000,00	60,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.789,97	2.400,00	2.800,00	116,67
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.963,87	2.000,00	1.500,00	75,00
		4430	Różne opłaty i składki	963,70	1.500,00	1.500,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39.023,00	33.032,00	20.893,00	63,25
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.557,00	1.246,00	1.246,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.399,79	1.000,00	500,00	50,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	266.378,06	332.680,00	368.490,00	110,76
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	310,00	400,00	400,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68.848,22	80.172,00	93.481,00	166,60
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.146,68	6.418,00	6.815,00	106,19
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12.520,61	14.808,00	16.980,00	114,67
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.094,19	2.121,00	2.457,00	115,84
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	292,94	300,00	400,00	133,33
		4280	Zakup usług zdrowotnych	40,00	100,00	200,00	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	175.777,92	225.000,00	244.000,00	108,44
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.163,00	3.163,00	3.557,00	112,46
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	184,50	200,00	200,00	100,00
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	298.448,26	-	1.01.2018 r. Dz. 750 Rozdz.75085	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	199.751,47	-	-	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14.694,87	-	-	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36.592,91	-	-	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5.280,40	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.298,53	-	-	-

		4280	Zakup usług zdrowotnych	149,80	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	20.256,53	-	-	-
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.458,20	-	-	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.783,55	-	-	-
		4430	Różne opłaty i składki	792,34	-	-	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.169,00	-	-	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.220,66	-	-	-
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	9.878,00	29.910,00	25.588,00	85,50
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7.300,00	26.910,00	25.588,00	95,09
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.578,00	3.000,00	-	-
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1.659,43	7.473,00	8.582,00	95,09
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-	-	-	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.146,03	6.000,00	6.000,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	275,06	-	510,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208,79	1.026,00	1.113,00	108,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy	29,55	147,00	159,00	108,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	-	300,00	-
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	-	300,00	500,00	166,67
		4300	Zakup usług pozostałych	-	-	-	-
		4360	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	-	-	-	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	-	-	-	-
		4430	Różne opłaty i składki	-	-	-	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	-	-	-
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	127.718,22	114.058,00	110.370,00	96,77
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3.327,27	2.461,00	1.827,00	74,24

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89.688,30	78.760,00	75.121,00	95,38
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.998,00	6.549,00	6.695,00	101,92
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17.134,41	14.972,00	14.264,00	95,27
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.196,85	2.144,00	2.044,00	-95,29
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	-	-	-
		4190	Nagrody konkursowe	-	200,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.524,45	2.000,00	3.000,00	150,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4.168,23	1.000,00	5.000,00	500,00
		4260	Zakup energii	610,58	1.500,00	-	-
		4270	Zakup usług remontowych	-	-	-	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	660,39	1.500,00	-	-
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,15	500,00	-	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	30,28	150,00	-	-
		4430	Różne opłaty i składki	87,03	200,00	-	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	1.901,00	2.419,00	127,25
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	142,28	200,00	-	-
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technicach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	-	35.719,00	14.033,00	39,29
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-	870,00	-	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	25.389,00	6.300,00	24,81
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	4.478,00	1.078,00	24,07
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	642,00	155,00	24,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	1.000,00	2.000,00	200,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	-	1.000,00	3.000,00	300,00
		4260	Zakup energii	-	500,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	-	1.000,00	1.500,00	150,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	-	200,00	-	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	640,00	-	-

	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		48.676,01	-	-
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		48.676,01	-	-
803			Szkolnictwo wyższe	900,00	5.400,00	5.400,00	100,00
	80309		Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	900,00	5.400,0	5.400,00	100,00
		3210	Stypendia i zasiłki dla studentów	900,00	5.400,00	5.400,00	100,00
851			Ochrona zdrowia	57.796,08	554.033,00	54.533,00	100,93
	85111		Szpitala ogólne	10.000,00	--	5.000,00	-
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	10.000,00	-	5.000,00	-
	85149		Programy polityki zdrowotnej	2.250,00	4.500,00	-	-
		2780	Dotacja celowa przekazana z budżetu jst na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	2.250,00	4.500,00	-	-
	85153		Zwalczanie narkomanii	3.379,91	6.000,00	2.633,00	43,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.779,91	3.000,00	433,00	1,43
		4300	Zakup usług pozostałych	1.600,00	3.000,00	2.200,00	73,33
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	42.166,17	43.533,00	46.900,00	107,73
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	233,10	239,00	240,00	100,42
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.384,00	3.770,00	5.000,00	132,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.148,87	7.000,00	2.900,00	41,43
		4300	Zakup usług pozostałych	34.400,20	32.525,00	38.760,00	119,17
852			Pomoc społeczna	1.191.151,45	1.199.169,00	1.186.247,00	98,92
	85202		Domy pomocy społecznej	121.986,91	165.900,00	284.600,00	171,55
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	121.986,91	165.900,00	284.600,00	171,55
	85204		Rodziny zastępcze	-	-	-	-
		3110	Świadczenia społeczne	-	-	-	-
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	-	-	-	-
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	234,55	600,00	600,00	100,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	234,55	60,00	600,00	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	19.978,00	21.000,00	9.700,00	46,19
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	19.978,00	21.000,00	9.700,00	46,19
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	301.871,87	269.800,00	220.900,00	81,87
		3110	Świadczenia społeczne	301.871,87	269.800,00	220.900,00	81,87
	85215		Dodatki mieszkaniowe	17.583,79	19.000,00	13.000,00	68,42
		3110	Świadczenia społeczne	17.583,79	19.000,00	13.000,00	68,42
	85216		Zasiłki stałe	129.983,00	84.409,00	72.200,00	85,54
		3110	Świadczenia społeczne	129.983,00	84.409,00	72.200,00	85,54
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	389.783,56	470.881,00	459.280,00	97,54
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.600,00	2.700,00	2.700,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	263.281,29	326.780,00	318.004,00	97,31
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18.033,16	17.613,00	23.158,00	131,48
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41.835,78	53.370,00	57.321,00	107,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3.400,31	7.240,00	7.777,00	107,42
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.636,20	3.000,00	3.000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19.921,00	14.217,00	10.286,00	72,35
		4260	Zakup energii	1.629,40	1.600,00	1.600,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19.555,73	28.084,00	19.333,00	68,84
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.596,78	3.150,00	3.000,00	95,24
		4410	Podróże służbowe krajowe	4.311,45	3.675,00	3.675,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.082,46	6.152,00	6.126,00	99,58
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.900,00	3.300,00	3.300,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	73.781,80	47.579,00	11.800,00	24,80
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20.981,80	9.739,00	3.000,00	30,80
		4300	Zakup usług pozostałych	52.800,00	37.840,00	8.800,00	23,26
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	129.727,17	111.000,00	105.167,00	94,75
		3110	Świadczenia społeczne	91.830,00	66.000,00	62.167,00	94,19
		4300	Zakup usług pozostałych	37.897,17	45.000,00	43.000,00	95,56
	85295		Pozostała działalność	6.220,80	9.000,00	9.000,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	6.220,80	9.000,00	9.000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	-	-	-	-
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	138.074,63	84.000,00	22.000,00	26,19
	85415 1.01.17r.		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	124.074,63	70.000,00	8.000,00	11,43

		3240	Stypendia dla uczniów	124.074,63	70.000,00	8.000,00	11,43
	85416 1.01.17r.		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	14.000,00	14.000,00	14.000,00	100,00
		3240	Stypendia dla uczniów	14.000,00	14.000,00	14.000,00	100,00
855			Rodzina	5.927.425,18	5.493.995,92	4.844.760,00	88,18
	85501 1.01.17r.		Świadczenie wychowawcze	3.689.564,81	3.257.254,00	2.786.211,00	85,54
		3110	Świadczenia społeczne	3.633.486,51	3.026.175,00	2.731.626,00	90,25
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37.527,97	35.029,00	37.616,00	107,39
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.032,34	2.750,00	3.139,00	114,15
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.040,54	6.792,00	7.360,00	108,36
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.110,42	922,00	999,00	108,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.200,00	1.400,00	1.200,00	85,71
		4300	Zakup usług pozostałych	2.967,61	1.500,00	1.800,00	120,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.185,66	1.186,00	1.186,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.013,76	1.500,00	1.285,00	85,67
	85502 1.01.17r.		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.040.248,53	1.841.017,00	1.791.035,00	97,29
		3110	Świadczenia społeczne	1.867.469,06	1.681.183,00	1.624.916,00	96,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53.090,67	47.939,00	50.587,00	105,52
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.646,30	3.778,00	4.075,00	107,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	105.229,57	96.793,00	100.102,00	103,42
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.070,52	1.268,00	1.343,00	105,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.400,00	1.500,00	1.000,00	66,67
		4260	Zakup energii	350,00	370,00	370,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5.486,03	5.500,00	6.456,00	117,38
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.185,66	1.186,00	1.186,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.320,72	1.500,00	1.000,00	66,67
	85503		Karta Dużej Rodziny	104,52	256,82	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104,52	256,82	-	-
	85504 1.01.17r.		Wspieranie rodziny	50.968,60	248.993,00	88.392,00	34,50
		3110	Świadczenia społeczne		178.650,00	18.900,00	10,58
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37.114,78	54.132,00	51.857,00	95,80
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.751,56	3.874,00	4.326,00	111,67
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.680,72	10.564,00	10.147,00	96,05
		4120	Składki na Fundusz Pracy	864,54	1.434,00	1.376,00	95,95

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		123,00	-	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.185,66	1.188,00	1.186,00	99,83
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	371,34	1.000,00	600,00	60,00
	85508 1.01.17r.		Rodziny zastępcze	11.014,89	21.960,00	26.460,00	120,49
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	11.014,89	21.960,00	26.460,00	120,49
	85510 1.01.17r.		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	135.523,83	124.513,00	144.762,00	111,25
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	135.523,83	124.513,00	144.762,00	111,25
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	-	-	7.900,00	-
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	-	-	7.900,00	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.138.554,79	1.243.869,00	1.146.284,00	92,15
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	336.614,18	389.309,00	373.340,00	95,90
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.178,66	21.531,00	18.962,00	88,07
		4260	Zakup energii	20.564,61	25.000,00	25.600,00	102,40
		4270	Zakup usług remontowych	-	-	6.000,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	209.025,26	256.250,00	256.250,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	1.946,00	2.569,00	2.569,00	100,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	56.380,00	56.380,00	56.380,00	100,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.578,75	2.579,00	7.579,00	293,87
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28.782,00	25.000,00	-	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11.158,90	-	-	-
	90002		Gospodarka odpadami	598.704,10	595.951,00	533.140,00	89,46
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39.876,25	44.151,95	43.138,00	97,70
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.511,87	3.213,05	3.498,00	108,87
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.474,53	7.556,00	7.975,00	105,55
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.070,92	1.087,00	1.143,00	105,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	297,04	960,00	1.000,00	104,17
		4260	Zakup energii	3.511,04	6.100,00	6.200,00	101,64
		4270	Zakup usług remontowych	-	-	1.000,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	542.209,79	532.060,00	464.000,00	87,21
		4430	Różne opłaty i składki	567,00	607,00	1.000,00	164,74

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.185,66	1.186,00	1.186,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	2.000,00	3.000,00	150,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	21.065,08	25.000,00	15.000,00	60,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21.065,08	25.000,00	15.000,00	60,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	-	34.000,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	-	10.000,00	-	-
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	-	24.000,00	-	-
	90013		Schroniska dla zwierząt	34.951,08	35.000,00	25.000,00	71,43
		4300	Zakup usług pozostałych	34.951,08	35.000,00	25.000,00	71,43
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	137.318,20	136.925,00	150.000,00	109,55
		4260	Zakup energii	71.663,24	83.925,00	90.000,00	107,24
		4270	Zakup usług remontowych	49.166,96	55.000,00	60.000,00	109,09
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	-	-	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16.488,00	-	-	-
	90019		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	9.902,15	25.384,00	49.504,00	195,02
		4190	Nagrody konkursowe	-	2.000,00	2.000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.745,47	17.000,00	17.000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8.156,68	6.384,00	30.504,00	477,82
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	-	300,00	300,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-	300,00	-	100,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarowaniem odpadami		--	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	-	--		-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	750.353,06	663.903,00	628.523,00	94,67
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	582.407,06	437.733,00	392.570,00	89,68
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	220,00	800,00	800,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84.106,97	88.977,00	94.480,00	106,18
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.018,73	7.199,00	7.343,00	102,00
		4090	Honoraria	2.562,05	2.500,00	3.000,00	120,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28.795,58	26.586,00	31.160,00	117,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.587,75	3.809,00	4.464,00	117,20
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	127.829,41	118.700,00	80.000,00	67,40
		4190	Nagrody konkursowe	2.846,87	9.150,00	8.750,00	95,63

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100.263,08	51.808,00	40.369,00	77,92
		4220	Zakup środków żywności	35.157,16	21.800,00	18.850,00	86,47
		4260	Zakup energii	22.467,72	19.000,00	22.000,00	115,79
		4280	Zakup usług zdrowotnych	280,00	2000,00	200,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	132.012,54	75.150,00	68.100,00	90,61
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.891,07	3.300,00	3.600,00	109,10
		4410	Podróże służbowe krajowe	280,81	1.000,00	1.500,00	150,00
		4430	Różne opłaty i składki	728,02	1.500,00	1.500,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.146,00	3.162,00	3.162,00	100,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	3.240,00	2.592,00	2.592,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	700,00	700,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11.371,40	-	-	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14.601,90	-	-	-
	92116		Biblioteki	152.946,00	211.170,00	214.753,00	101,70
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	152.946,00	211.170,00	214.753,00	101,70
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-	-	6.200,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	-	-	6.200,00	-
	92195		Pozostała działalność	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
926			Kultura fizyczna	151.444,25	136.978,00	148.000,00	108,05
	92601		Obiekty sportowe	108.719,56	93.978,00	105.000,00	111,73
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.292,74	5.000,00	5.000,00	100,00
		4260	Zakup energii	85.367,17	80.823,00	86.000,00	106,40
		4270	Zakup usług remontowych	11.014,65	3.000,00	5.000,00	166,67
		4300	Zakup usług pozostałych	7.215,00	3.000,00	6.000,00	200,00
		4430	Różne opłaty i składki	830,00	2.155,00	3.000,00	139,81
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	--	-	--
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	42.724,69	43.000,00	43.000,00	100,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofin. zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.674,69	2.500,00	2.500,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3.050,00	5.500,00	5.500,00	100,00
			Razem, z tego:	20.214.749,92	22.524.902,86	20.707.116,08	91,93
			- wydatki majątkowe	-	-	1.858.101,88	
			- wydatki bieżące	-	-	18.849.014,20	

PROJEKT
Załącznik Nr 12.2 do
Uchwały Nr/...../2018
Rady Gminy Rojewo
z dnia 2018 r.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Rozdział: 01008 – Melioracje wodne

w złotych

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	8.000,00	10.000,00	5.000,00	50,00

Uzasadnienie:

Do projektu budżetu na 2019 r. został złożony wniosek o udzielenie dotacji celowej dla Gminnej Spółki Wodnej w Rojewie na kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem wykonania renowacji rowu R-Z (Usprawnienie działania melioracji na użytkach rolnych w miejscowościach: Ściborze, Wybranowo i Liszkowo, gmina Rojewo). W związku z ograniczonymi możliwościami finansowymi planuje się dotację celową dla GSW na 2019 rok w wysokości **5.000,00 zł**.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Rozdział: 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	94.755,31	270.851,00	1.109.043,00	409,47

Uzasadnienie:

Środki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **1.109.043,00 zł** dotyczą wydatków majątkowych przeznaczonych na realizację zadania pn.: „Budowa 45 szt. przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Rojewo”. Źródłem finansowania tego zadania na etapie projektu są w całości środki własne w tym pochodzące z pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu w kwocie 764.851,68 zł.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Rozdział: 01030 – Izby rolnicze

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	14.630,59	15.941,00	16.000,00	100,37

Uzasadnienie:

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **16.000,00 zł** stanowią 2% wpływów podatku rolnego oraz wpływów z tytułu odsetek od zaległych wpłat, które planowane są do przekazania na rzecz Kujawsko – Pomorskiej Izby Rolniczej w Przysieku, zgodnie z art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 1027).

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Rozdział: 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	-	77.794,88	-

Uzasadnienie:

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **77.794,88 zł** dotyczą wydatków majątkowych na realizację następujących zadań:

1. „Budowa boiska sportowego w Rojewicach” – kwota **36.356,10 zł**. Zadanie to planowane jest do realizacji z udziałem środków PROW, w tym udział środków własnych 36.356,10 zł, który został ujęty w budżecie.

2. „Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Rojewie” – kwota **10.874,63 zł**. Zadanie to planowane jest do realizacji z udziałem środków PROW, w tym udział środków własnych 10.874,63 zł, który został ujęty w budżecie.

3. „Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Jezuickiej Strudze” – planowana kwota to **15.520,49 zł**. Zadanie to planowane jest do realizacji z udziałem środków PROW, w tym udział środków własnych 15.520,49 zł, który został ujęty w budżecie.

4. „Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Rojewicach” – kwota **15.043,66 zł**. Zadanie to planowane jest do realizacji z udziałem środków PROW, w tym udział środków własnych 15.043,66 zł, który został ujęty w budżecie.

Projekty wymienione w poz. 1-4 przewidziane są do realizacji przy współfinansowaniu przez LGD w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrożenie operacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Rozdział: 01095 – Pozostała działalność

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	882,36	726,40	-	-
4120	Składki na Fundusz Pracy	118,35	104,08	-	-
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.160,00	4.247,95	-	-
4190	Nagrody konkursowe	917,04	4.177,10	2.000,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	299,95	-	1.000,00	
4300	Zakup usług pozostałych	4.335,52	3.950,00	3.000,00	
4430	Różne opłaty i składki	491.078,33	360.276,30	-	-
	Razem:	502.791,55	373.481,83	6.000,00	

Uzasadnienie:

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **6.000,00 zł** przeznaczone będą m.in. na zakup nagród konkursowych, organizowanie szkoleń dla rolników, prenumeratę czasopism fachowych, na wykonanie prób glebowych i inne.

Pozostałe wydatki związane z wypłatą podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników wprowadzone będą do budżetu gminy Rojewo w 2019 roku na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w I i II półroczu roku budżetowego.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział: 40002 - Dostarczanie wody

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.329,57	29.500,00	28.500,00	96,61
4220	Zakup środków żywności	3.785,26	-	-	-
4260	Zakup energii	60.317,58	60.000,00	60.960,00	101,60
4270	Zakup usług remontowych	26.141,41	53.532,42	43.532,00	81,32
4300	Zakup usług pozostałych	22.111,76	25.000,00	25.000,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	23.238,94	50.332,00	1.000,00	0,02
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.412,50	2.413,00	37.413,00	1.550,47
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	109.490,00	-	-	-
	Razem:	253.827,02	220.777,42	196.405,00	88,96

Uzasadnienie:

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **196.405,00zł** dotyczą wydatków bieżących zaplanowanych na bieżące utrzymanie istniejących sieci wodociągowych oraz stacji uzdatniania wody, w tym m.in. na:

- 1)) zakup materiałów niezbędnych do utrzymania sieci wodociągowych (wymiana wodomierzy) oraz stacji uzdatniania wody – kwota 28.500,00 zł,
- 2) zakup energii elektrycznej i zakup wody dla mieszkańców miejscowości Jarki i Dąbie – 60.960,00 zł,
- 3) likwidację awarii – 43.532,00 zł
- 4) zakup usług pozostałych, m.in. badanie jakości wody przez SANEPID i inne – kwota 25.000,00 zł,
- 5) ubezpieczenie mienia – kwota 1.000,00 zł
- 6) opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz za zajęcie pasa drogowego – kwota 37.413,00 zł, (2.413,00 zł + 35.000,00 zł).

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 600 - Transport i łączność

Rozdział: 60016 - Drogi publiczne gminne

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.185,60	30.000,00	30.000,00	100,00
4270	Zakup usług remontowych	37.172,99	40.000,00	40.000,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	213.974,73	344.340,00	304.340,00	88,38
4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	-	660,00	660,00	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	951.107,17	1.742.171,00	513.560,00	-
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4.120,50	-	-	-
	Razem:	1.213.560,99	2.157.171,00	888.560,00	17,38

Uzasadnienie:

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **888.560,00 zł** dotyczą:

1. Wydatków bieżących w kwocie **375.000,00 zł**, które będą przeznaczone na bieżące utrzymanie dróg gminnych, m.in. na:

- zakup materiałów – 30.000,00 zł;
- remonty dróg (zakup kruszywa, gruzu, żuźla oraz transport) – 224.340,00 zł,
- zimowe utrzymanie dróg – 80.000,00 zł,
- utwardzanie i równanie nawierzchni – 40.000,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst – 660,00 zł,

2. Wydatków majątkowych w kwocie **513.560,00 zł**, które przeznaczone będą na realizację następujących zadań majątkowych:

1) „Wykonanie projektu budowy drogi gminnej Topola – Liszkowo, ok. 1,9000 km” – planowana kwota **49.200,00 zł** – środki własne,

2) „Wykonanie projektu budowlanego przebudowy drogi gminnej w miejscowości Ściborze, ok. 900 mb” – planowana kwota **25.800,00 zł**. Źródłami finansowania będą środki własne,

3) „Wykonanie projektu budowlanego przebudowy drogi gminnej w miejscowości Rojewo wraz z kanalizacją deszczową, ok 300 mb” – planowana kwota to **31.980,00 zł**. Źródło finansowania środki własne,

- 4) „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi gminnej Rojewo – Wybranowo, ok. 2.4 km” – planowana kwota **56.580,00 zł** (środki własne),
- 5) „Przebudowa drogi gminnej Nr 150212C w miejscowości Płonkówko na odcinku 740 mb” – planowana kwota **210.000,00 zł**. Źródło finansowania środki własne pochodzące z kredytu.
- 6) „Przebudowa drogi gminnej Nr 150209C w miejscowości Topola, 340 mb, szerokość nawierzchni 5 m” – planowana kwota **140.000,00 zł**. Źródłem finansowania będą środki własne pochodzące z kredytu.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział: 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26.103,84	44.600,00	34.600,00	77,58
4260	Zakup energii	8.405,49	9.144,00	9.290,00	101,60
4270	Zakup usług remontowych	47.747,91	40.000,00	30.000,00	75,00
4300	Zakup usług pozostałych	27.203,75	50.000,00	40.000,00	80,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	-	3.000,00	3.000,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	2.881,00	3.500,00	3.500,00	100,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.939,16	2.540,00	2.540,00	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5.385,00	-	-	-
	Razem:	119.666,15	152.784,00	122.930,00	80,46

Uzasadnienie:

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **122.930,00 zł** dotyczą **wydatków bieżących** przeznaczonych na bieżące utrzymanie i remonty budynków mienia komunalnego oraz uszkodzonych i zużytych elementów urządzeń placów zabaw, opłaty kominiarskie, wyceny nieruchomości, wykonanie pomiarów geodezyjnych, naprawy wiat przystankowych i inne.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 710 - Działalność usługowa

Rozdział: 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.588,00	15.000,00	5.000,00	33,33
4300	Zakup usług pozostałych	40.949,25	24.920,00	40.000,00	160,51
	Razem:	42.537,25	39.920,00	45.000,00	112,73

Uzasadnienie:

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **45.000,00 zł** dotyczą **wydatków bieżących** przeznaczonych na:

- 1) Zmianę studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Rojewo – 40.000,00 zł.
- 2) Sporządzenie decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego – około 100 projektów decyzji – 5.000,00 zł.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 710 - Działalność usługowa

Rozdział: 71035 - Cmentarze

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% Wzrostu
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	0,00	0,00	-
4120	Składki na Fundusz Pracy	-	0,00	0,00	-
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	0,00	0,00	-
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.809,23	4.500,00	2.000,00	44,44
4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
	Razem	4.809,23	6.500,00	4.000,00	61,54

Uzasadnienie:

Środki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone będą na utrzymanie Miejsc Pamięci Narodowej na terenie gminy. Na ten cel zaplanowano **4.000,00 zł**, z czego:

- 2.000,00 zł to środki własne gminy,
- 2.000,00 zł to dotacja celowa na zadania powierzone z budżetu państwa na podstawie porozumień (informacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.).

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 720 - Informatyka

Rozdział: 72095–Pozostała działalność

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% Wzrostu
2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	487,20	487,20	100,00
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych Płatności w zakresie budżetu środków europejskich	-	129.798,40	129.798,40	100,00
6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych Współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy	-	22.905,60	22.905,60	100,00
	Razem:	-	153.191,20	153.191,20	100,00

Uzasadnienie:

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **153.191,20 zł** dotyczą:

- wydatków bieżących w kwocie 487,20 zł, jako dotacja celowa przekazana do Województwa Kujawsko – Pomorskiego, na podstawie podpisanej umowy,
- wydatków majątkowych w kwocie 152.704,00 zł, które przeznaczone będą do wspólnej realizacji projektu realizowanego z Województwem Kujawsko-Pomorskim współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych pn. „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**”, z tego:
 - kwota 129.798,40 zł (§ 6067), która stanowi 85% udziału Województwa Kujawsko-Pomorskiego (**Lider**) ze środków RPO W K-P na lata 2014-2020,
 - kwota 22.905,60 zł (§ 6069) stanowiąca 15% udziału Gminy, jako wkład własny **Partnera**.

Planowane są wydatki na:

- 1) Zakup infrastruktury technicznej na kwotę 64.900,00 zł, z tego kwota – **55.165,00 zł** stanowi dofinansowanie 85% w formie dotacji z W K-P,
- 2) E-administracja na kwotę 70.020,00 zł, z tego **59.517,00 zł** stanowi dofinansowanie w formie dotacji 85% z W K-P,
- 3) System Informacji Przestrzennej na kwotę 17.784,00 zł z tego dofinansowanie 85% z W K-P – **15.116,40 zł.**

Łączne dofinansowanie zadania „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” na 2019 r. stanowi kwotę 129.798,40 zł. Są to środki planowane pierwotnie do pozyskania w 2018 r. W związku z niezrealizowaniem wydatków przez Lidera przenosi się plan na 2019 rok.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 750 - Administracja publiczna

Rozdział: 75011 - Urzędy wojewódzkie

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59.092,16	58.500,00	60.330,00	103,13
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.174,86	4.431,50	4.972,00	112,20
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10.338,41	10.765,00	11.167,00	103,73
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.481,22	1.545,00	1.600,00	103,56
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.059,77	5.530,02	1.000,00	18,08
4300	Zakup usług pozostałych	5.608,80	5.900,00	5.900,00	100,00
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	23,00	200,00	200,00	100,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.185,66	1.186,00	1.186,00	100,00
	Razem:	82.963,88	88.058,02	86.355,00	96,93

Uzasadnienie:

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **86.355,00 zł** przeznaczone są na dofinansowanie etatu realizującego zadania z zakresu administracji rządowej, z tego:

1. Wydatki osobowe – kwota **78.069,00 zł**, w tym:

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 60.330,00 zł

- miesięczny fundusz płac: 4.648,60 zł × 12 m-cy = 55.783,20 zł
- 5 % waloryzacji f. płac – 2.789,16,00 zł
- 3 % fundusz nagród - 1.757,17 zł.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4.972,00 zł

roczny fundusz płac za 2018 r. – 58.500,00 zł × 8,5% = 4.972,00 zł

§ 4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne – 11.167,00 zł

- planowany fundusz płac na 2019 r. – 60.329,53 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4.972,00 zł

$$65.302,00 \text{ zł} \times 17,10 \% = 11.167,00 \text{ zł}$$

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 1.600,00 zł

- fundusz płac 65.302,00 zł × 2,45 % = 1600,00 zł

2. Wydatki rzeczowe zaplanowane w kwocie **8.286,00 zł** - przeznaczone będą na:

§ 4210 – zakup druków, materiałów biurowych – 1.000,00 zł,

§ 4300 – konserwacja i aktualizacja programów komputerowych – 5.900,00 zł,

§ 4300 – zakup usług obejmujących tłumaczenia – 200,00 zł,

§ 4440 – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1.186,00 zł

Wydatki na powyższe zadania finansowane będą:

- ze środków pochodzących z dotacji celowej na zadania zlecone gminie – kwota 56.000,00 zł
(informacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.).

- ze środków własnych gminy – kwota 30.355,00 zł.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 750 – Administracja publiczna

Rozdział: 75022 - Rady gmin

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	95.879,93	114.000,00	106.236,00	93,19
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	-	-	-
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.244,04	7.500,00	4.000,00	53,33
4220	Zakup środków żywności	2.792,51	4.500,00	3.000,00	66,67
4300	Zakup usług pozostałych	676,37	8.000,00	5.000,00	62,50
	Razem:	109.592,85	134.000,00	118.236,00	88,23

Uzasadnienie:

W rozdziale tym wydatki zaplanowane w kwocie **118,236,00 zł** przeznaczone będą na obsługę Rady Gminy, z tego:

§ 3030 – różne wydatki na rzecz osób fizycznych – w ramach tego paragrafu finansowane będą wypłaty diet dla radnych zaplanowane w kwocie 106.236,00 zł, w tym:

- diety przewodn. Rady Gminy i wiceprzewodn. (1.323,00 zł + 900,00 zł) = 2.223,00 zł x 12 m-cy = 26.676,00 zł

- 12 sesji × 13 radnych × 180,00 zł = 28.080,00 zł,

- posiedzenia wspólnych Komisji Rady Gminy – 29.160,00 zł,

- posiedzenia komisji Rady Gminy – 22.320,00 zł (2 kom. w m-cu 930,00,00×12 m-cy)

§4210 – *Zakup materiałów i wyposażenia* – 4.000,00 zł (m. in. kalendarze itp.)

§4220 - *Zakup środków żywności*: napoje, art. spożywcze (woda, kawa, słodycze itp.) na posiedzenia komisji i Sesje Rady Gminy – 3.000,00 zł.

§4300 – *Zakup usług pozostałych* - kwota 5.000,00 zł przeznaczona będzie na szkolenia radnych i inne.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 750 – Administracja publiczna

Rozdział: 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.720,53	6.000,00	6.000,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.103.675,15	1.221.062,24	1.300.761,00	106,52
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77.154,06	82.895,76	94.603,00	109,37
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195.233,18	205.520,00	217.127,00	105,65
4120	Składki na Fundusz Pracy	21.906,62	29.446,00	31.109,00	105,65
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	-	19.000,00	19.000,00	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	578,00	2.000,00	2.000,00	100,00
4190	Nagrody konkursowe	3.238,10	3.500,00	3.500,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99.239,20	115.389,00	115.389,00	100,00
4220	Zakup środków żywności	3.953,33	3.200,00	3.200,00	100,00
4260	Zakup energii	11.085,65	21.785,00	22.134,00	101,60
4270	Zakup usług remontowych	17.511,36	23.000,00	23.000,00	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1.091,00	2.000,00	2.000,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	177.135,07	217.168,50	200.823,00	92,47
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15.306,44	34.746,00	24.746,00	71,22
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	-	3.000,00	3.000,00	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	21.095,30	22.000,00	22.000,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	16.305,31	25.400,00	25.400,00	100,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23.697,39	23.595,00	23.595,00	100,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5.767,22	10.000,00	5.000,00	50,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32.615,36	35.000,00	35.000,00	100,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12.774,78	15.000,00	-	-
	Razem:	1.842.083,25	2.120.707,50	2.179.387,00	102,77

Uzasadnienie:

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **2.179.387,00 zł** w całości dotyczą **wydatków bieżących**.

1) Wydatki osobowe – kwota **1.645.600,00 zł**, w tym:

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 1.300.761,00 zł

- miesięczny fundusz płac brutto: $89.763,52 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 1.077.162,24 \text{ zł} \approx 1.077.163,00 \text{ zł}$
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne (2 prac.) – 127.617,00 zł
- waloryzacja wynagrodzeń 5% - 58.884,00 zł ($1.177.680,00 \text{ zł} \times 5\%$)
- fundusz nagród 3% - 37.097,00 zł

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 94.603,00 zł

- roczny fundusz płac za 2018 r. – $1.112.975,00 \text{ zł} \times 8,5\% = 94.602,87 \text{ zł}$

§ 4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne – 217.127,00 zł

- planowany fundusz płac na 2019 r. - 1.173.144,00 zł (1.273.661-100.517)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 94.603,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe - 2.000,00 zł
 $= 1.269.747,00 \text{ zł} \times 17,10 \% = \underline{217.127,00 \text{ zł}}$

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – $1.269.747,00 \text{ zł} \times 2,45\% = \underline{31.109,00 \text{ zł}}$

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – 2.000,00 zł (umowy zleceń)

2) Wydatki rzeczowe – kwota **533.787,00 zł**, w tym:

§ 3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – kwota 6.000,00 zł przeznaczona będzie m. in. na wydatki wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy.

§ 4140 – wpłaty na PFRON – planowana kwota 19.000,00 zł

§ 4190 – nagrody konkursowe – na ten cel zaplanowano 3.500,00 zł. Środki te są przeznaczone na zakup nagród dla uczestników konkursów objętych patronatem Wójta Gminy Rojewo.

§ 4210- Zakup materiałów i wyposażenia – planowana kwota 115.389,00 zł przeznaczona będzie między innymi na:

- zakup opału,
- zakup materiałów biurowych, papieru do drukarek, zakup tonerów, środków czystości,
- zakup artykułów bhp

§ 4220 – Zakup środków żywności – 3.200,00 zł (obsługa sekretariatu)

§ 4260 - Zakup energii – na ten cel zaplanowano 22.134,00 zł

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 23.000,00 zł – środki te przeznaczone będą na remonty kserokopiarek, drukarek i komputerów

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – plan 2.000,00 zł (badania okresowe pracowników)

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – zaplanowana w tym paragrafie kwota 200.823,00 zł przeznaczona będzie m. in. na:

- opłaty pocztowe,

- konserwację i aktualizację programów komputerowych,
- prowizje bankowe,
- ogłoszenia prasowe i inne,
- utrzymanie trwałości projektu zadania realizowanego w roku 2015 pn.: „*Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej – Projekt kluczowy Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego*”- kwota 5.697,00 zł

§ 4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 24.746,00 zł;

Paragraf ten obejmuje zakup usług telekomunikacyjnych sieci stacjonarnej i komórkowej, w tym usług dostępu do sieci Internet (800 zł + 300 zł + 553,50 zł + 61,50 zł + 319,00 zł = 2.034 zł x 12 m-cy)

§ 4390 – Zakup usług obejmujący wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 3.000,00 zł

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – w tym paragrafie wydatki w kwocie 22.000,00 zł przeznaczone będą na wypłatę ryczałtów samochodowych oraz kosztów delegacji za wyjazdy służbowe

§ 4430 - Różne opłaty i składki – kwota 25.400,00 zł przeznaczona będzie na ubezpieczenia majątku, składki do *Lokalnej Grupy Działania „Czarnoziem na Soli”*, składki do *Związku Gmin Wiejskich* i do *„Stowarzyszenia Metropolia Bydgoszcz”*

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – na ten cel zabezpieczono w budżecie 2019 r. kwotę 23.595,00 zł

- 18,40 etatów × 1.185,66 zł = 21.816,14 zł
- 9 emerytów × 197,61 zł = 1.778,49 zł

Razem 23.594,63 zł = 23.595 zł

§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – zaplanowane w tym paragrafie środki w kwocie 5.000,00 zł przeznaczone będą w szczególności na pokrycie kosztów egzekucji komorniczej, w tym:

- opłata od wniosku o wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowej,
- opłata od wniosku o stwierdzenie nabycia spadku,

§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – na ten cel zaplanowano w przyszłorocznym budżecie kwotę 35.000,00 zł

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 750 – Administracja publiczna

Rozdział: 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4210	Zakup materiałów i wyposażenia (SZOiK)	7.303,64	5.000,00	8.000,00	160,0
4300	Zakup usług pozostałych (SZOiK)	24.685,36	32.000,00	22.000,00	68,75
	Ogółem:	31.989,00	37.000,00	30.000,00	94,59

Uzasadnienie:

Na wydatki w dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano w budżecie SZOiK-u środki finansowe w wysokości **30.000,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki rzeczowe i tak:

§ **4210** obejmuje wydatki na zakup gadżetów promujących gminę (kalendarze, „smyczki”, długopisy, notesy, balony itp.) w kwocie – **8.000,00 zł**,

§ **4300** – w kwocie **22.000,00 zł** obejmuje wydatki na zakup usług pozostałych, w tym: wykonanie kalendarzy, materiałów promocyjnych na zamówienie, albumów, gazety powiatu i gmin.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 750 – Administracja publiczna

Rozdział: 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	-	217.797,00	246.150,00	113,02
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	-	16.520,00	17.973,00	108,80
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	-	40.069,00	42.633,00	106,40
4120	Składki na fundusz pracy	-	5.740,00	6.108,00	106,41
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	9.500,00	9.000,00	94,74
4270	Zakup usług remontowych	-	-	-	-
4280	Zakup usług zdrowotnych	-	200,00	200,00	100,00
4300	Zakup pozostałych usług	-	12.000,00	12.840,00	107,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	-	1.400,00	1.400,00	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	-	2.000,00	2.000,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	-	1.000,00	1.000,00	100,00
4440	Odpis zakł. funduszu świadczeń socj.	-	5.138,00	5.138,00	100,00
4700	Szkolenia prac.	-	3.000,00	3.000,00	100,00
	Ogółem:	-	314.364,00	347.442,00	110,52

Uzasadnienie:

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników 17.733,00 x 12 m-cy - 4 etaty, nagrody jubileuszowe 14.805,00	212.796,00
	- nagrody jubileuszowe	14.805,00
	- planowana podwyżka 5%	11.380,00
	- planowany fundusz nagród 3 %	7.169,00
	Ogółem :	246.150,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17.973,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne 249.318,00 x 17,10 %	42.633,00
4120	Składki na fundusz pracy 249.318,00 x 2,45%	6.108,00
4210	Materiały i wyposażenie: art. papiernicze, druki, art. do ksero, akcesoria komputerowe	9.000,00
4270	Zakup usług remontowych	
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
4300	Zakup usług pozostałych: napraw, prowizji, opłaty, porto	12.840,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	1 400,00

4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - obsługa 4 etat. x 1 185,66 - emeryci obsługa 2 et. x 197,61	5 138,00
4700	Szkolenia pracowników	3 000,00
	Razem:	347.442,00

Na funkcjonowanie SZOiK-u zaplanowano na 2019 rok kwotę **347.442,00 zł**, z tego wydatki osobowe w wysokości **312.864,00 zł** oraz wydatki rzeczowe – **34.578,00 zł** i tak w:

§ **4010** ujęto środki finansowe w kwocie: **246.150,00 zł**; składają się na nią wynagrodzenia osobowe pracowników (uwzględniono podwyżkę wynagrodzenia o 5% od 01.01.2019 r.) oraz fundusz nagród

§ **4040** obejmuje dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 rok w wysokości **17.973,00 zł**

§ **4110** naliczono składki na ubezpieczenie społeczne w kwocie **42.633,00 zł**

§ **4120** ujęto składki na Fundusz Pracy w wysokości **6.108,00 zł**

§ **4210** kwota **9.000,00 zł** obejmuje zakup artykułów papierniczych, druków, artykułów kserograficznych i drukarskich, akcesoriów komputerowych,

§ **4280** to kwota **200,00 zł** na badania lekarskie pracowników

§ **4300** to suma **12.840,00 zł** obejmuje zakup usług materialnych, napraw, prowizji, opłat, porto

§ **4360** Zakup usług telekomunikacyjnych **1.400,00 zł**

§ **4410** to kwota **2.000,00 zł** przeznaczona na podróże służbowe, ryczałt

§ **4430** ujęto na opłaty i składki - **1.000,00 zł**

§ **4440** odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów na 2017 r. w wysokości **5.138,00 zł**

§ **4700** obejmuje szkolenie pracowników w wysokości **3.000,00 zł**.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 750 – Administracja publiczna

Rozdział: 75095 - Pozostała działalność

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.769,38	4.200,00	4.200,00	100,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	61.500,00	62.400,00	62.400,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	246.138,29	295.671,30	307.908,00	104,13
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.002,91	21.201,70	25.132,00	118,54
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45.136,20	55.895,00	53.511,00	95,74
4120	Składki na Fundusz Pracy	5.665,09	8.008,00	6.663,00	83,20
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12.132,32	8.000,00	2.000,00	25,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.055,90	5.074,00	5.077,00	100,00
4270	Zakup usług remontowych	2.350,50	8.500,00	8.500,00	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	105,00	1.500,00	1.500,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	399,00	2.003,00	2.003,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	3.403,00	5.000,00	5.000,00	100,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.054,40	10.671,00	10.671,00	100,00
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	720,93	800,00	800,00	100,00
	Razem:	412.432,92	488.924,00	495.365,00	101,32

Uzasadnienie:

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **495.365,00 zł** przeznaczone będą na:

- wydatki osobowe - kwota 399.414,00 zł,
- wydatki rzeczowe – kwota 95.951,00 zł.

1. Wydatki osobowe:

§ 3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - Środki zaplanowane w tym paragrafie w kwocie **4.200,00 zł** przeznaczone będą na wydatki związane z bezpieczeństwem i higieną pracy, ekwiwalenty za pranie odzieży.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – zatrudnienie pracowników - 6 etatów obsługi

- fundusz płac m-czny $18.762,12 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 225.145,00 \text{ zł}$
- nagrody jubileuszowe $22.111,00 \text{ zł}$
- waloryzacja wynagrodzeń – $247.256,00 \text{ zł} \times 5 \% = 12.363,00 \text{ zł}$
- fundusz nagród – fundusz płac $259.619,00 \text{ zł} \times 3 \% = 7.789,00 \text{ zł}$

Razem fundusz płac 6 osób zatrudnionych na czas nieokreślony \approx 267.408,00 zł

- zatrudnienie średnio 3 pracowników w ramach prac interwencyjnych oraz stażystów

- 3 osoby \times 2.250,00 zł = 6.750,00 zł miesięcznie \times 12 m-cy = 81.000,00 zł

W związku z tym, że prace interwencyjne są refundowane w całości bądź w części przez Powiatowe Biuro Pracy, do budżetu ujęto kwotę konieczną do wykorzystania do czasu refundacji – 6 miesięcy – kwota 40.500,00 zł.

Ogółem fundusz płac ujęty w tym rozdziale to kwota 307.908,00 zł (267.408,00 zł + 41.000,00 zł)

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – na ten cel zaplanowano 25.132,00 zł

(fundusz płac za 2018 – 295.671,30 zł \times 8,5% = 25.132,06 zł, tj. 25.132,00 zł)

§ 4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 53.511,00 zł

- roczny fundusz płac – 285.797,00,00 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 25.132,00 zł

- bezosobowy fundusz płac (§ 4170) – 2.000,00 zł

Razem: - 312.929,00 zł

312.979,00 zł \times 17,10% = 53.510,59 zł, tj. 53.511,00 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 271.979,00 zł \times 2,45 % = 6.663,49 zł, tj. 6.663,00 zł.

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – 2.000,00 zł (umowy zleceń)

2. Wydatki rzeczowe:

§ 3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – zaplanowana kwota 62.400,00 zł przeznaczona będzie na wypłaty diet dla sołtysów.

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – kwota 5.077,00 zł przeznaczona będzie m.in. na zakup artykułów koniecznych do pracy osób zatrudnionych w ramach robót interwencyjnych, zakup paliwa do samochodu służbowego i zakup innych akcesoriów i inne.

§ 4270 – zakup usług remontowych – 8.500,00 zł; środki finansowe przeznaczone będą na remont samochodu służbowego, kosiarki i inne naprawy

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych – na ten cel zaplanowano środki w wysokości 1.500,00 zł, które przeznaczone będą na badania lekarskie, przyjmowanych do pracy pracowników interwencyjnych.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – zaplanowana kwota 2.003,00 zł przeznaczona będzie na: wymianę opon, przeglądy techniczne samochodu służbowego i inne.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – kwota zaplanowana w tym paragrafie w wysokości 5.000,00 zł przeznaczona będzie na ubezpieczenia dotyczące samochodu służbowego, ubezpieczenia osób skazanych odpracowujących karę, ubezpieczenie gotówki inkasowanej przez sołtysów.

§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – na ten cel zaplanowano odpis w kwocie 10.671,00 zł, w tym:

6 etatów \times 1.185,66 = 7.113,96 zł

3 etaty (średnie zatrudnienie prac. interwencyjnych) \times 1.185,66 = 3.556,98 zł

Razem: 10.670,94 zł

§ 4780 – Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych – na ten cel zaplanowano 800,00 zł;

Podstawę wymiaru składki na FEP stanowi podstawa wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, która uregulowana została przepisami ustawy z 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych. Stopa składki na FEP wynosi 1,5% podstawy wymiaru ww. składek. Składka FEP jest finansowana w całości przez płatnika składek, którą oblicza, rozlicza i opłaca co miesiąc.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział: 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.280,00	1.280,00	1.280,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	218,88	219,00	219,00	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	31,37	32,00	32,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	156,00	157,00	156,00	99,36
	Razem:	1.686,25	1.688,00	1.687,00	99,94

Uzasadnienie:

Środki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **1.687,00 zł** w całości pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone, a przeznaczone będą na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (*pismo z dnia 23 października 2018 r., Nr DBD-3120-39/18 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy*).

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział: 75412 - Ochotnicze straże pożarne

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8.823,75	5.900,00	8.500,00	144,07
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38.417,34	30.249,21	19.507,00	64,49
4219	Zakup materiałów i wyposażenia Współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy	-	540,00	-	-
4220	Zakup środków żywności	94,46	200,00	1.000,00	500,00
4260	Zakup energii	789,37	1.524,00	2.000,00	131,23
4270	Zakup usług remontowych	-	9.100,00	4.000,00	43,96
4280	Zakup usług zdrowotnych	2.404,00	3.000,00	5.000,00	166,67
4300	Zakup usług pozostałych	4.423,00	4.060,00	5.000,00	123,15
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.786,34	2.134,00	1.700,00	79,66
4430	Różne opłaty i składki	8.121,00	9.000,00	12.000,00	133,33
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.834,00	-	-	-
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4.999,95	-	-	-
	Razem:	73.693,11	65.707,21	58.707,00	89,35

Uzasadnienie:

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **58.707,00 zł** przeznaczone będą na:

- utrzymanie dwóch jednostek OSP w Rojewie i Rojewicach – kwota łączna 58.707,00 zł.

Środki finansowe zaplanowane w budżecie gminy na 2019 r. **dotyczą w całości wydatków bieżących** m.in. na:

§ 3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – zaplanowana kwota 8.500,00 zł przeznaczona będzie na wypłatę diet członkom OSP za udział w akcjach gaśniczych oraz w szkoleniach,

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – zaplanowana kwota 19.507,00 zł przeznaczona będzie na zakup paliwa do wozów bojowych, zakup części do samochodów, zakup niezbędnego wyposażenia, umundurowania i inne,

§ 4220 – Zakup środków żywności – zakupy w przypadku długotrwałych akcji ratowniczych – 1.000,00 zł,

§ 4260 - Zakup energii – plan 2.000,00 zł,

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 4.000,00 zł – przeznaczone na naprawy pojazdów, sprzętu

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 5.000,00 zł – przeznaczone na badania lekarskie druhów OSP,

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – zaplanowana kwota 5.000,00 zł przeznaczona będzie na:

- szkolenia członków OSP,
- inne konieczne usługi,

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – na ten cel zaplanowano 1.700,00 zł

§ 4430 - Różne opłaty i składki – na ten cel zaplanowano 12.000,00 zł, środki wydatkowane będą na opłaty związane z ubezpieczeniem członków OSP oraz ubezpieczeniem wozów bojowych.

Z tego:

§	OSP Rojewo	OSP Rojewice
3030	5.000,00	3.500,00
4210	13.175,00	6.332,00
4220	700,00	300,00
4260	-	2.000,00
4270	2.000,00	2.000,00
4280	2.500,00	2.500,00
4300	3.000,00	2.000,00
4360	1.700,00	-
4430	10.500,00	1.500,00
Razem	38.575,00	20.132,00

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 757 - Obsługa długu publicznego

Rozdział: 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	69.632,53	100.000,00	100.000,00	100,00
	Razem:	69.632,53	100.000,00	100.000,00	100,00

Uzasadnienie:

Ze środków zaplanowanych w tym rozdziale w kwocie **100.000,00 zł** finansowane będą odsetki od pożyczek i kredytów zaciągniętych przed 2019 r. i planowanych do zaciągnięcia w roku budżetowym 2019. Wydatki te ze względu na zmieniające się oprocentowanie kredytów oraz pożyczek zostały zaplanowane szacunkowo.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 758 - Różne rozliczenia

Rozdział: 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4810	Rezerwy, w tym:			145.000,00	
	ogólna			90.000,00	
	celowa (zarządzanie kryzysowe)			55.000,00	

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zostały zaplanowane na 2019 r. rezerwy:

- 1. Ogólna** w kwocie **90.000,00 zł**, która przeznaczona będzie na nieprzewidziane wydatki budżetowe, jakie mogą nastąpić w trakcie realizacji budżetu, trudne do przewidzenia na etapie planowania (nie mniej niż 0,10% wydatków i nie więcej niż 1% wydatków),
- 2. Celowa** w kwocie **55.000,00 zł** przeznaczona na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r

Ogółem zapotrzebowanie na środki finansowe w budżecie na rok 2019 – SZOiK

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2017 r.	Przewidyw. wykon. za 2018 r.	Kwota zł - Plan na 2019 r.
750	75075	Administracja publiczna	31.989,00	37.000,00	30 000,00
750	75085	Wspólna obsługa jst.	298.448,26	314.364,00	347 442,00
750		Administracja publiczna	330.437,26	351.364,00	377 442,00
801	80101	Zespół Szkolno - Przedszkolny Szkoła Podstawowa w Rojewie	1.431.998,31	1.642.753,00	1 989 158,00
	80101	Zespół Szkolno – Przedszkolny SP w Rojewie Filia Liszkowo	543.389,15	664.336,00	767 657,00
	80101	Zespół Szkolno- Przedszkolny SP w Rojewie Filia Ściborze	396.799,91	400.416,76	329 408,00
	80101	Szkoła Podstawowa im. bł. ks. M. Skrzypczaka	1.085.860,19	1.234.947,00	1 386 217,00
	80101 SZOiK		3.458.047,56	3.942.452,76	4.472.440,00
	80101 UG	Trwałość projektu: „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kuj.-pom. poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	1.571,00	1.571,00	1.571,00
	80101	Szkoły podstawowe	3.459.618,56	3.944.023,76	4 474 011,00
	80103	Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych	319.091,33	350.692,00	382 636,00
	80104	Zespół Szkolno – Przedszkolny Publiczne Samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie	368.557,91	409.841,00	438 623,00
	80110	Klasy dotychczasowego gimnazjum prowadzone w innych typach szkół	1.074.750,89	1.038.666,00	662 925,00
	80113	Dowożenie uczniów	266.378,06	332.680,00	368 490,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe	9.878,00	29.910,00	25 588,00

	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych i szkołach podstawowych	1.659,43	7.473,00	8 582,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach podstawowych	127.718,22	114.058,00	110 370,00
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnych metod nauki w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół	-	35.719,00	14 033,00
801	Ogółem:		5.626.652,40	6.263.062,76	6 485 258,00
803	80309	Szkolnictwo wyższe	900,00	5.400,00	5 400,00
	Ogółem:		900,00	5.400,00	5 400,00
854	85416	Edukacyjna opieka wychowawcza o charakterze motywacyjnym	14.000,00	14.000,00	14 000,00
	Ogółem :		14.000,00	14.000,00	14 000,00
921	92109	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	381.437,67	437.733,00	438 770,00
	Ogółem:		381.437,67	437.733,00	438 770,00
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	7.169,69	8.000,00	8 000,00
	Ogółem:		7.169,69	8.000,00	8 000,00
		Razem :	6.361.597,02	7.079.559,76	7.328.870,00

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział: 80101 - Szkoły podstawowe

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	157.895,65	145.455,00	173.877,00	119,54
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	2.233.524,94	2.536.755,00	2.949.867,00	116,29
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	156.117,73	183.084,00	215.623,00	117,77
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	408.214,41	443.441,00	541.960,00	122,22
4120	Składki na fundusz pracy	49.489,15	63.535,00	77.648,00	122,21
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	8.127,47	27.551,00	25.728,00	93,38
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	97.154,78	154.150,00	187.835,00	121,85
4220	Zakup środków żywności	-	-	3.000,00	-
4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	81.771,36	76.500,00	-	-
4260	Zakup energii i wody	26.171,25	31.800,00	34.800,00	109,43
4270	Zakup usług remontowych	37.950,00	50.000,00	-	-
4280	Zakup usług zdrowotnych	1.308,00	1.500,00	1.500,00	100,00
4300	Zakup pozostałych usług	26.233,30	39.327,76	39.440,00	110,28
4300	Trwałość projektu (UG)	1.571,00	1.571,00	1.571,00	100,00
				41.011,00	
4360	Zakup usług telefonii komórkowej	7.034,22	9.600,00	11.200,00	116,67
4410	Podróże służbowe krajowe	1.166,65	4.200,00	4.200,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	4.206,77	5.100,00	5.100,00	100,00
4440	Odpis zakł. funduszu świadczeń socj.	152.775,00	162.999,00	192.644,00	118,19
4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	5.031,00	4.025,00	4.026,00	100,00
4700	Szkolenia prac.	4.197,93	5.000,00	4.000,00	80,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7.995,00	388.000,00	-	-
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	-	50.000,00	-	-
	Ogółem:	3.466.364,61	4.382.023,76	4.474.019,00	102,10

Uzasadnienie:

Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe Zbiorczo

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń: - dodatki wiejskie 13 083,00 x 12 m-cy - planowana podwyżka 5% - fundusz zdrowotny nauczycieli 0,3 % pl.os.f.pł. n. n-li 2 510 470,00	1 500,00 156 996,00 7 850,00 7 531,00
	Ogółem:	173 877,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników: - nauczyciele 173 133,00 x 12 m-cy x 46,17 etaty - nadgodziny 12 m-cy x 15 798,00 - awans zawodowy - nagrody jubileuszowe nauczyciele, obsługa - planowana podwyżka nauczycieli 5% - pracownicy obsługi 35 577,00 x 12 m-cy 13,25 et - planowany fundusz nagród 1% x - dodatkowe zatrudnienie pracownika 1 et. obsługi SP Rojewice - planowana podwyżka wynagrodzeń obsługa 5% odprawa z tyt. przejścia na świadczenie kompensacyjne – 5 osób	2 077 596,00 189 576,00 7 099,00 39 024,00 119 461,00 390 924,00 29 208,00 30 240,00 21 058,00 75 921,00
	Ogółem:	2 949 867,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 8,5% x 2 536 755,00	215 623,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne 17,10% x 3 169 356,72	541 960,00
4120	Składki na fundusz pracy 2,45% x 3 169 356,72	77 648,00
4170	Bezosobowe	25 728,00
4210	Materiały i wyposażenie - opał : miał - 265 t x 539,00 - artykuły papiernicze, druki, środki czystości, przemysłowe, budowlane, artykuły do ksero, akcesoria komputerowe, pozostałe – wyposażenia, ławek	142 835,00 70 000,00
	Ogółem:	212.835,00
	Zmniejszenie o kwotę	- 25.000,00
	Po zmianie - Ogółem	187.835,00
4220	Zakup środków żywnościowych	3 000,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	33 000,00
	Zmniejszenie	33 000,00
	Po zmianie - Ogółem	0,00
4260	Zakup energii i wody	34 800,00
4270	Zakup usług remontowych: - remont instalacji CO, remont łazienek – piętro 111, prace remontowe korytarz budynek w 111 i 131 – 87 000,00 zł - remont łazienek SP Rojewo Filia Liszkowo wymiana okien sala gimnastyczna – 43 952,00 zł - remont 2 sal lekcyjnych SP Rojewo Filia Ściborze na kwotę 10 000,00 zł - remont kancelarii i sekretariatu, wymiana grzejników, wykonanie drugiego wejścia do szkoły remont części	184 952,00

	boiska szkolnego w SP w Rojewicach na kwotę 44 000,00 zł	
	Zmniejszenie	- 184 952,00
	Po zmianie - Ogółem	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych, badania profilaktyczne	1 500,00
4300	Zakup usług pozostałych, naprawy, przeglądy, opłaty, prowinzje, usługi materialne	46 440,00
	Zmniejszenie	7 000,00
	Po zmianie - Ogółem	39 440,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	11 200,00
4410	Podróże służbowe krajowe	4 200,00
4430	Różne opłaty i składki	5 100,00
4440	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych –Nauczyciele 46,17 et. x 2 879,91	132 965,00
	Nauczyciele emeryci 42 781,00 (5%)	42 781,00
	Obsługa 13,25 etatu x 1 185,66	15 710,00
	Obsługa emeryci osób 6 x 197,61	1 188,00
4520	Opłaty na rzecz j.s.t. (odpady komunalne)	4 026,00
	Ogółem:	4 723 971,00
	Zmniejszenie	- 249 952,00
	Po zmianie - Ogółem	4 474 019,00

Uwaga – Zmniejszenia - tabela

Na funkcjonowanie szkół podstawowych na 2019 rok zaplanowano środki finansowe w wysokości **4 474 019,00 zł** z tego wydatki osobowe to kwota **4 177 347,00 zł**, natomiast wydatki rzeczowe to kwota **296.672,00 zł** i tak w:

§ **3020** obejmuje wydatki niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie **173 877,00 zł** tj. ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, dodatki wiejskie oraz fundusz zdrowotny nauczycieli, podwyżka dodatków o 5%

§ **4010** ujęto środki finansowe w wysokości **2 949 867,00 zł**, składają się na to wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi, nagrody jubileuszowe, odprawy dla 5 osób z tytułu przejścia na emeryturę i świadczenie kompensacyjne (uwzględniono wysokość najniższego wynagrodzenia od 01.01.2019 r (5 % podwyżki – obsługa oraz podwyżka n-li w wysokości 5%.)

§ **4040** naliczono dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości **215 623,00 zł**

§ **4110** naliczono składki na ubezpieczenie społeczne w kwocie: **541 960,00 zł**

§ **4120** ujęto naliczone składki na fundusz pracy w kwocie **77 648,00 zł**

§ **4170** ujęto **25 728,00 zł** jest to wynagrodzenie bezosobowe (umowy zlecenia) palacze CO

§ **4210** ujęto **187.835,00 zł**, mieści się w niej zakup opału (miał, drewno) oraz zakup artykułów papierniczych, druków, tonery, artykułów do ksero, wyposażenia, artykułów budowlanych do remontów (prace we własnym zakresie)

§ **4220** ujęto środki na zakup żywności w kwocie **3 000,00 zł**

§ **4260** ujęto na zakup energii i wody na kwotę **34 800,00 zł**

§ **4280** ujęto zakup usług zdrowotnych na sumę **1 500,00 zł**

§ 4300 zaplanowano zakup usług pozostałych **39 440,00 zł** tj. zakup usług materialnych, prowizji, przeglądów, wywozy nieczystości, porto, usługi transportowe

§ 4300 – trwałość projektu (UG) – **1.571,00 zł**

§ 4360 ujęto kwotę **11 200,00 zł** która dotyczy zakupu usług telekomunikacyjnych

§ 4410 ujęto sumę **4 200,00 zł** na podróże służbowe krajowe

§ 4430 ujęto kwotę **5 100,00 zł** na opłaty i składki

§ 4440 ujęto zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów w kwocie **192 644,00 zł**

§ 4520 ujęto kwotę **4 026,00 zł** na opłaty na rzecz j.s.t.

§ 4700 ujęto zakup usług szkoleniowych na sumę **4 000,00 zł**

Wzrost wydatków planowanych na 2019 rok w stosunku do roku 2018 jest spowodowany reformą systemu oświaty (powstanie kl. VIII), planowanych podwyżek wynagrodzeń, dodatków, zaplanowanie dodatkowych środków finansowych na odprawy z tytułu przejścia 5 nauczycieli na świadczenie kompensacyjne i nagrody jubileuszowe oraz planowanych remontów, wzrost cen towarów i usług.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział - 80101 – Szkoły podstawowe

Zespół Szkolno – Przedszkolny, Szkoła Podstawowa w Rojewie

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	69 512,16	68 857,00	79 096,00	114,86
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	916 288,56	1 098 176,00	1 310 032,00	119,29
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	62 021,64	75 376,00	93 344,00	123,83
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	169 378,59	170 254,00	237 676,00	139,60
4120	Składki na fundusz pracy	19 636,66	24 393,00	34 053,00	139,60
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	4 248,12	13 741,00	15 408,00	112,13
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 325,73	70 760,00	107 850,00	
	Zmniejszenie			- 10 000,00	
	Po zmianie			97 000,00	151,00
4220	Zakup środków żywnościowych	0,00	0,00	3 000,00	100,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	52 293,82	6 000,00	6 000,00	
	Zmniejszenie			- 6 000,00	
	Po zmianie			0,00	
4260	Zakup energii i wody	12 724,30	13 800,00	16 800,00	121,73
4270	Zakup usług remontowych	2500,00	10 000,00	87 000,00	870,00
	Zmniejszenie			- 87 000,00	
	Po zmianie			0,00	
4280	Zakup usług zdrowotnych	422,00	500,00	500,00	100,00
4300	Zakup pozostałych usług	14 218,67	14 500,00	18 500,00	127,58
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	1 918,00	2 400,00	2 800,00	116,66
4410	Podróże służbowe krajowe	597,12	2 000,00	2 000,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	1 279,15	1 500,00	1 500,00	100,00
4440	Odpis zakład. funduszu świadczeń socj.	56 458,00	68 250,00	74 353,00	108,94

4520	Opłaty na rzecz budżet. j.s.t.	1 557,00	1 246,00	1 246,00	100,00
4700	Szkolenia prac.	1 618,79	1 000,00	1 000,00	100,00
	Ogółem:	1 431 998,31	1 642 753,00	2 092 158,00	127,35
	Zmniejszenie			- 103 000,00	
	Po zmianie			1 989 158,00	

Uzasadnienie:

Rozdział 80101 Szkoła Podstawowa Rojewo

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń - dodatki wiejskie 5 967,00 x 12 m-cy = - planowana podwyżka 5% - - fundusz zdrowotny nauczycieli 0,3% pl. os. f. pł. X 1 137 205,00	500,00 71 604,00 3 580,00 3 412,00
	Wynagrodzenia osobowe pracowników - nauczyciele 75 904,00 x 12 m-cy 19,59 etaty - nadgodziny 5 088,00 x 12 m-cy= - awans zawodowy na nauczycieli n-le - nagrody jubileuszowe n-le - pracownicy obsługi 12 687,00 x 12 m-cy 4,75 et. - planowany fundusz nagród 1% n-le x - planowana podwyżka nauczycieli 5%	910 848,00 61 056,00 7 099,00 28 128,00 152 244,00 12 971,00 54 153,00
	odprawa świadczenia kompensacyjne 5 osób	75 921,00
	Ogółem:	1 310 032,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 098 176,00 x 8,5% =	93 344,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne 1 389 919,00 x 17,10%	237 676,00
4120	Składki na fundusz pracy 1 389 919,00 x 2,45%	34 053,00
4170	Wynagrodzenie bezosobowe pozostałe, palacz	15 408,00
4210	Materiały i wyposażenie - opał – miał 150 t x 539,00 = - artykuły papiernicze, druki, środki czystości, przemysłowe, budowlane, BHP, artykuły do ksero, zakup ławek na boisko (przy budynku 111)	80 850,00 17 000,00 10 000,00
	Zmniejszenie	- 10 000,00
	Po zmianie	97 850,00
4220	Zakup środków żywnościowych	3 000,00
4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	6 000,00
	Zmniejszenie	- 6 000,00
	Po zmianie	0,00
4260	Zakup energii i wody	16 800,00
4270	Zakup usług remontowych – naprawa chodnika, remont instalacji CO, remont łazienek, pozostałe prace remontowe korytarze szkolne budynku 131, 111	87 000,00
	Zmniejszenie	- 87 000,00
	Po zmianie	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00

4300	Zakup usług pozostałych, naprawy, przeglądy, opłaty, prowizje,	18 500,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	2 800,00
4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
4430	Różne opłaty i ubezpieczenia, składki	1 500,00
4700	Szkolenia pracowników	1 000,00
	Razem:	2 092 158,00
	Zmniejszenie	- 103 000,00
	Po zmianie	1.989.158,00

Uwaga – Zmniejszenia – tabela.

Na funkcjonowanie Szkoły Podstawowej w Rojewie która wchodzi w skład Zespołu Szkolno - Przedszkolnego zaplanowano na 2019 r. środki finansowe w kwocie **1.989.158,00 zł** składają się na nią wydatki osobowe w wysokości: **1 843 962,00 zł** oraz rzeczowe w kwocie **145 196,00 zł** i tak:

§ **3020** to suma **79 096,00 zł** są to wydatki niezaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, dodatki wiejskie oraz fundusz zdrowotny) oraz podwyżka dodatków 5%

§ **4010** kwota **1 310 032,00 zł** obejmuje wynagrodzenie osobowe nauczycieli i pracowników obsługi, nagrody jubileuszowe, odprawy z tyt. przejścia na świadczenia kompensacyjne, awans zawodowy (uwzględniono wysokość najniższego wynagrodzenia, 5% podwyżki od 01.01.2019 r. dla pracowników obsługi) oraz podwyżki nauczycieli 5%

§ **4040** to naliczenie dodatkowego wynagrodzenie roczne za 2018 r. w wysokości **93 344,00 zł**

§ **4110** to składki na ubezpieczenie społeczne w kwocie **237 676,00 zł**

§ **4120** to składki na fundusz pracy **34 053,00 zł**

§ **4170** to wynagrodzenia bezosobowe **15 408,00 zł**

§ **4210** to suma **97 850,00 zł**. mieści się w niej zakup opału oraz zakup artykułów papierniczych, budowlanych, artykułów do ksero, środków czystości, zakup ławek - boisko

§ **4240** to suma **0,00 zł** przeznaczona na zakup środków dydaktycznych i książek

§ **4260** obejmuje koszt zakupu energii elektrycznej i wody **16 800,00 zł**

§ **4270** to kwota **0,00 zł** obejmuje remont instalacji CO, remont łazienek szkolnych, prace remontowe korytarzy budynku 111 i 113

§ **4280** to środki na zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie) w kwocie **500,00 zł**

§ **4300** to zakup usług materialnych w wysokości **18 500,00 zł**

§ **4360** to zakup usług telekomunikacyjnych w wysokości **2 800,00 zł**

§ **4410** to koszty podróży służbowych krajowych w kwocie **2 000,00 zł**

§ **4430** to opłaty i składki w sumie **1 500,00 zł**

§ **4440** to ZFŚS (pracowników i emerytów) w kwocie **74 353,00 zł**

§ **4520** to środki w kwocie **1 246,00 zł** - opłaty na rzecz j.s.t.

§ **4700** to kwota **1 000,00 zł** na szkolenie pracowników

Wzrost wydatków w roku 2019 w stosunku do 2018 roku wynika z konieczności wprowadzenia reformy oświaty – powstanie kl. VIII, wzrost wynagrodzeń i dodatków oraz wzrost cen towarów i usług.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział – 80101 Szkoły podstawowe

Szkoła Podstawowa w Rojewie *Filia Liszkowo*

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	22 005,16	24 213,00	30 990,00	127,98
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	336 724,04	394 799,00	513 262,00	130,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	23 471,77	26 561,00	33 558,00	126,34
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	61 562,58	75 193,00	98 132,00	130,50
4120	Składki na fundusz pracy	8 063,65	10 773,00	14 059,00	130,50
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	5 370,00	1 880,00	35,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 159,95	22 040,00	35 780,00	162,34
	Zmniejszenie			- 10 000,00	
	Po zmianie			25 780,00	
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 895,00	44 125,00	27 000,00	61,18
	Zmniejszenie			27 000,00	
	Po zmianie			0,00	
4260	Zakup energii i wody	3 664,25	6 000,00	6 000,00	100,00
4270	Zakup usług remontowych	35 450,00	20 000,00	43 952,00	219,76
	Zmniejszenie			- 43 952,00	
	Po zmianie			0,00	
4280	Zakup usług zdrowotnych	291,00	300,00	300,00	100,00
4300	Zakup pozostałych usług	1 686,97	5 300,00	5 300,00	100,00
4360	Zakup telekomunikacyjnych	1 400,46	2 400,00	2 800,00	116,66
4410	Podróże służbowe krajowe	43,46	400,00	400,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	1 041,86	1 200,00	1 200,00	100,00
4440	Odpis zakład. funduszu świadczeń socj.	23 709,00	24 874,00	33 216,00	133,53
4520	Opłaty na rzecz budżet. j.s.t.	360,00	288,00	288,00	100,00
4700	Szkolenia prac.	360,00	500,00	500,00	100,00

	Ogółem:	543 389,15	664 336,00	848 617,00	127,73
	Zmniejszenie			- 80 952,00	
	Po zmianie			767 665,00	115,55

Uzasadnienie:

Szkoła Podstawowa Rojewo *Filia Liszkowo*

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń – - dodatki wiejskie 2 323,00 x 12 m-cy = planowana podwyżka 5% - - fundusz zdrowotny nauczycieli 0,3% pl. Os. F. pl. X 440 140,00	400,00 27 876,00 1 394,00 1 320,00
	Ogółem:	30 990,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników - nauczyciele 30 874,00 x 12 m-cy 8,31 etatu - nadgodziny x 12 m-cy x 3 716,00 - podwyżka nauczycieli 5% - nagrody jubileuszowe nauczyciele - pracownicy obsługi 5 400,00 x 12 m-cy 2 et. - planowany fundusz nagród 1% - planowana podwyżka obsługi 5%	370 488,00 44 592,00 20 959,00 4 101,00 64 800,00 5 082,00 3 240,00
	Ogółem:	513 262,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 394 799,00 x 8,5%	33 558,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne x 17,10%	98 132,00
4120	Składki na fundusz pracy 573 871,00 x 2,45%	14 059,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe pozostałe	1 880,00
4210	Materiały i wyposażenie - opał – miał 20 t x 539,00 - artykuły papiernicze, druki, środki czystości, przemysłowe, budowlane, BHP, artykuły do ksero, akcesoria komputerowe, zakup gumolitów, kuchnia, szatnia, zakup wyposażenia	10 780,00 25 000,00
	Zmniejszenie	- 10 000,00
	Po zmianie	25 780,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	27 000,00
	Zmniejszenie	- 27 000,00
	Po zmianie	0,00
4260	Zakup energii i wody	6 000,00
4270	Zakup usług remontowych: remont łazienek chłopców – 35 500,00 wymiana okien sala gimnastyczna – 7 452,00 pozostałe – 1 000,00	43 952,00
	Zmniejszenie	- 43 952,00
	Po zmianie	
4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
4300	Zakup usług pozostałych, przeglądy, opłaty, prowizje, wywóz nieczystości	5 300,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	2 800,00
4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
4430	Różne opłaty i składki	1 200,00
4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - nauczyciele 8,31 etatu x 2 879,91 - obsługa 2 et x 1 185,66 - emeryci nauczyciele 11 522,03 x 12 x 5%	23 932,00 2 371,00 6 913,00
4520	Opłata na rzecz j.s.t.	288,00
4700	Szkolenia pracowników	800,00

	Razem:	848 617,00
	Zmniejszenie	- 80 952,00
	Po zmianie - Ogółem	767 665,00

Uwaga - Zmniejszenia

Na funkcjonowanie SP Filii w Liszkowie wchodzącej w skład Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Rojewie na 2019 rok zaplanowano **767 665,00 zł** z tego **725 097,00 zł** to wydatki osobowe, natomiast **42 568,00 zł** to wydatki rzeczowe i tak:

§ **3020** obejmuje wydatki niezaliczane do wynagrodzeń w sumie **30 990,00 zł** tj. ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, dodatki wiejskie, fundusz zdrowotny nauczycieli oraz podwyżka dodatków o 5%

§ **4010** to środki finansowe w wysokości **513 262,00 zł** na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i obsługi(uwzględniono wysokość najniższego wynagrodzenia, podwyżkę 5 % od 01.01.2019 r. pracowników obsługi, nagrody jubileuszowe, podwyżkę wynagrodzeń nauczycieli o 5%

§ **4040** to naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 roku w sumie **33 558,00 zł**

§ **4110** to składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń i dodatków na kwotę; **98 132,00 zł**

§ **4120** to składki na fundusz pracy w wysokości **14 059,00 zł**

§ **4170** to wynagrodzenie bezosobowe palacz – **1 880,00 zł**

§ **4210** to suma **25 780,00 zł** . Mieści się w niej zakup opału oraz zakup artykułów doposażenia, art. papierniczych, druków, artykułów do ksero, akcesoriów komputerowych, środki czystości,

§ **4240** to zakup środków dydaktycznych i książek na kwotę **0,00 zł**

§ **4260** to zakup energii elektrycznej i wody w kwocie **6 000,00 zł**

§ **4270** remont łazienek chłopców, wymiana okien – sala, pozostałe na kwotę **0,00 zł**

§ **4280** to środki Finansowe na badania lekarskie pracowników w kwocie **300,00 zł**

§ **4300** to zakup usług materialnych w kwocie **5 300,00 zł**

§ **4360** to zakup usług telekomunikacyjnych na kwotę **2 800,00 zł**

§ **4410** to kwota **400,00 zł** przeznaczona na koszty podróży służbowych krajowych

§ **4430** obejmuje opłaty i składki na kwotę **1 200,00 zł**

§ **4440** to zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów w kwocie **33 216,00 zł**

§ **4520** to środki na opłaty na rzecz j.s.t. w wysokości **288,00 zł**

§ **4700** środki zaplanowano na szkolenia pracowników w kwocie **500,00 zł**

Wzrost wydatków w roku 2019 w stosunku do 2018 roku wynika z konieczności wprowadzenia reformy oświaty - powstanie kl. VIII, a także podwyżek wynagrodzeń i dodatków, zakup pomocy, wyposażenia, usług remontowych oraz wzrost cen towarów i usług.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Szkoła Podstawowa Rojewo filia Ściborze

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	18 558,13	12 963,00	10 988,00	84,76
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	262 539,00	232 695,00	203 069,00	87,26
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	18 940,01	21 076,00	19 779,00	93,84
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	48 030,24	45 474,00	39 865,00	87,66
4120	Składki na fundusz pracy	5 151,38	6 516,00	5 712,00	87,66
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3 379,35	4 200,00	4 200,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 136,55	18 470,00	15 085,00	81,67
	Zmniejszenie			- 5 000,00	
	Po zmianie			10 085,00	
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	-	-	-	-
4260	Zakup energii i wody	2 641,32	4 000,00	4 000,00	100,00
4270	Zakup usług remontowych	0,00	20 000,00	10 000,00	50,00
	Zmniejszenie			- 10 000,00	
	Po zmianie			0,00	
4280	Zakup usług zdrowotnych	154,00	200,00	200,00	100,00
4300	Zakup pozostałych usług	3 990,98	9 227,76	6 500,00	70,43
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	1 948,27	2 400,00	2 800,00	116,66
4410	Podróże służbowe krajowe	56,82	300,00	300,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	879,86	1 200,00	1 200,00	100,00
4440	Odpis zakład. funduszu świadczeń socj.	18 557,00	19 949,00	18 964,00	95,06
4520	Opłaty na rzecz budżet. j.s.t.	1 557,00	1 246,00	1 246,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników			500,00	

Uzasadnienie:

Szkoła Podstawowa Rojewo filia Ściborze

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	200,00
	- dodatki wiejskie 816,00 x12 m-cy	9 792,00
	- planowana podwyżka 5% -	490,00
	- fundusz zdrowotny nauczycieli 0,3% pl. Os. F. pl. X 168 708,00	506,00
	Ogółem:	10 988,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	
	- nauczyciele 11 619,00 x 12 m-cy 2,75 et.	139 428,00
	- nadgodziny 1 638,00 x 12 m-cy	19 656,00
	- pracownicy obsługi 2 700,00 x 12 m-cy 1 etat	32 400,00
	- planowany fundusz nagród 1%	2 011,00
	- podwyżka 5% n-li	7 954,00
	- podwyżka wynagrodzenia pracowników obsługi 5%	1 620,00
	Ogółem:	203 069,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 232 695,00 x 8,5 %	19 779,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne x 17,10%	39 865,00
4120	Składki na fundusz pracy 233 130,00 x 2,45%	5 712,00
4170	Wynagrodzenie bezosobowe – palacz CO	4 200,00
4210	Materiały i wyposażenie	
	- opał miał 15 t x 539,00	8 085,00
	- zakup bramy wjazdowej	
	-artykuły papiernicze, druki, środki czystości, przemysłowe, budowlane, BHP, artykuły do ksero, akcesoria komputerowe, wyposażenie	7 000,00
	Ogółem:	15 085,00
	Zmniejszenie	- 5 000,00
	Po zmianie	10 085,00
4260	Zakup energii i wody	4 000,00
4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	Zmniejszenie	- 10 000,00
	Po zmianie	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
4300	Zakup usług pozostałych, przeglądy, opłaty, prowizje, wywóz nieczystości	6 500,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	2 800,00
4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
4430	Różne opłaty i ubezpieczenia, składki	1 200,00
4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
	- nauczyciele 2,75 etat. X 2 879,91	7 920,00
	- obsługa 1 etat. x 1 185,66	1 186,00
	- emeryci nauczyciele – 16 430,46 x12 x 5%	9 858,00
4520	Opłaty na rzecz j.s.t.	1 246,00
4700	Szkolenia pracowników	500,00
	Razem:	344 408,00
	Zmniejszenie	- 15 000,00
	Po zmianie - ogółem	329 408,00

Uwaga – Zmniejszenia - tabela

Na funkcjonowanie SP w Rojewie filia Ściborze wchodzącej w skład Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Rojewie zaplanowano na rok 2019 kwotę **329 408,00 zł** składają się na nią wydatki osobowe w kwocie **302 577,00 zł** oraz wydatki rzeczowe w sumie **26 831,00 zł** i tak ujęto w:

§ **3020** ujęto wydatki niezaliczane do wynagrodzeń osobowych w kwocie **10 988,00 zł** tj. ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, dodatki wiejskie oraz fundusz zdrowotny nauczycieli i podwyżkę dodatków o 5%

§ **4010** ujęto wynagrodzenia osobowe nauczycieli i obsługi na kwotę **203 069,00 zł** (uwzględniono wysokość najniższego wynagrodzenia, 5% podwyżki dla obsługi od 01.01.2019 r. a także podwyżkę dla nauczycieli w wysokości 5%

§ **4040** naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2018r. w wysokości **19 779,00 zł**

§ **4110** składki na ubezpieczenia społeczne w wysokości **39 865,00 zł**

§ **4120** składki na fundusz pracy w kwocie **5 712,00 zł**

§ **4170** naliczono wynagrodzenie dla palacza CO na kwotę **4 200,00 zł**

§ **4440** zaplanowano środki na fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników i emerytów w kwocie **18 964,00 zł**.

§ **4210** ujęto **10 085,00 zł**. Mieści się w niej zakup opału oraz zakup środków czystości, druków, artykułów papierniczych, artykułów do ksero, wyposażenie

§ **4260** ujęto zakup energii elektrycznej i wody na kwotę **4 000,00 zł**

§ **4270** ujęto kwota **0,00 zł** przeznaczona na remont dwóch sal lekcyjnych i pozostałe

§ **4280** ujęto badania lekarskie pracowników na sumę **200,00 zł**

§ **4300** ujęto zakup usług pozostałych w kwocie **6 500,00 zł**

§ **4360** ujęto zakup usług telekomunikacyjnych w kwocie **2 800,00 zł**

§ **4410** ujęto kwotę **300,00 zł** na pokrycie kosztów podróży służbowych krajowych

§ **4430** ujęto środki na różne opłaty i składki na sumę **1 200,00 zł**

§ **4520** ujęto kwotę **1 246,00 zł** na opłaty na rzecz j.s.t.

§ **4700** zaplanowano kwotę **500,00 zł** na szkolenie pracowników

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Szkoła Podstawowa im. bł. ks. Mariana Skrzypczaka w Rojewicach

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	47 820,20	39 422,00	52 803,00	133,94
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	717 973,34	811 085,00	923 504,00	113,86
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	51 684,31	60 071,00	68 942,00	114,76
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	129 243,00	152 520,00	166 287,00	109,02
4120	Składki na fundusz pracy	16 637,46	21 853,00	23 824,00	109,01
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	4 240,00	4 240,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 532,55	42 880,00	54 120,00	126,21
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	27 582,54	26 375,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii i wody	7 141,38	8 000,00	8 000,00	100,00
4270	Zakup usług remontowych	-	-	44 000,00	100,00
	Zmniejszenie			- 44 000,00	
	Po zmianie			0,00	
4280	Zakup usług zdrowotnych	441,00	500,00	500,00	100,00
4300	Zakup pozostałych usług	6 014,63	8 729,00	16 140,00	184,90
	Zmniejszenie			- 7 000,00	
	Po zmianie			9 140,00	
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	1 767,49	2 400,00	2 800,00	116,66
4410	Podróże służbowe krajowe	469,25	1 500,00	1 500,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	1 005,90	1 200,00	1 200,00	100,00
4440	Odpis ZFŚS	54 051,00	49 926,00	66 111,00	132,41
4520	Opłaty na rzecz budżet. j.s.t.	1 557,00	1 246,00	1 246,00	100,00
4700	Szkolenia prac.	1 939,14	3 000,00	2 000,00	66,66

	Ogółem:	1 085 860,19	1 234 947,00	1 437 217,00	116,37
	Zmniejszenie			- 51 000,00	
	Po zmianie			1 386 217,00	

Uzasadnienie:

Szkoła Podstawowa im. bł. ks. Mariana Skrzypczaka w Rojewicach

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń - dodatki wiejskie 3 977,00 x 12 m-cy – - planowana podwyżka 5% - - fundusz zdrowotny nauczycieli 0,3% x 764 417,00	400,00 47 724,00 2 386,00 2 293,00
	Ogółem :	52 803,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników - nauczyciele 54 736,00 x 12 m-cy 15,52 et. - nadgodziny 5 356,00 x 12 m-cy - podwyżka nauczycieli 5% x - nagrody jubileuszowe n-le - pracownicy obsługi 11 790,00 x 12 m-cy 4,5 et. - plan podwyżka obsługi 5% x 171 720,00 - planowany fundusz nagród 1% n-le x	656 832,00 64 272,00 36 395,00 6 795,00 141 480,00 8 586,00 9 144,00
	- dodatkowe zatrudnienie prac. obsługi 1 et. 2 520,00 x 12 m-cy	30 240,00
	Ogółem:	923 504,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 811 085,00 x 8,5%	68 942,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne x 17,10%	166 287,00
4120	Składki na fundusz pracy 972 436,00 x 2,45%	23 824,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe pozostałe	4 240,00
4210	Materiały i wyposażenie - opał - miał 80 t x 539,00 = - artykuły papiernicze, druki, środki czystości, przemysłowe, budowlane, BHP, artykuły do ksero, zakup wyposażenia	43 120,00 11 000,00
	Ogółem:	54 120,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00
4260	Zakup energii i wody	8 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
4270	Zakup usług remontowych	44 000,00
	Zmniejszenie	- 44 000,00
	Po zmianie	0,00
4300	Zakup usług pozostałych, naprawy, przeglądy, opłaty, prowizje, wywóz nieczystości, transport - wyjazdy	16 140,00
	Zmniejszenie	- 7 000,00
	Po zmianie	9 140,00
4360	Zakup usług telefonicznych	2 800,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
4430	Różne opłaty i ubezpieczenia, składki	1 200,00
4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - nauczyciele 15,52 et. X 2 879,91 - emeryci nauczyciele 5% - 23 503,92 x 12 - obsługa 5,5 et. X 1 185,66 - emeryci obsługa 4 x 197,91	44 696,00 14 102,00 6 521,00 792,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów j.s.t.	1 246,00
	Razem:	1 437 217,00
	Zmniejszenie	- 51 000,00
	Po zmianie - ogółem	1 386 217,00

Uwaga – Zmniejszenia - tabela

Na funkcjonowanie Szkoły Podstawowej im. bł. ks. M. Skrzypczaka w Rojewicach zaplanowano na 2019 rok środki finansowe w kwocie **1 386 217,00 zł**. Składają się na nią wydatki osobowe w kwocie **1 305 711,00 zł** oraz wydatki rzeczowe w wysokości **80 506,00 zł** i tak w:

§ **3020** ujęto wydatki niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie **52 803,00 zł**, tj. ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, dodatki wiejskie, fundusz zdrowotny nauczycieli, oraz podwyżkę dodatków o 5%.

§ **4010** ujęto środki finansowe w wysokości **923 504,00 zł**, składają się na to roczne wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi (uwzględniono wysokość najniższego wynagrodzenia i 5% podwyżki – obsługa nagrody jubileuszowej, podwyżki nauczycieli w wysokości 5%).

§ **4040** naliczono dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 r. w wysokości **68 942,00 zł**

§ **4110** naliczono składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie **166 287,00 zł**

§ **4120** ujęto składki na fundusz pracy w wysokości **23 824,00 zł**

§ **4170** ujęto wynagrodzenia bezosobowe (palacz) w kwocie **4 240,00 zł**

§ **4210** ujęto zakup opału oraz zakup środków czystości, artykułów papierniczych, budowlanych, druków, artykułów do ksero, wyposażenia, w kwocie **54 120,00 zł**

§ **4260** ujęto środki finansowe na zakup energii elektrycznej i wody w wysokości **8 000,00 zł**

§ **4270** ujęto remont kancelarii i sekretariatu, wymianę grzejników, wykonanie drugiego wejścia do szkoły, remont części boiska (kostka brukowa) oraz naprawy sprzętu – **0,00 zł**

§ **4280** zaplanowano środki na badania lekarskie w kwocie **500,00 zł**

§ **4300** ujęto zakup usług materialnych, przeglądy, opłaty, transport, wywóz nieczystości, usługi IDO w kwocie **9 140,00 zł**

§ **4360** ujęto zakup usług telekomunikacyjnych na sumę **2 800,00 zł**

§ **4410** ujęto kwotę **1 500,00 zł** przeznaczoną na pokrycie kosztów podróży służbowych krajowych

§ **4430** ujęto różne opłaty i składki w kwocie **1 200,00 zł**

§ **4440** naliczono zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników oraz emerytów w kwocie **66 111,00 zł**

§ **4520** ujęto opłaty na rzecz j.s.t. (opłaty za odpady) w wysokości **1 246,00 zł**

§ **4700** ujęto środki na szkolenie pracowników w kwocie **2 000,00 zł**

Wzrost wydatków w roku 2019 w stosunku do 2018 r. jest spowodowany wprowadzeniem reformy oświaty powstanie kl. VIII, koniecznością wprowadzenie podwyżek wynagrodzeń i dodatków oraz wzrost cen towarów i usług.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	20 748,92	16 167,00	17 976,00	111,18
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	218 913,74	246 808,00	271 743,00	110,10
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	15 143,65	18 666,00	19 855,00	106,36
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	42 540,51	41 171,00	47 659,00	115,75
4120	Składki na FP	4 633,04	6 451,00	6 828,00	105,84
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 394,27	3 000,00	3 000,00	100,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	-	2 000,00	2 000,00	100,00
4440	Odpis ZFSS	14 467,00	12 929,00	13 075,00	101,12
4700	Szkolenia pracowników	250,00	500,00	500,00	100,00
	Ogółem:	319 091,13	350 692,00	382 636,00	109,10

Uzasadnienie:

Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń: - dodatki wiejskie 1 362,00 x 12 m –cy – - planowana podwyżka – 5% - - fundusz zdrowotny nauczycieli 0,3% pl. Os. F. pl. x 271 743,00	16 344,00 817,00 815,00
	Ogółem:	17 976,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników - nauczycieli 17 118,00 x12 m-cy 4,54 et. - nadgodziny 1 731,00 x 12 m-cy - podwyżka 5% - nagrody jubileuszowe n-le - planowany fundusz nagród 1% x 256 240,00 - odprawa emerytalna	205 416,00 20 772,00 12 812,00 15 026,00 2 961,00 15 026,00
	Ogółem:	271 743,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 233 586,00 x 8,5%	19 855,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne 17,10% x278 707,00	47 659,00

4120	Składki na fundusz pracy 2,45% x 278 707,00	6 828,00
4210	Materiały i wyposażenie: zakup materiałów , artykułów papierniczych dla oddziałów „0”	3 000,00
4240	Zakup środków dydaktycznych dla oddziału przedszkolnych	2 000,00
4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - nauczyciele 4,54 et. x 2 879,91	13 075,00
4700	Szkolenia pracowników	500,00
	Razem:	382 636,00

Na działalność oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych na terenie gminy Rojewo zaplanowano na 2019 rok kwotę **382 636,00 zł**. Na wysokość w/w kwoty składają się wydatki osobowe w kwocie **377 136,00 zł** i rzeczowe **5 500,00 zł**.

Wydatki osobowe to:

§ **3020** wydatki niezaliczane do wynagrodzeń: dodatki wiejskie oraz fundusz zdrowotny nauczycieli i podwyżka dodatków o 5% - kwota **17 976,00 zł**

§ **4010** wynagrodzenia osobowe nauczycieli, odprawa przejścia na emeryturę, nagroda jubileuszowa i podwyżka 5% od 01.01.2019 r. w kwocie **271 743,00 zł**

§ **4040** dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 rok w kwocie **19 855,00 zł**

§ **4110** składki na ubezpieczenie społeczne na sumę **47 659,00 zł**

§ **4120** składki na fundusz pracy w kwocie **6 828,00 zł**

§ **4440** to zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości **13 075,00 zł**

Wydatki rzeczowe obejmują :

§ **4210** to suma **3 000,00 zł** przeznaczona na zakup artykułów papierniczych, artykułów do zajęć i druków

§ **4240** to zakup pomocy dydaktycznych do „0” na sumę **2 000,00 zł**

§ **4700** szkolenie pracowników w sumie **500,00 zł**

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80104 - Przedszkola

Publiczne Samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	10.868,18	10.177,00	10.203,00	100,26
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	156.181,92	171.269,00	184.803,00	107,90
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	12.963,32	14.332,00	14.558,00	102,29
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	31.215,37	33.348,00	35.705,00	107,07
4120	Składki na fundusz pracy	3.642,68	4.779,00	5.115,00	107,03
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	-	-	-	-
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.290,82	6.500,00	6.500,00	100,00
4260	Zakup energii i wody	-	6.000,00	6.000,00	100,00
4270	Zakup usług remontowych	-	-	2.000,00	-
4280	Zakup usług zdrowotnych	236,00	500,00	500,00	100,00
4300	Zakup pozostałych usług	132.757,22	148.500,00	169.000,00	107,07
	Zmniejszenie			- 10 000,00	
	Po zmianie			159 000,00	
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	509,16	720,00	840,00	116,67
4410	Podróże służbowe krajowe	60,18	500,00	500,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	462,06	1.000,00	1.000,00	100,00
4440	Odpis zak. fund. świadczeń socjal.	9.421,00	11.328,00	11.011,00	97,20
4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	360,00	288,00	288,00	100,00
4700	Szkolenia prac.	590,00	600,00	600,00	100,00
6057	Inwestycje jednostek budżetowej	-	-	-	-
6059	Inwestycje jednostek budżetowych	-	-	-	-
	Ogółem:	368.557,91	350.692,00	448.623,00	125,07
	Zmniejszenie			- 10 000,00	
	Po zmianie			438 623,00	122 22

Uzasadnienie:

Publiczne Samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
3020	Wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń - dodatki wiejskie 749,00 x 12 m-cy – - planowana podwyżka – 5% - fundusz zdrowotny nauczycieli 0,3% pl. Os. F. pl. X 121 816,00	400,00 8 988,00 450,00 365,00
	Ogółem:	10 203,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników - nauczyciele 8 885,00 x 12 m-cy 3 etaty - awans zawodowy - pracownicy obsługi 4 860,00 x 12 m-cy 2 et. - planowany fundusz nagród 1% - planowana podwyżka obsługi 5% - planowana podwyżka nauczycieli 5% - nadgodziny n-li 664,00 x 12 m-cy	106 620,00 1 428,00 58 320,00 1 751,00 2 916,00 5 800,00 7 968,00
	Ogółem:	184 803,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 171 269,00 x 8,5%	14 558,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne x 17,10%	35 705,00
4120	Składki na fundusz pracy 208 799,00 x 2,45%	5 115,00
4170	Wynagrodzenie bezosobowe pozostałe	-
4210	Materiały i wyposażenie: artykuły papiernicze, druki, środki czystości, przemysłowe, BHP, artykuły do ksero	6 500,00
	Ogółem:	6 500,00
4260	Zakup energii i wody	6 000,00
4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	500,0
	Ogółem:	8 500,00
4300	Zakup usług pozostałych, przeglądy, opłaty, prowizje – 4 000,00 Opłata za przedszkole (dzieci korzystających z przedszkola poza terenem gminy) – 50 000,00 koszty żywienia dzieci koszty wyżywienia dla dzieci 50 dzieci x 10 x 230 dni	4 000,00 50 000,00 115 000,00
	Ogółem:	169 000,00
	Zmniejszenie	- 10.000,00
	Po zmianie	159.000,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	840,00
4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
4430	Różne opłaty i ubezpieczenia, składki	1 000,00
4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - nauczyciele 3 et. x 2 879,91 – 8 640,00 - obsługa 2 et. x 1 185,66 – 2 371,00	11 011,00
4520	Opłaty na rzecz budżetu j.s.t.	288,00
4700	Szkolenia pracowników	500,00
	Razem:	448 623,00
	Zmniejszenie	- 10.000,00
	Po zmianie - Ogółem	438.623,00

Na funkcjonowanie Publicznego Samorządowego Przedszkola „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie wchodzącego w skład Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Rojewie zaplanowano na rok 2019 kwotę

438 623,00 zł, składają się na nią wydatki osobowe w kwocie **261 395,00 zł** oraz wydatki rzeczowe w sumie **177 228,00 zł** i tak ujęto w:

§ **3020** wydatki niezaliczane do wynagrodzeń osobowych w kwocie **10 203,00 zł**, tj. ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, dodatki wiejskie oraz fundusz zdrowotny nauczycieli oraz podwyżkę dodatków o 5 %

§ **4010** ujęto wynagrodzenia osobowe nauczycieli i obsługi na kwotę **184 803,00 zł** na rok 2019 (uwzględniono podwyżkę pracowników obsługi od 01.01.2019 oraz nauczycieli w wysokości 5%.)

§ **4040** naliczono dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 r. w wysokości **14 558,00 zł**

§ **4110** obejmuje składki na ubezpieczenia społeczne w wysokości **35 705,00 zł**

§ **4120** to składki na fundusz pracy w kwocie **5 115,00 zł**

§ **4210** ujęto sumę **6 500,00 zł**. Mieści się w niej zakup środków czystości, druków, artykułów papierniczych, artykułów do ksero.

§ **4260** zakup energii elektrycznej i wody na kwotę **6 000,00 zł**

§ **4270** zakup usług remontowych pozostałych na kwotę **2 000,00 zł**

§ **4280** zaplanowano badania lekarskie pracowników w kwocie **500,00 zł**

§ **4300** zakup usług materialnych, opłaty za pobyt dziecka w przedszkolu poza terenem naszej gminy oraz pokrycie kosztów żywienia dzieci w przedszkolu (pokryte w 100% z wpłat rodziców) w wysokości **159 000,00 zł**

§ **4360** zakup usług telekomunikacyjnych w kwocie – **720,00 zł**

§ **4410** kwotę **500,00 zł** przeznaczono na pokrycie kosztów podróży służbowych krajowych

§ **4430** różne opłaty i składki na sumę **1 000,00 zł**

§ **4440** środki na fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników w kwocie **11 011,00 zł**

§ **4520** opłaty na rzecz j.s.t. (śmieci) - w kwocie **288,00 zł**

§ **4700** kwotę – **500,00 zł** na szkolenie pracowników

Wzrost wydatków w roku 2019 w stosunku do roku 2018 wynika z konieczności wprowadzenia podwyżek oraz wzrost cen towarów i usług.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80110 - Gimnazja

Klasy dotychczasowego Gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	61.071,63	42.781,00	19.100,00	44,65
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	695.858,49	623.811,00	428.631,00	68,71
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	58.892,17	68.259,00	49.872,00	73,06
4110	Składki na bezp. społ.	130.397,76	119.889,00	77.251,00	64,44
4120	Składki na FP	14.077,82	17.178,00	11.068,00	64,43
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	2.979,64	9.670,00	7.704,00	79,67
4190	Nagrody konkursowe	1.214,03	1.500,00	1.000,00	66,67
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35.171,67	62.500,00	29.560,00	47,30
4220	Zakup żywności	351,61	1.000,00	-	-
4240	Zakup środków dydak. i książek	13.236,97	2.000,00	-	-
4260	Zakup energii i wody	6.375,39	8.000,00	4.000,00	50,00
4270	Zakup usług remontowych	-	30.500,00	15.000,00	49,18
	Zmniejszenie			- 15.000,00	
	Po zmianie			0,00	
4280	Zakup usług zdrowotnych	531,00	400,00	300,00	75,00
4300	Zakup usług pozost.	7.895,38	10.000,00	6.000,00	60,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	1.789,97	2.400,00	2.800,00	116,67
4410	Podróże służbowe krajowe	1.963,87	2.000,00	1.500,00	75,00
4430	Różne opłaty i składki	963,70	1.500,00	1.500,00	100,00
4440	Odpis ZFSS	39.023,00	33.032,00	20.893,00	63,25
4520	Opłaty na rzecz budżet. j.s.t.	1.557,00	1.246,00	1.246,00	100,00
4700	Szkolenia prac.	1.399,79	1.000,00	500,00	50,00
	Ogółem:	1.074.750,89	1.038.666,00	677.925,00	62,27
	Zmniejszenie			- 15.000,00	
	Po zmianie			662.925,00	

Uzasadnienie:

Klasy dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń 500,00 - dodatki wiejskie 1 407,00 x 12 m-cy - planowana podwyżka 5% - - fundusz zdrowotny nauczycieli 0,3% pł. os. f. pł. x 290 759,00	500,00 16 884,00 844,00 872,00
	Ogółem :	19 100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników - nauczyciele 17 890,00 x 12 m-cy 4,36 et. - nadgodziny 1 540,00 x 12 m-cy - nagrody jubileuszowe n-le - pracownicy obsługi 9 000,00 x 12 m-cy 3,5 etaty - planowany fundusz nagród 1% x - planowana podwyżka pracowników obsługi 5% - Odprawy z tytułu przejścia na emeryturę 1 osoba - świadczenie kompensacyjne - 2 osoby - podwyżka nauczycieli 5% - awans zawodowy nauczycieli	214 680,00 18 480,00 4 200,00 108 000,00 4 042,00 5 400,00 16 200,00 31 743,00 11 658,00 14 198,00
	Ogółem :	428 631,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 586 731,00 x 8,5% =	49 872,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne x 17,10%	77 251,00
4120	Składki na fundusz pracy 451 762,00 x 2,45%	11 068,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe – pozostałe, palacz	7 704,00
4190	Zakup nagród konkursowych	1 000,00
4210	Materiały i wyposażenie - opał - miał 40 t x 539,00 - artykuły papiernicze, druki, środki czystości, przemysłowe, budowlane, BHP, artykuły do ksero, akcesoria komputerowe – - zakup art. na organizację imprez międzyszkolnych	21 560,00 6 000,00 2 000,00
	Ogółem :	29 560,00
4260	Zakup energii i wody	4 000,00
4270	Zakup usług remont: remont rynien i konserwacja dachu	15 000,00
	Zmniejszenie	- 15.000,00
	Po zmianie	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych, badania pracowników	300,00
4300	Zakup usług pozostałych, przeglądy, opłaty, prowizje, wywóz nieczystości, porto, transport	6 000,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	2 800,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - nauczyciele 4,36 et x 2 879,91 - obsługa 3,5 etatu x 1 185,06 - emeryci nauczyciele – x 12 x 5% - - emeryci obsługa 3 x 197,61	12 556,00 4 150,00 3 594,00 593,00
	Ogółem:	20.893,00

4520	Oplaty na rzecz j.s.t. (śmieci)	1 246,00
4700	Szkolenia pracowników	500,00
	Ogółem:	677 925,00
	Zmniejszenia	-15.000,00
	Po zmianie	662.925,00

Na funkcjonowanie klas dotychczasowego Gimnazjum zaplanowano na 2019 rok środki finansowe w wysokości **662 925,00 zł** z tego **614 519,00 zł** stanowią wydatki osobowe, natomiast **48 406,00 zł** to wydatki rzeczowe i tak ujęto w:

§ **3020** kwotę **19 100,00 zł** są to wydatki niezaliczane do wynagrodzeń tj. ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, dodatki wiejskie oraz fundusz zdrowotny nauczycieli oraz podwyżka dodatków 5%

§ **4010** środki finansowe w wysokości: **428 631,00 zł**, składają się na nie wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi oraz nagrody jubileuszowe (uwzględniono wysokość najniższego wynagrodzenia podwyżkę 5% od 01.01.2019 r.), podwyżkę wynagrodzeń nauczycieli o 5% oraz odprawy z tytułu przejścia na świadczenie kompensacyjne

§ **4040** naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2018 r. w wysokości **49 872,00 zł**

§ **4110** składki na ubezpieczenia społeczne w wysokości: **77 251,00 zł**

§ **4120** składki na fundusz pracy w kwocie – **11 068,00 zł**

§ **4170** wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia) palacz CO i pozostałe w wysokości **7 704,00 zł**

Na bieżące utrzymanie placówki zaplanowano w:

§ **4190** kwotę **1 000,00 zł** na zakup nagród konkursowych

§ **4210** to **29 560,00 zł**. Mieści się w niej zakup opału a także zakup artykułów papierniczych, budowlanych, druków, artykułów do ksero, akcesoria komputerowe, oraz organizacja imprez międzyszkolnych.

§ **4260** ujęto koszt zakup energii elektrycznej i wody w kwocie **4 000,00 zł**

§ **4280** środki na badania lekarskie w kwocie **300,00 zł**

§ **4300** zakup usług pozostałych, przeglądy, prowizje, usługi transportowe na sumę **6 000,00 zł**

§ **4360** zakup usług telekomunikacyjnych na kwotę **2 800,00 zł**.

§ **4410** kwotę **1 500,00 zł** przeznaczoną na podróże służbowe krajowe.

§ **4430** kwotę **1 500,00 zł** na opłaty i składki

§ **4440** środki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów na kwotę **20 893,00 zł**

§ **4520** opłaty na rzecz j.s.t. (śmieci) w kwocie **1 246,00 zł**

§ **4700** zaplanowano środki na szkolenie pracowników w kwocie **500,00 zł**

Niższe zapotrzebowanie na środki finansowe na rok 2019 w stosunku do roku 2018 wynika ze zmniejszenia się liczby oddziałów lekcyjnych i zatrudnienia.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	310,00	400,00	400,00	100,00
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	68.848,22	80.172,00	93.481,00	166,60
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	4.146,68	6.418,00	6.815,00	106,19
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	12.520,61	14.808,00	16.980,00	114,67
4120	Składki na fundusz pracy	1.094,19	2.121,00	2.457,00	115,84
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	292,94	300,00	400,00	133,33
4280	Zakup usług zdrowotnych	40,00	100,00	200,00	200,00
4300	Zakup pozostałych usług	175.777,92	225.000,00	244.000,00	108,44
4440	Odpis zakład. fund. świadczeń socjal.	3.163,00	3.163,00	3.557,00	112,46
4700	Szkolenia prac.	184,50	200,00	200,00	100,00
	Ogółem:	266.378,06	332.680,00	368.490,00	110,76

Uzasadnienie:**Dowożenie uczniów do szkół**

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	400,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników 7 203,00 x 12 m-cy (3 etaty), Planowana podwyżka wynagrodzenia 5% Planowany fundusz nagród 3% -	86 436,00 4 322,00 2 723,00
	Ogółem:	93 481,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 8,5% x 80 172,00	6 815,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne 16,93%	16 980,00
4120	Składki na fundusz pracy 2,45% x 100 296,00	2 457,00
4210	Materiały i wyposażenie, art. papiernicze	400,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
4300	Zakup usług pozostałych – dowóz dzieci 5,5 m-cy x 22 000,00 4 m-ce x 22 000,00 Dofinansowanie kosztów dojazdu dzieci niepełnosprawnych do szkół – 3 500,00 x 10 m-cy	121 000,00 88 000,00 35 000,00
4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 3 et. x 1 185,66	3 557,00
4700	Szkolenia pracowników	200,00
	Razem:	368 490,00

Na dowożenie uczniów do szkół na 2019 r. skalkulowano wydatki w wysokości **368 490,00 zł** z tego ujęto w:

§ **3020** wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalent za pranie odzieży roboczej) w kwocie **400,00 zł**

§ **4010** wynagrodzenia osobowe opiekunów dowozu w wysokości: **93 481,00 zł** (uwzględniono wysokość najniższego wynagrodzenia od 01.01.2019 r. podwyżkę w wysokości 5 %) oraz fundusz nagród

§ **4040** dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 r. w kwocie **6 815,00 zł**

§ **4110** składki na ubezpieczenie społeczne od wypłacanych świadczeń w kwocie **16 980,00 zł**

§ **4120** składki na fundusz pracy w kwocie **2 457,00 zł**

§ **4210** kwotę na zakup materiałów w sumie **400,00 zł**

§ **4280** środki na badania lekarskie w kwocie **200,00 zł**

§ **4300** to zakup pozostałych usług, dowóz dzieci do szkół, dofinansowanie kosztów dojazdu dzieci niepełnosprawnych do szkół w kwocie – **244 000,00 zł**

§ **4440** - **3 557,00 zł** z przeznaczeniem na odpis zakładowego funduszu świadczeń socjalnych .

§ **4700** środki na szkolenia w kwocie **200,00 zł**

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	7.300,00	26.910,00	25.588,00	95,09
4700	Szkolenia	2.578,00	3.000,00	0,00	0,00
	Razem:	9.878,00	29.910,00	25.588,00	85,54

Uzasadnienie:

Na doskonalenie i doksztalcanie zawodowe nauczycieli zaplanowano 0,8% planowanych rocznych wydatków na wynagrodzenia nauczycieli w 2019 roku w wysokości **25.588,00 zł**, zgodnie z art. 70a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	-	-	-	-
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	1.146,03	6.000,00	6.000,00	100,00
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	275,06	-	510,00	-
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	208,79	1.026,00	1.113,00	108,50
4120	Składki na fundusz pracy	29,55	147,00	159,00	108,20
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	-	300,00	-
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	-	300,00	500,00	166,67
4300	Zakup usług pozostałych	-	-	-	-
4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekom.	-	-	-	-
4430	Różne opłaty i składki	-	-	-	-
4440	Odpis ZFŚS	-	-	-	-
	Ogółem:	1.659,43	7.473,00	8.582,00	95,09

Uzasadnienie:

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-
	- nauczyciele x 12 m-cy	6 000,00
	Ogółem :	6 000,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 6 000,00 x 8,5%	510,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne x 17,10%	1 113,00
4120	Składki na fundusz pracy x 2,45%	159,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00
	Razem:	8 582,00

Na organizację stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych zaplanowano na 2019 rok środki finansowe w kwocie **8 582,00 zł** i tak ujęto w:

§ **4010** środki finansowe w wysokości: **6 000,00 zł**, składają się na to wynagrodzenia osobowe nauczycieli

§**4040** dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 r. w wysokości **510,00 zł**

§ **4110** składki na ubezpieczenia społeczne w wysokości: **1 113,00 zł**

§ **4120** składki na fundusz pracy w kwocie **159,00 zł**.

§ **4210** środki na zakup materiałów w sumie **300,00 zł**

§ **4240** kwotę **500,00 zł** na zakup środków dydaktycznych

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach (...)

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3.327,27	2.461,00	1.827,00	74,24
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	89.688,30	78.760,00	75.121,00	95,38
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	6.998,00	6.569,00	6.695,00	101,92
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	17.134,41	14.972,00	14.264,00	95,27
4120	Składki na fundusz pracy	2.196,85	2.145,00	2.044,00	95,29
4190	Nagrody konkursowe	-	200,00	-	-
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.524,45	2.000,00	3.000,00	150,00
4240	Zakup środków dydaktycz. i książek	4.168,23	1.000,00	5.000,00	500,00
4260	Zakup energii i wody	610,58	1.500,00		100,00
4270	Zakup usług remontowych	-	0,00	-	-
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	-	-
4300	Zakup usług pozostałych	660,39	1.500,00	-	-
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	150,15	500,00	-	-
4410	Podróże służbowe krajowe	30,28	150,00	-	-
4430	Różne opłaty i składki	87,03	200,00	-	-
4440	Odpis ZFŚS	-	1.901,00	2.419,00	127,25
4700	Szkolenia pracowników	142,28	200,00	-	-
	Ogółem:	127.718,22	114.058,00	110.370,00	96,77

Uzasadnienie:

Dział 801 – Oświat i wychowanie

Rozdział 80150 -Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach podstawowych

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	
	- dodatki wiejskie 127,08 x 5%	1 601,00
	- fundusz zdrowotny n-li 0,3%os. f. pł.n-li	226,00
	Razem:	1 827,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	
	- nauczyciele 2 996,57 x 12 m-cy 0,84 et.	35 959,00
	- nadgodziny 2 965,44 x 12 m-cy	35 585,00
	- planowana podwyżka 5% x 71 544,00	3 577,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 8,5%	6 695,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne 83 417,00 x 17,10 %	14 264,00
4120	Składki na fundusz pracy 83 417,00 x 2,45%	2 044,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00
4440	Odpis z ZFŚS 0,84 etatu x 2 879,91	2 419,00
	Ogółem :	110 370,00

Na organizację stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych na 2019 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie **110 370,00 zł**

W w/w kwocie znajdują się środki finansowe na wypłatę i zakupy i tak:

§ 3020 to kwota **1 827,00 zł** są to wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń tj.: dodatki wiejskie oraz fundusz zdrowotny nauczycieli.

§ 4010 to suma **75 121,00 zł** na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (ujęto 5% podwyżki)

§4040 to dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 r. w wysokości – **6 695,00 zł**

§ 4110 to składki na FUS w kwocie – **14 264,00 zł**

§ 4120 to składki na fundusz pracy w wysokości **2 044,00 zł**

§ 4210 to środki na zakup materiałów w wysokości **3 000,00zł**

§ 4240 to suma **5 000,00 zł** na zakup środków dydaktycznych

§ 4440 to środki na odpis z .f. ś. socjalnych w kwocie **2 419,00 zł**

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 801 – Oświat i wychowanie

Rozdział 80152 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół

Paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	-	870,00	-	-
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	-	25.389,00	6.300,00	24,81
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	-	-	-	-
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	-	4.478,00	1.078,00	24,07
4120	Składki na fundusz pracy	-	642,00	155,00	24,14
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	-	-	-
4190	Nagrody konkursowe	-	-	-	-
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	1.000,00	2.000,00	200,00
4240	Zakup środków dydaktycz. i książek	-	1.000,00	3.000,00	300,00
4260	Zakup energii i wody	-	500,00	-	-
4270	Zakup usług remontowych	-	-	-	-
4280	Zakup usług zdrowotnych	-	-	-	-
4300	Zakup usług pozostałych	-	1.000,00	1.500,00	150,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	-	-	-	-
4410	Podróże służbowe krajowe	-	200,00	-	-
4430	Różne opłaty i składki	-	-	-	-
4440	Odpis zakład. fund. świadczeń socjal.	-	640,00	-	-
4700	Szkolenia pracowników	-	-	-	-
	Ogółem:	-	35.719,00	14.033,00	39,29

Uzasadnienie:

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-
	- nauczyciele 12 m-cy =	-
	- nadgodziny 500,00 x 12 m-cy =	6 000,00
	- planowana podwyżka 5% -	300,00
	Razem :	6 300,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne x 17,10%	1078,00
4120	Składki na fundusz pracy x 2,45%	155,00
4190	Zakup nagród konkursowych	-
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00
4260	Zakup energii i wody	-
4300	Zakup usług pozostałych, wywozy nieczystości, prowizje, usługi	1 500,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	-
4410	Podróże służbowe krajowe	-
4430	Różne opłaty i składki	-
4440	Odpis z ZFŚS 0,22tatu x	-
4700	Szkolenia pracowników	-
	Ogółem :	14 033,00

Na organizację stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum na 2019 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie **14 033,00 zł**

W w/w kwocie znajdują się środki finansowe na wypłatę i zakup w:

§ **4010** wynagrodzeń osobowych nauczycieli w wysokości **6 300,00 zł** (ujęto 5% podwyżki)

§ **4110** składek na FUS w sumie **1 078,00 zł**

§ **4120** składek na fundusz pracy w wysokości **155,00 zł**

§ **4210** zakup materiałów w wysokości **2 000,00zł**

§ **4300** usług pozostałych w wysokości **1 500,00 zł**

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 801 – Oświat i wychowanie

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	-	48.676,01	-	-
		-	48.676,01	-	-

Środki finansowe na realizację ww. wydatków zostaną wprowadzone do budżetu w trakcie roku budżetowego na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 803 Szkolnictwo wyższe

Rozdział 80309 - Pomoc materialna dla studentów i doktorantów

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3210	Stypendia i zasiłki dla studentów	900,00	5.400,00	5.400,00	100,00
	Ogółem:	900,00	5.400,00	5.400,00	100,00

Uzasadnienie:

Na wypłaty stypendiów studenckich na 2019 rok zaplanowano **5 400,00 zł**, kwota ta jest przeznaczona na pomoc finansową dla studentów rozpoczynających I rok studiów w ilości 2 stypendiów na okres roku akademickiego.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdz. 85111 – Szpitale ogólne

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jst	10.000,00	-	5.000,00	-

Uzasadnienie:

W rozdziale 85111 planuje się udzielenie dotacji dla Szpitala Wielospecjalistycznego im. L. Błażka w Inowrocławiu na zakup sprzętu i aparatury medycznej. Dyrektor Szpitala zwrócił się z wnioskiem o zabezpieczenie środków w wysokości 10.000,00 zł. W związku z ograniczonymi możliwościami finansowymi planuje się udzielić dofinansowania w wysokości **5.000,00 zł**.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdz. 85149 – Programy polityki zdrowotnej

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
2780	Dotacja celowa przekazana z budżetu jst na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	2.250,00	4 500, 00	-	

Uzasadnienie:

W rozdziale tym na rok 2019 nie zabezpiecza się środków na szczepienia dzieci przeciw pneumokokom z uwagi na zmianę przepisów.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdz. 85153 – Zwalczanie narkomanii

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.779,91	3.000,00	433,00	1,43
4300	Zakup usług pozostałych	1.600,00	3.000,00	2.200,00	73,33
	Ogółem:	3.379,61	6.000,00	2.633,00	43,88

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zabezpiecza się środki w wysokości **2.633,00 zł** na wydatki rzeczowe:

- poprzez zakup materiałów i wyposażenia – kwota 433,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 2.200,00 zł.

Środki powyższe zostały zaplanowane na realizację zadań w zakresie profilaktyki związanej ze zwalczaniem narkomanii zgodnie z Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

paragraf	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidyw. wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	233,10	239,00	240,00	100,42
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.384,00	3.770,00	5.000,00	132,63
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.148,87	7.000,00	2.900,00	41,43
4300	Zakup usług pozostałych	34.400,20	32.525,00	38.760,00	119,17
	Ogółem:	42.166,17	43.533,00	46.900,00	107,73

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zabezpiecza się na 2019 r. środki w wysokości **46.900,00 zł** na wydatki związane z prowadzeniem działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych i przeciwdziałaniem alkoholizmowi. Powyższe wydatki dotyczą:

1. Wydatków osobowych – zaplanowanych w kwocie **5.000,00 zł**, które przeznaczone będą na wynagrodzenia za posiedzenia dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

2. Wydatków rzeczowych zaplanowanych w kwocie **41.900,00 zł**, które wydatkowane będą zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na:

§ **2230** – dotacja na Kujawsko – Pomorską „Niebieską Linie” – kwota **240,00 zł** - *Pogotowie dla ofiar przemocy w rodzinie*, dotacja przekazana będzie na podstawie zawartego porozumienia z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko - Pomorskiego;

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – kwota **2.900,00 zł** przeznaczona będzie na zakup materiałów edukacyjnych dla szkół, gminnej komisji ds. przeciwdziałania rozwiązywaniu problemów alkoholowych;

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – zaplanowana w tym paragrafie kwota **38.760,00zł** przeznaczona będzie na warsztaty i spektakle profilaktyczne w szkołach, szkolenia dla osób zajmujących się problematyką uzależnień alkoholowych, zakup kolonii z programem profilaktycznym dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym, wynagrodzenie dla osoby prowadzącej Punkt Konsultacyjny dla osób uzależnionych.

Na podstawie dotychczasowej realizacji budżetu 2018 r. w zakresie środków na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi wynika, iż środki finansowe nie będą wykorzystane w 100%. W związku z powyższym po sporządzeniu bilansu za 2018 rok niewykorzystane środki zasila budżet 2019 r. na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Wydatki osobowe związane z zatrudnieniem Koordynatora Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych ujęte są w *rozdziale 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)*.

Środki na realizację zadań zaplanowanych w rozdziałach 85153 i 85154 pochodzą z uzyskanych dochodów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

**Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rojewie
P R O J E K T P L A N U F I N A N S O W E G O N A 2 0 1 9 R O K**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota
1	852	85202	4330	Zakupy usług JST od innych JST	284.600,00
	852	85202		Razem:	284.600,00
2	852	85205	4210	Zakup materiałów	600,00
	852	85205		Razem:	600,00
3	852	85213	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9.700,00
	852	85213		Razem:	9.700,00
4	852	85214	3110	Świadczenia społeczne	220.900,00
	852	85214		Razem:	220.900,00
5	852	85215	3110	Świadczenia społeczne	13.000,00
	852	8215		Razem	13.000,00
6	852	85216	3110	Świadczenia społeczne	72.200,00
	852	85216		Razem:	72.200,00
7	852	85219	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.700,00
			4010	Wynagrodzenie osobowe	318.004,00
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23.158,00
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	57.321,00
			4120	Składki na fundusz pracy	7.777,00
			4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3.000,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.286,00
			4260	Zakup energii	1.600,00
			4300	Zakup usług pozostałych	19.333,00
			4360	Opłaty za zakup usług telekomunikacyjnych	3.000,00
			4410	Podróże służbowe krajowe	3.675,00
			4440	Odpis na ZFŚS	6.126,00

			4700	Szkolenia pracowników	3.300,00
	852	85219		Razem:	459.280,00
8	852	85228	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000,00
			4300	Zakup usług pozostałych	8.800,00
	852	85228		Razem:	11.800,00
9	852	85230	3110	Świadczenia społeczne	62.167,00
			4300	Zakup usług pozostałych	43.000,00
	852	85230		Razem:	105.167,00
10	852	85295	3110	Świadczenia społeczne	9.000,00
	852	85295		Razem:	9.000,00
	852				1.186.247,00
11	854	85415	3240	Stypendia	8.000,00
	854	85415		Razem:	8.000,00
	854				8.000,00
12	855	85501	3110	Świadczenia społeczne	2.731.626,00
			4010	Wynagrodzenia osobowe	37.616,00
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.139,00
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	7.360,00
			4120	Składki na fundusz pracy	999,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.200,00
			4300	Zakup pozostałych usług	1.800,00
			4440	Odpis na ZFŚS	1.186,00
			4700	Szkolenia pracowników	1.285,00
		85501		Razem:	2.786.211,00
13	855	85502	3110	Świadczenia społeczne	1.624.916,00
			4010	Wynagrodzenie osobowe	50.587,00
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.075,00
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	100.102,00
			4120	Składki na fundusz pracy	1.343,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000,00

			4260	Zakup energii	370,00
			4300	Zakup usług pozostałych	6.456,00
			4440	Odpis na ZFŚS	1.186,00
			4700	Szkolenie pracowników	1.000,00
		85502		Razem:	1.791.035,00
14	855	85504	4110	Świadczenia społeczne	18.900,00
			4010	Wynagrodzenie osobowe	51.857,00
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.326,00
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	10.147,00
			4120	Składki na fundusz pracy	1.376,00
			4440	Odpis na ZFŚS	1.186,00
			4700	Szkolenia pracowników	600,00
		85504		Razem:	88.392,00
15	855	85508	4330	Zakup usług przez JST od innych JST	26.460,00
		85508		Razem:	26.460,00
16	855	85510	4330	Zakup usług przez JST od innych JST	144.762,00
		85510		Razem:	144.762,00
17	855	85513	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7.900,00
		85513		Razem:	7.900,00
	855				4.844.760,00
				Ogółem GOPS – 2019 r. (Plan)	6.039.007,00
				1.Dz. 852 – 1.186.247,00	
				2.Dz. 854 – 8.000,00	
				3.Dz. 855 – 4.844.760,00	

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 - Pomoc społeczna

Rozdział: 85202 - Domy pomocy społecznej

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 rok	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Projekt na 2019 rok	%
4330	Zakup usług jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	121.986,91	165.900,00	284.600,00	171,55
	Razem:	121.986,91	165.900,00	284.600,00	171,55

Uzasadnienie:

W rozdziale tym ponoszone są wydatki związane z odpłatnością za pobyt w domach pomocy społecznej podopiecznych z terenu naszej gminy. Aktualnie przebywa w domach pomocy społecznej 7 osób oraz 2 osoby w schronisku dla mężczyzn Planując wydatki na 2019 rok wzięto pod uwagę wzrost odpłatności za pobyt w placówkach DPS. Szacuje się, że średniomiesięczny koszt odpłatności za jednego podopiecznego umieszczonego w DPS wyniesie 2 903,00 zł, od półrocza kolejna osoba będzie umieszczona w domu pomocy społecznej, a średni koszt za jednego podopiecznego umieszczonego w schronisku wyniesie 410,00 miesięcznie.

Przeliczenie:

$$2\,903,00 * 7 \text{ osób} * 12 \text{ m-cy} = 243\,852,00$$

$$2\,903,00 * 1 \text{ osoba} * 6 \text{ m-cy} = 17\,418,00$$

$$410,00 * 2 \text{ osoby} * 12 \text{ m-cy} = 9\,840,00$$

$$\text{Razem} \quad 271\,110,00 * 5\% \text{ ustawowa podwyżka} = 284\,600,00$$

Źródłem finansowania wydatków są środki własne gminy.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 - Pomoc społeczna

Rozdział: 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 rok	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Projekt na 2019 rok	%
4210	Zakup materiałów	234,55	600,00	600,00	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	-	-	-	-
4700	Szkolenie pracowników	-	-	-	-
	Razem:	234,55	600,00	600,00	100,00

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe na wydatki związane z wykonywaniem prac przez Gminny Zespół Interdyscyplinarny. Zadania te są realizowane na podstawie ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz. U. Nr 180, poz. 1493 z późn. zm.). Określone w art. 6 ustawy zadania jst mają charakter obligatoryjny.

Wydatki ponoszone ze środków własnych gminy – 600,00 zł.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 - Pomoc społeczna

Rozdział: 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	19.978,00	21.000,00	9.700,00	46,19
	Razem:	19.978,00	21.000,00	9.700,00	46,19

Uzasadnienie:

Źródłem pokrycia zaplanowanych w tym rozdziale wydatków są dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacje celowe przeznaczone na realizację zadań własnych.

Wydatki te dotyczą opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Na powyższą kwotę składają się:

- dotacja na zadania zlecone administracji rządowej – 0,00 zł,
- **dotacja na zadania własne - 9.700,00 zł**

Informacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 - Pomoc społeczna

Rozdział: 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
3110	Świadczenia społeczne	301.871,87	269.800,00	220.900,00	81,87
	Razem::	301.871,87	269.800,00	220.900,00	81,87

Uzasadnienie:

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone będą na wypłatę zasiłków celowych oraz innych form pomocy.

Źródłem finansowania wydatków są:

- dotacja na zadania własne -130.900,00 zł
- **środki własne gminy** - 90.000,00 zł

Informacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 - Pomoc społeczna

Rozdział: 85215 - Dodatki mieszkaniowe

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
3110	Świadczenia społeczne	17.583,79	19.000,00	13.000,00	94,74
	Razem:	17.583,79	19.000,00	13.000,00	94,74

Uzasadnienie:

Kwota **13.000,00 zł** zaplanowana została na pokrycie wydatków związanych z wypłatą dodatków mieszkaniowych. Środki na ww. cel w całości pochodzą ze **środków własnych gminy**.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 - Pomoc społeczna

Rozdział: 85216 - Zasiłki stałe

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
3110	Świadczenia społeczne	129.983,00	84.409,00	72.200,00	85,54
	Razem::	129.983,00	84.409,00	72.200,00	85,54

Uzasadnienie:

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z przyznawaniem i wypłacaniem zasiłków stałych na podstawie ustawy o pomocy społecznej. Źródłem pokrycia wydatków zaplanowanych w tym rozdziale w kwocie **72.200,00 zł** jest dotacja celowa na zadania własne gminy.

Dotacja celowa z budżetu państwa - 72.200,00 zł (Informacja Wojewody Kujawsko - Pomorskiego nr WFB.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.).

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 - Pomoc społeczna

Rozdział: 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 rok	Przewidyw. wykonanie za 2018 rok	Projekt na 2019 rok	%
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1.600,00	2.700,00	2.700,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	263.281,29	326.780,00	318.004,00	97,31
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18.033,16	17.613,00	23.158,00	131,48
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	41.835,78	53.370,00	57.321,00	107,40
4120	Składki na fundusz pracy	3.400,00	7.240,00	7.777,00	107,42
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.636,20	3.000,00	3.000,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19.921,00	14.217,00	10.286,00	72,35
4260	Zakup energii	1.629,40	1.600,00	1.600,00	100,00
4270	Zakup usług remontowych	-	-	-	-
4300	Zakup pozostałych usług	19.555,73	28.084,00	19.333,00	68,84
4360	Opłaty za zakup usług telekomunikacyjnych	2.596,78	3.150,00	3.000,00	95,24
4410	Podróże służbowe krajowe	4.311,45	3.675,00	3.675,00	100,00
4440	Odpis na ZFŚS	6.082,46	6.152,00	6.126,00	99,58
4700	Szkolenie pracowników	3.900,00	3.300,00	3.300,00	100,00
	Razem:	389.763,56	470.881,00	459.280,00	97,54

Uzasadnienie:

Środki ujęte w projekcie budżetu na 2019 rok przeznaczone są na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej – **459.280,00 zł**. Źródłem pokrycia tych wydatków są:

- **środki własne gminy - 367.780,00 zł,**

- dotacja celowa na zadania własne - **91.500,00 zł** (Informacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.3110.3.14.2018 z dnia 24 października 2018 r.).

§ 3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 2.700,00 zł dotyczą ekwiwalentu za odzież używaną przez pracowników socjalnych

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w GOPS, zatrudnieni będą pracownicy na 5 etatach

- wynagrodzenie miesięczne – 22.703,00 zł x 12 m-cy = 272.436,00 zł.

- wzrost wynagrodzenia 272.436,00 zł x 5% 13.622,00 zł

- fundusz nagród 265.469,00 zł x 3% 8.174,00 zł

- odprawa emerytalna 23.772,00 zł

- łączna kwota funduszu wynagrodzeń 318.004,00 zł, z tego:

§ 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - kwota 22.078,00 zł.

Fundusz płac za 2018 r. – 272.436,00 zł. x 8,5% = 23.158,00 zł

§ 4110 - składki na ubezpieczenie społeczne

Fundusz płac na 2019 r. – 318.004,00 zł

Pomniejszony o odprawę emerytalną i nagrody jubileuszowe – 23.772,00 zł zwiększone o

dodatkowe wynagrodzenie roczne - 23.158,00 zł

razem - 317.390,00 zł x 18,06% = 57.320,63 zł ≈ 57.321,00 zł, z tego:

§ 4120 - składki na Fundusz Pracy

317.390,00 zł x 2,45% = 7.777,00 zł, z tego:

§4170 - wynagrodzenia bezosobowe kwota 3.000,00 zł - zaplanowane środki dotyczą umów zleceń, z tego:

§ 4440 - Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

5 etatów x 1.185,66 zł. = 5.929,00 zł,

1 emeryt x 197,61 zł = 198,00 zł

Razem: 6.126,00 zł

Wydatki rzeczowe:

§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia – 10.286,00 zł

Środki wydatkowane będą na zakup materiałów biurowych, druków, tonerów do drukarek, materiałów papierniczych do drukarek i urządzeń kserograficznych oraz aktualnych publikacji z zakresu budżetu i inne.

§ 4260 - zakup energii – 1.600,00 zł

§ 4300 – zakup pozostałych usług – 19.333,00zł

Wydatki przeznaczone będą na obsługę systemu informatycznego „POMOST”, prowizje bankowe, opłaty pocztowe, korzystanie z samochodu służbowego UG, drobne naprawy sprzętu komputerowego i ksero, zakup licencji i inne.

§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej - 3.000,00 zł

§ 4410 – podróże służbowe krajowe – 3.675,00 zł

§ 4700 – szkolenia pracowników – 3.300,00 zł

Wydatki na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej pokryte są z dotacji celowej na zadania własne w kwocie **91.500,00 zł** i środków własnych gminy w kwocie **367.780,00 zł**.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 - Pomoc społeczna

Rozdział: 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4170	Świadczenia społeczne	20.981,80	9.739,00	3.000,00	30,80
4300	Zakup usług pozostałych	52.800,00	37.840,00	8.800,00	23,26
	Razem:	73.781,80	47.579,00	11.800,00	24,80

Uzasadnienie:

Źródłem pokrycia wydatków zaplanowanych w tym rozdziale w kwocie **11.800,00 zł** jest dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Środki przeznaczone są na wypłatę wynagrodzenia w formie umowy zlecenia dla specjalisty świadczącego usługi specjalistyczne oraz na regulowanie należności za wykonaną usługę dla osoby prowadzącej działalność gospodarczą.

Dotacja celowa z budżetu państwa - 11.800,00 zł (informacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.).

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 - Pomoc społeczna

Rozdział: 85230– Pomoc w zakresie dożywiania

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
3110	Świadczenia społeczne	91.830,00	66.000,00	62.167,00	94,19
4300	Zakup usług pozostałych	37.897,17	45.000,00	43.000,00	95,56
	Razem:	129.727,17	111.000,00	105.167,00	94,76

Uzasadnienie:

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **105.167,00 zł**, są to środki:

- **środki własne gminy** - **42.067,00 zł**,
- **dotacja na zadania własne** - **63.100,00zł** (informacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.).

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 852 - Pomoc społeczna

Rozdział: 85295 - Pozostała działalność

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
3110	Świadczenia społeczne	6.220,80	9.000,00	9.000,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	-	-	-
4300	Zakup usług pozostałych	-	-	-	-
	Razem:	6.220,80	9.000,00	9.000,00	100,00

Uzasadnienie:

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **9.000,00 zł** stanowią środki własne gminy, które przeznaczone będą na:

- organizowanie prac społecznie - użytecznych. W ramach tych prac zatrudniane są osoby bezrobotne.

Wynagrodzenie tych osób refundowane jest w 60% przez Powiatowy Urząd Pracy.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział: 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
3240	Stypendia dla uczniów [GOPS]	124.074,63	70.000,00	8.000,00	11,43
	Razem:	124.074,63	70.000,00	8.000,00	11,43

Uzasadnienie:

Źródłem pokrycia wydatków w tym rozdziale jest dotacja celowa na zadania własne gminy przeznaczona na wypłatę stypendiów dla uczniów.

Na etapie projektu budżetu na 2019 r. udział środków własnych gminy wynosi 20% i stanowi **8.000,00 zł**.

Plan na 2019 rok zostanie zwiększony w trakcie roku po otrzymaniu decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego przyznającej dotację.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdz. 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym (stan na dzień 1.01.2017 r.; Dz. U. z 2016 r. poz. 1121)

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017	Przewidywane wyk. za 2018	Projekt budżetu na 2019	%
3240	Stypendia dla uczniów[SZOiK]	14.000,00	14.000,00	14.000,00	100,00
	Ogółem:	14.000,00	14.000,00	14.000,00	

Uzasadnienie:

Na wypłaty stypendiów dla uczniów o charakterze motywacyjnym zaplanowano na 2019 rok kwotę **14 000,00 zł** (§3240). Środki powyższe będą przeznaczone na wypłatę stypendiów o charakterze motywacyjnym dla uczniów szczególnie uzdolnionych i osiągających sukcesy w nauce i sporcie, a także sukcesy na niwie artystycznej (realizacja SZOiK).

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 855 - Rodzina

Rozdział: 85501 Świadczenie wychowawcze

(Stan nadzień 1 stycznia 2017 r.; Dz. U. z 2016 r. poz. 1121)

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r.	Przewidywane wykonanie za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	%
3110	Świadczenia społeczne	3.633.486,51	3.206.175,00	2.731.626,00	85,20
4010	Wynagrodzenie osobowe	37.527,97	35.029,00	37.616,00	107,39
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.032,34	2.750,00	3.139,00	114,15
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.040,54	6.792,00	7.360,00	108,36
4120	Składki na fundusz pracy	1.110,042	922,00	999,00	108,35
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.200,00	1.400,00	1.200,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	2.967,61	1.500,00	1.800,00	133,33
4440	Odpis na ZFŚS	1.185,66	1.186,00	1.186,00	100,00
4700	Szkolenie pracowników	1.013,76	1.500,00	1.285,00	100,00
	Razem:	3.689.564,81	3.257.254,00	2.786.211,00	85,54

Uzasadnienie:

Środki zaplanowane w tym rozdziale w wysokości - **2.786.211,00,00 zł** pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone (*Informacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.114.2018 z dnia 23 października 2018 r.*) w kwocie 2.772.600,00 zł oraz ze środków własnych gminy w kwocie 13.611,00 zł.

Środki te przeznaczone są na:

§ **3110** świadczenia społeczne - kwota **2.731.626,00 zł** - dotyczą wypłaty świadczeń wychowawczych (500 +)

§ **4010** wynagrodzenia osobowe pracowników - kwota **37.616,00 zł**
roczny fundusz płac 34.800,00 zł x 5% wzrost wynagrodzenia 1.740,00 zł.

Fundusz nagród 3% 1.076,00 zł.

§ **4040** dodatkowe wynagrodzenie roczne - **3.139,00 zł**.

§ **4110** składki na ubezpieczenie społeczne - **7.360,00 zł**.

fundusz płac	37.616,00 zł.
dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.139,00 zł.
Razem:	40.755,00 zł.
x 18,06%	7.360,00 zł.
§ 4120 składki na Fundusz Pracy	999,00 zł.
40.755,00 zł x 2,45%	
§ 4440 Odpis na ZFŚS	1.186,00 zł.
1 etat x 1.186,00 zł.	

Wydatki rzeczowe:

§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia **1.200,00 zł.**

Środki wydatkowane będą na zakup materiałów biurowych i druków.

§ 4300 zakup usług pozostałych **1.800,00 zł.**

To kwota przeznaczona na zakup licencji i prowizje bankowe.

§ 4700 szkolenia pracowników **1.285,00 zł.**

Wyjaśnienie:

W rozdziale tym ujmuje się dochody i wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (Dz. U. z 2016 r. poz. 195).

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 855 - Rodzina

Rozdział: 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

(Stan nadzień 1 stycznia 2017 r.; Dz. U. z 2016 r. poz. 1121)

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r.	Przewidywane wykonanie za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	%
3110	Świadczenia społeczne	1.867.469,06	1.681.183,00	1.624.916,00	96,56
4010	Wynagrodzenie osobowe	53.090,67	47.939,00	50.587,00	105,52
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.646,30	3.778,00	4.075,00	107,86
4110	Składki na ubezp.społ.	105.229,57	96.793,00	100.102,00	103,42
4120	Składki na fundusz pracy	1.070,52	1.268,00	1.343,00	105,91
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.400,00	1.500,00	1.000,00	100,00
4260	Zakup energii	350,00	370,00	370,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	5.486,03	5.500,00	6.456,00	127,27
4440	Odpis na ZFŚS	1.185,66	1.186,00	1.186,00	100,00
4700	Szkolenie pracowników	1.320,72	1.500,00	1.000,00	100,00
	Razem:	2.040.248,53	1.841.017,00	1.791.035,00	97,29

Uzasadnienie:

Środki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **1.791.035,00 zł** pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone oraz ze środków własnych gminy:

- Dotacja- 1.766.600,00 zł (*Informacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 r.*).
- **Środki własne gminy - 24.435,00 zł**

Przeznaczone one są na:

§ 3110 świadczenia społeczne - kwota **1.624.916,00 zł**, dotyczą wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego

- Źródłem pokrycia wydatku są środki z dotacji.

§ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników - kwota **50.587,00 zł**.

roczny fundusz płac 46.800,00 zł.

5% wzrost wynagrodzenia 2.340,00 zł.

Fundusz nagród 3% 1.447,00 zł.

- Źródłem pokrycia wydatku są środki z dotacji.

§ 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne 4.075,00 zł.

- Źródłem pokrycia wydatku jest dotacja – 2.411,00 zł.
- Środki własne gminy – 1.664,00 zł

§ 4110 składki na ubezpieczenie społeczne - 100.102,00 zł.

fundusz płac 50.587,00 zł.

dodatkowe wynagrodzenie roczne 4.075,00 zł

Razem: 54.662,00 zł.

x 18,06% 9.872,00 zł.

składki od niektórych świadczeń 90.230,00 zł

Razem § 4110 – 9.872,00 zł + 90.230,00 zł = 100.102,00 zł.

- Źródłem pokrycia wydatku są środki z dotacji w kwocie 90.230,00 zł
- Środki własne gminy – 9.872,00 zł.

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy 1.343,00 zł.

F. płac na 2018 r.: 54.662,00 x 2,45 %

- Źródłem finansowania są środki własne gminy.

§ 4440 Odpis na ZFŚS 1.186,00 zł.

1 etat x 1.186,00 zł.

- Źródłem finansowania są środki własne gminy.

Wydatki rzeczowe:

Źródłem finansowania tych wydatków są środki własne gminy – 8.826,00 zł.

§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia 1.000,00 zł.

Środki wydatkowane będą na zakup materiałów biurowych i druków.

§ 4260 zakup energii 370,00 zł.

Kwota ta wydatkowana będzie na zapłatę rachunków za zużytą energię jak również zużytą wodę.

Wydatki te dotyczą wydatków na utrzymanie części lokalu zajmowanego przez pracownika d/s zasiłków rodzinnych i alimentacyjnych.

§ 4300 zakup usług pozostałych 6.456,00 zł.

To kwota przeznaczona na zakup licencji i prowizje bankowe.

§ 4700 szkolenia pracowników 1.000,00 zł.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 855 - Rodzina

Rozdział: 85503 – Karta Dużej Rodziny

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r.	Przewidywane wykonanie za 2018 .k	Projekt na 2019 r.	%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104,52	256,82	-	-
	Razem:	104,52	256,82	-	-

Uzasadnienie:

W rozdziale tym nie zaplanowano środków z uwagi na brak planów w decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na 2019 r.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 855 - Rodzina

Rozdział: 85504 Wspieranie rodziny

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r.	Przewidywane wykonanie za 2018 .k	Projekt na 2019 r.	%
3110	Świadczenia społeczne	-	178.650,00	18.900,00	10,58
4010	Wynagr. osobowe	37.114,78	54.132,00	51.857,00	95,80
4040	Dodatkowe wyn. roczne	3.751,56	3.874,00	4.326,00	111,67
4110	Składki na ub. społ.	7.680,72	10.564,00	10.147,00	96,05
4120	Składki na F. Pracy	864,54	1.434,00	1.376,00	95,96
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	123,00	-	-
4440	Odpis na ZFŚS	1.185,66	1.188,00	1.186,00	99,83
4700	Szkolenia pracowników	371,34	1.000,00	600,00	60,00
	Razem:	50.968,60	248.993,00	88.392,00	35,50

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zaplanowane są środki w wysokości **88.392,00 zł** na wspieranie rodziny zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2012 r. poz. 579). Wydatki te dotyczą wynagrodzenia i pochodnych od tego wynagrodzenia dla osoby zatrudnionej na stanowisku asystenta rodziny. **Wydatki finansowane są ze środków własnych gminy** w kwocie 69.486,00 zł oraz z dotacji na zadania zlecone w kwocie 18.900,00 zł.

§ 3110 Świadczenia społeczne - 18.900,00 zł

Kalkulacja wynagrodzenia:

roczny fundusz płac 48.000,00 zł

5% wzrost wynagrodzenia 2.400,00 zł

fundusz nagród 3% od 47.166,00 zł. 1.457,00 zł

§ 4010 Ogółem: **51.857,00 zł**

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 4.326,00 zł (50.587,00 x 8,5%)

§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne 10.147,00 zł

wynagrodzenie 51.857,00 zł + 4.326,00 zł x 18,06%

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy 1.376,00 zł

- wynagrodzenie roczne 51.857,00 zł

- dodatk. wynagrodz. roczne 4.326,00 zł

56.183,00 zł × 2,45 % = 1.376,00 zł

§ 4440 Odpis na ZFŚS **1.186,00 zł**

1.186,00 zł x 1 osoba

§ 4700 Szkolenie pracowników **600,00 zł**

W trakcie roku budżetowego 2019 zostanie złożony wniosek o przyznanie dotacji celowej, co spowoduje uwolnienie środków własnych gminy.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 855 - Rodzina

Rozdział: 85508- Rodziny zastępcze

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 rok	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Projekt na 2019 rok	%
4330	Zakup usług przez JST od innych JST	11.014,89	21.960,00	26.460,00	120,49
	Razem:	11.014,89	21.960,00	26.460,00	120,49

Uzasadnienie:

W rozdziale tym ponoszone będą wydatki związane ze świadczeniami na pokrycie kosztów utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej.

Kalkulując powyższe koszty przyjęto założenia:

- 1 dziecko x 1.000,00 zł. x 12 m-cy x 30% = 3.600,00 zł
- 3 dzieci x 1.200,00 zł x 12 m-cy x 50% = 21.600,00 zł

Razem: = **25.200,00 zł x 5% = 26.460,00**

Wysokość procentowego wyliczenia kosztów wynika z art. 191 ust. 9 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 kwietnia 2012 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U. z 2012 r. poz. 579). Łączna kwota 25.200,00 zł powiększona o przewidywany ustawowo wzrost opłat o 5%. Wysokość procentowego wyliczenia kosztów wynika z art. 191 ust. 9 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 kwietnia 2012 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2012 r. poz. 579). Planowana kwota wzrostu wynosi 1.260,00 zł.

Wydatki ponoszone ze środków własnych gminy.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 855 - Rodzina

Rozdział: 85510 - Placówki opiekuńczo – wychowawcze

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r.	Przewidywane wykonanie za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	%
4330	Zakup usług przez jst od innych jst	135.523,83	124.513,00	144.762,00	116,26
	Razem:	135.523,83	124.513,00	144.762,00	116,26

Uzasadnienie:

W rozdziale tym ponoszone będą wydatki związane ze świadczeniami na pokrycie kosztów utrzymania dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

Kalkulując powyższe koszty przyjęto założenia:

- 1 dziecko x 4.308,39 zł x 12 m-cy = 51.700,68 zł x 30% = 15.510,00 zł.
- 5 dzieci x 4.308,39 zł x 12 m-cy = 258.503,40 zł x 50% = 129.252,00 zł

Razem: = **144.762,00 zł**

Wysokość procentowego wyliczenia kosztów wynika z art.191 ust.10 pkt. 1 i 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2012 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2012 r., poz. 579).

Wydatki te ponoszone są ze środków własnych gminy.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 855 - Rodzina

Rozdział: 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r.	Przewidywane wykonanie za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	%
4130	Zakup usług przez jst od innych jst	-	-	7.900,00	-
	Razem:	-	-	7.900,00	-

Uzasadnienie:

W rozdziale tym ponoszone będą wydatki związane z opłacaniem ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 04 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Środki pochodzą z budżetu państwa na zadania zlecone.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.178,66	21.531,00	18.962,00	88,07
4260	Zakup energii	20.564,61	25.000,00	25.600,00	102,40
4270	Zakup usług remontowych	-	-	6.000,00	-
4300	Zakup usług pozostałych	209.025,26	256.250,00	256.250,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	1.946,00	2.569,00	2.569,00	100,00
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	56.380,00	56.380,00	56.380,00	100,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.578,75	2.579,00	7.579,00	293,87
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28.782,00	25.000,00	-	-
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11.158,90	-	-	-
	Razem:	336.614,18	389.309,00	373.340,00	95,90

Uzasadnienie:

Planowana w tym rozdziale kwota **373.340,00 zł** dotyczy:

Wydatków bieżących – 373.340,00 zł, które przeznaczone będą na utrzymanie istniejących sieci kanalizacyjnych oraz przepompowni i punktu zrzutu ścieków.

Znaczną kwotę w wydatkach bieżących stanowią wydatki związane z zapłatą za odprowadzenie ścieków do Rolniczej Spółdzielni Produkcyjnej w Jezuickiej Strudze oraz do Zakładu Komunalnego w Gniewkowie.

Ponadto, w rozdziale tym ponoszone będą wydatki związane z opłatami za zajęcie pasa drogowego:

- 1) Wojewódzki Zarząd Dróg – kwota 56.380,00 zł,
- 2) Powiatowy Zarząd Dróg – kwota 7.579,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące ponoszone będą na zakup energii elektrycznej zużywanej na przepompowniach i w punkcie zrzutu, zakup odłuszczaczy, udrażnianie sieci, ubezpieczenia i remonty.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90002 - Gospodarka odpadami

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39.876,25	44.151,95	43.138,00	97,70
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.511,87	3.213,05	3.498,00	108,87
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.474,53	7.556,00	7.975,00	105,55
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.070,92	1.087,00	1.143,00	105,15
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	297,04	960,00	1.000,00	104,17
4260	Zakup energii	3.511,04	6.100,00	6.200,00	101,64
4270	Zakup usług remontowych	-	-	1.000,00	-
4300	Zakup usług pozostałych	542.209,79	532.060,00	464.000,00	87,21
4309	Zakup usług pozostałych Współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy				
4430	Różne opłaty i składki	567,00	607,00	1.000,00	164,74
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.185,66	1.186,00	1.186,00	100,00
4700	Szkolenia	-	2.000,00	3.000,00	100,00
	Razem:	598.704,10	598.921,00	533.140,00	89,02

Uzasadnienie:

Środki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **533.140,00 zł** dotyczą wydatków bieżących, które przeznaczone będą na:

1. Wydatki osobowe w kwocie **55.754,00 zł** zaplanowane na utrzymanie 1 etatu zajmującego się czynnościami wynikającymi z ustawy o gospodarowaniu odpadami komunalnymi, w tym m.in. deklaracjami i wymiarem.

§ 4010

m-ny f. płac 3.323,83 zł x 12 m-cy = 39.885,96 zł

5% waloryzacji 39.885,96 zł x 5% = 1.994,29 zł

39.885,96 zł + 1.994,29 zł = 41.880,25 zł – 41.881,00 zł

3% f. nagród = 41.880,00 zł x 3% = 1.256,43 zł

Razem §4010 = 43.138,00 zł

§4110

Roczny f. płac – 43.138,00 zł

Dodat. wyn. roczne - 3.498,00 zł

- 46.636,00 zł x 17.10% = 7.974,76 zł – 7.975,00 zł

§4120

46.636,00 zł x 2,45% = 1.142,58 zł – 1.143,00 zł

2. Wydatki rzeczowe w kwocie 477.386,00 zł zaplanowane m.in. na zapłatę za wykonanie usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych – na ten cel zaplanowano *464.000,00 zł*, pozostałe wydatki dotyczą odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – *1.186,00 zł*, szkolenia pracownika – *3.000,00 zł* oraz kosztów związanych z utrzymaniem Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Rojewie – *9.200,00 zł* (m.in. zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych, zakup usług remontowych, ubezpieczenie mienia).

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21.065,08	25.000,00	15.000,00	60,00

Uzasadnienie:

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **15.000,00 zł** (środki własne) przeznaczone będą na zakup drzew i krzewów do nasadzeń wokół budynków użyteczności publicznej oraz dla osób indywidualnych.

Ponadto czynione będą starania o uzyskanie dotacji na ten cel z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4300	Zakup usług pozostałych	-	10.000,00	-	-
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	-	24.000,00	-	-
	Razem:	-	34.000,00	-	-

Uzasadnienie:

W 2019 roku będą czynione starania o pozyskanie środków z WFOŚiGW w Toruniu na zadania z związane z ochroną powietrza atmosferycznego i klimatu (zakup pieców c.o. nowej generacji).

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90013 - Schroniska dla zwierząt

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4300	Zakup usług pozostałych	34.951,08	35.000,00	25.000,00	100,00

Uzasadnienie:

Środki zaplanowane w tym rozdziale na 2019 r. w kwocie **25.000,00 zł** przeznaczone będą na wylapywanie bezdomnych zwierząt oraz za pobyt w schronisku bezdomnych zwierząt z terenu gminy.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4260	Zakup energii	71.663,24	83.925,00	90.000,00	107,24
4270	Zakup usług remontowych	49.166,96	55.000,00	60.000,00	109,09
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16.488,00	-	-	-
	Razem:	137.318,20	136.925,00	150.000,00	109,55

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe na **wydatki bieżące** w kwocie **150.000,00 zł** na:

§ **4260** *Zakup energii elektrycznej* na oświetlenie dróg gminnych, powiatowych i wojewódzkich – na ten cel zaplanowano 90.000,00 zł,

§ **4270** *Zakup usług remontowych* – zaplanowano kwotę 60.000,00 zł konserwację oświetlenia ulicznego.

Plany zostały przyjęte szacunkowo na podstawie zużycia energii w roku 2018 i przewidywanego wzrostu.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4190	Zakup nagród	-	2.000,00	2.000,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.745,47	17.000,00	17.000,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	8.156,68	6.384,00	30.504,00	1.916,87
	Razem:	9.902,15	25.384,00	49.504,00	195,02

Uzasadnienie:

Zaplanowane w tym rozdziale środki w kwocie **49.504,00 zł** przeznaczone będą na wydatki związane z edukacją na temat ochrony środowiska i na inne wydatki związane z ochroną środowiska.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2018 r.

Dział: 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4300	Zakup usług pozostałych	-	300,00	300,00	100,00
	Razem:	-	300,00	300,00	100,00

Uzasadnienie:

Zaplanowane w tym rozdziale środki w kwocie **300,00 zł** przeznaczone będą na wydatki związane z edukacją na temat ochrony środowiska i na inne wydatki związane z ochroną środowiska.

Środki do gmin przekazywane są przez WFOŚiGW.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2018 r.

Dział: 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami (N – 1.01.2019 r.)

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4300	Zakup usług pozostałych	-	-	-	
	Razem:	-	-	-	

Uzasadnienie:

W rozdziale tym będą planowane w trakcie roku budżetowego (po zebraniu wniosków) wydatki związane z zagospodarowaniem i unieszkodliwianiem azbestu z terenu Gminy.

Do 31.12.2018 r. wydatki planowane były w rozdziale 90002.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2018 r.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r.	Przewidywane wyk. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	220,00	800,00	800,00	100,00
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	84.106,97	88.977,00	94.480,00	106,18
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	6.018,73	7.190,00	7.343,00	102,00
4090	Honoraria	2.562,05	2.500,00	3.000,00	120,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	28.795,58	26.586,00	31.160,00	117,20
4120	Składki na fundusz pracy	2.587,75	3.809,00	4.464,00	117,20
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	127.829,41	118.700,00	80.000,00	67,40
4190	Nagrody konkursowe	2.846,87	9.150,00	8.750,00	95,62
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99.759,62	51.808,00	40.369,00	77,92
4220	Zakup środków żywności	35.157,16	21.800,00	18.850,00	84,86
4260	Zakup energii i wody	22.467,72	19.000,00	22.000,00	115,79
4280	Zakup usług zdrowotnych	280,00	200,00	200,00	100,00
4300	Zakup pozostałych usług	132.012,54	75.150,00	68.100,00	90,61
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	3.891,07	3.300,00	3.600,00	109,10
4410	Podróże służbowe krajowe	280,81	1.000,00	1.500,00	150,00
4430	Różne opłaty i składki	728,02	1.500,00	1.500,00	100,00
4440	Odpis zakł. funduszu świadczeń socjalnych	3.146,00	3.162,00	3.162,00	100,00
4520	Opłaty na rzecz budżet. j.s.t.	3.240,00	2.592,00	2.592,00	100,00
4700	Szkolenia prac.	-	700,00	700,00	100,00
6050	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11.371,40	-	-	-
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jedn. budż.	14.601,90	-	-	-
	Ogółem:	581.912,15	437.733,00	392.570,00	89,68

Zmniejszenia objęły:

§4170 – 30.000,00 zł, §4220 – 5.000,00 zł, §4300 – 5.000,00 zł

§4210 – 2.000,00 zł, §4300 – 4.200,00 zł

Uzasadnienie: Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń ekwiwalent za pranie opłaty sędziowskie	800,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników 7 280,00 x 12 m-cy 2,5 etaty	87 360,00
	- planowana podwyżka 5%	4 368,00
	Razem :	94 480,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 86 385,00 x 8,5%	7 343,00
4090	Honoraria	3 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne x 17,10%	31 160,00
4120	Składki na fundusz pracy 182 223,00 x 2,45%	4 464,00
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	40 500,00
	- opiekunowie świetlic wiejskich –	56 800,00
	- palacz CO , instruktorzy zajęć –	12 700,00
	- pozostałe –	
	Ogółem :	110 000,00
	Zmniejszenie:	- 30.000,00
	Po zmianie:	80.000,00
4190	Nagrody konkursowe	8 750,00
4210	Materiały i wyposażenie	
	Opał - świetlice wiejskie 21t. X 539,00	11 319,00
	- zakup: nawozy, opryski na boiska	3 000,00
	- zakup art. papier., druki, tonery, pozostałe i środki czystości, artykuły na organizację imprez,	6 500,00
	- zakup artykułów na organizację imprez - sołectwa	4 050,00
		17 500,00
	Ogółem:	42 369,00
	Zmniejszenie:	- 2.000,00
	Po zmianie:	40.369,00
4220	Zakup artykułów żywnościowych	
	- na organizację imprez -	6 350,00
	- sołectwa -	17 500,00
	Zmniejszenie:	- 5.000,00
	Po zmianie:	18.850,00
4260	Zakup energii i wody	22 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
4300	Zakup usług pozostałych	
	- usługi transportowe: wycieczki, wyjazdy na imprezy dzieci i młodzieży	15 000,00
	- organizacja imprez, pikniki, majówka	7 300,00
	- usługi materialne, wywozy nieczystości, naprawy,	10 000,00
	- organizacja dożynek	45 000,00
	Ogółem:	77 300,00
	Zmniejszenie:	- 5.000,00
	Zmniejszenie:	- 4.200,00
	Po zmianie:	68.100,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	3 600,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
	- obsługa 2,5 etat. X 1 185,66	3 162,00
	- emeryci obsługa 1 x 197,61	

4520	Opłaty na rzecz j.s.t.	2 592,00
4700	Szkolenia pracowników	700,00
	Razem:	438 770,00
	Zmniejszenie:	- 40.000,00
	Zmniejszenie:	6.200,00
	Po zmianie:	392.570,00

Na działalność kulturalną na 2019 r. zaplanowano kwotę **392 570,00 zł (zmniejszenie 40.000,00 zł i 6.200,00 zł)**, z której **152 409,00 zł** stanowią wydatki osobowe, natomiast **240 161,00 zł** (zmniejszenie 40.000,00 zł i 6.200,00 zł) to wydatki rzeczowe **i tak:**

§ **3020** obejmuje kwotę **800,00 zł** są to wydatki niezaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalent za pranie odzieży roboczej oraz opłaty sędziowskie)

§ **4010** to kwota **94 480,00 zł** obejmuje wynagrodzenia osobowe pracowników (uwzględniono wysokość najniższego wynagrodzenia, 5% podwyżki od 01.01.2019 r. i fundusz nagród.)

§ **4040** to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2018 r. w wysokości **7 343,00 zł**

§ **4090** to honoraria (opłaty ZAIKS) w kwocie – **3 000,00 zł**

§ **4110** to suma **31 160,00 zł** są to składki na ubezpieczenia społeczne od wypłacanych wynagrodzeń

§ **4120** to składki na fundusz pracy od wypłacanych wynagrodzeń w wysokości **4 464,00 zł**

§ **4170** obejmuje kwotę **80 000,00 zł** są to wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)

- instruktorzy zajęć, palacze CO świetlic, opiekunowie świetlic wiejskich i pozostałe (zmniejszenie: 30.000,00 zł)

§ **4190** to kwota **8 750,00 zł** obejmująca zakup nagród konkursowych

§ **4210** to kwota **40 369,00 zł** mieści się w niej zakup opału dla świetlic, oraz zakupy art. na organizację imprez, Utrzymywanie boisk, zakup środków czystości, art. papierniczych, biurowych, organizację imprez przez sołectwa (zmniejszenie 2.000,00 zł)

§ **4220** to kwota **18 850,00 zł** na zakupy artykułów żywnościowych na organizację imprez SZOiK, sołectwa, (zmniejszenie: 5.000,00 zł)

§ **4260** obejmuje koszty zużycia energii elektrycznej i wody w wysokości **22 000,00 zł**

§ **4280** obejmuje środki na badania lekarskie w kwocie **200,00 zł**

§ **4300** to kwota **68 100,00 zł** ujęta na zakup usług materialnych, prowizji, organizację imprez, pikników, dożynek oraz usługi transportowe, wyjazdy na basen, wycieczki, (zmniejszenie: 5.000,00 zł i 4.200,00 zł)

§ **4360** to zakup usług telekomunikacyjnych na sumę **3 600,00 zł**

§ **4410** obejmuje koszty podróży służbowych w kwocie **1 500,00 zł**

§ **4430** obejmuje ubezpieczenia i składki na sumę **1 500,00 zł**

§ **4440** to zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów na 2019 r. w kwocie **3 162,00 zł**

§ **4520** to kwota **2 592,00 zł** przeznaczona na opłaty na rzecz j.s.t. (odpady komunalne)

§ 4700 to kwota **700,00 zł** przeznaczono na zakup usług szkoleniowych

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział: 92116 - Biblioteki

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	152.946,00	211.170,00	214.753,00	101,70

Uzasadnienie:

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **214.753,00 zł** dotyczą dotacji podmiotowej dla instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Rojewie zgodnie z Zarządzeniem Nr 56/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 5 września 2019 r.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział: 92120 – Ochrona zabytków i ochrona nad zabytkami

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4300	Zakup usług pozostałych	-	-	6.200,00	-

Uzasadnienie:

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **6.200,00 zł** zabezpieczenia się na sfinansowanie opracowania pn.: „Program Opieki nad Zabytkami dla Gminy Rojewo na lata 2019 – 2022”.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział: 92195 - Pozostała działalność

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00

Uzasadnienie:

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **15.000,00 zł** to dotacja celowa na realizację zadań własnych gminy z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego. Na realizację tego zadania zostanie ogłoszony konkurs ofert.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 926 - Kultura fizyczna

Rozdział: 92601 - Obiekty sportowe

§	Nazwa paragrafu	Wykona-nie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.292,74	5.000,00	5.000,00	100,00
4260	Zakup energii	85.367,17	80.823,00	86.000,00	106,40
4270	Zakup usług remontowych	11.014,65	3.000,00	5.000,00	166,67
4300	Zakup usług pozostałych	7.215,00	3.000,00	6.000,00	200,00
4430	Różne opłaty i składki	830,00	2.155,00	3.000,00	139,21
	Razem:	108.719,56	93.978,00	105.000,00	111,73

Uzasadnienie:

Środki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **105.000,00 zł** dotyczą w całości **wydatków bieżących** przeznaczonych na utrzymanie hali sportowej w Rojewie, z tego:

- zakup środków czystości, drobnego sprzętu i innych (§4210) – 5.000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej i gazu do ogrzania hali (§4260) – 86.000,00 zł,
- czynsz za dzierżawę pojemnika na gaz oraz inne drobne usługi (§4300) – 6.000,00 zł,
- ubezpieczenie mienia od ognia i innych żywiołów (§4430) – 3.000,00 zł.

Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.

Dział: 926 - Kultura fizyczna

Rozdział: 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Przewidywane wykon. za 2018 r.	Projekt na 2019 r.	% wzrostu
2820 UG	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00
4210 SZOiK	Zakup materiałów i wyposażenia	4.674,69	2.500,00	2.500,00	100,00
4300 SZOiK	Zakup usług pozostałych	3.050,00	5.500,00	5.500,00	100,00
	Razem:	42.724,69	43.000,00	43.000,00	100,00

Uzasadnienie:

W rozdziale tym zaplanowane wydatki w kwocie **43.000,00 zł** przeznaczone będą na:

1.Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej – kwota **35.000,00 zł** rozdysponowana będzie po rozstrzygnięciu konkursu ofert (realizacja – UG);

2.Środki zaplanowane w kwocie **8.000,00 zł** przeznaczone będą na organizowanie imprez sportowych:

1) zakupy artykułów sportowych, pucharów, nagród - plan w wysokości – **2 500,00 zł**,

2) transport (wyjazdy na zawody szkolne) plan w kwocie - **5 500,00 zł**, realizacja wydatków przez SZOiK.

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 75/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 08 listopada 2018 r. w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2019 rok

Zgodnie z art. 233 pkt 1 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego, czyli wójtowi. Zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza i przedkłada projekt uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego, czyli Radzie Gminy Rojewo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu – celem zaopiniowania – w terminie do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy (podstawa prawna art. 238 ufp).

Ponadto, zgodnie z art. 238 ustawy o finansach publicznych, wraz z projektem uchwały budżetowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej i inne materiały określone odrębną uchwałą.

Projekt uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2019 rok zawiera załączniki od nr 1 do nr 12.2 zgodnie z poniższym zestawieniem tabelarycznym:

L.p.	Nr zał.	Nazwa załącznika
1.		Projekt uchwały budżetowej Gminy Rojewo na 2019 r.
2.	1	Dochody budżetowe na 2019 r.
3.	2	Wydatki budżetowe na 2019 r.
4.	3	Przychody i rozchody budżetu na 2019 r.
5.	4	Wydatki na programy i projekty realizowane w roku 2019 pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszy Spójności
6.	5	Plan finansowy zadań zleconych na 2019 r.
7.	6	Plan finansowy zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na 2019 r.
8.	7	Plan dochodów budżetu państwa związany z realizacją zadań zleconych gminie w 2019 r.
9.	8	Dochody z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2019 r. i Wydatki na realizację zadań określonych w GPRPA w 2019 r.
10.	9	Zestawienie planowanych kwot dotacji z budżetu Gminy Rojewo na 2019 r.
11.	10	Zadania inwestycyjne na 2019 r.
12.	11	Dochody budżetowe na 2019 r. - część opisowa
13.	11.1	Dochody budżetowe na 2019 r. – część tabelaryczna
14.	11.2	Kalkulacja dochodów budżetowych na 2019 r.
15.	12	Wydatki budżetowe na 2019 r. - część opisowa
16.	12.1	Wydatki budżetowe na 2019 r. – część tabelaryczna
17.	12.2	Kalkulacja wydatków budżetowych na 2019 r.