

**ZARZĄDZENIE NR 24/2020  
WÓJTA GMINY ROGÓŹNO**

z dnia 30 marca 2020 r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Rogóźno za 2019 roku, sprawozdania o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej i samorządowych instytucji kultury za 2019 rok oraz informacji o stanie mienia za 2019r.**

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869<sup>1)</sup>) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Przedstawić Radzie Gminy Rogóźno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogóźno za 2019 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, według którego:

- 1) dochody ogółem: plan po zmianach 21 015 527,48 zł, wykonanie 20 920 188,26 zł, z tego:
  - a) dochody bieżące: plan po zmianach 19 796 254,77 zł, wykonanie 19 740 007,34 zł,
  - b) dochody majątkowe: plan po zmianach 1 219 272,71 zł, wykonanie 1 180 180,92 zł;
- 2) wydatki ogółem: plan po zmianach 22 888 493,41 zł, wykonanie 21 497 586,45 zł, z tego:
  - a) wydatki bieżące: plan po zmianach 19 409 808,41 zł, wykonanie 18 173 889,15 zł.
  - b) wydatki majątkowe: plan po zmianach 3 478 685,00 zł, wykonanie 3 323 697,30 zł;
- 3) wynik budżetu: plan – deficyt 1 872 965,93 zł, wykonanie – deficyt 577 398,19 zł;
- 4) przychody: plan 1 904 645,93 zł, wykonanie 1 001 363,46 zł.
- 5) rozchody: plan 31 680,00, wykonanie 31 680,00 zł.

2. sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury oraz samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2019 rok, stanowiące załączniki od 2 do 4 niniejszego zarządzenia.

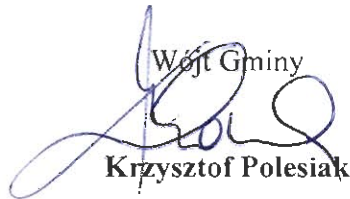
3. Informację o stanie mienia Gminy Rogóźno za 2019 rok, stanowiące załącznik nr 5 niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

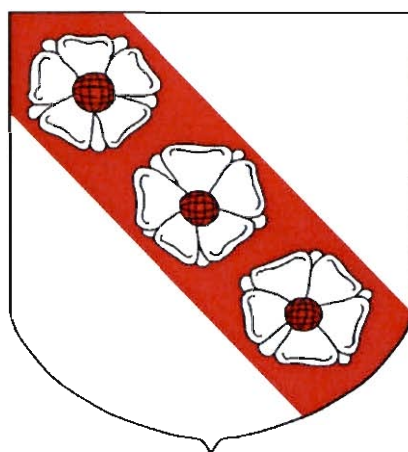
---

<sup>1)</sup> zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019r. poz. 1622, Dz. U. z 2019r. poz. 1649, Dz. U. z 2019r. poz. 2020, Dz. U. z 2020r. poz. 284, Dz. U. z 2020r. poz. 374,

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy  
  
Krzysztof Polesiak

# Wójt Gminy Rogóżno



## Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogóżno za 2019 r.

<b>WSTĘP .....</b>	<b>4</b>
<b>I. BUDŻET GMINY .....</b>	<b>5</b>
<b>1. Plan i wykonanie dochodów .....</b>	<b>8</b>
1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień .....	14
1.2. Skutki ustawowych ulg i zwolnień .....	16
1.3. Pomoc publiczna .....	17
1.4. Dochody według działów .....	17
1.5. Dotacje .....	41
1.6. Subwencje .....	44
1.7. Dochody majątkowe .....	45
1.8. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego zleconych ustawami za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku na podstawie Rb-27ZZ.....	45
<b>2. Plan i wykonanie wydatków .....</b>	<b>47</b>
2.1. Realizacja wydatków majątkowych .....	52
2.2. Plan i wykonanie dotacji z budżetu Gminy Rogóżno .....	55
2.3. Wydatki według działów .....	56
3. Realizacja przedsięwzięć Gminy Rogóżno.....	122
4. Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki budżetu.....	123
5. Planowane i wykonane przychody budżetu gminy .....	123
6. Planowane i wykonane rozchody budżetu gminy .....	124
<b>II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA GMINY .....</b>	<b>125</b>
1. Należności .....	125
2. Zobowiązania .....	125
<b>III. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH     Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH .....</b>	<b>126</b>
<b>IV. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH     Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ     Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.....</b>	<b>131</b>
<b>V. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH     Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE     UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU     TERYTORYALNEGO .....</b>	<b>131</b>
<b>VI. WYDATKI ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO.....</b>	<b>131</b>
<b>VII. POLITYKA KREDYTOWA GMINY .....</b>	<b>136</b>
<b>VIII. UPOWAŻNIENIA .....</b>	<b>136</b>



IX. RACHUNEK DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH .....	137
X. WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ I GWARANCJI .....	137
XI. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE .....	137
XII. PODSUMOWANIE .....	137

Zgodnie z artykułem 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869) Wójt Gminy przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu za 2019 roku. W skład informacji wchodzi dane w szczególności nie mniejszej niż podane w uchwale budżetowej, sprawozdania roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej oraz informacja o stanie mienia gminy Rogóźno. Informacja o wykonaniu budżetu każdej jednostki samorządu terytorialnego tworzona jest na podstawie zasad ustalonych w ustawie o finansach publicznych.

Podstawą gospodarki finansowej każdej jednostki samorządu terytorialnego jest jej budżet. Projekt budżetu na 2019 rok opracowany został w obligatoryjnym terminie oraz przedstawiony Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej zarządzeniem Wójta Gminy Rogóźno Nr 99/2018 z dnia 14 listopada 2018 roku. Po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej projekt budżetu na 2019 rok został przyjęty do realizacji Uchwałą Rady Gminy z dnia 29 stycznia 2019 r. nr IV/19/2019.

Gmina Rogóźno jest gminą wiejską, realizuje zadania przewidziane dla gminy tzn. zadania własne, zadania zlecone gminie oraz zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Jeżeli gmina nie zrealizuje wszystkich zadań własnych lub pozyska więcej dochodów niż przewidywano, pozostaje nadwyżka w formie środków pieniężnych. Środki te mogą być wykorzystane w późniejszych okresach, w których występuje zwiększone zapotrzebowanie na gotówkę (np. podczas realizacji inwestycji).

Poniższą informację sporządzono na podstawie sprawozdań budżetowych i finansowych, przesyłanych do Ministerstwa Finansów, Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, w tym:

- Rb-NDS            kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie,
- Rb-27S            kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych,
- Rb-28S            kwartalne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych,
- Rb-Z              kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń,
- Rb-N              kwartalne sprawozdanie o stanie należności,
- Rb-50              kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
- Rb-27ZZ            kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,

- Rb-ZN                      kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań oraz należności skarbu państwa z tytułu wykonywania przez jednostki samorządu terytorialnego zadań zleconych.

## I. BUDŻET GMINY

Budżet gminy Rogóżno na 2019 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy w Rogóżnie Nr IV/19/2019 w dniu 29 stycznia 2019 roku i określał:

**DOCHODY** w wysokości 17.466.398,21 zł.  
**WYDATKI** w wysokości 19.778.364,14 zł.

**DEFICYT BUDŻETU w wysokości 2.311.965,93 zł.**

W ciągu 2019r budżet ulegał zmianom, wprowadzanym w drodze uchwał Rady Gminy w Rogóżnie oraz zarządzeń Wójta Gminy Rogóżno, których zestawienie przedstawia poniższa tabela:

lp.	data zmiany	numer uchwały/ zarządzenia	plan dochodów			plan wydatków		
			zmniejsze- nie	zwiększe- nie	po zmianie	zmniejsze- nie	zwiększe- nie	po zmianie
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	29.01.2019	IV/19/2019	x	x	17 466 398,21	x	x	19 778 364,14
2	30.01.2019	7/2019	0,00	1 627,00	17 468 025,21	14 643,00	16 270,00	19 779 991,14
3	12.02.2019	15/2019	0,00	539,98	17 468 565,19	17 326,00	17 865,98	19 780 531,12
4	26.02.2019	V/27/2019	0,00	50 000,00	17 518 565,19	0,00	50 000,00	19 830 531,12
5	06.03.2019	23/2019	2 600,00	88 700,00	17 604 665,19	24 309,00	110 409,00	19 916 631,12
6	26.03.2019	VI/32/2019	8 395,00	96 183,00	17 692 456,19	55 641,00	143 432,00	20 004 422,12
7	29.03.2019	30/2019	0,00	2 957,00	17 695 413,19	225,00	3 182,00	20 007 379,12
8	11.04.2019	34/2019	0,00	67 577,58	17 762 990,77	2 040,00	69 617,58	20 074 956,70
9	30.04.2019	VII/37/2019	0,00	6 381,00	17 769 371,77	8 937,00	15 318,00	20 081 337,70
10	30.04.2019	42/2019	0,00	455 616,36	18 224 988,13	1 150,00	456 766,36	20 536 954,06
11	24.05.2019	48/2019	0,00	12 000,00	18 236 988,13	4 766,00	16 766,00	20 548 954,06
12	31.05.2019	49/2019	0,00	7 286,22	18 244 274,35	1 579,65	8 865,87	20 556 240,28
13	13.06.2019	VIII/45/2019	0,00	23 800,00	18 268 074,35	19 200,00	43 000,00	20 580 040,28
14	14.06.2019	54/2019	0,00	0,00	18 268 074,35	10 714,00	10 714,00	20 580 040,28
15	25.06.2019	IX/54/2019	0,00	8 861,00	18 276 935,35	17 159,00	26 020,00	20 588 901,28
16	26.06.2019	56/2019	0,00	18 403,90	18 295 339,25	941,42	19 345,32	20 607 305,18
17	28.06.2019	61/2019	0,00	24 634,00	18 319 973,25	1 939,49	26 573,49	20 631 939,18
18	11.07.2019	64/2019	2 000,00	35 268,61	18 353 241,86	3 300,00	36 568,61	20 665 207,79

19	30.07.2019	X/55/2019	0,00	301 000,00	18 654 241,86	13 000,00	314 000,00	20 966 207,79
20	31.07.2019	70/2019	0,00	8 808,42	18 663 050,28	6 069,00	14 877,42	20 975 016,21
21	14.08.2019	72/2019	0,00	28 673,00	18 691 723,28	25 258,00	53 931,00	21 003 689,21
22	30.08.2019	77A/2019	0,00	48 264,00	18 739 987,28	22 142,00	70 406,00	21 051 953,21
23	16.09.2019	80/2019	0,00	105 280,00	18 845 267,28	108 923,00	214 203,00	21 157 233,21
24	30.09.2019	XII/66/2019	0,00	637 331,72	19 482 599,00	63 547,28	261 879,00	21 355 564,93
25	30.09.2019	88/2019	541,00	7 124,88	19 489 182,88	11 325,00	17 908,88	21 362 148,81
26	04.10.2019	90/2019	0,00	3 281,00	19 492 463,88	4 100,00	7 381,00	21 365 429,81
27	11.10.2019	91/2019	0,00	678 523,96	20 170 987,84	5 195,00	683 718,96	22 043 953,77
28	22.10.2019	XIII/71/2019	0,00	0,00	20 170 987,84	6 604,00	6 604,00	22 043 953,77
29	22.10.2019	92/2019	0,00	69 480,00	20 240 467,84	17 550,00	87 030,00	22 113 433,77
30	31.10.2019	95/2019	0,00	51 003,00	20 191 470,84	14 817,00	65 820,00	22 164 436,77
31	15.11.2019	102/2019	0,00	399 094,00	20 690 564,84	18 210,00	417 304,00	22 563 530,77
32	21.11.2019	107/2019	0,00	31 183,49	20 721 748,33	41 841,00	73 024,49	22 594 714,26
33	05.12.2019	XIV/84/2019	0,00	54 967,80	20 776 716,13	68 926,89	123 894,69	22 649 682,06
34	13.12.2019	112/2019	16 216,00	425 438,00	21 185 938,13	45 642,78	454 864,78	23 058 904,06
35	20.12.2019	114/2019	0,00	0,00	21 185 938,13	9 831,00	9 831,00	23 058 904,06
36	27.12.2019	XV/92/2019	239 078,00	68 667,35	21 015 527,48	192 488,00	22 077,35	22 888 493,41
37	30.12.2019	116/2019	0,00	0,00	21 015 527,48	21 861,00	21 861,00	22 888 493,41

Zmiany budżetu w 2019 podejmowane były przez Radę Gminy i Wójta Gminy (w ramach posiadanych kompetencji). Zmiany polegały na przesunięciu środków pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej, na wprowadzeniu tak po stronie dochodów, jak i po stronie wydatków budżetu przyznanych Gminie dotacji.

W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóżno za 2019 według stanu na dzień 31.12.2019 kształtował się następująco:

**DOCHODY w wysokości** 21 015 527,48 zł.  
**WYDATKI w wysokości** 22 888 493,41 zł.

**DEFICYT BUDŻETU w wysokości** 1 872 965,93 zł.

1) Realizacja budżetu w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019	Plan na 31.12.2019	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
DOCHODY	17 466 398,21	21 015 527,48	20 920 188,26	99,55
WYDATKI	19 778 364,14	22 888 493,41	21 497 586,45	93,92
NADWYŻKA/DEFICYT	2 311 965,93	- 187 965,93	- 577 398,19	x
PRZYCHODY	2 343 645,93	1 904 645,93	1 001 363,46	52,57
ROZCHODY	31 680,00	31 680,00	31 680,00	100,00

2) Realizacja dochodów w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019	Plan na 31.12.2019	Wykonanie	% wykonania	% do dochodów ogółem
1	2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	17 466 398,21	21 015 527,48	20 920 188,26	99,55	x
bieżące	16 822 365,21	19 796 254,77	19 740 007,34	99,72	94,36
majątkowe	644 033,00	1 219 272,71	1 180 180,92	96,79	5,64

3) Realizacja wydatków w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019	Plan na 31.12.2019	Wykonanie	% wykonania	% do wydatków ogółem
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM	19 778 364,14	22 888 493,41	21 497 586,45	93,92	x
bieżące	16 513 679,14	19 409 808,41	18 173 889,15	93,63	84,54
majątkowe	3 264 685,00	3 478 685,00	3 323 697,30	95,54	15,46

4) Realizacja przychodów i rozchodów w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019	Plan na 31.12.2019	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
I. PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	2 343 645,93	1 904 645,93	1 001 363,46	52,57
- kredyty i pożyczki	2 343 645,93	1 653 282,47	750 000,00	45,36
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	251 363,46	251 363,46	100,00
II. ROZCHODY OGÓŁEM, z tego:	31 680,00	31 680,00	31 680,00	100,00
- spłaty kredytów i pożyczek	31 680,00	31 680,00	31 680,00	100,00



## 1. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW

Szczegółowe źródła dochodów zostały określone w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Podział dochodów gminy Rogóźno według źródła pochodzenia obrazuje poniższa tabela.

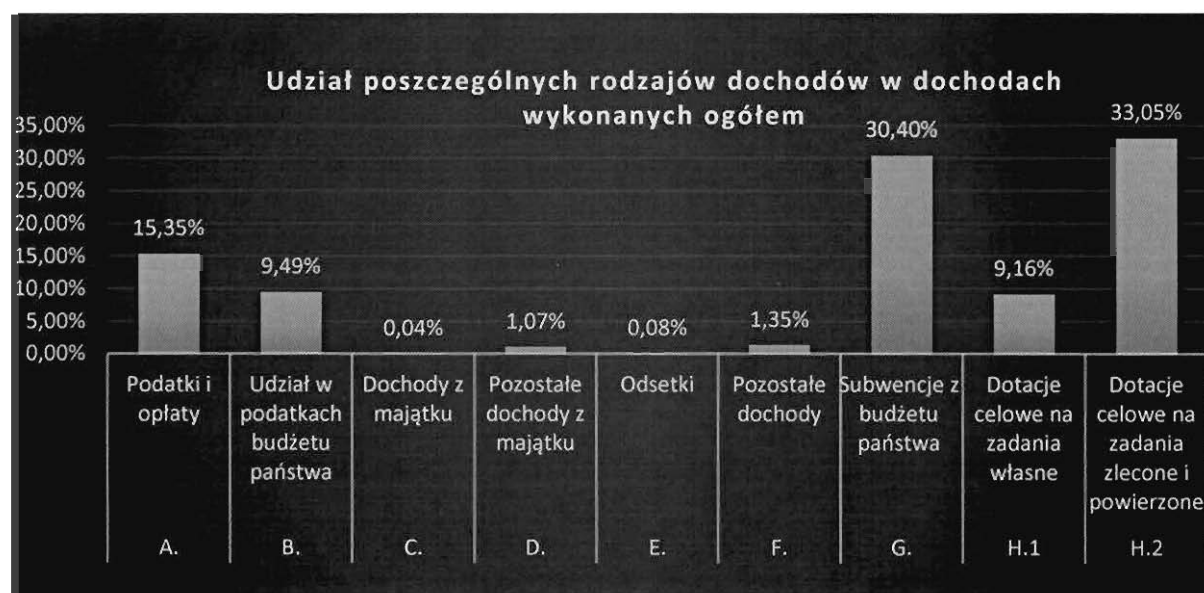
Paragraf	Symbol	Dochody według źródeł	plan na 01.01.2019r.	Plan na 31.12.2020r.	wykonane	otrzymane
1	2	3	4	5	6	7
031	A.01	Podatek od nieruchomości (§031)	1 390 461,00	1 440 461,00	1 450 446,37	1 450 446,37
034	A.02	Podatek od środków transportowych (§034)	91 564,00	91 564,00	85 781,65	85 781,65
032	A.03	Podatek rolny i leśny (§032)	909 914,00	909 914,00	913 324,46	913 324,46
033	A.04	Podatek rolny i leśny (§ 033)	122 351,00	122 351,00	122 074,00	122 074,00
037	A.05	Oплата za posiadanie psów (§037)	0,00	125,60	125,60	125,60
041	A.06	Oплата skarbowa (§041)	10 446,00	11 045,00	12 302,00	12 302,00
050	A.07	Podatek od czynności cywilnoprawnych (§050)	63 515,00	69 446,07	74 723,00	74 091,00
036	A.08	Podatek od spadków i darowizn (§036)	1 188,00	5 188,00	5 188,00	5 188,00
035	A.09	Wpływy z karty podatkowej (§035)	0,00	0,00	0,00	0,00
048	A.10	Oплата za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§048)	39 411,21	39 411,21	41 380,33	41 380,33
049	A.11	Pozostałe opłaty w tym za gospodarowanie odpadami (§ 049)	434 000,00	445 534,90	445 864,34	445 864,34
064	A.12	Różne opłaty (§064)	6 128,00	9 059,84	6 102,70	6 102,70
066	A.13	Różne opłaty (§ 066)	11 000,00	11 000,00	10 546,00	10 546,00
067	A.14	Różne opłaty (§ 067)	21 000,00	27 300,00	36 849,60	36 849,60
069	A.15	Różne opłaty (§ 069)	20 192,00	11 868,00	6 119,55	6 119,55
061	A.16	Wpływy z opłat	0,00	26,00	26,00	26,00
001	B.01	Pod. doch. od osób fizycznych (§010)	1 938 142,00	1 938 142,00	1 956 455,00	1 960 204,33
002	B.02	Pod. doch. od osób prawnych (§020)	17 900,00	28 555,00	29 486,06	26 180,71
076	C.01	Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)	8 107,00	8 624,71	8 625,50	8 625,50
087	C.02	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	36,00	36,00
047	D.01	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 047)	146,00	146,00	0,00	0,00

055	D.02	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości § 055)	700,00	708,26	708,50	708,50
075	D.03	Dzierżawa, najem, czynsz, leasing (§075)	251 255,00	251 255,00	223 452,32	223 452,32
092	E.01	Pozostałe odsetki (§092)	11 800,00	12 200,00	9 798,25	9 798,25
091	E.02	Od nieterminowych wpłat podatków i opłat (...) (§ 091)	7 741,00	9 008,62	6 241,04	6 241,04
094	F.01	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (§ 094)	3 500,00	11 481,71	6 318,29	6 318,29
095	F.02	Grzywny i kary pieniężne (§ 095)		1 624,00	1 624,00	1 624,00
083	F.03	Wpływy z usług i sprzedaży wyrobów (§ 083)	279 500,00	281 547,65	239 067,35	239 067,35
097	F.04	Inne dochody (§ 097)	5 000,00	17 208,44	17 802,60	17 802,60
236	F.05	Inne dochody (§ 236)	2 405,00	19 105,00	18 481,46	18 591,96
268	F.06	Rekompensaty utraconych dochodów (268)	0,00	0,00	155,00	155,00
292	G.01	Subwencja ogólna: oświatowa, wyrównująca, równoważąca (§292)	6 156 177,00	6 359 588,00	6 359 588,00	6 622 821,00
201	H.2.01	Dotacje celowe na realizację zleconych zadań bieżących	1 773 229,00	2 637 688,40	2 630 709,76	2 636 672,97
206	H.2.01	Dotacje celowe na realizację zleconych zadań bieżących	2 939 600,00	4 285 000,00	4 284 301,40	4 285 000,00
202	H.1.01	Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących	500,00	7 800,00	7 800,00	7 800,00
203	H.1.01	Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących	313 600,00	712 261,72	710 443,26	712 261,72
244	H.1.01	Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących	0,00	17 273,00	15 353,60	15 353,60
246	H.1.01	Środki od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących.	0,00	11 367,35	11 367,35	11 367,35
620	H.1.02	Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych	100 506,00	100 506,00	20 773,02	20 773,02
625	H.1.02	Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych	535 420,00	296 342,00	296 341,80	296 341,80
633	H.1.02	Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych	0,00	740 000,00	740 000,00	740 000,00
626	H.1.02	Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych	0,00	73 800,00	114 404,60	114 404,60
<b>RAZEM</b>			<b>17 466 398,21</b>	<b>21 015 527,48</b>	<b>20 920 188,26</b>	<b>21 191 823,51</b>

co łącznie daje na koniec 2019 roku następujące wykonanie:

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA
A.	Podatki i opłaty	3 194 294,62	3 210 853,60	100,52
B.	Udział w podatkach budżetu państwa	1 966 697,00	1 985 941,06	100,97
C.	Dochody z majątku	8 624,71	8 661,50	100,43
D.	Pozostałe dochody z majątku	252 109,26	224 160,82	88,91
E.	Odsetki	21 208,62	16 039,29	75,62
F.	Pozostałe dochody	330 966,80	283 448,70	85,64
G.	Subwencje z budżetu państwa	6 359 588,00	6 359 588,00	100,00
H.	Dotacje celowe	8 882 038,47	8 831 859,29	99,43
H.1	Dotacje celowe na zadania własne	1 959 350,07	1 916 484,13	97,81
H.1.01	Dotacje celowe na realizację zadań bieżących własnych (§ 202,203,244)	748 702,07	744 964,71	99,50
H.1.02	Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych (§ 620,625,626)	1 210 648,00	1 171 519,42	96,77
H.2	Dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone	6 922 688,40	6 915 011,16	99,89
H.2.01	Dotacje celowe na realizację zleconych i powierzonych zadań bieżących (§ 201, 206)	6 922 688,40	6 915 011,16	99,89
RAZEM		21 015 527,48	20 920 552,26	99,55

1	BIEŻĄCE	19 796 254,77	19 740 371,34	99,72
2	MAJĄTKOWE	1 219 272,71	1 180 180,92	96,79
RAZEM		21 015 527,48	20 920 188,26	99,55





Plan i wykonanie dochodów budżetu w ujęciu klasyfikacji budżetowej w 2019 r. przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Dochody wykonane	Dochody otrzymane	% wykonania
010	01095	201	0	614 378,16	614 378,16	614 378,16	100,00
020	02001	075	0	3 055,00	3 804,01	3 804,01	124,52
600	60016	633	0	740 000,00	740 000,00	740 000,00	100,00
700	70005	047	0	146,00	0,00	0,00	0,00
		055	0	708,26	708,50	708,50	100,03
		064	0	2 693,00	785,66	785,66	32,89
		075	0	248 200,00	219 648,31	219 648,31	88,50
		076	0	8 624,71	8 625,50	8 625,50	100,01
		083	0	279 500,00	237 056,78	237 056,78	84,81
		092	0	10 000,00	8 324,13	8 324,13	83,24
		094	0	225,00	225,00	225,00	100,00
710	71035	202	0	500,00	500,00	500,00	100,00
720	72095	620	7	100 506,00	20 773,02	20 773,02	20,67
750	75011	201	0	45 509,00	45 015,42	45 564,00	98,92
		236	0	5,00	7,75	7,75	155,00
	75023	083	0	205,65	205,65	205,65	100,00
		094	0	25,72	25,72	25,72	100,00
		097	0	392,00	453,00	453,00	115,56
		244	0	17 273,00	15 353,60	15 353,60	88,89
751	75101	201	0	829,00	828,49	829,00	99,94
	75108	201	0	20 454,00	19 684,60	20 454,00	96,24
	75109	201	0	450,00	0,00	450,00	100,00
	75113	201	0	20 003,00	18 951,66	18 951,66	94,74
756	75601	035	0	0,00	0,00	0,00	x
	75615	031	0	1 064 200,00	1 092 214,89	1 092 214,89	102,63
		032	0	79 840,00	80 002,00	80 002,00	100,20
		033	0	119 517,00	119 248,00	119 248,00	99,77
		034	0	11 322,00	8 748,00	8 748,00	77,26
		050	0	255,00	255,00	255,00	100,00
		064	0	0,00	11,60	11,60	x
		091	0	32,00	90,11	90,11	281,59
		268	0	0,00	155,00	155,00	x
	75616	031	0	376 261,00	358 231,48	258 231,48	95,21
		032	0	830 074,00	833 322,46	833 322,46	100,39
		033	0	2 834,00	2 826,00	2 826,00	99,72
		034	0	80 242,00	77 033,65	77 033,65	96,00
		036	0	5 188,00	5 188,00	5 188,00	100,00
		037	0	125,60	125,60	125,60	100,00
		050	0	69 191,07	74 468,00	73 836,00	107,63

		064	0	1 986,80	2 381,20	2 381,20	119,85
		091	0	7 132,00	4 847,48	4 847,48	67,97
	75618	041	0	11 028,00	12 285,00	12 285,00	111,40
		048	0	39 411,21	41 380,33	41 380,00	105,00
		049	0	11 534,90	15 845,90	15 845,90	137,37
	75621	010	0	1 938 142,00	1 956 455,00	1 960 204,33	100,94
		020	0	28 555,00	29 486,06	26 180,71	103,26
758	75801	292	0	3 499 819,00	3 499 819,00	3 763 052,00	100,00
	75807	292	0	2 802 363,00	2 802 363,00	2 802 363,00	100,00
	75814	092	0	1 500,00	1 280,43	1 280,43	85,36
		203	0	50 252,72	50 252,72	50 252,72	100,00
	75831	292	0	57 406,00	57 406,00	57 406,00	100,00
801	80101	061	0	26,00	26,00	26,00	100,00
		069	0	36,00	99,00	99,00	275,00
		087	0	0,00	36,00	36,00	x
		095	0	1 624,00	1 624,00	1 624,00	100,00
		097	0	370,00	717,00	717,00	193,78
	80103	203	0	21 045,00	21 045,00	21 045,00	100,00
	80104	066	0	11 000,00	10 546,00	10 546,00	95,87
		067	0	27 300,00	36 849,60	36 849,60	134,98
		094	0	1 273,06	1 273,06	1 273,06	100,00
		097	0	16 446,44	16 569,60	16 569,60	100,75
		203	0	42 090,00	42 090,00	42 090,00	100,00
	80110	069	0	0,00	18,00	18,00	x
		097	0	0,00	63,00	63,00	x
	80148	203	0	24 634,00	24 270,00	24 270,00	98,52
	80153	201	0	27 907,20	27 624,18	27 907,20	88,24
852	85213	203	0	8 326,00	8 318,21	8 326,00	99,91
	85214	203	0	150 001,00	149 752,76	150 001,00	99,83
	85215	201	0	4 275,59	3 855,01	4 275,59	90,16
	85216	203	0	97 798,00	97 146,99	97 798,00	99,33
	85219	041	0	17,00	17,00	17,00	100,00
		203	0	89 862,00	89 428,00	89 862,00	88,52
	85228	083	0	1 842,00	1 804,92	1 804,92	97,99
		201	0	8 340,00	8 340,00	8 340,00	100,00
		236	0	0,00	117,27	117,27	x
	85230	203	0	82 400,00	82 287,08	82 400,00	99,86
854	85415	203	0	124 991,00	124 991,00	124 991,00	100,00
855	85501	064	0	12,00	11,60	11,60	96,67
		092	0	400,00	98,40	98,40	24,60
		094	0	3 500,00	1 500,00	1 500,00	42,86
		206	0	4 285 000,00	4 284 301,40	4 285 000,00	99,98
	85502	092	0	300,00	95,29	95,29	31,76
		094	0	4 000,00	836,58	836,58	20,91

		201	0	1 692 000,00	1 688 773,91	1 692 000,00	99,81
		236	0	19 100,00	18 354,56	18 465,06	96,10
	85503	201	0	1 136,45	872,54	1 119,36	76,78
		236	0	0,00	1,88	1,88	x
	85504	201	0	190 960,00	190 941,79	190 960,00	99,99
		203	0	20 862,00	20 862,00	20 862,00	100,00
	85513	201	0	11 446,00	11 444,00	11 444,00	99,98
	90002	049	0	434 000,00	430 018,44	430 018,44	99,08
		064	0	1 815,00	0,00	0,00	0,00
		091	0	609,00	0,00	0,00	0,00
	90005	625	7	296 342,00	296 341,80	296 341,80	100,00
900	90019	069	0	11 800,00	5 970,55	5 970,55	50,60
	90026	064	0	2 553,04	2 912,64	2 912,64	114,09
		091	0	1 235,62	1 303,45	1 303,45	105,50
		202	0	7 300,00	7 300,00	7 300,00	100,00
		246	0	11 367,35	11 367,35	11 367,35	100,00
	90095	069	0	32,00	32,00	32,00	100,00
		094	0	2 457,93	2 457,93	2 457,93	100,00
	926	92695	626	0	73 800,00	114 404,60	159,08
				<b>21 015 527,48</b>	<b>20 920 188,26</b>	<b>21 191 823,51</b>	<b>99,55</b>

Planowane dochody w wysokości **21 015 527,48 zł** zostały zrealizowane w kwocie **20 920 188,26 zł**, co stanowi 99,55 %.

Wykonanie planu dochodów według działów przedstawia poniższe zestawienie.

Dział	Plan po zmianach	Dochody wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4
600	740 000,00	740 000,00	100,00
700	550 096,97	475 373,88	86,42
710	500,00	500,00	100,00
720	100 506,00	20 773,02	20,67
750	63 410,37	61 061,14	96,30
751	41 736,00	39 464,75	94,56
756	4 676 871,58	4 714 600,76	100,81
758	6 411 340,72	6 411 121,15	100,00
801	173 751,70	182 850,44	105,24
852	442 861,59	441 067,24	99,59
854	124 991,00	124 991,00	100,00
855	6 218 093,95	6 218 093,95	99,83
900	769 511,94	757 704,16	98,47

926	73 800,00	114 404,60	155,02
010	614 378,16	614 378,16	100,00
020	3 055,00	3 804,01	124,52
<b>RAZEM</b>	<b>21 015 527,48</b>	<b>20 920 188,26</b>	<b>99,55</b>

## 1.1 SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKÓW, UDZIELONYCH ULG, ODROCZEŃ, UMORZEŃ I ZWOLNIEŃ

Organ gminy korzystając ze swoich uprawnień udzielił, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich ulg, odroczeń, umorzeń oraz obniżył górne stawki podatku od nieruchomości, od środków transportowych i w podatku rolnym na łączną kwotę 443 073,45 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych przez gminę ulg, zwolnień i umorzeń (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy-Ordynacja podatkowa, obliczone za I półrocze 2019 r.	
						Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru
1	1	2	3	4	5	6	7
756	75615	031	0	139 339,75	100 258,54	0,00	0,00
756	75615	032	0	1 500,68	0,00	0,00	0,00
756	75615	034	0	9 021,39	0,00	0,00	0,00
756	75616	031	0	123 245,04	0,00	380,00	0,00
756	75616	032	0	15 626,93	0,00	329,00	0,00
756	75616	034	0	49 994,12	0,00	3 378,00	0,00
<b>RAZEM</b>				<b>338 727,91</b>	<b>100 258,54</b>	<b>4 087,00</b>	<b>0,00</b>

### 1.1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2019 r. wynosiły 338 727,91 zł.

Obniżono stawki podatków w następujących grupach:

- Podatek rolny 17 127,61 zł.
- Podatek od nieruchomości 262 584,79 zł.
- Podatek leśny 0,00 zł.
- Podatek od środków transportowych 59 015,51 zł.

**RAZEM: 338 727,91 zł.**

W 2018 r. Rada Gminy Rogóżno obniżyła średnią cenę skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2019 rok z kwoty 54,36 zł za 1dt do kwoty 53,36 zł za 1 dt tj. 135,90 zł za 1 ha do 133,40 zł za ha. W związku z tym wystąpiły skutki obniżenia w podatku rolnym.

Rada Gminy natomiast nie obniżyła górnych stawek w podatku leśnym. Przyjęto stawkę podatku z tego tytułu w wysokości ustawowej tj. 42,2356 zł za 1 ha lasu.

W 2019 r. Rada Gminy podwyższyła stawki w podatku od niektórych rodzajów nieruchomości do wysokości przyjętego w gminie wskaźnika inflacji.

W 2019 r. skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych wyniosły 59 015,51 zł. Stawki podatku od środków transportowych ustalane są przez Radę Gminy w wysokości powiększonej o planowany wskaźnik inflacji.

#### **1.1.2. Skutki udzielonych ulg i zwolnień**

W grupie tej ujęte są skutki udzielonych ulg i zwolnień bez ulg i zwolnień ustawowych. Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz zwolnień na dzień 31.12.2019 r. wynoszą:

- podatek rolny	0,00 zł.
- podatek od nieruchomości	100 258,54 zł.
- podatek leśny	0,00 zł.
- podatek od środków transportowych	0,00 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w 2019 r. obejmowały zwolnienia w podatku od nieruchomości (zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr XXIII/141/2013 z dnia 26 listopada 2013 r.):

- w których prowadzona jest działalność kulturalna w formie świetlic,  
domów kultury i bibliotek 3 744,25 zł.
- wykorzystywanych na potrzeby zbiorowego odprowadzania ścieków  
i zbiorowego zaopatrzenia w wodę 93 270,85 zł.
- wykorzystywanych na cele związane z ochroną p.poż 3 243,44 zł.

#### **1.1.3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja podatkowa**

Na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa organ podatkowy, na wniosek podatnika w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika lub interesem publicznym może odraczać terminy przewidziane w przepisach prawa podatkowego. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy dotyczą również przedawnienia, umorzenia zaległości podatkowych, rozkładania na raty lub odraczania terminu płatności.



W związku z powyższym w 2019r. dokonano umorzeń zaległości podatkowych w następujących podatkach:

- podatek od nieruchomości 380,00 zł.
  - podatek rolny 329,00 zł.
  - podatek od środków transportowych 3.378,00 zł.
- RAZEM: 4.087,00 zł.**

W 2019 r. nie dokonano rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności w podatkach. Łączne skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy wynosiły 4 087,00 zł. Wysokość przyznawanych w tym zakresie ulg uzależniona jest od wysokości i ilości wniosków składanych przez podatników.

## 1.2. SKUTKI USTAWOWYCH ULG I ZWOLNIEŃ

Gminy nie otrzymują refundacji z tytułu udzielonych podatnikom w podatku rolnym ulg inwestycyjnych, ulg z tytułu nabycia gruntów oraz ulg żołnierskich. Ulgi te wkalkulowano w naliczenie udziałów podatkowych i subwencji. Z doświadczenia jednak wiadomo, iż taki sposób refundowania ustalonych skutków dla gmin nie pokryje w całości utraconych dochodów z tego tytułu.

Na podstawie dokumentacji prowadzonej w gminie wysokość udzielonych ulg wynosiła:

Rodzaj ulgi	Kwota ulgi (w zł)
1	2
- ulga inwestycyjna	18 868,00
- ulga grunty ekologiczne	0,00
- ulga z tytułu nabycia gruntów	32 623,00
- ulga z tytułu wpisania do rejestru zabytków	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>51 591,00</b>

Ulga w podatku rolnym udzielana jest podatnikowi zgodnie z przepisami ustawy o podatku rolnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 1333). Zgodnie z przytoczoną ustawą podatnikowi przysługują ulgi ustawowe, które udzielane są na wniosek podatnika. Wysokość ulgi inwestycyjnej wynosi 25% udokumentowanych rachunkami nakładów inwestycyjnych. Wysokość ulgi z tytułu nabycia gruntów uzależniona jest od ilości zakupionych gruntów.

### 1.3. POMOC PUBLICZNA

W 2019 r. Gmina Rogóżno nie udzieliła pomocy publicznej przedsiębiorcom należącym do przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowej spółki Skarbu Państwa, jednoosobowej spółki j.s.t., oraz spółki akcyjnej albo spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, w stosunku do których Skarb Państwa, j.s.t., przedsiębiorstwo państwowe lub jednoosobowa spółka Skarbu Państwa są podmiotami, które posiadają uprawnienia takie jakie przedsiębiorcy dominujący w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów.

W 2019 r. udzielono pomocy w zakresie ulg z tytułu nabycia gruntów osobom fizycznym w kwocie 6.192,64 euro, z tytułu umorzenia podatku w kwocie 67,68 euro, z tytułu udzielonych dotacji na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 5 919,44 euro, z tytułu umorzenia podatku od środków transportowych w kwocie 79551 euro, z tytułu dofinansowania kosztów kształcenia młodocianych pracowników 6 896,95 euro.

### 1.4. DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW

#### 1.4.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

##### Rozdział: 01095 - Pozostała działalność

<i>Plan</i>	614 378,16 zł	<i>Wykonanie</i>	614 378,16	100%
-------------	---------------	------------------	------------	------

W dziale rolnictwo i łowiectwo w 2019 r. otrzymano dotację na realizację zadania zleconego pn. zwrot podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 614 378,16 zł. Kwota 602 331,53 zł. jest to dotacja na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym, a kwota 12 046,63 zł. to dotacja na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku. Kwota wyliczonej dotacji wynika z wniosków złożonych przez producentów rolnych.

#### 1.4.2. Dział: 020 – Leśnictwo

##### Rozdział: 02001 - Gospodarka leśna

<i>Plan</i>	3 055,00 zł	<i>Wykonanie</i>	3 804,01 zł.	124 52%
-------------	-------------	------------------	--------------	---------

W dziale tym planowane są wpływy z tytułu czynszu za obwody łowieckie. Wysokość pozyskanych należności uzależniona jest od liczby obwodów łowieckich. Środki przekazywane są za pośrednictwem Starostwa Powiatowego. Na dzień 31.12.2019 r. nie występują z tego tytułu żadne zaległości.

#### 1.4.3. Dział: 600 - Transport i łączność

##### Rozdział: 60016 - Drogi publiczne gminne

Plan 740 000,00zł. Wykonanie 740 000,00 ł. 100%

W planach dochodów budżetu przyjęto kwotę 740 000,00 zł, która została zaplanowana na podstawie podpisanych umów na dofinansowanie z UE w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Gmina otrzyma w 2019 r. dofinansowanie na podstawie zawartej umowy nr 00100.6935.-UM0210152/17 z dnia 17.10.2017 r. w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na realizowanie inwestycji pn. Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóźno Zamek.

#### 1.4.4. Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa

##### Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 550 096,97 Wykonanie 475 373,88 86,42%

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
1	2	3	4
700	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	466 748,38	8 625,50
	<b>RAZEM</b>	<b>466 748,38</b>	<b>8 625,50</b>

Realizacja dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosła 475 373,88 zł, co stanowi 86,42 % założonego planu. Zaplanowana kwota dochodów związana jest z wynajmem lokali mieszkaniowych gminnych w miejscowościach Skurgwy i Jamy oraz pozostałymi lokalami będącymi własnością gminy. Przy ustalaniu plan budżetu na 2019 wzięto pod uwagę fakt nieterminowego regulowania należności przez osoby wynajmujące lokale gminne (dochody § 064, § 092).

Dochody z gospodarki mieszkaniowej w podziale na paragrafy przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
700	70005	047	0	146,00	0,00	0,00
		055	0	708,26	708,50	100,03
		064	0	2 693,00	785,66	29,17



	075	0	248 200,00	219 648,31	88,50
	076	0	8 624,71	8 625,50	100,01
	083	0	279 500,00	237 056,78	84,81
	092	0	10 000,00	8 324,13	83,24
	094	0	225,00	225,00	100,00
<b>RAZEM</b>			<b>550 096,97</b>	<b>475 373,88</b>	<b>86,42</b>

- WPLYWY ZA UŻYTKOWANIE WIECZYSTE
  - Należności wymagalne na dzień 31.12.2019 r. 135,66 zł.
- CZYNSZE ZA LOKALE
  - Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. 86 034,62 zł.
  - Nadpłata na dzień 31.12.2019 r. 1.357,93 zł.
- PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA WIECZYSTEGO UŻYTKOWANIA GRUNTU W PRAWO WŁASNOŚCI
  - Nadpłata na dzień 31.12.2019 r. 15.190,50 zł.
- MEDIA ZA LOKALE
  - Należności wymagalne na dzień 31.12.2019 r. 148 038,17 zł.
- ODSETKI
  - Należności wymagalne na dzień 31.12.2019 r. 92 536,21 zł.

#### 1.4.5. Dział: 710 – Działalność usługowa

##### Rozdział: 71035 – Cmentarze

<i>Plan</i>	<i>500,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>500,00 zł</i>	<i>100%</i>
-------------	------------------	------------------	------------------	-------------

Na podstawie zawartego porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych Gmina Rogóźno zobowiązana jest do utrzymania cmentarzy, kwater i grobów wojennych w roku 2019. Na ten cel Wojewoda Kujawsko-Pomorski przydzielił gminie kwotę 500,00 zł.

#### 1.4.6. Dział: 720 – Informatyka

##### Rozdział: 72095 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>100 506,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>20 773,02 zł.</i>	<i>20,67%</i>
-------------	-----------------------	------------------	----------------------	---------------

W planie przyjęto kwotę 100 506,00 zł na realizację przedsięwzięcia Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 będącego drugim etapem poprzedniej wersji Infostrady. W związku z realizacją zadania gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 20 773,02 zł.

#### 1.4.7. Dział: 750 – Administracja publiczna

##### Rozdział: 75011 – Urzędy Wojewódzkie

*Plan 45 514,00 zł.*

*Wykonanie 45 023,17 zł.*

*98,92%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750	75011	201	0	45 509,00	45 015,42	98,92
		236	0	5,00	7,75	155,00
RAZEM				45 514,00	42 023,17	98,92

Na utrzymanie administracji publicznej w zakresie obsługi zadań administracji urzędu wojewódzkiego dotyczących spraw urzędu stanu cywilnego, ewidencji, wojska oraz obrony cywilnej łącznie w 2019 r. gmina zaplanowała kwotę 45 509,00 zł. Na dzień 31.12.2019 roku wykonano dochody w kwocie 45 015,42 zł.

Na 2019 r. założono dodatkowo wpływy z tytułu realizacji dochodów związanych z wykonywaniem zadań administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w kwocie 5,00 zł. Na dzień 31.12.2019 z tego tytułu otrzymano 7,75 zł.

##### Rozdział: 75023 – Urzędy Gmin

*Plan 17 896,37 zł.*

*Wykonanie 16 037,97 zł.*

*89,62%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750	75023	083	0	205,65	205,65	100,00
		094	0	25,72	25,72	100,00
		097	0	392,00	453,00	115,56
		244	0	17 273,00	15 353,60	88,89
RAZEM				17 896,37	16 037,97	89,62

W rozdziale urzędy gmin wykonano na dzień 31.12.2019 roku dochody z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe przekazywanie składek w § 097 oraz dochody z rozliczenia poboru energii elektrycznej. W § 244 otrzymano dotacje na organizację szkolenia z PUP Grudziądz na szkolenie pracowników urzędu.

**1.4.8. Dział: 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

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

<i>Plan</i>	829,00 zł	<i>Wykonanie</i>	828,49 zł.	99,94%
-------------	-----------	------------------	------------	--------

Planowana dotacja na 2019 r. na zadania zlecone z zakresu prowadzenia i aktualizacji spisu wyborców wynosiła 829,00 zł. Dotacja w całości pochodzi ze środków Krajowego Biura Wyborczego. Na dzień 31.12.2019 roku wykonanie wynosi 99,94%

**Rozdział: 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu.**

<i>Plan</i>	20 454,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	19 684,60 zł.	96,24%
-------------	---------------	------------------	---------------	--------

W 2019r. otrzymano kwotę 8 454,00 zł.- dotacja od Krajowego Biura Wyborczego na Wybory do Sejmu i Senatu oraz kwotę 12 000,00 zł. dotacja - diety na wybory do Sejmu i Senatu.

**Rozdział: 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie**

<i>Plan</i>	450,00 zł	<i>Wykonanie</i>	450,00 zł	100%
-------------	-----------	------------------	-----------	------

W związku z wyborami gmina otrzymała dotację z Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 450,00 zł.

**Rozdział: 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego**

<i>Plan</i>	20 003,00 zł	<i>Wykonanie</i>	18 951,66 zł.	94,74%
-------------	--------------	------------------	---------------	--------

Wykonanie dochodów w kwocie 18 951,66 zł jest wynikiem otrzymanej dotacji od Krajowego Biura Wyborczego w związku z wyborami do Parlamentu Europejskiego.

**1.4.9. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, od innych jednostek, wpływy z innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

<i>Plan</i>	4 602 036,21 zł	<i>Wykonanie</i>	4 714 600,76 zł.	100,81%
-------------	-----------------	------------------	------------------	---------

Na dochody od osób prawnych, fizycznych oraz innych jednostek składają się:

Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4
75601	0,00	0,00	0,00
75615	1 275 166,00	1 300 724,60	102,00
75616	1 373 034,47	1 358 423,87	98,94
75618	61 974,11	69 511,23	112,16
75621	1 966 697,00	1 985 941,06	100,98
<b>RAZEM</b>	<b>4 602 036,21</b>	<b>4 714 600,76</b>	<b>100,81</b>

#### Rozdział: 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

##### 1.4.9.1. Karta podatkowa

*Plan*                      0,00 zł.                      *Wykonanie*                      0,00 zł.                      0,00%

W planie dochodów na rok 2019 nie zaplanowano dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. To jedna z najprostszych form opodatkowania działalności gospodarczej w polskim systemie podatkowym. Podatek wpłacany w tej formie trafia jako dochód do budżetu gminy, w której prowadzona jest działalność gospodarcza. W 2019 r. do kasy gminy nie wpłynęła żadna kwota. Na podstawie sprawozdania z Urzędu Skarbowego przyjęto należności w kwocie 1 488.00 zł.

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

*Plan*    1 275 166,00 zł.                      *Wykonanie*    1 300 724,60 zł.                      102,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75615	031	0	1 064 200,00	1 092 214,89	102,63
		032	0	79 840,00	80 002,00	100,20
		033	0	119 517,00	119 248,00	99,77
		034	0	11 322,00	8 748,00	77,27
		050	0	255,00	255,00	100,00
		064	0	0,00	11,60	x
		091	0	32,00	90,11	281,59
		268	0	0,00	155,00	x
<b>RAZEM</b>				<b>1 275 166,00</b>	<b>1 300 724,60</b>	<b>102,00</b>

**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**

*Plan 1 373 034,47*

*Wykonanie 1 358 423,87 zł.*

*98,94%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75616	031	0	376 261,00	358 231,48	95,21
		032	0	830 074,00	833 322,46	100,39
		033	0	2 834,00	2 826,00	99,72
		034	0	80 242,00	77 033,65	96,00
		036	0	5 188,00	5 188,00	100,00
		037	0	125,60	125,60	100,00
		050	0	69 191,07	74 468,00	107,63
		064	0	1 986,80	2 381,20	119,85
		091	0	7 132,00	4 847,48	67,97
RAZEM				1 362 866,00	1 358 423,87	98,94

#### 1.4.9.2. Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości ma największy udział w całej kwocie podatków. Podatek ten płacą zarówno mieszkańcy (według stawki za m<sup>2</sup> powierzchni gruntu i zabudowy), jak i przedsiębiorcy (2% wartości budowli lub ich części wykorzystywanych do prowadzenia działalności). Rada Gminy ustala co roku, w drodze uchwały, wysokość stawek w podatku od nieruchomości, przy czym ustawowo określono maksymalne roczne stawki, których nie można przekroczyć. Wpływy z podatku od nieruchomości wynosiły 1 450 446,37 zł.

Należności z tego tytułu według sprawozdania Rb-27S zamykają się kwotą 1 806 708,38 zł. W kwocie zaległości przedstawionej na dzień 31.12.2019 r. znajdują się również zaległości z lat ubiegłych. Należności wymagalne stanowią kwotę 356 458,01 zł.

#### 1.4.9.3. Podatek rolny

Stawka ustawowa ceny żyta na 2019 rok wynosi za 1dt 53,36 zł. Rada Gminy dokonała obniżenia podatku rolnego z kwoty 54,36 zł. za 1 dt do kwoty 53,36 zł za 1 dt. Plan dochodów z tytułu tego podatku założono w budżecie na kwotę 909.914,00 zł, z podziałem na osoby prawne 79.840,00 zł. oraz osoby fizyczne 830.074,00 zł. Z kolei kwota należności zamyka się kwotą 907 324,32 zł. (osoby fizyczne) oraz 80 001,00 zł (osoby prawne). Stan zaległości z tytułu podatku rolnego za 2019 roku wynosił 75 468,06 zł.

#### **1.4.9.4. Podatek leśny**

Egzekucja należności z podatku leśnego odbywa się na podstawie deklaracji podatkowej złożonej przez podatnika. Wysokość podatku leśnego uzależniona jest od średniej ceny sprzedaży drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy, która ogłaszana jest przez Główny Urząd Statystyczny.

Rada Gminy Rogóźno przyjęła wysokość podatku leśnego na poziomie maksymalnej stawki określonej w ustawie o podatkach i opłatach, tj. 42,2356 zł za 1 ha lasu. Zaplanowany dochód z podatku leśnego wynosił 122 351,00 zł z czego 97,68% stanowią wpływy od osób prawnych.

Przypis należności w roku 2019 łącznie wynosił 122 351,00 zł, w tym:

- osoby fizyczne      2 834,00 zł,
- osoby prawne      119 517,00 zł.

W 2019 r. do kasy budżetu wpłynęło z tego tytułu 122 074,00 zł. Na dzień 31.12.2019 r. występują należności wymagalne z tytułu podatku leśnego w kwocie 41,00 zł.

#### **1.4.9.5. Podatek od środków transportowych**

Podatek od środków transportowych muszą opłacać zarówno mieszkańcy, jak i osoby prawne (firmy), które są właścicielami samochodów ciężarowych, ciągników, przyczep, naczep, autobusów. Wysokość stawek w podatku od środków transportowych ustala co roku, w drodze uchwały, Rada Gminy do wysokości maksymalnych rocznych stawek, które określone są w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych.

Dochody z podatku od środków transportowych przyjęto w planach budżetu w kwocie 91.564,00 zł. Z kwoty tej 11.322,00 zł. dotyczy osób prawnych oraz 80.242,00 zł. dotyczy osób fizycznych. Wysokość podatku uzależniona jest od ilości podatników zgłaszanych przez Starostwo. Na rachunek urzędu wpłynęła w 2019 r. kwota 8 748,00 zł. od osób prawnych, natomiast od osób fizycznych 77 033,65 zł., co daje łącznie kwotę 85 781,65 zł.

Łączna kwota należności na dzień 31.12.2019 według sprawozdania Rb-27S r. wynosiła 150 107,94 zł. Należność wymagalna od osób fizycznych wynosi 63 978,29 zł. a od osób prawnych 348,00 zł.

#### **1.4.9.6. Podatek od spadków i darowizn**

Opodatkowaniu podatkiem od spadków i darowizn podlega nabycie przez nabywcę, od jednej osoby, własności rzeczy i praw majątkowych o wartości określonej według skali podatkowej. Podatek jest pobierany i przekazywany na rachunek gminy przez urzędy skarbowe na podstawie ustawy o podatku od spadków i darowizn. W planach budżetu przyjęto na realizację tego podatku kwotę 5 188,00 zł. W 2019 r. do budżetu Gminy wpłynęła kwota 5 188,00 zł.

#### **1.4.9.7. Opłata za posiadanie psa**

W 2019 roku w planie dochodów z tytułu opłaty za posiadanie psa nie zaplanowano żadnej kwoty. Zrealizowano w 2019 roku dochody w kwocie 125,60 zł. W stosunku do osób zalegających z opłatą za posiadanie psa wszczynana jest procedura polegająca na wydaniu postanowienia a później decyzji określającej kwotę opłaty jaką musi uiścić mieszkaniec.

#### **1.4.9.8. Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Wysokość podatku od czynności cywilnoprawnych uzależniona jest od liczby oraz zakresu spraw realizowanych przez mieszkańców gminy. W 2019 roku przyjęto w planie budżetu wpływy z tego tytułu w kwocie 69 191,07 zł. od osób fizycznych oraz 255,00 zł. od osób prawnych. W okresie sprawozdawczym wpłynęło 73 836,00 zł podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych oraz 255,00 zł. od osób prawnych. Wysokość pozyskanych środków z tego tytułu uzależniona jest od liczby dokonywanych czynności przez mieszkańców gminy.

#### **1.4.9.9. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień**

W 2019 r. pobrano od podatników koszty upomnienia od zaległych płatności z tytułu różnego rodzaju podatków w wysokości 2 381,20 zł. od osób fizycznych i 11,60 zł. od osób prawnych. Wysokość wpływów uzależniona jest od powstania zaległości podatkowej.

#### **1.4.9.10. Odsetki od nieterminowych wpłat**

Wysokość dochodów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat uzależniona jest od liczby podatników zalegających z zapłatą należności podatkowych jak i od wysokości tych zaległości. W okresie sprawozdawczym wpłynęło z tego tytułu od osób fizycznych 4 847,48 zł. i od osób prawnych 90,11 zł. Na koniec 2019 r. pozostaje do zapłaty należność z tytułu odsetek w wysokości 337 014,00 zł. (osoby fizyczne) oraz 12,00 zł. (osoby prawne).

#### **1.4.9.11. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych.**

Z tego tytułu do Gminy w 2019r. wpłynęła kwota 155,00 zł.

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

*Plan* 61 974,11

*Wykonanie* 69 511,23

112,16%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75618	041	0	10 028,00	12 285,00	122,51
		048	0	39 411,21	41 380,33	105,00
		049	0	11 534,90	15 845,90	137,37
RAZEM				61 974,11	69 511,23	112,16

#### 1.4.9.12. Wpływy z opłaty skarbowej

Wykonywanie niektórych czynności podlega opłacie skarbowej, którą wnosi się w momencie składania niektórych wniosków albo w momencie składania wniosku o dokonanie czynności urzędowej, albo w chwili wydania pozwolenia, koncesji lub innego dokumentu objętego opłatą. W przypadku zaświadczeń opłatę należy uiścić już w chwili składania wniosku o jego wydanie. Wysokość wpływów z tytułu opłaty skarbowej uzależniona jest od liczby spraw realizowanych przez mieszkańców gminy. W 2019 r. zaplanowano wpływ do budżetu kwoty w wysokości 10 028,00 zł., z czego zrealizowano w okresie sprawozdawczym 122,51 % planu, tj. 12 285,00 zł.

#### 1.4.9.13. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przyjęła do planu kwotę 39 411,21 zł. Wpływy na dzień 31.12.2019 r. zostały zrealizowane w wysokości 41 380,33 zł.

#### 1.4.9.14. Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw

W 2019 roku w rozdziale 75618 w § 049 zaplanowano dochody w wysokości 11 534,90 zł. z czego wykonano na dzień 31.12.2019 roku kwotę 15 845,90 zł. Wpływy te dotyczą opłaty za zajęcie pasa drogowego.

#### Rozdział: 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

*Plan* 1 966 697,00 zł.

*Wykonanie* 1 985 941,06 zł.

100,98%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75621	001	0	1 938 142,00	1 956 455,00	100,94
		002	0	28 555,00	29 486,06	103,26
RAZEM				1 966 697,00	1 985 941,06	100,98



#### 1.4.9.15. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

W związku z tym, iż Gmina Rogóźno ma charakter gminy typowo rolniczej, dochody z wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych są bardzo niewielkie i wynosiły na dzień 31.12.2019 r. 29 486,06 zł. przy założeniach planu 28 555,00 zł. Wysokość tych dochodów uzależniona jest od liczby firm oraz osiąganych przez nie zysków. Dochody przekazywane są do gminy przez Urząd Skarbowy.

#### 1.4.9.16. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Na podstawie kwot bazowych podanych przez Ministerstwo Finansów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano kwotę wpływu w wysokości 1.938.142,00 zł. Udziały gminy Rogóźno w podatkach dochodowych od osób fizycznych ustalono na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów (ST3.4750.41.2018). W 2019 r. zrealizowano 100,94%, dochodów, co stanowiło 1 956 455,00 zł.

#### 1.4.10. Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan 6 411 340,72 zł.

Wykonanie 6 411 121,15 zł.

100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758	75801	292	0	3 499 819,00	3 499 819,00	100,00
	75807	292	0	2 802 363,00	2 802 363,00	100,00
	75814	092	0	1 500,00	1 280,43	85,36
		203	0	50 252,72	50 252,72	100,00
	75831	292	0	57 406,00	57 406,00	100,00
RAZEM				6 411 340,72	6 411 121,15	100,00

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego jest również subwencja ogólna. Subwencje gmina otrzymuje z budżetu państwa (Ministerstwa Finansów). Dochody te są formą wyrównywania niewystarczających dochodów własnych gminy i przeznaczone są również na określone cele np. na oświatę. Subwencja ta składa się z części subwencji dla gmin (wyrównawczej – rozdział 75807 oraz równoważącej – rozdział 75831) oraz oświatowej (rozdział 75801). Z założonego planu na dzień 31.12.2019 roku wpłynęły do budżetu, z tego tytułu kwoty:

- subwencji wyrównawczej 2 802 363,00 zł. tj. 100,00 % planu
- subwencji równoważącej 57 406,00 zł. tj. 100,00 % planu
- subwencji oświatowej 3 499 819,00 zł. tj. 100,00 % planu

**RAZEM: 6 359 588,00 zł.**

W dziale tym zaplanowano wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych posiadanych przez gminę. Na dzień 31.12.2019 r. zrealizowano 85,36 % planu, tj. 1.280,43 zł. Wysokość dochodów uzależniona jest od wysokości lokowanych środków oraz wskaźnika WIBOR. Ujęto również dotację Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego - rozliczenie funduszu sołeckiego za rok 2018 w kwocie 50 252,72 zł.

#### 1.4.11. Dział 801 – Oświata i wychowanie

*Plan* 173 751,70 zł.

*Wykonanie* 183 214,44 zł.

105,45%

W dziale oświata i wychowanie przewidziano wpływ środków z rozdziału Szkoły podstawowe, Przedszkola, Gimnazja, Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników. Ogólna kwota planu według Rb- 27S wynosiła w dziale 173 751,70 zł., a wykonanie na 31.12.2019 roku wyniosło 183 214,44 zł.

##### Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

*Plan* 2 056,00 zł

*Wykonanie* 2 502,00 zł.

121,69%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80101	061	0	26,00	26,00	100,00
		069	0	36,00	99,00	275,00
		087	0	0,00	36,00	x
		095	0	1 624,00	1 624,00	100,00
		097	0	370,00	717,00	193,78
RAZEM				2 056,00	2 502,00	121,69

Dochody w rozdziale Szkoły podstawowe dotyczą trzech szkół podstawowych zlokalizowanych na terenie gminy Rogóżno w Rogóźnie, Szembruczku i Białochowie.

W Szkole Podstawowej w Szembruczku w 2019 r. wykonano dochody w łącznej kwocie 210,00 zł, które dotyczyły wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od terminowo odprowadzonych zaliczek na podatek dochodowy (kwota 201,00 zł) oraz wydania duplikatów legitymacji szkolnych (kwota 9,00 zł).

W Szkole Podstawowej w Rogóźnie w 2019 r. wykonano dochody w łącznej kwocie 476,00 zł, które dotyczyły wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od terminowo odprowadzonych zaliczek na podatek dochodowy (kwota 324,00 zł), wpływu ze sprzedaży makulatury (kwota 36,00 zł), wydania duplikatów legitymacji szkolnych (kwota 90,00 zł) oraz wydania duplikatu świadectwa (kwota 26,00 zł).

W Szkole Podstawowej w Białochowie w 2019 r. wykonano dochody w łącznej kwocie 192,00 zł, które dotyczyły wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od terminowo odprowadzonych zaliczek na podatek dochodowy.

W § 095 odnotowano wpływy z tytułu odszkodowania za szkodę powstałą w Szkole Podstawowej w Szembruczkach (szkoda MUUM/00124/2019).

#### **Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

*Plan*                      21 045,00 zł                      *Wykonanie*    21 045,00 zł                      100,00%

Gmina otrzymała dotację (§ 2030) na wychowanie przedszkolne w oddziałach szkół podstawowych (przy SP w Białochowie oraz przy SP w Szembruczkach) w wysokości 21 045,00 zł. Dotacja służyła pokryciu bieżących wydatków oddziałów przedszkolnych dot. wychowania przedszkolnego..

#### **Rozdział: 80104 – Przedszkola**

*Plan*    98 109,50 zł.                      *Wykonanie*    107 328,26 zł.                      109,40%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80104	066	0	11 000,00	10 546,00	95,87
		067	0	27 300,00	36 849,60	134,98
		094	0	1 273,06	1 273,06	100,00
		097	0	16 446,44	16 569,60	100,75
		203	0	42 090,00	42 090,00	100,00
RAZEM				98 109,50	107 328,26	109,40

W 2019 r. zaplanowano dochody z tytułu pobytu dziecka w przedszkolu w kwocie 11.000,00 zł., z czego zrealizowano 95,87%, tj. 10.546,00 zł. Poza tym zaplanowano wpływy w kwocie 27.300,00 zł. z tytułu opłaty za wyżywienie. Wykonanie dochodów z wyżywienia wynosiło 36.849,60 zł. tj. 134,98 %. Dodatkowo uzyskano wpływy z różnych dochodów w łącznej kwocie 17 842,66 zł.

Gmina otrzymała dotację (§ 2030) na wychowanie przedszkolne. Dotacja ta jest przeznaczona na pokrycie bieżących wydatków Przedszkola w Rogóźnie. Na dzień 31.12.2019 roku wpłynęła ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego kwota 42 090,00 zł, co stanowi 100 % planu.

W związku z tym, że występują opóźnienia w regulowaniu należności za pobyt dzieci w przedszkolu na koniec 2019 r. zaległe należności w § 066 i § 067 wyniosły łącznie 133,00 zł.

**Rozdział: 80110 – Gimnazja**

*Plan*                      *0,00 zł*                      *Wykonanie*                      *81,00 zł*                      *x*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80110	069	0	0,00	18,00	x
		097	0	0,00	63,00	x
RAZEM				0,00	81,00	x

W 2019 r. wykonano dochody w łącznej kwocie 81,00 zł, które dotyczyły:

- wpływów z różnych opłat – duplikaty legitymacji szkolnych                      18,00 zł.
- prowizji za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego (PIT-4R) 63,00 zł.

Stan należności pozostałych do zapłaty na dzień 31.08.2019 r. wynosił 0,00 zł.

**Rozdział: 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne**

*Plan*                      *24 634,00 zł*                      *Wykonanie*                      *24 634,00 zł*                      *100%*

Gmina otrzymała w okresie sprawozdawczym dotację od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego (§ 2030) na organizację stołówek szkolnych i przedszkolnych w wysokości 24 634,00 zł. Dotacja została udzielona z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023, dotyczących wspierania organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków

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

*Plan*    *27 907,20 zł.*                      *Wykonanie*                      *27 624,18 zł.*                      *98,99%*

W 2019 roku otrzymano z budżetu Wojewody dotację w wysokości 27 907,20 zł. na zadanie w zakresie zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. Kwota dochodów wykonanych z tego tytułu stanowi 98,99% planu.

#### 1.4.12. Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan 442 861,59 zł.

Wykonanie 441 067,24 zł.

99.59%

**1.4.12.1. Rozdział: 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

Plan 8 326,00 zł.

Wykonanie 8 318,21 zł.

99.91%

Plan budżetu przyjęty na składki na ubezpieczenia zdrowotne wynosił 8 326,00 zł. na zadania własne. Wykonanie w § 2030 wynosiło 8 318,21 zł. Dotacje otrzymywane są m.in. na składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych pobierających zasiłek stały, świadczenia pielęgnacyjne oraz dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania, oraz od specjalnego zasiłku opiekuńczego.

**1.4.12.2. Rozdział: 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

Plan 150 001,00 zł

**Wykonanie** 149 752,76 zł.

99.83%

W planie budżetu przyjęto na zasiłki i pomoc w naturze kwotę dotacji celowej w wysokości 150 001,00 zł, z której otrzymano 99,83 %. W rozdziale tym ujemuje się dotacje na zasiłki, z wyłączeniem zasiłków stałych, i pomoc w naturze oraz wydatki na opłacanie składek za ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny.

#### 1.4.12.3. Rozdział: 85215 – Dodatki mieszkaniowe

*Plan* 4 275,59 zł.

Wykonanie 3 855,01 zł.

90,16%

W rozdziale tym ujmuję się m.in. dochody związane z wypłatą dodatku energetycznego, o którym mowa w art. 5c–5g ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne. Wypłata dodatku energetycznego jest zadaniem z zakresu administracji rządowej. Realizacja obowiązku wypłaty dodatku energetycznego należy do zadań gmin. Gminy otrzymują dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie wypłat dodatku energetycznego w granicach kwot określonych na ten cel w ustawie budżetowej.

#### 1.4.12.4. Rozdział: 85216 – Zasilki stałe

*Plan* 97 798,00 zł.

*Wykonanie* 97 146,99 zł.

99,33%

W rozdziale tym ujmowane są dochody z tytułu dotacji na wypłatę zasiłków stałych na podstawie ustawy o pomocy społecznej. Wypłata zasiłku stałego należy do zadań własnych realizowanych przez gminę. Zasiłek stały jest świadczeniem obligacyjnym, 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. Zgodnie z tym przepisem zasiłek stały przysługuje:

- 1) pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej;
- 2) pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie.

#### 1.4.12.5. Rozdział: 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

*Plan* 89 879,00 zł.

*Wykonanie* 89 445,00 zł.

99,52%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
852	85219	041	0	17,00	17,00	100,00
		203	0	89 862,00	89 428,00	99,52
		RAZEM			89 879,00	89 445,00

Na dzień 31.12.2019 roku wykonano w § 0410 dochody w kwocie 17,00 zł. z tytułu opłaty skarbowej oraz w § 2030 dochody w kwocie 89 428,00 zł. z tytułu dotacji na prowadzenie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogóźnie.

#### 1.4.12.6. Rozdział: 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan 10 182,00

Wykonanie 10 262,19

100,79%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
852	85228	083	0	1 842,00	1 804,92	97,99
		201	0	8 340,00	8 340,00	100,00
		236	0	0,00	117,27	x
RAZEM				10 182,00	10 262,19	100,79

Na usługi opiekuńcze otrzymano w 2019 r. dotację ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 8 340,00 zł, tj. 100 % planu.

Specjalistyczne usługi opiekuńcze są to usługi dostosowane do szczególnych potrzeb wynikających z rodzaju schorzenia lub niepełnosprawności, świadczone przez osoby ze specjalistycznym przygotowaniem zawodowym. O pomoc w formie usług opiekuńczych, także specjalistycznych usług opiekuńczych, należy zwrócić się do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, który wydaje decyzję administracyjną o przyznaniu lub odmowie pomocy w formie usług opiekuńczych i ustaleniu odpłatności za usługi. Wysokość ponoszonych opłat zależy od dochodu na osobę w rodzinie, od tego czy i o ile przekroczymy tzw. kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej.

W Gminie Rogóźno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w 2019 wyniosły zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 27ZZ 2 345,40 zł, z tego stanowiące dochody gminy Rogóźno 117,27 zł. Reszta w tej kwoty stanowi dochód Skarbu Państwa.

Ponadto w rozdziale 85228 na koniec 2019 roku wykonano 1 804,92 zł. tytułem odpłatności za usługi opiekuńcze, co stanowi dochód gminy.

#### 1.4.12.7. Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan 82 400,00 zł

Wykonanie 82 287,08 zł.

99,86 %

Zgodnie z umową w sprawie realizacji wieloletniego rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” zawartą pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim, a Gminą Rogóźno przyjęto do planu w 2019 r. środki w wysokości 82 400,00 zł, które pochodziły z budżetu Wojewody.



#### 1.4.13. Dział: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

##### Rozdział: 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

<i>Plan</i>	124 991,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	124 991,00 zł.	100,00%
-------------	----------------	------------------	----------------	---------

Na wypłatę stypendium socjalnego w 2019 r. do budżetu gminy wpłynęła kwota 124 991,00 zł, która stanowiła 100% przyznanej dotacji (§ 2030). Gmina do otrzymanej kwoty musi dołożyć 10% własnego udziału. Zgodnie z ustawą z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2019 r. poz. 1481) pomoc materialna o charakterze socjalnym w formie stypendium szkolnego przysługuje:

- uczniom szkół publicznych i niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych dla młodzieży i dla dorosłych oraz słuchaczom publicznych kolegiów pracowników służb społecznych - do czasu ukończenia kształcenia, nie dłużej jednak niż do ukończenia 24 roku życia;
- wychowankom publicznych i niepublicznych ośrodków rewalidacyjno-wychowawczych – do czasu ukończenia realizacji obowiązku nauki,
- uczniom szkół niepublicznych nieposiadających uprawnień szkół publicznych dla młodzieży i dla dorosłych – do czasu ukończenia realizacji obowiązku nauki.

Stypendium szkolne może otrzymać uczeń znajdujący się w trudnej sytuacji materialnej, wynikającej z niskich dochodów na osobę w rodzinie, w szczególności, gdy w rodzinie występuje: bezrobocie, niepełnosprawność, ciężka lub długotrwała choroba, wielodzietność, brak umiejętności wypełniania funkcji opiekuńczo-wychowawczych, alkoholizm lub narkomania, a także gdy rodzina jest niepełna lub wystąpiło zdarzenie losowe.

#### 1.4.14. Dział: 855 – Rodzina

<i>Plan</i>	6 228 716,45 zł.	<i>Wykonanie</i>	6 218 093,95 zł.	99,83%
-------------	------------------	------------------	------------------	--------

W gminie na rok 2019 zaplanowano dochody w dziale 855 na kwotę 6 228 716,45 zł, którą zrealizowano w 2019 r. w 99,83 %, tj. w kwocie 6 218 093,95zł.

Poniżej przedstawiono poszczególne rodzaje rozdziałów, w których wygenerowano dochody.



#### 1.4.14.1. Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan 4 288 912,00 zł.

Wykonanie 4 285 911,40 zł.

99,93%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
855	85501	064	0	12,00	11,60	96,67
		092	0	400,00	98,40	24,60
		094	0	3 500,00	1 500,00	42,86
		206	0	4 285 000,00	4 284 301,40	99,98
RAZEM				4 288 912,00	4 285 911,40	99,93

W rozdziale tym ujmuje się dochody związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2018 r., poz. 2134 z późn.z.), w szczególności środki na:

- świadczenie wychowawcze,
- koszty obsługi,

Ustawa z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci określa warunki nabywania prawa do świadczenia wychowawczego oraz zasady jego przyznawania i wypłacania. Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowywaniem dziecka, opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Świadczenie wychowawcze wypłacane jest przez wójta (burmistrza, prezydenta miasta), właściwego ze względu na miejsce zamieszkania osoby ubiegającej się.

Świadczenie wychowawcze i koszty jego obsługi finansowane są w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Zadania z zakresu świadczenia wychowawczego jako zadanie z zakresu administracji rządowej realizuje wójt.

W 2019 r. przyjęto do planu budżetu na dotację (§ 2060) kwotę 4 285 000,00 zł, z czego wykonano w wysokości 4 284 301,40 zł.

Dodatkowo do planu budżetu wprowadzono dochody z tytułu egzekwowania nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetek od tych świadczeń. W 2019 r. otrzymano następujące dochody:

- z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych (podlegające zwrotowi) w kwocie 1.500,00 zł,
- z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych (podlegające zwrotowi) w kwocie 98,40 zł.
- z tytułu kosztów upomnienia w wyniku prowadzonego postępowania egzekucyjnego w kwocie 11,60zł.

**1.4.14.2. Rozdział: 85502-Świadczenie rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Plan 1 715 400,00 zł

Wykonanie 1 708 060,34 zł.

99,57%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
855	85502	092	0	300,00	95,29	31,76
		094	0	4 000,00	836,58	20,91
		201	0	1 692 000,00	1 688 773,91	99,81
		236	0	19 100,00	18 354,56	96,10
ROZDZIAŁ				1 715 400,00	1 708 060,34	99,57

W rozdziale tym ujmuje się dochody na: realizację świadczeń rodzinnych na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie przepisów o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych.

W rozdziale tym ujmuje się również wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Rozdział ten obejmuje również rozliczenia z tytułu zaliczki alimentacyjnej.

W 2019 r. przyjęto do planu budżetu na dotację (§ 2010) kwotę 1 692 000,00 zł, kwota wykonana to 1 688 773,91 zł.

Dodatkowo do planu budżetu wprowadzono dochody z tytułu egzekwowania nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetek od tych świadczeń.

W okresie 2019 r. otrzymano następujące dochody:

- z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (podlegające zwrotowi) 95,29 zł,
- z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (podlegające zwrotowi) 836,58 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” (dochody należne gminie nie podlegające zwrotowi) 18 354,56 zł.

#### **1.4.14.3. Rozdział: 85503 – Karta dużej rodziny**

*Plan 1 136,45 zł.*

*Wykonanie 874,42 zł.*

*76,94%*

Realizacja przez gminę ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej. Ustawa o Karcie Dużej Rodziny określa zasady przyznawania członkom rodziny wielodzietnej sposób przyznawania im uprawnień oraz sposób realizacji i finansowania zadań wynikających z ustawy. Karta jest dokumentem identyfikującym członka rodziny wielodzietnej.

Prawo do posiadania Karty przysługuje członkom rodziny wielodzietnej, za których uznaje się rodzica (rodziców) oraz jego małżonka mających na utrzymaniu co najmniej troje dzieci w wieku do ukończenia 18. roku życia; w wieku do ukończenia 25. roku życia – w przypadku gdy dziecko uczy się (w szkole – do dnia 30 września następującego po końcu roku szkolnego, w którym jest planowane ukończenie nauki, w szkole wyższej – do końca roku akademickiego, w którym jest planowane ukończenie nauki); bez ograniczeń wiekowych – w przypadku dzieci legitymujących się orzeczeniem o umiarkowanym albo znacznym stopniu niepełnosprawności.

Karta wydawana jest bezpłatnie na wniosek członka rodziny wielodzietnej przez wójta (burmistrza lub prezydenta miasta) właściwego ze względu na miejsce zamieszkania członka rodziny wielodzietnej.

W 2019 r. przyjęto do planu budżetu na dotację (§ 2010) ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na kwotę 1 136,45 zł. Dochody wykonano w kwocie 874,42 zł.

#### **1.4.14.4. Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny**

*Plan 211 822,00 zł.*

*Wykonanie 211 803,79 zł.*

*99,99%*

Gmina otrzymała w 2019r. dotację na koszty obsługi związane z realizacją programu „Dobry Start”. Program „Dobry Start” jest kolejnym komponentem kompleksowej i długofalowej prowadzonej przez rząd polityki rodzinnej. To 300 złotych jednorazowego wsparcia dla wszystkich uczniów rozpoczynających rok szkolny. Co ważne, rodziny otrzymają świadczenie bez względu na dochód. Program obejmuje dzieci wychowujące się zarówno w rodzinach, jak i te przebywające w pieczy zastępczej.

Świadczenie „Dobry Start” przysługuje raz w roku na rozpoczynające rok szkolny dzieci do ukończenia przez nie 20. roku życia. Dzieci niepełnosprawne uczące się w szkole otrzymują je do ukończenia przez nie 24. roku życia.

1.4.14.5. Rozdział: 85513 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (...)

Plan 11 446,00 zł.

Wykonanie 11 444,00 zł.

99,98%

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację od Wojewody (§2010) w kwocie 11 444,00 zł. Plan 2019 rok wynosił z tego tytułu 11 446,00 zł.

1.4.15.Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

*Plan* 769 511,94 zł.

**Wykonanie** 757 704,16 zł.

98,47 %

Dział ten obejmuje następujące zadania:

- gospodarka odpadami,
- oczyszczanie miast i wsi,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach
- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu,
- schroniska dla zwierząt,
- oświetlenie ulic, placów i dróg,
- gromadzenie środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych,
- pozostała działalność.

Łączna kwota przyjęta do planu dochodów na 2019 r. wynosi 769 511,94 zł.

## Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

*Plan* 436 424,00 zł

Wykonanie 430 018,44 zł.

98.53%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900	90002	049	0	434 000,00	430 018,44	98,53
		064	0	1 815,00	0,00	0,00
		091	0	609,00	0,00	0,00
RAZEM				436 424,00	430 018,44	98,53

Założony plan w dziale 900 został na dzień 31.12.2019 roku zrealizowany w wysokości 757 704,16 zł tj. 98,47 % planu. Na wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano kwotę 434.000,00 zł, którą zrealizowano w kwocie 430 018,44 zł., co stanowi 98,53% planu Stan zaległości z tytułu opłat śmieciowych wynosił 47 596,50 zł, natomiast nadpłata wynosiła 3 922,30 zł. Plan dochodów w § 064 oraz § 091 na dzień 31.12.2019 roku wynosił odpowiednio 1.815,00 zł oraz 609,00 zł.

#### **Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**

<i>Plan</i>	296 342,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	296 341,80 zł	100%
-------------	----------------	------------------	---------------	------

W 2019 r. Gmina Rogóżno zaplanowała otrzymanie dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na realizację Termomodernizacji budynków użyteczności publicznej w kwocie 296 342,00 zł. Na dzień 31.12.2019 roku przelana została kwota 296.341,80 zł. Jest to rozliczenie za pierwszą część zadania inwestycyjnego, które obejmowało termomodernizację budynku Urzędu Gminy.

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

<i>Plan</i>	11 800,00 zł	<i>Wykonanie</i>	5 970,55 zł.	50,60%
-------------	--------------	------------------	--------------	--------

Dodatkowo gmina pozyskuje środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które przekazywane są przez Urząd Marszałkowski. Planowana wysokość wpływów ustalona została na kwotę 11.800,00 zł. Zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska gminy otrzymują z Urzędu Marszałkowskiego dochody z tytułu pobranych opłat za korzystanie ze środowiska.

Dochody te gmina przeznacza na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Na dzień 31.12.2019 roku wykonanie w tym rozdziale wynosi 5 970,55 zł co stanowi 50,60% planu.

**Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami***Plan* 22 456,01 zł.*Wykonanie* 22 883,44 zł.

101,90%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900	90026	064	0	2 553,04	2 912,64	114,09
		091	0	1 235,62	1 303,45	105,49
		202	0	7 300,00	7 300,00	100,00
		246	0	11 367,35	11 367,35	100,00
RAZEM				22 456,01	22 883,44	101,90

W rozdziale 90026 gmina klasyfikowała dochody z tytułu odsetek i kosztów upomnienia dotyczących opłaty z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi. Dochody z tytułu odsetek od zaległości z opłat śmieciowych wyniosły 1 303,45 zł. Wpływy z tytułu zwrotu kosztów za wysłane upomnienia w trybie egzekucji administracyjnej wykonano w kwocie 2 912,64 zł.

W 2019r. Gmina otrzymała dotację na aktualizację inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Rogóźno w kwocie 7 300,00 zł. oraz dotację DT19081/0Z-az WFOŚiGW w Toruniu w kwocie 11 367,35 zł.

**Rozdział: 90095 – Pozostała działalność***Plan* 2 489,93 zł.*Wykonanie* 2 489,93 zł

100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900	90095	069	0	32,00	32,00	100,00
		094	0	2 457,93	2 457,93	100,00
RAZEM				2 489,93	2 489,93	100,00

W planie budżetu na 2019 rok przyjęto dochody na poziomie 2 489,93 zł. Wpływy w § 094 dotyczą refundacja kosztów wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych za miesiąc grudzień 2018 roku. Na dzień 31.12.2019 wykonanie wynosiło 2.457,93 zł. W rozdziale zaewidencjonowano również dochody w § 069 z tytułu opłaty za zmniejszenie naturalnej retencji wody.



#### 1.4.16. Dział: 926 – Kultura fizyczna

##### Rozdział: 92695 – Pozostała działalność

Plan 73 800,00 zł Wykonanie 114 404,60 zł. 155,02%

Zmianą w planie w dniu 26 lutego 2019 roku w rozdziale pozostała działalność zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę **50.000,00 zł** z tytułu dofinansowania z Ministerstwa Sportu i Turystyki do Otwartych stref aktywności w Białochowie, Zaroślu, Rogóźnie w związku z aneksem nr 1 do umowy nr 2018/0565/2985/SubA/DIS/OSA. W dniu 13 czerwca 2019 roku dokonano kolejnej zmiany. Kolejna zmiana zwiększająca środki na OSA miała miejsce 13 czerwca 2019 roku. Zwiększono wówczas plan dochodów o kwotę **23.800,00 zł** na podstawie aneksu nr 1 do umowy nr 2018/0565/2985/SubA/DIS/OSA w sprawie dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej do zadania inwestycyjnego polegającego na budowie otwartych stref aktywności w Białochowie, Rogóźnie i Zaroślu. W 2019 roku wpłynęła kwota 114 404,60 zł.

#### 1.5. DOTACJE

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r., poz. 23 z późn. zm.), dochodami jednostek samorządu terytorialnego są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa. Wysokość dotacji została wprowadzona do budżetu 2019 r. na podstawie informacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Krajowego Biura Wyborczego oraz innych dotujących podmiotów.

Poza dotacjami z budżetu państwa, jednostka może otrzymywać dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego. Zasadniczą cechą dotacji jest to, iż są one przeznaczone na ściśle określone cele. Po wykonaniu zadania gmina musi się z tych środków rozliczyć i zwrócić niewykorzystaną część dotacji.

Plan i wykonanie dotacji przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Treść	Dotacje			
					Plan na dzień 01.01.2019	Plan na dzień 31.12.2019	Dochody wykonane na dzień 31.12.2019	% wykonania
1	2	3	4		5	6	7	8
010	01095	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom	0,00	614 378,16	614 378,16	100,00
750	75011	201	0		41 500,00	45 509,00	45 015,42	98,92
	75101	201	0		829,00	829,00	828,49	99,94
	75108	201	0		0,00	20 454,00	19 684,60	96,24
	75109	201	0		0,00	450,00	0,00	0,00
751	75113	201	0		0,00	20 003,00	18 951,66	94,74

801	80153	201	0	gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	27 907,20	27 624,18	98,99
	85215	201	0		0,00	4 275,59	3 855,01	90,16
852	85228	201	0		4 100,00	8 340,00	8 340,00	100,00
	85502	201	0		1 667 500,00	1 692 000,00	1 688 773,91	99,81
	85503	201	0		0,00	1 136,45	872,54	76,78
	85504	201	0		50 600,00	190 960,00	190 941,79	100,00
855	85513	201	0		8 700,00	11 446,00	11 444,00	99,98
710	71035	202	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na <b>zadania bieżące</b> realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	500,00	500,00	500,00	100,00
900	90026	202	0		0,00	7 300,00	7 300,00	100,00
758	75814	203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych <b>zadań bieżących</b> gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	50 252,72	50 252,72	100,00
	80103	203	0		0,00	21 045,00	21 045,00	100,00
	80104	203	0		0,00	42 090,00	42 090,00	100,00
801	80148	203	0		0,00	24 634,00	24 270,00	100,00
	85213	203	0		6 200,00	8 326,00	8 318,21	99,91
	85214	203	0		119 200,00	150 001,00	149 752,76	99,83
	85216	203	0		46 000,00	97 798,00	97 146,99	99,33
	85219	203	0		86 100,00	89 862,00	89 428,00	99,52
852	85230	203	0		56 100,00	82 400,00	82 287,08	99,86
854	85415	203	0		0,00	124 991,00	124 991,00	100,00
855	85504	203	0		0,00	20 862,00	20 862,00	100,00
855	85501	206	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na <b>zadania bieżące</b> z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	2 939 600,00	4 285 000,00	4 284 301,40	99,98
750	75023	244	0	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację <b>zadań bieżących</b> jednostek sektora finansów publicznych	0,00	17 273,00	15 353,60	88,89

720	72095	620	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z <b>udziałem środków europejskich</b> 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	100 506,00	100 506,00	20 773,02	20,67
900	90005	625	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z <b>udziałem środków europejskich</b> oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego Paragraf ten dotyczy dotacji i płatności otrzymywanych przez jednostki samorządu terytorialnego występujące w charakterze beneficjenta tylko w zakresie programów realizowanych w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020.	421 254,00	296 342,00	296 341,80	100,00
926	92695	626	0	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów <b>realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych</b> jednostek sektora finansów publicznych	0,00	73 800,00	114 404,60	100,00
900	90026	246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących.	0,00	11 367,35	11 367,35	100,00
600	60016	633	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin.	0,00	740 000,00	740 000,00	100,00
<b>RAZEM NA REALIZACJE ZADAŃ BIEŻĄCYCH</b>					<b>5 026 929,00</b>	<b>7 671 390,47</b>	<b>7 659 975,87</b>	<b>99,85</b>

<b>RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH</b>	<b>635 926,00</b>	<b>1 210 648,00</b>	<b>1 171 519,42</b>	<b>96,77</b>
<b>RAZEM</b>	<b>5 662 855,00</b>	<b>8 882 038,47</b>	<b>8 831 495,29</b>	<b>99,43</b>

### 1.5.1 Środki pomocowe

Środki pomocowe są to środki pieniężne, które gmina otrzymuje z Unii Europejskiej na określone cele i z których trzeba się dokładnie rozliczyć. Do planu budżetu w 2019 r. przyjęto dochody majątkowe w kwocie 396 848,00 zł. W 2019 r. Gmina otrzymała środki w kwocie 317 114,82 zł w związku z realizacją inwestycji: Infostrada umowa dotacyjna nr WCF-I.433.U.E.116/2018 w kwocie 20 773,02 zł., „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej urzędu gminy oraz gminnego ośrodka zdrowia” w ramach RPOWKP na lata 2014-2020 w kwocie 296 341,80 zł.

## 1.6. SUBWENCJE

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego jest również subwencja ogólna. Subwencje gmina otrzymuje z budżetu państwa (Ministerstwa Finansów). Dochody te są formą wyrównywania niewystarczających dochodów własnych gminy i przeznaczone są również na określone cele np. na oświatę. Subwencja ta składa się z części subwencji dla gmin (wyrównawczej oraz równoważącej) oraz oświatowej. W planach budżetu zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów przyjęto kwotę :

- subwencji wyrównawczej 2 802 363,00 zł.
  - subwencji równoważącej 57 406,00 zł.
  - subwencji oświatowej 3 499 819,00 zł.
- RAZEM: 6 359 588,00 zł.**

Z założonego planu wpłynęło do budżetu, z tytułu:

- subwencji wyrównawczej 2 802 363,00 zł, tj. 100,00% planu
  - subwencji równoważącej 57 406,00 zł, tj. 100,00% planu
  - subwencji oświatowej 3 499 819,00 zł, tj. 100,00% planu
- RAZEM: 6 359 588,00 zł**

## 1.7. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochodami majątkowymi w rozumieniu art. 235 ust. 3 ustawy o finansach publicznych są:

- pozyskane z zewnątrz środki na finansowanie inwestycji (np. dotacje ze środków Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych, dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie własnych zadań inwestycyjnych, dotacje wynikające z udzielonej przez inne jednostki samorządu terytorialnego pomocy finansowej na cele inwestycyjne;
- wpływ z wyzbycia się własności składników majątkowych w wyniku sprzedaży lub przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

### 1.7.1. Dotacje i środki na inwestycje

W 2019 r. gmina Rogóżno zaplanowała dochody z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne, które zostały omówione w punkcie 1.5.1. środki pomocowe oraz dochody z tytułu dotacji otrzymanych z państwowych funduszy celowych w kwocie 73 800,00 zł. oraz z dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację inwestycji w kwocie 740 000,00 zł.

### 1.7.2. Dochody ze sprzedaży majątku

W 2019 r. Gmina Rogóżno uzyskiwała dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 36,00 zł.

### 1.7.3. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

W 2019 r. zaplanowano wpływ z w/w tytułu w kwocie 8.107,00 zł. Plan został zrealizowany w 106 %, tj. w kwocie 8.625,50 zł.

**1.8. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego zleconych ustawami za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku na podstawie Rb-27ZZ**

#### 1.8.1 Dział 750 – Rozdział 75011

L.p.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez jst	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	069	0,00	155,00	7,75	0,00
RAZEM		0,00	155,00	7,75	0,00

W gminie Rogóżno zrealizowano dochody związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 155,00 zł, która w całości dotyczyła dochodów uzyskiwanych z tytułu wpłat za opłaty meldunkowe pobrane w 2019 r. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27 ZZ w okresie sprawozdawczym przekazano do Urzędu Wojewódzkiego część należnej kwoty tj. 147,25 zł. Pozostałe 5%, tj. 7,75 zł pozostało w dochodach Gminy Rogóżno.

#### 1.8.1 Dział 852 – Rozdział 85228

L.p.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez jst	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	083	0,00	2 345,40	117,27	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>2 345,40</b>	<b>117,27</b>	<b>0,00</b>

W gminie Rogóżno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r. wyniosły 2 345,40 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno (117,27 zł) oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (2 228,13 zł).

#### 1.8.2 Dział 855 – Rozdział 85502

Lp.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez jst	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	092	0,00	24 985,60	0,00	340 560,60
2.	094	0,00	0,00	0,00	70 368,66
3.	098	6 000,00	45 886,35	18 354,56	1 061 959,76
<b>RAZEM</b>		<b>6 000,00</b>	<b>70 871,95</b>	<b>18 354,56</b>	<b>1 472 889,02</b>

W gminie Rogóżno uzyskano dochody od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Plan przyjęty do budżetu na 2019 r. wynosił 6.000,00 zł. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r. wyniosły 45.886,35 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno (18.354,56 zł) oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (27.531,79 zł).



Dodatkowo zrealizowano dochody wykonane z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 24.985,60 zł, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w wysokości 100%.

Na koniec okresu sprawozdawczego występuje zadłużenie dłużników alimentacyjnych w stosunku do budżetu państwa w wysokości 1.012.920,77 zł oraz w stosunku do Gminy Rogóźno w wysokości 459.968,25 zł.

#### 1.8.1 Dział 858 – Rozdział 85503

L.p.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez jst	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	069	0,00	37,54	1,88	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>37,54</b>	<b>1,88</b>	<b>0,00</b>

W gminie Rogóźno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za duplikaty oraz formę elektroniczną Karty Dużej Rodziny. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r. wyniosły 37,54 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno (1,88 zł) oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (35,66 zł).

## 2. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW

W celu realizacji zadań gminy jednostki organizacyjne gminy tzn. urząd gminy, szkoły, przedszkole, gminny ośrodek pomocy społecznej wyd2atkują środki publiczne. Jednostki te na swoją działalność otrzymują środki z budżetu gminy, a wszystkie swoje dochody odprowadzają do budżetu gminy.

Ponadto w gminie działają instytucje kultury (Gminny Ośrodek Kultury i Gminna Biblioteka Publiczna), które na swoją działalność otrzymują z budżetu gminy dotacje, a dodatkowo uzupełniają je swoimi dochodami.

Ostateczną decyzję co do podziału wydatków Gminy podejmuje Rada Gminy poprzez przyjęcie na dany rok budżetu gminy.

Według sprawozdania Rb-28S wydatki przedstawiały się następująco:

Plan	Zaangażowanie	Wykonanie
1	2	3
22 888 493,41	21 497 586,45	21 497 586,45



Zaangażowanie wydatków budżetowych jest etapem który poprzedza dokonanie wydatku. Wynika z zawartych umów, porozumień, wydanych decyzji i innych postanowień.

Wykonanie wydatków w 2019 r. wyniosło 93,92 % planu. Jednocześnie na dzień 31.12.2019 r. występowały zobowiązania w kwocie 718 564,60 zł.

#### STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG RODZAJÓW

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
<b>A</b>	<b>Wydatki bieżące jst (art.236 ust. 3 ustawy )</b>	<b>19 409 808,41</b>	<b>18 173 889,15</b>
A.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust.3 pkt.1 lit a ustawy)	6 826 616,15	6 386 235,09
A.2	wydatki związane z realizacją statutowych zadań (art. 236 ust.3 pkt 1 lit. B ustawy)	4 456 074,19	3 903 788,75
A.3	dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust.3 pkt.2 ustawy)	881 644,00	733 947,64
A.4	świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust.3 pkt 3 ustawy)	7 207 221,35	7 143 984,46
A.5	wpływu z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst (art.236 ust.3 pkt 5 ustawy)	0	0
A.6	obsługa długu jst (art.236 ust.3 pkt 6 ustawy)	38 252,72	5 933,21
<b>B</b>	<b>Wydatki majątkowe JST (art.236 ust.4 ustawy)</b>	<b>3 478 685,00</b>	<b>3 323 697,30</b>
B.1	inwestycja i zakupy inwestycyjne	2 933 485,00	2 781 155,03
B.2	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	545 200,00	542 542,27
	<b>RAZEM</b>	<b>22 888 493,41</b>	<b>21 497 586,45</b>

Poniżej znajduje się wyszczególnienie wydatków w podziale na paragrafy.

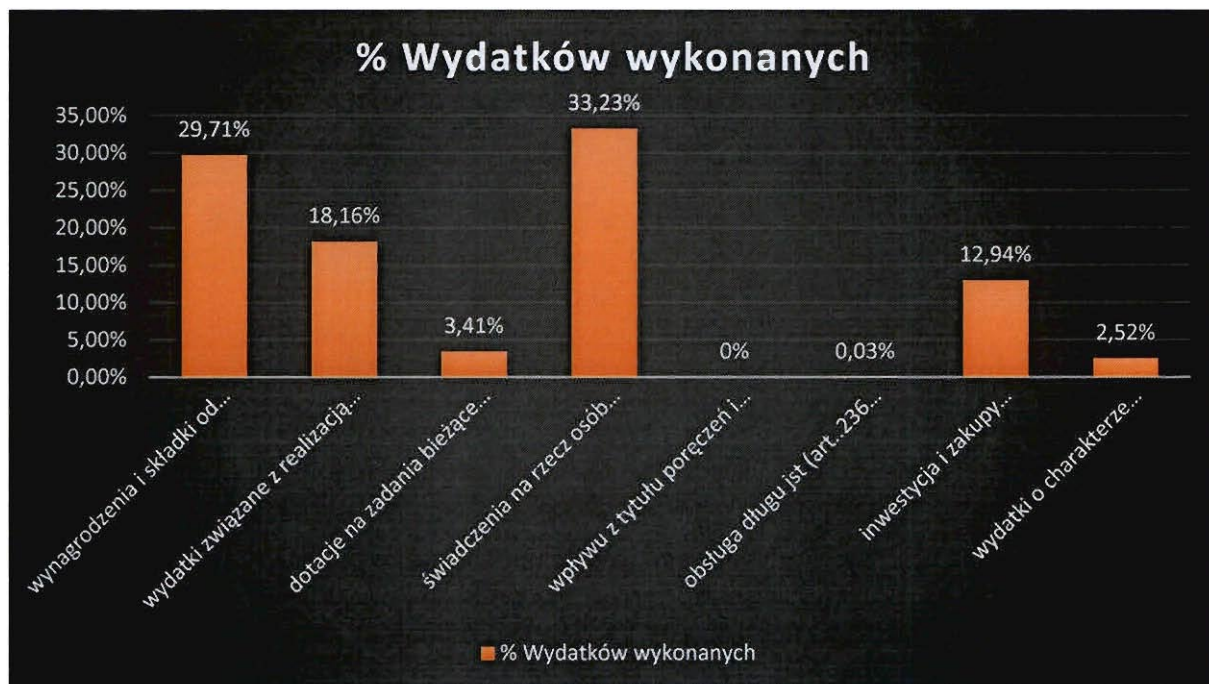
§	Symbol	Wydatki wg rodzaju	Plan na 31.12.2019 r.	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6
401	A.1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 205 528,87	4 887 567,92	93,89
404	A.1.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	393 316,00	374 480,05	95,21
411	A.1.	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 046 234,26	979 055,87	93,58
412	A.1.	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	133 013,02	96 618,07	72,64
413	A.1.	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	19 773,00	19 762,38	99,95
414	A.1.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	28 751,00	28 751,00	100
419	A.2	Nagrody konkursowe. Paragraf ten obejmuje nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych lub	9 924,00	4 587,76	46,23

		innych jednostek organizacyjnych, w tym również zakup nagród rzeczowych.			
421	A.2.	Zakup materiałów i wyposażenia	970 581,50	797 428,50	82,16
424	A.2.	Zakup środków dydaktycznych i książek	86 519,90	77 948,42	90,09
426	A.2.	Zakup energii	364 238,00	326 953,74	89,76
427	A.2.	Zakup usług remontowych	275 185,00	200 941,71	73,02
428	A.2.	Zakup usług zdrowotnych	6 101,00	2 984,50	48,92
430	A.2.	Zakup usług pozostałych	1 192 270,78	1 065 253,49	89,35
417	A.2.	Wynagrodzenia bezosobowe	195 255,00	152 616,23	78,16
433	A.2.	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	244 100,00	233 593,35	95,70
436	A.2.	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 440,23	16 149,47	63,48
439	A.2.	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	738,00	24,60
441	A.2.	Podróże służbowe krajowe	7 309,00	3 891,93	53,25
443	A.2.	Różne opłaty i składki	641 432,53	634 550,63	98,93
444	A.2.	ZFŚS	290 050,49	279 652,79	96,42
451	A.2.	Oplaty na rzecz budżetu państwa	153,00	0,00	0,00
458	A.2.	Pozostałe odsetki	700,00	213,56	30,51
460	A.2.	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	9 207,00	7 018,00	76,22
461	A.2.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12 540,00	7 734,37	61,68
470	A.2.	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	58 031,00	46 461,23	80,06
453	A.2.	Podatek od towarów i usług (VAT)	14 710,00	2 864,96	19,48
422	A.2.	Zakup środków żywności	49 325,76	42 206,11	85,57
231	A.3.	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	336 000,00	309 841,35	92,21
233	A.3.	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	841,00	359,44	42,74

236	A.3.	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	21 600,00	21 600,00	100,00
248	A.3.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	350 565,00	350 533,17	99,99
272	A.3.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	16 700,00	0,00	0,00
282	A.3.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	19 850,00	18 740,00	94,41
283	A.3.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	12 700,00	12 700,00	100,00
291	A.3.	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości Paragraf obejmuje zwroty dotacji oraz zwroty płatności, o których mowa w art. 186 pkt 2 ustawy.	7 500,00	2 348,18	31,31
295	A.3.	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności W paragrafie tym ujmuje się między innymi zwroty niewykorzystanych, w rozumieniu art. 168 ustawy, dotacji oraz płatności wynikające z rozliczenia umów, projektów, a także zwroty środków w związku z uzyskaniem dochodów, z wyłączeniem zwrotów, o których mowa w paragrafie 291.	19 006,00	17 825,50	93,79
481	A.3.	Rezerwy	96 882,00	0,00	0,00
302	A.4.01	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	239 587,00	222 044,20	92,68
303	A.4.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	289 822,27	282 869,28	97,60

		Świadczenia społeczne			
311	A.4.		6 531 356,08	6 492 637,98	99,41
324	A.4.	Stypendia dla uczniów	146 456,00	146 433,00	99,98
801	A.6	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	5 000,00	0,00	0,00
811	A.6.	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	33 252,72	5 933,21	17,84
605	B.1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 923 485,00	2 771 155,03	94,79
617	B.1.	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	100,00
623	B.2.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	545 200,00	542 542,27	99,51
<b>RAZEM</b>			<b>22 888 493,41</b>	<b>21 497 586,45</b>	<b>93,92</b>

Tabela poniżej przedstawia udział poszczególnych wydatków w wydatkach wykonanych ogółem na dzień 31.12.2019 r.



Wykonanie wydatków według działów na koniec 2019 roku przedstawia się następująco.



Dział	Plan na dzień 31.12.2019	Wykonanie na dzień 31.12.2019	% wykonania planu
1	2	3	4
600	2 715 947,36	2 603 247,64	95,85
700	1 029 134,00	835 372,23	81,17
710	17 893,00	9 976,40	55,76
720	124 351,00	25 552,22	20,59
750	2 102 164,00	2 019 542,86	96,07
751	41 706,00	39 464,75	94,63
754	737 897,00	713 892,25	96,75
757	38 252,72	5 933,21	15,51
758	96 882,00	0,00	0,00
801	5 526 122,69	5 192 320,87	93,96
851	42 251,01	32 642,51	77,26
852	1 083 118,59	947 787,39	87,51
854	205 053,00	201 755,02	98,39
855	6 346 369,45	6 302 111,30	99,30
900	1 332 732,35	1 199 289,06	89,99
921	507 027,43	450 952,06	88,94
926	290 508,65	259 884,35	89,46
010	650 084,16	647 397,70	99,59
020	469,00	464,63	99,07
<b>RAZEM</b>	<b>22 888 493,41</b>	<b>21 497 586,45</b>	<b>93,92</b>

## 2.1. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wydatki majątkowe to wydatki ponoszone na inwestycje i zakupy inwestycyjne. W planie budżetu gminy Rogóźno na inwestycje przeznaczono kwotę 3 478 685,00 zł. a wydatkowano z budżetu gminy na ten cel kwotę 3 323 697,30 zł, Wydatki majątkowe omówione zostały dokładnie w poszczególnych działach wydatków.

Tabela poniżej przedstawia wykaz poniesionych nakładów inwestycyjnych wg klasyfikacji w 2019 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
600	60016	605	0	1 801 000,00	1 796 789,45	99,77
		605	8	114 166,00	114 166,00	100,00
		605	9	202 834,00	196 855,48	97,05
720	72095	605	7	100 506,00	20 773,02	20,67
		605	9	17 737,00	3 665,85	20,67
754	75405	617	0	10 000,00	10 000,00	100,00

	75412	605	0	10 000,00	9 000,00	90,00
		623	0	505 200,00	505 200,00	100,00
900	90005	605	7	139 159,00	139 158,20	100,00
		605	9	284 083,00	261 346,48	92,00
	90019	623	0	40 000,00	37 342,27	93,36
926	92695	605	0	254 000,00	229 400,55	90,32
<b>RAZEM</b>				<b>3 478 685,00</b>	<b>3 323 697,30</b>	<b>95,54</b>

W 2019r. wykonano następujące zadania inwestycyjne:

#### **1. Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Budy**

Inwestycja dotyczyła drogi o długości 660 m (działka nr 19, obręb Budy), która stanowi dojazd do nieruchomości rolnej oznaczonej jako działka nr 1. Inwestycja polegała na wytyczeniu granic, uporządkowaniu terenu (wycinka zakrzaczeń, zadrzewień) wyprofilowaniu drogi oraz jej utwardzeniu. W 2019 roku poniesiono wydatek **36 918,00 zł.**

#### **2. Przebudowa dróg gminnych nr 041224C i 041259C w miejscowości Kłódka, etap I**

Inwestycja polegała na przebudowie dwóch odcinków dróg gminnych w miejscowości Kłódka o długości ok. 1500mb. Opracowana dokumentacja pozwoliła na złożenie wniosku o udzielenie dofinansowania do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej 2016-2019. W 2019r. dokonano następujących wydatków:

- wznowienie znaków granicznych 330,00 zł.
- pełnienie nadzoru inwestorskiego 3 690,00 zł.
- realizacja zadania inwestycyjnego 1 755 851,45 zł.

#### **3. Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóżno Zamek**

Realizację inwestycji zaplanowano na lata 2017- 2019 r. przyjmując do planu kwotę łącznie 331.760,00 z czego 114.166,00 zł to środki UE w ramach PROW na lata 2014-2020. Na rok 2019 zaplanowano wydatek w kwocie 317.000,00 zł. Wykonanie w 2019 roku wyniosło 311.021,48 zł.

#### **4. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**

Na wydatki majątkowe związane z systemem informacji przestrzennej, e-administracji, zakupem infrastruktury technicznej przyjęto w budżecie plan wydatków majątkowych w kwocie 118.243,00 zł. Na tą kwotę składały się środki z dofinansowania z budżetu UE w ramach RPO na lata 2014-2020 w kwocie 100.506.00 zł. oraz udział własny gminy w kwocie 17.737,00 zł.

W 2019 r. poniesiono następujące wydatki:

- tworzenie i udostępnianie kompozycji mapowych, obsługa kont użytkowników 15 498,00 zł.
- aplikacja mobilna mapa, API do osadzania mapy na stronach internetowych 8 940,87 zł.

**5. Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie zadań lub dofinansowywanie zadań inwestycyjnych - zakup samochodu - policja w Grudziądzu.**

W związku z pismem, które wpłynęło do Urzędu Gminy w Rogóźnie zaplanowano środki na Fundusz Wsparcia Policji jako dofinansowanie zakupu samochodu dla policji w Grudziądzu. Na ten cel w 2019r. wydano kwotę w wysokości 10 000,00 zł.

**6. Odwodnienie terenu remizy OSP Szembruk**

Do budżetu na rok 2019 przyjęto kwotę 10.000,00 zł. W 2019r. wydano kwotę 9 000,00 zł. na wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania.

**7. Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Szembruk**

Kwota 500.200,00 zł przeznaczona została w formie dotacji na zakup nowego ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki ochotniczej straży pożarnej w Szembruku.

**8. Dofinansowanie zakupu sprzętu do ratownictwa wodnego dla OSP Szembruk.**

Zadanie to zaplanowane zostało w budżecie gminy na 2019 rok w kwocie 5.000,00 zł. Kwota została przeznaczona w formie dotacji na zakup łodzi dla jednostki ochotniczej straży pożarnej w Szembruku.

**9. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie**

Do planu budżetu na rok 2019 przyjęto kwotę 423.242,00 zł. Kwota 139.15,00 zł pochodzić ma z dofinansowania w ramach RPO na lata 2014-2020. W 2019r. w ramach realizacji tego zadania wydano łącznie kwotę w wysokości 400 504,68 zł.

**10. Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Przydomowe oczyszczalnie ścieków” jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych**

Środki na realizację tego zadania zostały przewidziane w wysokości 40.000,00 zł. W 2019 r. udzielono dotacji na łączną wartość 37 342,27 zł. Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji.



## **11. Strefy aktywności w Białochowie, Rogóźnie i Zaroślu, Rogóźnie Zamek, Szembruku**

Do planu budżetu na 2019 r. przyjęto na strefę w Białochowie, Rogóźnie i Zaroślu po 50.000,00 zł, natomiast na Rogóžno Zamek i Szembruk po 52.000,00 zł. W 2019r. w ramach wykonania powyższego zadania wydano łączną kwotę 229 400,55 zł. z czego:

- Rogóžno Zamek        51 284,00 zł.
- Szembruk            51 407,00 zł.
- Białochowo        43 655,85 zł.
- Rogóžno            39 989,35 zł.
- Zarośle            43 064,35 zł.

### **2.1.1. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane z Unii Europejskiej**

W planie budżetu na 2019 r. przewidziano 3 inwestycje, które będą korzystały z dofinansowania ze środków UE tj. Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóžno Zamek, Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 oraz Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej urzędu gminy i ośrodka zdrowia. Realizacja zadań została omówiona w punkcie 2.1. Realizacja wydatków majątkowych.

## **2.2. PLAN I WYKONANIE DOTACJI Z BUDŻETU GMINY ROGÓŻNO**

Gmina Rogóžno w roku 2019 przeznaczyła w budżecie środki na dotacje bieżące w wysokości 1 265 698,23 zł. Własne środki gmina przeznaczyła na następujące dotacje:

<b>Nazwa instytucji</b>	<b>Plan (w zł)</b>	<b>Wykonanie (w zł)</b>	<b>% wykonania</b>
Gminna Spółka Wodna w Rogóźnie – konserwacja rowów melioracyjnych	12.700,00	12.700,00	100,00
Urząd Miejski w Grudziądzu – dotacja na funkcjonowanie komunikacji miejskiej	260 000,00	260 000,00	100,00
Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruku, Szembruczku, Rogóźnie i Rogóźnie Zamku – wyposażenie	6 850,00	5 740,00	83,80
Przedszkola Niepubliczne w Grudziądzu (miasto i gmina)	76.000,00	49 841,35	65,58
Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	270 780,00	270 780,00	100,00
Biblioteka Publiczna w Rogóźnie	79 785,00	79 153,17	99,96

(dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)			
Dotacja dla Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Infostrada)	841,00	359,44	42,74
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniu ALKS Stal Grudziądz – prowadzenie szkoły kolarskiej	7 300,00	7.300,00	100,00
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniu Gminny Ludowy Klub Sportowy Rogóżno – prowadzenie szkolenia sportowego oraz udział we współzawodnictwie sportowym w tenisie stołowym, siatkówce i piłce nożnej	14 300,00	14.300,00	100,00
OSP Rogóżno dotacja na zadanie pn.: "Dofinansowanie do obozu szkoleniowego dla młodzieżowych drużyn pożarniczych z terenu gminy Rogóżno"	13 000,00	13 000,00	100,00
OSP Szembruk dotacja na zadanie "Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Szembruk" umowa nr 01/03/5/2019	500 200,00	500 200,00	100,00
OSP Szembruk dotacja na zadanie "Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Szembruk" umowa nr 01/03/5/2019	5 000,00	5 000,00	100,00
Dota celowa Fundusz Wsparcia Policji Bydgoszcz przeznaczenie dofinansowanie zakupu samochodu osobowego typu SUV w wersji oznakowanej dla III Rewiru Dzielnicowych	10 000,00	10 000,00	100,00
Osoby fizyczne – dofinansowanie budowy przydomowej oczyszczalni ścieków	40 000,00	37 324,27	93,31
<b>RAZEM</b>	<b>1 296 756,00</b>	<b>1 265 698,23</b>	<b>97,60</b>

### 2.3. WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW

#### 2.3.1. Dział: 010 – Rolnictwo i łowiectwo

<i>Plan</i>	650 084,16	<i>Wykonanie</i>	647 397,70	99,59%
-------------	------------	------------------	------------	--------

#### Rozdział: 01008 – Melioracje wodne

<i>Plan</i>	12 700,00	<i>Wykonanie</i>	12 700,00	100%
-------------	-----------	------------------	-----------	------

W rozdziale 01008 uchwalono plan w wysokości 12.700,00 zł tytułem dotacji udzielonej dla Gminnej Spółki Wodnej. Na dzień 30.06.2019 roku wykonanie wyniosło 100 % tj. 12.700,00 zł.

**Rozdział: 01030 – Izby Rolnicze**

<i>Plan</i>	19 006,00	<i>Wykonanie</i>	17 825,50	93,79%
-------------	-----------	------------------	-----------	--------

Zgodnie z art. 35 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych, dochodami izb są odpisy w wysokości 2 % od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego na obszarze działania izby. Przekazanie 2% odpisu z podatku rolnego na izby rolnicze w planie na 2019 rok wyniosło 19.006,00 zł. Wydatki z tego tytułu na dzień 31.12.2019 roku wyniosły 93,79 % planu.

**Rozdział: 01095 – Pozostała działalność**

<i>Plan</i>	402 777,60 zł.	<i>Wykonanie</i>	399 789,08 zł.	99 %
-------------	----------------	------------------	----------------	------

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	01095	401	0	8 696,15	8 696,15	100,00
		411	0	1 694,30	1 694,30	100,00
		412	0	232,13	232,13	100,00
		421	0	1 166,05	166,05	14,24
		430	0	4 258,00	3 752,04	88,12
		443	0	602 331,53	602 331,53	100,00
RAZEM				618 378,16	616 872,20	99,76

Wydatki związane z wypłatą podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w 2019 r. wyniosły 616 872,20 zł. Na zwrot dla producentów rolnych podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, wypłaconego zgodnie z art. 3 ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wydatkowano 602 33,53 zł. Pozostałe wydatki pokryły koszty postępowania (zakup materiałów biurowych) związane ze zwrotem podatku akcyzowego.

### 2.3.2. Dział: 020 – Leśnictwo

#### Rozdział: 02001 – Gospodarka leśna

*Plan*                                      469,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      464,63 zł.                                      99,07%

W dziale leśnictwo wykonanie wynosiło 99,07 %, tj. 464,63 zł z 469,00 zł planu. Wydatek dotyczy odpłaty za umieszczenie instalacji w gruntach leśnych. Wysokość wydatków ustalana jest przez Nadleśnictwo Jamy.

### 2.3.3. Dział: 600 – Transport i łączność

*Plan*                                      2 715 947,36 zł.                                      *Wykonanie*                                      2 613 247,64 zł.                                      96,22%

Dział transport i łączność składa się z rozdziału drogi publiczne gminne oraz z rozdziału lokalny transport zbiorowy. W 2019 r. do planu wydatków przyjęto kwotę 2 715 947,36 zł kwoty tej wydatkowano 2 613 247,64 zł.

#### Rozdział: 60004 – Lokalny transport zbiorowy

*Plan*                                      260 000,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      260 000,00 zł.                                      100%

W 2019r. wydatkowano w § 2310 kwotę 260 000,00 zł. Wydatki związane są z dopłatą do biletów MZK. Podstawę wydatkowania środków stanowi porozumienie międzygminne nr OR-I.031.2.2013, którego przedmiotem jest przewóz osób w ramach publicznego transportu zbiorowego.

#### Rozdział: 60016 – Drogi publiczne gminne

*Plan*                                      2 455 947,36                                      *Wykonanie*                                      2 353 247,64                                      95,82%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
600	60016	421	0	213 0001,36	173 841,28	81,62
		427	0	70 000,00	26 293,95	37,56
		430	0	50 946,00	42 091,42	82,62
		443	0	4 000,00	3 210,06	80,25
		605	0	1 801 000,00	1 796 789,45	99,77
		605	8	114 166,00	114 166,00	100
		605	9	202 834,00	196 855,48	97,05
RAZEM				2 455 947,36	2 353 247,64	95,82

W ramach wykorzystanych środków wykonano:

a) wydatki bieżące

- zakup materiałów:

173 841,28 zł

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	zakup soli na chodniki na terenie Rogóżna	35,96
2	materiały do mocowania progu zwalniającego na drodze gminnej przed SP Rogóżno	209,00
3	materiały do utrzymania poboczy dróg gminnych	779,30
4	kruszywo wapienne	83 612,93
5	kamień wapienny	11 592,14
6	kruszywo ceglano-betonowe	25 782,11
7	tablice informacyjne przy drogach wskazujące nr budynków	17 455,0
8	samochód Renault Clio	1 350,00
9	paliwo i materiały do utrzymania samochodu Renault Clio	2 602,82
10	materiały do utrzymania czystości na przystankach	169,74
11	cement do betonowania słupków znaków drogowych	39,00
12	chodnik na osiedlu Jamy	5 240,37
13	tablica informacyjna - gablota Rogóżno Zamek	1 359,15
14	tablica informacyjna Zarośle	1 968,00
15	znaki, słupki barierki itp.	4 054,45
16	żwir	688,80
17	przyczepka lekka SAM	3 800,00
18	kruszywo	13 102,51
<b>RAZEM</b>		<b>173 841,28</b>

- równanie dróg gminnych, naprawa nawierzchni

26 293,95 zł

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Remont drogi gminnej w miejscowości Zarośle - wyrównanie kruszywem	275,00
2	Równanie dróg gminnych i profilowanie na terenie gminy Rogóżno	17 053,95
3	Remont drogi Szembruczek - Nowe Mosty	2 200,00
4	Remont drogi w miejscowości Budy	330,00
5	Remont drogi w miejscowości Białochowo	220,00
6	Remont dróg gminnych	2 805,00
7	Naprawa samochodu Doblo	3 410,00
<b>RAZEM</b>		<b>26 293,95</b>

- zakup usług pozostałych
- opłata za zajęcie pasa drogowego oraz ubezpieczenia

42 091,42 zł

3 210,06 zł



b) wydatki majątkowe

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	realizacja zadania inwestycyjnego „Modernizacja drogi w miejscowości Budy w ramach budżetu gminy na 2019 rok”	36 918,00
2	zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóżno Zamek”	311 021,48
3	zadanie inwestycyjne „Przebudowa dróg gminnych nr 041224C i 041259C w miejscowości Kłódka - etap I	1 759 871,45
<b>RAZEM</b>		<b>2 107 810,93</b>

## 2.3.4. Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa

## Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 1 029 134,00 Wykonanie 835 372,23 81,17%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
700	70005	302	0	5 569,00	3 855,32	69,23
		401	0	261 038,00	216 839,94	83,07
		404	0	19 870,00	17 791,78	89,54
		411	0	54 325,00	47 329,24	87,12
		412	0	7 743,00	3 344,67	43,20
		417	0	50 570,00	46 057,80	91,08
		421	0	377 441,00	298 935,58	79,20
		426	0	65 610,00	59 143,43	90,14
		427	0	84 998,00	63 875,97	75,15
		428	0	608,00	608,00	100,00
		430	0	66 416,00	61 870,51	93,16
		439	0	3 000,00	738,00	24,60
		441	0	103,00	0,00	0,00
		443	0	3 723,00	1 936,00	52,00
		444	0	9 930,00	9 766,31	98,35
		453	0	13 490,00	2 864,96	21,24
		461	0	4 200,00	414,72	9,87
		470	0	500,00	0,00	0,00
RAZEM				1 029 134,00	835 372,23	81,17

Na utrzymanie gospodarki mieszkaniowej w budżecie zabezpieczono 1.029.134,00 zł. a wydatkowano 835.372,23 zł tj. 81,17 % planu. Na gospodarkę mieszkaniową składa się gospodarka gruntami i nieruchomościami. Z kwoty planu przeznacza się środki na wydatki bieżące związane z utrzymaniem mienia i obsługą. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 331.363,43 zł, a pozostałe wydatki na utrzymanie mienia komunalnego 504.008,80 zł. Wydatki ponoszone na wynagrodzenia jak i pochodne od tych wynagrodzeń zabezpieczają zatrudnienie zespołu remontowo-gospodarczego. W projekcie budżetu na 2019 r. zabezpieczono również wydatki na umowę zlecenie (osiedle Jamy). Osoba ta odpowiedzialna jest za między innymi utrzymanie czystości na klatkach schodowych na osiedlu Jamy, utrzymaniu terenów zielonych, spisywanie liczników wody, roznoszenie korespondencji mieszkańcom osiedla, utrzymanie zimowe chodników na terenie osiedla.

Ip.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	wynagrodzenia osobowe	12 745,45	118 084,51	86 009,98
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 162,80	9 746,09	6 882,89
3	ZUS pracodawcy	4 187,34	30 615,71	12 526,19
4	fundusz pracy	628,10	791,93	1 924,64
5	umowy zlecenie	0,00	45 187,80	870,00
<b>RAZEM</b>		<b>18 723,69</b>	<b>204 426,04</b>	<b>111 213,70</b>

W skład pozostałych wydatków bieżących wchodzi koszty utrzymania bazy lokalowej, środków trwałych, wywóz nieczystości, opłaty za energię, wodę, gaz, transport, czynności serwisowe, opłaty za ścieki, zakup opatu do budynków mienia komunalnego, części i materiały remontowe, zakup usług telefonicznych, usługi kominiarskie, prowizje bankowe, ubezpieczenia majątku.

Do podstawowych wydatków związanych z gospodarowaniem nieruchomościami należą:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 3 855,32 zł

Ip.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	ekwiwalent za pranie odzieży roboczej	48,00	384,00	256,00
2	woda mineralna dla pracowników	0,00	0,00	99,38
	Środki BHP	68,12	400,96	260,16
	Odzież robocza	0,00	1 534,62	804,08
<b>RAZEM</b>		<b>116,12</b>	<b>2 319,58</b>	<b>1 419,62</b>

- zakupy materiałów i wyposażenia 298 935,58 zł.

Skurgwy:

- Zakup mialu węglowego 19 675,08 zł.



Jamy:

- Zakup koksu 260 655,70 zł.
- Zakupy pozostałe 1 031,34 zł.
- Zakup kamery i rejestratora 6 024,54 zł.
- Zakup materiału do ogrodzenia 3 446,90 zł.

Pozostałe:

- Materiały różne 8 102,02 zł.
- zakup energii 59 143,43 zł.

lp.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	energia elektryczna	3 322,34	18 822,13	1 354,75
2	woda	3 355,25	18 668,80	6,90
3	gaz Biblioteka	0,00	0,00	2 310,58
4	gaz GOK	0,00	0,00	11 302,68
<b>RAZEM</b>		<b>6 677,59</b>	<b>37 490,93</b>	<b>14 974,91</b>

- zakup remontowe 63 875,97 zł.
- przeszklenie klatki schodowej w miejscowości Skurgwy 56,00 zł.
- konserwacja żurawia (Jamy) 1 033,20 zł.
- remont kotłowni Jamy i remont centralnego ogrzewania 48 230,69 zł.
- czynności serwisowe kotłowni gazowej w Bibliotece 43,44 zł.
- czynności serwisowe kotłowni gazowej w GOK-u 212,64 zł.
- naprawa poszycia dachowego na budynkach 14 300,00 zł.
- zakup badań lekarskich 608,00 zł.
- zakup pozostałych usług 61 870,51 zł.
- odprowadzanie ścieków
  - Skurgwy 5 126,22 zł.
  - Jamy 46 728,95 zł.
- usługi kominiarskie
  - Skurgwy 450,18 zł.
  - Jamy 2 202,93 zł.
  - Pozostałe 126,24 zł.

Pozostale:

- okresowa kontrola obiektu budowlanego Przedszkola	80,00 zł.
- okresowa kontrola obiektu budowlanego Kłódka	80,00 zł.
- wznowienie znaków granicznych gminnej 117/9 obręb Rogóźno	900,00 zł.
- bezumowne korzystanie z lokalu	933,00 zł.
- wynajem koparki	861,00 zł.
- wypisy z rejestru gruntów	450,00 zł.
- pozostałe usługi	519,99 zł.
- przeglądy i okresowe kontrole	3 412,00 zł.
▪ zakup ekspertyz, opinii i analiz	738,00 zł.
Sporządzenie ekspertyzy dotyczącej koncepcji modernizacji systemu ogrzewania osiedla Jamy.	
▪ pozostałe opłaty i składki	1 936,00 zł.
z przeznaczeniem na ubezpieczenie majątkowe:	
- Skurgwy	480,00 zł.
- Jamy	356,00 zł.
- pozostałe	100,00 zł.
▪ odpis na ZFŚS na pracowników gospodarki komunalnej	9 766,31 zł.
wynosił	
▪ Koszty sądowe i procesowe wyniosły	414,72 zł.

**2.3.5. Dział: 710 – Działalność usługowa**

**Rozdział: 71035 – Cmentarze**

<i>Plan</i>	<i>500,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>500,00 zł.</i>	<i>100,00%</i>
-------------	-------------------	------------------	-------------------	----------------

W 2019r. poniesiono wydatki na zakup kwiatów w kwocie 380,00 zł oraz zakup zniczy 120,00 zł.

## Rozdział: 71095 – Pozostała działalność

Plan 17 393,00 zł. Wykonanie 9 476,40 zł. 54,48%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
710	71095	411	0	344,00	0,00	0,00
		412	0	49,00	0,00	0,00
		417	0	2 000,00	700,00	35,00
		430	0	15 000,00	8 776,40	58,51
RAZEM				17 393,00	9 476,40	54,48

W rozdziale tym, ujmowane są wydatki na opracowanie dokumentacji projektowej decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o warunkach środowiskowych. Kwota ta uzależniona jest od liczby osób składających wnioski o wydanie decyzji o warunkach zabudowy.

### 2.3.6. Dział: 720 – Informatyka

## Rozdział: 72095 – Pozostała działalność

Plan 124 351,00 zł. Wykonanie 25 552,22 zł. 20,55%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
720	72095	233	9	841,00	359,44	42,74
		430	0	5 267,00	753,91	14,31
		605	7	100 506,00	20 773,02	20,67
		605	9	17 737,00	3 665,85	20,67
RAZEM				124 351,00	25 552,22	20,55

Zaplanowane w dziale Informatyka w 2019 r. środki przeznaczono na wydatki związane z zapewnieniem trwałości projektu kluczowego „Infostrada Kujaw i Pomorza” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 tj. usługę kolokacji (plan 5.267,00 zł). Usługa ta na dzień 31.12.2019 roku wyniosła 753,91 zł.

Realizacja projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w zakresie wydatków majątkowych zakładała plan w wysokości 118.243,00 zł. z czego wykonano 24 438,87 zł. Wydatki w § 2339 zaplanowano na kwotę 841.00 zł z czego wykonano do końca 2019 roku 359,44 zł.

### 2.3.7. Dział: 750 – Administracja publiczna

*Plan*                                      2 102 164,00 zł.                      *Wykonanie*                      2 019 542,86 zł.                      96,07%

W dziale administracja publiczna wyodrębnia się następujące rozdziały:

75011 – Urzędy wojewódzkie

75022 – Rady gmin

75023 – Urzędy gmin

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

75095 – Pozostałą działalność.

#### 2.3.7.1. Rozdział: 75011 – Urzędy wojewódzkie

*Plan*                                      124 962,00 zł.                      *Wykonanie*                      108 209,41 zł.                      86,59%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
750	75011	302	0	777,00	279,39	35,96
		303	0	1 600,00	0,00	0,00
		401	0	73 106,48	70 051,09	95,82
		404	0	6 374,00	6 368,20	99,91
		411	0	13 178,63	12 996,30	98,62
		412	0	2 142,89	1 862,03	86,89
		421	0	10 785,00	4 319,32	40,05
		422	0	570,00	557,38	97,79
		428	0	100,00	0,00	0,00
		430	0	12 255,00	8 369,64	68,30
		441	0	130,00	21,80	16,77
		444	0	2 173,00	1 953,26	89,89
		470	0	1 770,00	1 431,00	80,85
		RAZEM				124 962,00

Poniesione koszty obsługi zadań urzędu Wojewódzkiego za 2019 r. zamykają się kwotą 108 209,41 zł. Z własnych środków na realizację zadania gmina dołożyła 62 645,41 zł. Pozostała kwota w wysokości 45 564,00 zł została przekazana gminie w formie dotacji z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Działalność Urzędu Wojewódzkiego dotyczy funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego, prowadzenia ewidencji ludności, ewidencji wojska oraz obrony cywilnej.

Na dzień 31.12.2019 r. na płace i pochodne wydatkowano łącznie 91 277,62 zł tj. 96,28 % planu.

▪ Wynagrodzenia

91 277,62 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
750	75011	401	0	73 106,48	70 051,09	95,82
		404	0	6 374,00	6 368,20	99,91
		411	0	13 178,63	12 996,30	98,62
		412	0	2 142,89	1 862,03	86,89
RAZEM				94 802,00	91 277,62	96,28

- zakupy materiałów 4 319,32 zł.
- zakup artykułów spożywczych 557,38 zł.
- zakup usług pozostałych kwota 8 369,64 zł, na którą składają się następujące wydatki:
  - opieka autorska nad programem ewidencja ludności 6 309,96 zł.
  - koszty wysyłki 169,68 zł.
  - oprawa introligatorska księgi USC – Księga Akt Zgonu. 1 890,00 zł.
- odpis na ZFŚS wynosił 1 953,26 zł.
- wydatki na szkolenia i delegacje 1 452,80 zł.
- zakup środków BHP dla pracowników 279,39 zł.

**2.3.7.2. Rozdział: 75022 – Rady gmin**

*Plan* 105 245,00 zł. *Wykonanie* 102 246,36 zł. 97,15%

Na utrzymanie Rady Gminy do planu wydatków przyjęto kwotę 105 245,00 zł. Z tego wydatkowano kwotę 102 246,36 zł tj. 97,159 % planu. Wysokość wykonanych wydatków uzależniona jest od częstotliwości posiedzeń Rady Gminy lub Komisji.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- diet za udział w posiedzeniach komisji Rady Gminy 34 071,00 zł.
- diet Przewodniczącej Rady Gminy 15 888,00 zł.
- diet za udział w sesjach Rady Gminy 42 104,00 zł.

Oprócz poniesionych wydatków z tytułu diet radnych i przewodniczącej za udział w komisjach i sesjach, dokonano następujących wydatków:

- zakup materiałów i wyposażenia 982,64 zł.
- TP link do obsługi posiedzeń Rady Gminy 516,60 zł.
- uchwyt do telewizora na sale narad 299,99 zł.
- toner do drukarki 166,05 zł.

▪ zakup usług pozostałych:	9 200,72 zł.
– instalacja elektryczna do urządzeń do obsługi Rady Gminy	3 894,50 zł.
– za użyczenie oprogramowania system RADA i utrzymanie witryn	4 428,00 zł.
– czyszczenie łańcucha Przewodniczącej Rady Gminy	430,50 zł.
– zakup podpisu elektronicznego	416,97 zł.
- wykonanie pieczęci Rady Gminy Rogóżno	30,75 zł.

### 2.3.7.3. Rozdział: 75023 – Urzędy gmin

Plan 1 803 652,00 Wykonanie 1 746 672,90 96,84%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
750	75023	302	0	22 732,00	22 725,52	99,97
		303	0	380,00	317,08	83,44
		401	0	1 105 479,00	1 095 049 ,61	99,06
		404	0	84 492,00	78 190,87	92,54
		411	0	191 051,00	180 806,18	94,64
		412	0	27 229,00	17 911,23	65,78
		414	0	28 751,00	28 751,00	100,00
		417	0	3 069,00	1 800,00	58,65
		421	0	68 699,00	67 469,52	98,21
		422	0	812,00	786,96	96,92
		426	0	41 755,00	39 273,84	94,01
		427	0	8 525,00	6 496,20	76,20
		428	0	1 572,00	906,50	57,67
		430	0	125 629,00	118 858,55	94,61
		436	0	11 484 ,00	6 913,86	60,20
		441	0	1 023,00	627,42	61,33
		443	0	15 509,00	15 508,55	100,00
		444	0	30 554,00	30 553,98	100,00
		451	0	153,00	0,00	0,00
		453	0	870,00	0,00	0,00
		461	0	6 465,00	6 412,33	99,19
		470	0	27 399,00	27 313,70	99,69
RAZEM				1 803 652,00	1 746 672,90	96,84

Na utrzymanie Urzędu Gminy zabezpieczono w planie kwotę 1 803 652,00 zł.

Z kwoty tej wydatkowano 96,84 % planu tj. 1 746 672,90 zł.

Na łączną kwotę wykonanych wydatków składają się:

- Wynagrodzenia i pochodne 1 371 957,89 zł
- Pozostałe wydatki bieżące 374 715,01 zł.

Wykonanie wynagrodzeń i pochodnych oraz pozostałych wydatków ukształtowało się na następującym poziomie:

- wynagrodzenia i pochodne	1 371 957,89 zł.
- wydatki osobowych niezaliczane do wynagrodzeń	22 725,52 zł.
- ekwiwalent za odzież roboczą i pranie	1 275,98 zł.
- środki bhp dla pracowników urzędu gminy	2 095,54 zł.
- refundacja zakupu okularów	520,00 zł.
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych (stażysty)	317,08 zł.
- wydatki dotyczące umów zlecenie	1 800,00 zł.
- składki na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	28 751,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia	67 469,52 zł.

Wyszczególnienie	wydatki na dzień 30.06.2019 rok ( w zł)
1	3
Materiały biurowe, druki, papier ksero, pieczątki	11 644,00
Zakup paliwa do samochodów	13 606,81
Naprawa i eksploatacja samochodów	12 511,37
Materiały na potrzeby remontu budynku Urzędu	12 751,55
Laptop Lenovo	1 349,00
Niszczone	1 164,00
Tonery, tusze, taśma do drukarek, kserokopiarek	4 758,85
Pozostałe materiały	9 683,94

- zakup środków żywności	786,96 zł.
kawa i cukier na potrzeby sekretariatu Wójta	786,96 zł.
- zakup energii	39 273,84 zł.
- usługi remontowe	6 496,20 zł.
• – czynności serwisowe kotłowni	1 068,90 zł.
• – konserwacja i naprawa drukarek, kserokopiarek	1 414,50 zł.
• – naprawy samochodów	3 292,80 zł.
• – wymiana okablowania od głowicy do ISDN	570,00 zł.
• - naprawa pozostałego sprzętu	150,00 zł.
- zakup usług zdrowotnych	906,50 zł.
- usług pozostałych	118 858,55 zł.



- zakupu usług telekomunikacyjnych	6 913,86 zł.
- podróże służbowe krajowe	627,42 zł.
- różne opłaty i składki	15 508,55 zł.
- odpis na ZFŚS	30 553,98 zł.
- koszty postępowania sądowego	6 412,33 zł.
- szkolenia pracowników	27 313,70 zł.

#### **2.3.7.4. Rozdział: 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

<i>Plan</i>	<i>11 070,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>6 818,19 zł.</i>	<i>61,59%</i>
-------------	----------------------	------------------	---------------------	---------------

Do planu budżetu Gminy przyjęto na 2019 r. wydatki w kwocie 11 070,00 zł, które przewidziane były do wydatkowania na cele związane z promocją Gminy Rogóżno.

W 2019 r. wydatki w kwocie 6 818,19 zł. obejmowały:

- zakup nagród	819,33 zł.
- zakup materiałów i art., spożywczych	1 053,43 zł.
- oświetlenie dwóch obiektów zabytkowych (kościół w Rogóźnie i Szembruku)	1 459,72 zł.
- umowy zlecenie	1 000,00 zł.
- zakup usług	2 485,71 zł.

#### **2.3.7.5. Rozdział: 75095 – Pozostała działalność**

<i>Plan</i>	<i>57 235,00</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>55 596,00</i>	<i>97,14%</i>
-------------	------------------	------------------	------------------	---------------

W rozdziale Pozostała działalność zrealizowano wypłatę diet dla sołtysów gminy. Wysokość diet uzależniona jest od minimalnego wynagrodzenia dla pracowników i ulega zmianie każdego roku

#### **2.3.8. Dział: 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

W dziale tym przyjęto do planu kwotę 41 736,00 zł, która wydatkowana została w wysokości 39 464,75 zł, tj. 94,56 % planu. Zaplanowana kwota w całości wydatkowana jest ze środków pieniężnych pochodzących z dotacji. Wydatki zostały przedstawione w tabeli.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
751	75101	411	0	119,00	118,51	99,59
		412	0	17,00	16,98	99,88
		417	0	693,00	693,00	100,00
	75108	303	0	12 000,00	11 300,00	94,17
		411	0	664,33	664,33	100,00
		412	0	84,00	83,30	99,17
		417	0	3 885,00	3 885,00	100,00
		421	0	3 725,00	3 702,77	99,40
		430	0	95,67	49,20	51,43
		75109	430	0	450,00	0,00
	75113	303	0	12 000,00	10 950,00	91,25
		411	0	602,00	601,92	99,99
		412	0	71,00	70,95	99,93
		417	0	3 520,00	3 520,00	100,00
		421	0	3 696,00	3 695,13	99,98
		441	0	114,00	113,66	99,70
RAZEM				41 736,00	39 464,75	94,56

### 2.3.9. Dział: 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

*Plan*                                      737 897,00 zł                                      *Wykonanie*                                      713 892,25 zł                                      96,75%

W dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zabezpieczono środki na działalność:

- Komendy Powiatowej Policji
- Ochotniczych Straży Pożarnych
- Obrony Cywilnej
- Zarządzania Kryzysowego
- Pozostałą działalność

#### 2.3.9.1. Rozdział: 75405 – Komendy powiatowe Policji

*Plan*                                      10 000,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      10 000,00 zł.                                      100,00%

Gmina Rogóźno zawarła porozumienie z Komendą Policji w sprawie przeznaczenia środków pieniężnych na fundusz wsparcia policji. Przedmiotem porozumienia jest przekazanie dla Komendy Miejskiej Policji w Grudziądzu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu osobowego typu SUV w wersji oznakowanej dla III Rewiru Dzielnicowych.

### 2.3.9.2. Rozdział: 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan 716 103,00 zł. Wykonanie 695 054,79 zł. 97,06%

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na utrzymanie czterech jednostek ochotniczych straży pożarnych środki w wysokości:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
754	75412	282	0	19 850,00	18 740,00	94,41
		302	0	205,00	0,00	0,00
		303	0	30 151,27	30 098,78	99,83
		401	0	1 335,73	1 335,73	100,00
		404	0	824,00	770,00	93,45
		411	0	2 857,00	2 444,20	85,55
		412	0	835,00	166,09	19,89
		417	0	33 264,00	32 681,30	98,25
		419	0	1 035,00	129,15	12,48
		421	0	39 000,00	38 330,55	98,28
		421	9	2 500,00	1 870,01	74,80
		422	0	1 350,00	554,93	41,11
		426	0	24 389,00	13 966,76	57,27
		427	0	9 715,00	9 237,34	95,08
		428	0	102,00	0,00	0,00
		430	0	25 447,00	24 180,23	95,02
		436	0	1 535,00	1 010,27	65,82
		441	0	102,00	0,00	0,00
		443	0	6 000,00	5 302,57	88,38
		444	0	406,00	36,88	9,08
		605	0	10 000,00	9 000,00	90,00
		623	0	505 200,00	505 200,00	100,00
RAZEM				716 103,00	695 054,79	97,06

Podział wydatków ze względu na poszczególne jednostki:

Wyszczególnienie	OSP Rogóżno	OSP Szembruk	OSP Szembruczek	OSP Rogóżno Zamek	Wydatkowane ogólnie
1	2	3	4	5	6
dotacje celowe	17 950,00	0,00	790,00	0,00	0,00
ekwiwalent pieniężny za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu	16 271,39	12 707,39	0,00	1 120,00	0,00
wynagrodzenie za pracę i pochodne	1 025,90	1 635,49	942,63	0,00	342,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	770,00	0,00	0,00	0,00
umowy zlecenie	10 495,80	14 553,00	5 512,50	0,00	2 120,00
Nagrody konkursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	129,15
zakup materiałów i wyposażenia	10 087,34	28 639,20	614,29	811,50	48,23
Zakup żywności	97,50	185,10	0,00	0,00	272,33
zakup energii (woda, gaz, prąd)	5 848,53	2 800,08	576,36	4 741,79	0,00
remonty i naprawy	309,44	8 927,90	0,00	0,00	0,00
zakup usług pozostałych	7 142,03	13 728,31	1 003,25	656,64	1 650,00
opłaty telekomunikacyjne	463,95	546,32	0,00	0,00	0,00
opłaty i składki	2 020,50	2 156,07	563,00	563,00	0,00
odpis ZFŚS	0,00	36,88	0,00	0,00	0,00
Wydatki inwestycyjne	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki inwestycyjne	0,00	505 200,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>71 712,38</b>	<b>600 885,74</b>	<b>10 002,03</b>	<b>7 892,93</b>	<b>4 561,71</b>

W 2019r. wydatki inwestycyjne dotyczyły:

- dokumentacja projektowa dla zadania "Odwodnienie terenu remizy OSP Szembruk" 9 000,00 zł.,
- dotacja na zadanie "Dofinansowanie zakupu sprzętu do ratownictwa wodnego dla stowarzyszenia OSP Szembruk" 5 000,00 zł.,
- dotacja na zadanie " Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Szembruk" umowa nr 01/03/5/2019 500 200,00 zł.

### 2.3.9.3. Rozdział: 75414 – Obrona cywilna

<i>Plan</i>	3 300,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	344,16 zł.	10,43%
-------------	--------------	------------------	------------	--------

W rozdziale Obrona cywilna w 2019r. dokonano następujących wydatków:

- nagrody w konkursie "Działania służb ratowniczych w sytuacjach zagrożenia" 318,16 zł.
- delegacja pracownika 26,00 zł.

#### **2.3.9.4. Rozdział: 75421 – Zarządzanie kryzysowe**

<i>Plan</i>	5 794,00	<i>Wykonanie</i>	5 793,30	99,99%
-------------	----------	------------------	----------	--------

Wydatek w kwocie 5.793,30 zł dotyczył wykonania muru oporowego w związku z obfitymi opadami, które zniszczyły istniejący mur. Uszkodzone przez opady drogi do posesji stanowiły zagrożenie bezpieczeństwa mienia i ludzi.

#### **2.3.9.5. Rozdział: 75495 – Pozostała działalność**

<i>Plan</i>	2 700,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	2 700,00 zł.	100,00%
-------------	--------------	------------------	--------------	---------

Kwota wydatków dotyczy zakupu materiałów edukacyjnych i elementów odblaskowych celem poprawy bezpieczeństwa.

#### **2.3.10. Dział: 757 – Obsługa długu publicznego**

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

<i>Plan</i>	38 252,72 zł.	<i>Wykonanie</i>	5 933,21 zł.	15,51%
-------------	---------------	------------------	--------------	--------

W związku z zaplanowaniem deficytu budżetowego oraz istniejącym zadłużeniem przyjęto do planu budżetu środki na obsługę długu w kwocie 38 252,72 zł. Ze środków tych pokryto koszty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę Rogóżno w wysokości 5 933,21 zł.

Gmina reguluje zobowiązania w związku z zaciągniętą pożyczką w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu – umowa PT160 08/OA/WNC oraz z kredytem długoterminowym - umowa 25374/2863/2019. Wysokość nakładów ponoszonych na obsługę długu uzależniona jest od wysokości posiadanego zadłużenia oraz aktualnego oprocentowania.

#### **2.3.11. Dział: 758 – Różne rozliczenia**

##### **Rozdział: 75818 – Rezerwy ogólne i celowe**

W planie budżetu na 2019 rok ustalono rezerwę w wysokości 210.000,00 zł. Rezerwa ogólna ustalona została w wysokości 160.000,00 zł, rezerwa celowa w wysokości 50.000,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Rozwiązanie rezerwy następuje w sytuacji gdy dany wydatek nie ma pokrycia w przyjętym planie wydatków.

W 2019 r. rozdysponowano rezerwę ogólną na następujące cele:

– w dniu 26 marca 2019 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 6.731,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków z tytułu diet sołtysów o kwotę 2.412,00 zł oraz na zwiększenie planu

wydatków na szkolenia dla pracowników urzędu gminy o kwotę 4.319,00 zł.

– w dniu 30 kwietnia 2019 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 6.536,00 zł. z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków związanych z wypłatą stypendiów socjalnych dla uczniów,

– w dniu 31 maja 2019 roku zmniejszono plan wydatków o kwotę 296,00 zł, tj. dokonano rozwiązania rezerwy ogólnej celem zwiększenia środków w rozdziale 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej. Środki przeznaczono na sfinansowanie nagród konkursowych (266,00 zł) oraz zakupu usług transportowych (30,00 zł).

– w dniu 14 czerwca 2019 roku dokonano rozwiązania rezerwy:

- ogólnej celem zwiększenia środków w rozdziale 80195 - Pozostała działalność (§ 4190 - kwota 2.000,00 zł, § 4220 kwota 550,00 zł);

- celowej, którą przeznacza się na usunięcie skutków gwałtownej ulewy, która przeszła na terenie gminy Rogóźno. Zwiększono rozdział 75421 § 4270 o kwotę 5.794,00 zł.

- w dniu 30 lipca 2019r. zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 13 000,00 zł. Środki te przeznaczono na sfinansowanie obozu szkoleniowego dla młodzieżowych drużyn pożarniczych z terenu gminy Rogóźno. W związku z powyższym zwiększono plan wydatków w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”.

- w dniu 15 listopada 2019r. zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 18 160,00 zł. Środki te przeznaczono na sfinansowanie wypłaty diet radnym do końca 2019r. i ujęto w dziale 750 „Administracja publiczna”.

- w dniu 21 listopada 2019r. zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 13 000,00 zł. Środki te zostały przeniesione do działu 801 „Oświata i wychowanie” w kwocie 10 000,00 zł. celem zabezpieczenia środków na zakup energii elektrycznej, wody i gazu oraz do działu 926 „Kultura fizyczna” celem zabezpieczenia środków na nagrody w konkursach sportowych.

- w dniu 5 grudnia 2019r. zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 22 920,00 zł. Środki te zostały przeniesione do działu 750 „Administracja publiczna” celem zakupu licencji na system kadrowo płacowy w kwocie 18 000,00 zł. oraz na audyt sieci teleinformatycznej, telefonicznej oraz bezpieczeństwa w kwocie 4 920,00 zł.

- w dniu 13 grudnia 2019r. zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 11 200,00 zł. Środki te zostały przeniesione do działu: 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w kwocie 5 000,00 zł. na zakup materiałów, 801 „Szkoły podstawowe” w kwocie 6 000,00 zł. na zakup energii i 200,00 zł. na usługę przewozową.

- w dniu 13 grudnia 2019r. zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 9 831,00 zł. Środki te zostały przeniesione do działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń socjalnych.



- w dniu 27 grudnia 2019r. zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 3 100,00 zł. Środki te zostały przeniesione do działu 926 „Kultura fizyczna” z przeznaczeniem na zakup materiałów w ramach kultury fizycznej.

### 2.3.12. Dział: 801 – Oświata i wychowanie

<i>Plan</i>	5 526 122,69 zł.	<i>Wykonanie</i>	5 192 320,87 zł.	93,96%
-------------	------------------	------------------	------------------	--------

Na pozostałe wydatki bieżące w **dziale oświata i wychowanie** wydano kwotę 5 192 320,87 zł. Jednak aby uzyskać całkowity obraz nakładów na oświatę i wychowanie należy do działu 801 dodać **dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**. Wówczas wydane środki na bieżące utrzymanie oświaty zamykają się kwotą 5 394 075,89 zł, w tym: edukacyjna opieka wychowawcza 201 755,02 zł. oraz oświata i wychowanie 5 192 320,87 zł.

W dziale oświata i wychowanie finansowane są następujące zadania:

- szkoły podstawowe
- oddziały przedszkolne
- przedszkola
- gimnazja
- dowożenie uczniów do szkół
- doskazywanie i doskonalenie nauczycieli
- stołówki szkolne i przedszkolne
- realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji i metod pracy dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach
- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych
- pozostała działalność

Rozdział	Plan	Wykonanie wydatków na dzień 31.12.2019 r.	% wykonania
1	2	3	4
80101	3 717 089,82	3 646 576,50	98,10
80103	195 158,00	162 652,74	83,34
80104	609 675,00	514 719,51	84,43
80110	309 465,00	301 952,83	97,57
80113	260 052,00	228 244,86	87,77

80146	20 598,00	15 480,00	75,15
80148	30 793,00	30 429,00	98,82
80150	236 825,00	163 926,34	69,22
80152	73 739,00	58 271,03	79,02
80153	28 940,38	28 327,62	97,88
80195	43 777,49	41 740,44	95,35
85401	58 386,00	55 322,02	94,75
85415	141 358,00	141 358,00	100,00
85416	5 098,00	5 075,00	99,55
85446	211,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>5 731 175,69</b>	<b>5 394 075,89</b>	<b>94,12</b>

### 2.3.12.1. Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

*Plan*                                      3 717 089,82 zł.                      *Wykonanie*                      3 646 576,50 zł.                      98,10%

Na terenie gminy funkcjonują 3 szkoły podstawowe: Szkoła Podstawowa Białochowo, Szkoła Podstawowa Szembruczek, Szkoła Podstawowa Rogóźno. Czynności związane z zatrudnieniem oraz księgowością wykonywane były przez pracowników Urzędu Gminy. W związku z tym wydatki te doliczone są do obsługi Urzędu Gminy.

Łącznie wydatki w rozdziale 80101 przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
801	80101	302	0	157 737,00	153 071,25	97,04
		401	0	2 419 160,00	2 393 265,65	98,93
		404	0	159 898,00	159 855,45	99,97
		411	0	453 035,00	447 546,96	98,79
		412	0	53 298,00	44 836,25	84,12
		417	0	995,00	0,00	0,00
		419	0	500,00	370,74	74,15
		421	0	118 542,00	114 551,36	96,63
		422	0	280,00	272,05	97,16
		424	0	47 336,60	46 296,30	97,80
		426	0	94 875,00	89 559,70	94,40
		427	0	15 190,00	14 840,84	97,70
		428	0	1 095,00	1 035,00	94,52
		430	0	23 420,13	23 420,13	97,75
		436	0	5 173,22	4 462,05	86,25
		441	0	448,00	125,92	28,11
		443	0	4 007,00	3 467,00	86,52

	444	0	150 052,00	145 711,85	97,11
	470	0	4 504,00	3 888,00	86,32
<b>RAZEM</b>			<b>3 710 084,82</b>	<b>3 646 576,50</b>	<b>98,29</b>

Wydatki w każdej ze szkół kształtują się następująco:

#### Szkoła Podstawowa w Rogóźnie

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóźno. W 2019 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.827.164,48 zł, z czego wykonano 97,16% tj. 1.775.357,35 zł.

#### Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 1.687.134,00 zł, z tego wydatkowano 99,30% tj. 1.675.325,47 zł. W 2019 r. poniesiono wydatki wyższe o 517.782,89 zł, co spowodowane było między innymi wyższymi wydatkami na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatkami na utrzymanie obiektu szkolnego.

Łącznie do szkoły w 2019 r. uczęszczało 177 uczniów (stan na 30.09.2019 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2019 r. składa się z:

- nauczycieli 18,70 etatu,
- obsługi 5,50 etatu.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2019 r. kwotę 1.431.177,61 zł. W roku 2018 wydatkowano na ten cel 983.506,72 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenia spowodowane były przez funkcjonowanie przez cały rok budżetowy 2019 klasy VIII oraz przebywaniem jednego nauczyciela na urlopie na poratowanie zdrowia.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 78.915,97 zł. W porównaniu z rokiem 2018 wydatki ukształtowały się na wyższym poziomie (2018 r. – 49.321,16 zł). Wydatki te dotyczyły w 2019 r. wypłaty dodatków wiejskich w kwocie 73.308,64 zł oraz świadczeń w kwocie 5.607,33 zł.

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 165.231,89 zł a w roku 2018 w kwocie 124.714,70 zł. Wyższe wydatki spowodowane były między innymi wyższymi kosztami utrzymania budynku szkoły. Do 31.08.2019 r. w tym samym budynku funkcjonowało Gimnazjum, które pokrywało częściowe koszty energii, wody, gazu, usług remontowych i pozostałych. Od 01.09.2019 r. całość wydatków pokrywanych jest z budżetu szkoły.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	78.915,97
4010	Wynagrodzenia	1.128.368,24
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	67.648,22
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	211.339,18
4120	Składki na Fundusz Pracy	23.821,97
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	10.464,52
	- <i>materiały biurowe, papier ksero</i>	1.301,94
	- <i>dyplomy, świadectwa</i>	278,91
	- <i>wyposażenie<sup>1</sup></i>	5.593,89
	- <i>materiały do utrzymania czystości i porządku</i>	1.450,53
	- <i>prenumerata czasopism<sup>2</sup></i>	381,00
	- <i>żarówki, świetlówki, baterie</i>	219,92
	- <i>materiały do remontu urządzeń, mebli<sup>3</sup></i>	480,58
	- <i>okleina do okien</i>	71,88
	- <i>materiały do remontu pomieszczeń<sup>4</sup></i>	164,75
	- <i>tonery, tusze</i>	492,36
	- <i>znicze, kwiaty</i>	28,76
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	1.072,25
	- <i>rękawy siatkarskie</i>	599,85
	- <i>testy dla kl. 3</i>	98,00
	- <i>pakiet edukacyjny – pomoc dydaktyczna do j.polskiego i matematyki w klasach edukacji wczesnoszkolnej</i>	302,40
	- <i>podręcznik do nauczania wychowania w rodzinie</i>	72,00
4260	Zakup energii, w tym:	70.279,26
	- <i>energia elektryczna</i>	28.033,28
	- <i>woda</i>	1.091,17
	- <i>gaz ziemny</i>	41.154,81
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	2.739,64
	- <i>czynności serwisowe kotłowni</i>	1.790,64
	- <i>usługa naprawy mikrofonów i zwierciadła projektora</i>	580,00

<sup>1</sup> Biurko, szafa 1.239,84 zł, niszczarka 399,00 zł, rolety 1442,00 zł, szafka na kółkach 271,92 zł, krzesła 917,52 zł, kosze do segregacji 319,96 zł, ławki 560,76 zł, switch 128,90 zł, tablica korkowa 341,73 zł.

<sup>2</sup> Prenumerata gazety pomorskiej

<sup>3</sup> Włączniki, zamki meblowe, zasuwki, wkręt hartowany.

<sup>4</sup> Farba, pigment, wiadro, walek 164,75 zł

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- konserwacja urządzeń wielofunkcyjnych, ksero	369,00
4280	Zakup usług zdrowotnych <sup>5</sup>	515,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	10.234,40
	- odprowadzenie ścieków	1.173,39
	- usługa wstępu na basen	3.636,00
	- usługa w ramach programu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej	97,24
	- wywóz śmieci	2.585,02
	- usługi kominiarskie	247,23
	- aktualizacja oprogramowania, opieka autorska <sup>6</sup>	362,85
	- koszty przesyłki/usługa kurierska/usługi pocztowe	594,21
	- usługa przewozu na zawody, turnieje, konkursy	251,50
	- kontrola szczelności instalacji gazowej	273,38
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	701,87
	- wyjazdy na zawody sportowe	115,00
	- usługi wydruku faktury	6,15
	- przegląd gaśnic	190,56
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.829,39
4410	Podróże służbowe krajowe	98,92
4430	Różne opłaty i składki	1.671,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	62.778,51
4700	Szkolenia pracowników	3.549,00
	<b>Razem</b>	<b>1.675.325,47</b>

#### Szkoła Podstawowa w Białochowie

Szkoła Podstawowa w Białochowie na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóźno. W 2019 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.250.822,17 zł, z czego wykonano 95,40% tj. 1.193.341,76 zł.

<sup>5</sup>Badania lekarskie pracowników

<sup>6</sup>Przedłużenie licencji program antywirusowy 362,85 zł.

## Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 1.071.700,00 zł, z tego wydatkowano 96,74% tj. 1.036.759,03 zł. W 2019 r. poniesiono wydatki wyższe o 58.865,79 zł, co spowodowane było między innymi wydatkami na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli zatrudnionych w szkole podstawowej w związku z funkcjonowaniem klasy VIII przez cały rok budżetowy oraz wyższymi kosztami odpisu na ZFSS oraz wyższymi kosztami dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Łącznie do szkoły w 2019 r. uczęszczało 83 uczniów (stan na 30.09.2019 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2019 r. składa się z:

- nauczycieli 12,42 etatu,
- obsługi 1,75 etatu.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2019 r. kwotę 866.853,19 zł. W roku 2018 wydatkowano na ten cel 781.487,42 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenia spowodowane były zatrudnieniem przez cały rok budżetowy nauczycieli w klasie VIII, wyższymi kosztami dodatkowych wynagrodzeń rocznych oraz przebywaniem jednego nauczyciela na urlopie na poratowanie zdrowia.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 38.789,23 zł. W porównaniu z rokiem 2018, wydatki w 2019 r. ukształtowały się na zbliżonym poziomie (2017 r. – 38.528,85 zł).

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 131.116,61 zł a w roku 2018 w kwocie 157.876,97 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	38.789,23
4010	Wynagrodzenia	680.071,08
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	48.373,06
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	129.040,48
4120	Składki na Fundusz Pracy	9.368,57
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0
4190	Nagrody konkursowe	370,74
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	51.176,64
	- materiały biurowe, papier ksero	2.923,20
	- dyplomy, świadectwa, dzienniki	722,12



§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- wyposażenie <sup>7</sup>	2.588,79
	- nagrody dla uczniów - książki	277,10
	- wąż ogrodowy	206,58
	- materiały do utrzymania czystości i porządku	5.799,51
	- prenumerata czasopism <sup>8</sup>	490,00
	- folia do obłożenia książek w bibliotece	109,61
	- sól do posypywania schodów	55,35
	- tonery, tusze	1.587,14
	- żarówki, świetlówki, baterie, lampki led	1.274,78
	- materiały do remontu pomieszczeń <sup>9</sup>	1.838,73
	- olej opałowy	28.989,20
	- części do kserokopiarek, komputerów <sup>10</sup>	640,29
	- paliwo do kosiarki	94,47
	- części do kosiarki	68,00
	- materiały do organizacji festynu rodzinnego <sup>11</sup>	75,00
	- meble – szafki szkolne	2.456,85
	- żabki do karniszy	60,16
	- tynk baranek do budynku szkoły	426,12
	- kwiaty cięte, znicze	110,04
	- świece, girlandy, materiały do ozdobienia szkoły na święta	383,60
4220	Zakup środków żywności do organizacji Wigilii szkolnej	272,05
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	6.979,00
	- książki do biblioteki szkolnej	1 500,00
	- testy sprawdzające	49,00
	- oprogramowanie do pracowni komputerowej <sup>12</sup>	1.500,00
	- Laptopy i myszki (2 szt)	3.930,00
4260	Zakup energii, w tym:	12.475,40
	- energia elektryczna	11.890,24
	- woda	585,16
	- gaz ziemny	0,00
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	9.235,30

<sup>7</sup> Zegar ścienny 64,00 zł, laptop Acer + mysz do sekretariatu 1.965,00 zł, kostiumy dla dzieci na kółko teatralne 151,20 zł, dzbanki, łyżeczki 167,70 zł, przedłużacz 25,81 zł, maszyna do baniek 215,08 zł.

<sup>8</sup> Prenumerata gazety pomorskiej

<sup>9</sup> Wałki, farby, kolki, papier ścienny, rozpuszczalnik, glazura, pędzle, Gipsar, krzyżyki.

<sup>10</sup> Części do kserokopiarki

<sup>11</sup> Płyn do baniek

<sup>12</sup> Microsoft Office

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- czynności serwisowe kotłowni	1.672,80
	- remont pieca c.o.- wymiana pompy	5. 500,01
	- konserwacja urządzeń wielofunkcyjnych, ksero	522,75
	- remont gaśnic	140,00
	- remont urządzeń <sup>13</sup>	1.399,74
4280	Zakup usług zdrowotnych <sup>14</sup>	140,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	6.655,25
	- odprowadzenie ścieków	743,13
	- wyjazd dzieci na olimpiady, konkursy	150,00
	- usługa w ramach programu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej	199,27
	- wywóz śmieci	1.055,01
	- usługi kominiarskie	226,32
	- aktualizacja oprogramowania, opieka autorska <sup>15</sup>	588,00
	- koszty przesyłki/usługa kurierska	532,56
	- dorabianie kluczy	33,00
	- transport piasku	200,00
	- nadzór Bhp	2.400,00
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	481,96
	- wydruk plakatów konkurs tabliczki mnożenia	6,00
	- przegląd gaśnic	40,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.453,52
4410	Podróże służbowe krajowe <sup>16</sup>	27,00
4430	Różne opłaty i składki	1.012,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	40.980,71
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	339,00
	<b>Razem</b>	<b>1.036.759,03</b>

<sup>13</sup> Remont umywalki oraz instalacji wodno-kanalizacyjnej w toalecie

<sup>14</sup>Badania lekarskie pracowników

<sup>15</sup>usługa e-świadectwa 156.00 zł. szkolna strona internetowa 432.00 zł.

<sup>16</sup>Warsztaty z ekologii

## Szkoła Podstawowa w Szembruczk

### Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 958.265,82 zł, z tego wydatkowano 97,52% tj. 934.492,00 zł. W 2018 r. poniesiono wydatki wyższe o 127.747,03 zł, co spowodowane było między innymi wyższymi wydatkami na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatkami na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych do pracowni szkolnych<sup>17</sup>.

Łącznie do szkoły w 2019 r. uczęszczało 52 uczniów (stan na 30.09.2019 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2019 r. składa się z:

- nauczycieli 13,48 etatu,
- obsługi 2,50 etatu.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2019 r. kwotę 747.473,51 zł. W roku 2018 wydatkowano na ten cel 680.573,90 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenia spowodowane były funkcjonowaniem przez cały rok budżetowy 2019 klas VIII. Dodatkowo jeden z nauczycieli przebywał na urlopie na poratowanie zdrowia.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 35.366,05 zł. W porównaniu z rokiem 2018 wydatki ukształtowały się na zbliżonym poziomie (2018 r. – 33.007,68 zł). Wydatki te dotyczyły w 2019 r. wypłaty dodatków wiejskich w kwocie 33.676,05 zł oraz świadczeń w kwocie 690,00 zł<sup>18</sup>.

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 151.682,44 zł a w roku 2018 w kwocie 93.163,39 zł. Wyższe wydatki spowodowane były między innymi kosztami wyposażenia gabinetów w pomoce dydaktyczne, wyższym odpisem na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakupem wyposażenia.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	35.366,05
4010	Wynagrodzenia	584.826,33
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	43.834,17
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	107.167,30
4120	Składki na Fundusz Pracy	11.645,71

<sup>17</sup> Pracownia biologiczna, chemiczna, fizyczna, geograficzna

<sup>18</sup> Ekwiwalent za używanie odzieży 690,00 zł, zapomoga zdrowotna 1.000,00 zł.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	52.910,20
	- materiały biurowe, papier ksero	1.646,13
	- wyposażenie <sup>19</sup>	1.508,00
	- materiały do utrzymania czystości i porządku	2.410,84
	- dyplomy, teczki	86,09
	- materiały do remontu pomieszczeń <sup>20</sup>	3.069,17
	- sterownik do dzwonka szkolnego	174,99
	- żarówki, świetlówki, baterie	111,54
	- kable, listwy przepięciowe	417,00
	- materiały do remontu urządzeń c.o. <sup>21</sup>	247,60
	- rolka korkowa, klej do korka do wyłożenia ścian	146,98
	- tonery, tusze	979,77
	- części do kosiarki	100,31
	- paliwo do kosiarki	102,50
	- olej opałowy	36.694,28
	- kwiaty, wiązanki	225,00
	- zakup szafki metalowej do pracownik chemicznej ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej	4.990,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	38.245,05
	- książki do biblioteki	2.055,85
	- szkiełka, tablica	630,00
	- gry planszowe	538,00
	- zakup pomocy dydaktycznych ze środków rezerwy oświatowej <sup>22</sup>	34.916,20
	- klawiatura, mysz	105,00
4260	Zakup energii, w tym:	6.805,04
	- energia elektryczna	6.391,72
	- woda	413,32
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	2.865,90
	- czynności serwisowe kotłowni	1.672,80
	- wymiana pompy zatapalnej w kotłowni	738,00
	- konserwacja urządzeń wielofunkcyjnych, ksero	455,10

<sup>19</sup>Kosiarka spalinowa 1.408,00 zł. gaśnica 100,00 zł.

<sup>20</sup>Usuwanie skutków awarii wodociągowej (plyta osb. deska podłogowa, wykładzina, listwa, gipsar, wkręty 814,94 zł; materiały do remontu pozostałych pomieszczeń wiertła, kołki, wkręty, gąbki, podkładki, gipsar, farba 706,41 zł; malowanie korytarza i Sali gimnastycznej 1.072,60 zł. remont daszku nad szkołą 125,32 zł. remont parkietu w Sali gimnastycznej 349,90 zł.

<sup>21</sup>Dysza, wkład filtra oleju

<sup>22</sup>Geografia 3.731,60 zł; Biologia 9.992,50 zł. Fizyka 12.086,50 zł. Chemia 9.105,60 zł.



§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4280	Zakup usług zdrowotnych <sup>23</sup>	380,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	6.530,48
	- odprowadzenie ścieków	650,52
	- przegląd budynku	200,00
	- usługa w ramach programu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej	72,85
	- nadzór Bhp nad jednostką	2.200,00
	- wywóz śmieci	1.235,02
	- usługi kominiarskie	355,47
	- aktualizacja oprogramowania, opieka autorska <sup>24</sup>	200,00
	- usługi pocztowe	326,70
	- usługa przewozu na zawody/konkursy	445,00
	- dorabianie kluczy	144,01
	- koszty prowizji bankowych	376,36
	- przegląd gaśnic	40,00
	- usługi transportowe/kurierskie	57,00
	- usługa serwisowe drukarki	227,55
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.179,14
4410	Podróże służbowe krajowe	0,00
4430	Różne opłaty i składki	784,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41.952,63
	<b>Razem</b>	<b>934.492,00</b>

#### 2.3.12.2. Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

<b>Plan</b>	<b>195 158,00 zł.</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>162 652,74 zł.</b>	<b>83,34%</b>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

Środki przyjęte do planu budżetu na funkcjonowanie dwóch oddziałów przedszkolnych wynoszą 195 158,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 162 652,74 zł

Również w planie finansowym Urzędu Gminy ujęto rozdział oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, gdzie klasyfikowane były wydatki związane ze zwrotem kosztów wychowania przedszkolnego w oddziałach publicznych (Gmina Grudziądz). Koszt zadania wyniósł 19 680,21 zł.

<sup>23</sup>Badania lekarskie pracowników

<sup>24</sup>aktualizacja program cenzurka 200,00 zł

### Oddział przedszkolny w Białochowie

Środki przyjęte do planu w 2019 r. wynosiły 97.065,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 78.793,46 zł. Do końca 2018 r. wydatkowano 81.577,61 zł.

Do oddziału przedszkolnego w Białochowie uczęszczało 15 dzieci<sup>25</sup> (4 latki – 4 osoby, 5 latki – 5 osób, 6 latki – 6 osób). Obsługa oddziału przedszkolnego składała się z 1,00 etatu.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w 2019 r. kwotę 71.295,53 zł (2018 r. 71.364,84 zł).

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3.233,60
4010	Wynagrodzenia	44.485,81
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3.930,69
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	10.849,22
4120	Składki na Fundusz Pracy	206,81
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11.823,00
	- zajęcia logopedyczne	2.956,00
	- zajęcia artystyczne	4.433,50
	- zajęcia socjoterapeutyczne	4.433,50
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	474,98
	- środki do utrzymania czystości w oddziale	474,98
4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	800,00
	- zabawki	800,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2.989,35
	<b>Razem</b>	<b>78.793,46</b>

### Oddział przedszkolny w Szembruczku

Środki przyjęte do planu w 2019 r. wynosiły 71.193,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 64.179,07 zł. Do końca 2018 r. wydatkowano 65.322,30 zł.

Do oddziału przedszkolnego w Szembruczku uczęszczało 14<sup>26</sup> dzieci. Obsługa oddziału przedszkolnego składała się z 1,05 etatu.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w 2019 r. kwotę 57.732,76 zł (2018 r. 55.705,93 zł). Wykonanie wydatków w latach 2018-2019 ukształtowało się na zbliżonym poziomie.

<sup>25</sup> Stan na 30.09.2019 r.

<sup>26</sup> Dziecko 4 letnie – 4 osoby, dziecko 5 letnie – 5 osób, dziecko 6 letnie – 5 osób.



Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3.307,49
4010	Wynagrodzenia	42.499,73
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3.403,05
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	8.117,77
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.093,21
4170	Wynagrodzenia bezosobowe <sup>27</sup>	2.619,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3.138,82
<b>Razem</b>		<b>64.179,07</b>

### 2.3.12.3. Rozdział: 80104 – Przedszkola

<i>Plan</i>	<i>609 675,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>514 719,51 zł.</i>	<i>84,43%</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

Na wydatki przedszkola publicznego działającego w Rogóźnie zarezerwowano w budżecie gminy kwotę 609 975,00 zł, z tego wydatkowano 84,43 % tj. 514 719,51 zł.

Również w planie finansowym Urzędu Gminy ujęto rozdział Przedszkola, gdzie klasyfikowane były wydatki związane z refundacją dotacji za dzieci uczęszczające do niepublicznych przedszkoli poza gminą Rogóżno w kwocie **49 841,35 zł** oraz zwrotem kosztów wychowania przedszkolnego w przedszkolach publicznych oraz w przedszkolach niepublicznych (gmina-miasto Łasin, gmina-miasto Grudziądz, gmina Gruta) – **20 387,67 zł**.

Na utrzymanie przedszkola zarezerwowano w budżecie kwotę 515.656,00 zł, z tego wydatkowano 86,71% tj. 447.116,29 zł. W 2018 r. poniesiono wydatki wyższe o 15.990,18 zł, co spowodowane było między innymi wyższymi wydatkami na wypłatę nagrody jubileuszowej, wyższymi wydatkami w związku ze zmianą stopnia awansu zawodowego nauczyciela.

Łącznie do szkoły w 2019 r. uczęszczało 48dzieci (stan na 30.09.2019 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2019 r. składa się z:

- nauczycieli 3,34 etatu,
- obsługi 2 etatów.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2019 r. kwotę 336.424,62 zł. W roku 2018 wydatkowano na ten cel 343.595,54 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenia spowodowane były wypłatą nagrody jubileuszowej i zmianą stopnia awansu zawodowego nauczyciela.

<sup>27</sup> Prowadzenie zajęć logopedycznych

Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 12.862,42 zł. W porównaniu z rokiem 2018 wydatki w 2019 r. ukształtowały się na niższym poziomie (2018 r. – 14.232,91 zł). Wysokość wydatków uzależniona jest od liczby nauczycieli otrzymujących dodatki wiejskie i mieszkaniowe.

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 97.829,25 zł a w roku 2018 w kwocie 105.278,02 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	12 862,42
4010	Wynagrodzenia	261 288,21
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	18 214,77
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	51 091,42
4120	Składki na Fundusz Pracy	5 830,22
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	12 749,81
	- <i>materiały do prowadzenia zajęć<sup>28</sup></i>	136,05
	- <i>materiały biurowe, papier ksero</i>	54,71
	- <i>dyplomy, świadectwa, podziękowania, dzienniki</i>	298,38
	- <i>wyposażenie<sup>29</sup></i>	4 051,59
	- <i>materiały do przygotowywania posiłków<sup>30</sup></i>	159,45
	- <i>materiały do remontu urządzeń<sup>31</sup></i>	570,31
	- <i>materiały do utrzymania czystości i porządku</i>	3 809,10
	- <i>tonery, tusze</i>	721,43
	- <i>materiały do remontu pomieszczeń<sup>32</sup></i>	2 948,79
4220	Zakup środków żywności	26 210,50
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	2 102,79
	- <i>książki do przedszkola</i>	0,00
	- <i>pomoce dydaktyczne<sup>33</sup></i>	1 252,79
4260	Zakup energii, w tym:	21 245,47
	- <i>energia elektryczna</i>	3 408,67
	- <i>woda</i>	942,32
	- <i>gaz ziemny</i>	16 894,48
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	1 917,56

<sup>28</sup> Cekiny, klej, zimne ognie, brystol, wstążka, krepa, balony, artykuły kreatywne, serpentyna, patyki

<sup>29</sup> Urządzenie wielofunkcyjne Sharp MX-B350WE 3677,70 zł; szafka na klucze 154,90 zł; wentylator 69,00 zł; telefon Panasonic KX-TH6811PDB 149,99 zł.

<sup>30</sup> Folia aluminiowa, woreczki do zamrażania, papier do pieczenia, blachy, maselnica, serwis filizanek

<sup>31</sup> Klamka do drzwi 64,01 zł, zamek do drzwi 95,00 zł, bateria kranowa 99,00 zł, remont urządzeń zabawowych 312,30 zł.

<sup>32</sup> Remont schodów (tynk, cement, płytki, fuga, folia w płynie, klej, taśma) 1.384,84 zł; remont pomieszczeń (taśmy, gipsar, pędzle, farby, wálki) 1.463,15 zł, parapety 100,80 zł.

<sup>33</sup> Długopis do ćwiczeń 45,00 zł, klocki, gry, tabliczki magnetyczne 713,40 zł, puzzle, zestaw gier 494,39 zł.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- czynności serwisowe kotłowni	1 463,70
	- konserwacja urządzeń wielofunkcyjnych, ksero	453,86
4280	Zakup usług zdrowotnych <sup>34</sup>	50,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	16 521,82
	- odprowadzenie ścieków	1 554,57
	- przegląd gaśnic	29,52
	- abonament za stronę internetową <sup>35</sup>	1 790,55
	- wywóz śmieci	666,00
	- usługi kominiarskie	54,12
	- koszty przesyłki/usługa kurierska	45,34
	- usługi logopedyczne	4 750,00
	- malowanie i przygotowanie elementów drewnianych na plac zabaw	492,00
	- usługi prowadzenia zajęć rytmiczno-artystycznych	3 520,00
	- usługi dogoterapii	3 450,00
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	169,72
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <sup>36</sup>	957,61
4430	Różne opłaty i składki <sup>37</sup>	439,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 758,89
4700	Szkolenia pracowników	250,00
	<b>Razem</b>	<b>444 490,49</b>

#### 2.3.12.4. Rozdział: 80110 – Gimnazja

<i>Plan</i>	<i>309 465,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>301 952,83 zł.</i>	<i>97,57%</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

Na utrzymanie gimnazjum zarezerwowano na dzień 31.08.2019 r. w budżecie kwotę 309.465,00 zł, z tego wydatkowano 97,57% tj. 301.952,83 zł.

Łącznie do szkoły (do dnia likwidacji gimnazjum) w 2019 r. uczęszczało 38 uczniów a obsługa składała się z:

- nauczycieli 5,92 etatu,
- obsługi 1,75 etatu.

<sup>34</sup> Badanie lekarskie pracowników

<sup>35</sup> Abonament strony www 432,00 zł, dostęp do niezbędnika dyrektora 1.358,55 zł

<sup>36</sup> Internet 451,23 zł, telefon 506.38 zł.

<sup>37</sup> Ubezpieczenie majątkowe

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano do 31.08.2019r. kwotę 244.401,39 zł Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 9.695,39 zł.

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 47.856,05 zł Zakres i rodzaj poniesionych wydatków do 31.08.2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	9.595,39
4010	Wynagrodzenia	156.220,37
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	48.132,74
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	35.385,48
4120	Składki na Fundusz Pracy	4.662,80
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	3.950,44
	- materiały do remontu pomieszczeń	1.174,97
	- wyposażenie <sup>38</sup>	1 283,00
	- środki do utrzymania czystości	238,03
	- materiały do pielęgnacji zieleni	22,00
	- taśma antypoślizgowa schodowa	74,70
	- kwiaty, wiązanki	396,00
	- materiały biurowe, dyplomy	459,71
	- żarówki, świetlówki, baterie	302,03
4220	Zakup środków żywności	156,90
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	699,00
	- zestaw zwierciadeł do fizyki	78,00
	- tablica do Sali informatycznej	621,00
4260	Zakup energii, w tym:	20.869,67
	- energia elektryczna	7 515,11
	- woda	363,28
	- gaz ziemny	12 991,28
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	833,94
	- konserwacja urządzenia wielofunkcyjnego	184,50
	- czynności serwisowe kotłowni	649,44
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	1.559,38
	- odprowadzenie ścieków	566,53
	- wywóz śmieci	155,00
	- koszty przesyłki/usługa kurierska	75,90
	- przegląd techniczny budynku	465,00

<sup>38</sup>Turbina ssąca i wąż do maszyny czyszczącej

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- kontrola szczelności instalacji gazowej	169,12
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	127,83
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	826,62
4410	Podróże służbowe krajowe <sup>39</sup>	165,00
4430	Różne opłaty i składki <sup>40</sup>	634,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17.811,10
4700	Szkolenia pracowników	350,00
<b>Razem</b>		<b>301.952,83</b>

#### 2.3.12.5. Rozdział: 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

<i>Plan</i>	<i>260 052,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>228 244,86 zł.</i>	<i>87,77%</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

W planach budżetu na dowóz uczniów Rada Gminy zabezpieczyła kwotę 260.052,00 zł, z których wydatkowano na dzień 31.12.2019 roku 228 244,86 zł.

W ramach umowy zlecenie zatrudnione były dwie osoby odpowiedzialne za bezpieczeństwo dzieci dowożonych do szkół. Na wynagrodzenia z pochodnymi z tego tytułu wydatkowano w 2019 roku 24 494,62 zł.

Poza wynagrodzeniami odpis na ZFŚS pochłonął 207,79 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynosiły 203 542,45 zł. Wśród tych wydatków znajdowały się: zwroty kosztów dojazdu ucznia za bilety MZK, bilety miesięczne dla uczniów, których droga z domu do szkoły nie przekracza 3 km.

#### 2.3.12.6. Rozdział: 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

<i>Plan</i>	<i>20 598,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>15 480,00 zł.</i>	<i>75,15%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

<sup>39</sup>Narada dyrektorów 91.00 zł. szkolenie komisji egzaminacyjnej 74.00 zł.

<sup>40</sup>Ubezpieczenie majątkowe



Na dokształcanie nauczycieli w ramach ustawowego 1% odpisu od planowanego funduszu wynagrodzeń przyjęto kwotę 20.598,00 zł. Z tego wydatkowano do dnia 31.12.2019 r. kwotę 15 480,00 zł, w tym:

Wyszczególnienie	SP Rogóżno	SP Białochowo	SP Szembruczek	Gimnazjum	Przedszkole
1	2	3	4	5	6
Doradztwo metodyczne	900,00	650,00	400,00	100,00	150,00
Dofinansowanie czesnego nauczycielom	2 400,00	0,00	1 900,00	0,00	0,00
Dofinansowanie kursu dla nauczyciela wraz z kosztami przejazdu	3 090,00	4 000,00	1 800,00	0,00	90,00
<b>RAZEM</b>	<b>6 390,00</b>	<b>4 650,00</b>	<b>4 100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>240,00</b>

#### 2.3.12.7. Rozdział: 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

<i>Plan</i>	30 793,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	30 429,00 zł.	98,82%
-------------	---------------	------------------	---------------	--------

W rozdziale zaplanowano 30.793,00 zł ze środków własnych na organizację stołówek szkolnych i przedszkolnych. Wydatki na ten cel są pokrywane w części z dotacji na realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023, dotyczących wspierania organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków.

W okresie sprawozdawczym zostały poniesione następujące wydatki:

- 3 329,00 zł. - wyposażenie w jadalni stołówki szkolnej w SP Szembruczek,
- 27 100,00 zł. - roboty budowlane mające na celu remont stołówki oraz pomieszczenia pomocniczego w SP Szembruczek.

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

<i>Plan</i>	236 825,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	163 926,34 zł.	69,22%
-------------	----------------	------------------	----------------	--------

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1952.) wprowadzony został w planie finansowym szkół (Rogóżno, Szembruczek i Białochowo) rozdział 80150 – „Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.



W rozdziale 80150 wydatki na zadania związane z zapewnieniem edukacji i opieki dla dzieci i młodzieży wymagającej stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Gmina określiła sposób wyodrębnienia wydatków na realizowane zadanie oświatowe, według których pomocą mogą zostać objęci dzieci i młodzież z niepełnosprawnością, z niedostosowaniem społecznym, z zagrożeniem niedostosowaniem społecznym, ze szczególnym uzdolnieniem, ze specyficznymi trudnościami w uczeniu się, z zaburzeniem komunikacji językowej, z chorobami przewlekłymi, z sytuacji kryzysowych lub traumatycznych, z niepowodzeń edukacyjnych, z zaniedbań środowiskowych, z trudnościami adaptacyjnymi związanymi z różnicami kulturowymi lub ze zmianą środowiska adaptacyjnego. Warunkiem ujmowania wydatków w nowym rozdziale jest również posiadanie orzeczenia dla ucznia o potrzebie kształcenia specjalnego.

Na dzień 31.12.2019 r. w szkołach podstawowych poniesiono wydatki w wysokości **163 926,34 zł**, w tym:

- SP Białochowo 44 726,59 zł
- SP Szembruczek 93 947,54 zł
- SP Rogóźno 25 252,21 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
801	80150	302	0	9 600,00	6 524,51	67,96
801	80150	401	0	181 769,00	128 345,97	70,61
801	80150	404	0	5 347,00	2 025,22	37,88
801	80150	411	0	30 971,00	23 976,11	77,41
801	80150	412	0	4 439,00	2 725,70	61,40
801	80150	417	0	101,00	0,00	0,00
801	80150	421	0	1 339,00	0,00	0,00
801	80150	424	0	361,00	0,00	0,00
801	80150	426	0	1 392,00	0,00	0,00
801	80150	427	0	424,00	0,00	0,00
801	80150	428	0	48,00	0,00	0,00
801	80150	430	0	294,00	0,00	0,00
801	80150	436	0	141,00	0,00	0,00
801	80150	441	0	31,00	0,00	0,00
801	80150	443	0	118,00	0,00	0,00
801	80150	444	0	330,00	328,83	99,65
801	80150	470	0	120,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>				<b>236 825,00</b>	<b>163 926,34</b>	<b>69,22%</b>

Wysokość wykonania wydatków w każdym roku uzależniona jest od liczby dzieci objętej specjalną organizacją nauki i metod pracy oraz wysokością wydatkowanych środków z rozdziału podstawowego. Na wydatki ma również wpływ rodzaj prowadzonych zajęć z dzieckiem. Przedstawione

powyżej kwoty w poszczególnych jednostkach stanowią pewien procent poniesionych wydatków w rozdziałach 80101 a także dotyczą kosztów zajęć wynikających wprost z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego (zajęcia rewalidacyjne, nauczyciel wspomagający).

**2.3.12.9 Rozdział: 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach.**

*Plan*                                      73 739,00                                      *Wykonanie*                                      58 271,03                                      79,02%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
801	80152	302	0	2 400,00	1 637,02	68,21
801	80152	401	0	48 030,00	42 282,74	88,03
801	80152	404	0	5 300,00	4 913,58	92,71
801	80152	411	0	12 095,00	8 272,81	68,40
801	80152	412	0	1 732,00	1 164,88	67,26
801	80152	417	0	62,00	0,00	0,00
801	80152	421	0	771,00	0,00	0,00
801	80152	424	0	123,00	0,00	0,00
801	80152	426	0	2 375,00	0,00	0,00
801	80152	427	0	231,00	0,00	0,00
801	80152	428	0	16,00	0,00	0,00
801	80152	430	0	350,00	0,00	0,00
801	80152	436	0	94,00	0,00	0,00
801	80152	441	0	40,00	0,00	0,00
801	80152	443	0	120,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>				<b>73 739,00</b>	<b>58 271,03</b>	<b>79,02</b>

W rozdziale 80152 są ujmowane wydatki na zadania związane z zapewnieniem edukacji i opieki dla dzieci i młodzieży wymagającej stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Gmina określiła sposób wyodrębnienia wydatków na realizowane zadanie oświatowe, według których pomocą mogą zostać objęte dzieci i młodzież z niepełnosprawnością, z niedostosowaniem społecznym, z zagrożeniem niedostosowaniem społecznym, ze szczególnym uzdolnieniem, ze specyficznymi trudnościami w uczeniu się, z zaburzeniem komunikacji językowej, z chorobami przewlekłymi, z sytuacji kryzysowych lub traumatycznych, z niepowodzeń edukacyjnych, z zaniedbań środowiskowych, z trudnościami adaptacyjnymi związanymi z różnicami kulturowymi lub ze zmianą środowiska adaptacyjnego. Warunkiem ujmowania wydatków w nowym rozdziale jest również posiadanie orzeczenia dla ucznia o potrzebie kształcenia specjalnego.

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

<i>Plan</i>	28 940,38 zł.	<i>Wykonanie</i>	28 327,62 zł.	97,89%
-------------	---------------	------------------	---------------	--------

Jest to rozdział, w którym ujmuje się wydatki na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych dla uczniów szkół.

**2.3.12.11 Rozdział: 80195 – Pozostała działalność**

<i>Plan</i>	43 777,49 zł.	<i>Wykonanie</i>	41 740,44 zł.	95,35%
-------------	---------------	------------------	---------------	--------

Do wydatków w pozostałej działalności przyjęto w 2019 r. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli emerytów obliczony na podstawie art. 53 ust. 2 Karty Nauczyciela. Dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne dokonuje się odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych.

Dodatkowo w Urzędzie Gminy wydano kwotę 7 665,80 zł, która dotyczyła m.in. kosztów dowozu dzieci ze szkół podstawowych uczestniczących w projekcie „Umiem pływać, uroczystości pasowania pierwszoklasistów oraz nagród dla najlepszych uczniów z terenu gminy Rogóźno.

**2.3.13. Dział: 851 – Ochrona zdrowia**

<i>Plan</i>	42 251,01	<i>Wykonanie</i>	32 642,51	77,26%
-------------	-----------	------------------	-----------	--------

W dziale ochrona zdrowia ujęte są wydatki Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Narkomanii i Przemocy w Rodzinie. Realizację wydatków ponoszonych w celu rozwiązywania problemów przeciwalkoholowych prowadzi Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Rodzaje wydatków oraz cele na które wydatkowane są określa Gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów przeciwalkoholowych i przeciwdziałania narkomanii.

Na działalność przeciwalkoholową i narkotykową do planu przyjęto kwotę 42 251,01 zł, a wydatkowano 77,26 % planu, tj. 32 642,51 zł. Wysokość wydatkowanych środków uzależniona jest od wielkości wpływów z tytułu opłat za sprzedaż alkoholu.

**Rozdział: 85153 – Zwalczanie narkomanii**

*Plan*                                      11 539,99 zł.                                      *Wykonanie*                                      8 707,25 zł.                                      75,45%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
851	85153	302	0	50,00	15,27	10,18
851	85153	401	0	4 133,00	2 534,40	61,32
851	85153	411	0	740,00	525,70	71,04
851	85153	412	0	100,00	75,31	75,31
851	85153	417	0	2 160,00	2 160,00	100,00
851	85153	421	0	500,00	492,82	98,56
851	85153	430	0	3 683,99	2 837,98	77,04
851	85153	444	0	173,00	81,04	46,84
<b>RAZEM</b>				<b>11 539,99</b>	<b>8 707,25</b>	<b>75,45</b>

Do podstawowych wydatków poniesionych na przeciwdziałanie narkomanii należą:

- wynagrodzenia pełnomocnika ds. alkoholowych wraz z pochodnymi,
- zakup materiałów profilaktycznych skierowanych dla dzieci i młodzieży,
- dofinansowywanie kosztów związanych z profilaktyką polegającą na organizowaniu imprez lokalnych charakterze rozrywkowym.

**Rozdział: 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

*Plan*                                      30 711,02 zł.                                      *Wykonanie*                                      23 935,26 zł.                                      77,94%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
851	85154	302	0	150,00	15,27	10,18
851	85154	401	0	3 213,00	2 534,40	78,88
851	85154	404	0	659,00	628,78	95,41
851	85154	411	0	752,00	664,00	88,30
851	85154	412	0	115,00	95,13	82,72
851	85154	417	0	7 380,00	6 480,00	87,80
851	85154	419	0	300,00	0,00	0,00
851	85154	421	0	1 730,00	1 230,00	71,10
851	85154	430	0	14 019,02	11 169,32	79,67
851	85154	444	0	123,00	81,04	65,89
851	85154	461	0	1 720,00	907,32	52,75
851	85154	470	0	550,00	130,00	23,64
<b>RAZEM</b>				<b>30 711,02</b>	<b>23 935,26</b>	<b>77,94</b>

Do podstawowych wydatków poniesionych na przeciwdziałanie alkoholizmowi należą:

- Wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi,
- Umowy zlecenie za prowadzenie punktu konsultacyjnego,
- Materiały edukacyjne dla dzieci i młodzieży,
- Dofinansowywanie wydatków związanych z profilaktyką polegająca na organizowaniu imprez lokalnych.
- Opłaty za usługi pocztowe
- Bilety wstępu do teatru na spektakl profilaktyczny „Przeciwdziałanie uzależnieniom”
- Koszty sądowe związane z sprawą obowiązku poddania się leczeniu odwykowemu.

#### 2.3.14. Dział: 852 – Pomoc społeczna

Plan 1 083 118,59 Wykonanie 947 787,39 87,51%

Rozdział	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4
85202	142 000,00	140 412,15	98,88
85205	1 716,00	325,80	18,99
85213	8 326,00	8 318,21	99,90
85214	227 001,00	209 850,66	92,44
85215	84 275,59	75 433,16	89,51
85216	97 798,00	97 146,99	99,33
85219	373 862,00	292 406,12	78,21
85228	35 340,00	21 035,45	59,52
85230	112 800,00	102 858,85	91,13
<b>RAZEM</b>	<b>1 083 118,59</b>	<b>947 787,39</b>	<b>87,51</b>

Do zakresu zadań pomocy społecznej należą zadania zlecone gminie oraz zadania własne.

Formy pomocy dotyczące zadań zleconych obejmują:

- Specjalistyczne usługi opiekuńcze
- dodatki energetyczne.

Jako zadania własne gminy realizowane są następujące formy pomocy:

- zasiłki stałe,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne,
- zasiłki celowe,
- zasiłki okresowe,
- posiłek dla potrzebujących (forma zasiłku celowego oraz dożywianie uczniów w szkołach),
- domy pomocy społecznej,

- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie,
- usługi opiekuńcze,
- dodatki mieszkaniowe,
- karta dużej rodziny.

#### **2.3.14.1. Rozdział: 85202 – Domy pomocy społecznej**

<i>Plan</i>	<i>142 000,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>140 412,15 zł.</i>	<i>98,88%</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 16 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2019 r. nr 1507 z późn. zm.), do zadań własnych gminy należy kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca w domu pomocy społecznej. Pobyt jest odpłatny do wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca. Do wnoszenia opłaty zobowiązani są również mieszkańiec domu, jak i małżonek, zstępni i wstępni.

Do planu budżetu przyjęto kwotę 142.000,00 zł. Od początku 2019 z tej formy pomocy korzystały 4 osoby (dwie w DPS Grudziądz, jedna w DPS Szczytno, jedna w DPS Zakopane). Średniomiesięczny koszt ponoszony przez gminę za 1 mieszkańca domu pomocy społecznej wynosił 2.925,25 zł. Łącznie z budżetu na ten cel wypłynęło 140.412,15 zł, więcej o 7.893,85 zł niż w ubiegłym roku.

#### **2.3.14.2. Rozdział: 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

<i>Plan</i>	<i>1 716,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>325,80 zł.</i>	<i>18,99%</i>
-------------	---------------------	------------------	-------------------	---------------

Obowiązek realizacji zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zgodnie z art. 6 ust. 1 ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie spoczywa na gminie. Zadania realizowane przez gminę finansowane są z dochodów własnych.

W gminie Rogóżno zaplanowano wydatki w wysokości 716,00 zł na usługi pozostałe, 900,00 zł na szkolenia oraz 100,00 zł na materiały i wyposażenie. W 2019 r. poniesiono wydatki w kwocie 70,00 zł na książkę „Procedury przeciwdziałania przemocy w rodzinie”, 211,10 zł na koszt współfinansowania Kujawsko-Pomorskiej Niebieskiej Linii Pogotowia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie, 43,90 zł na wysłane listy oraz 0,80 zł na prowizję bankową.



#### 2.3.14.3. Rozdział: 85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne

<i>Plan</i>	8 326,00	<i>Wykonanie</i>	8 318,21	99,91%
-------------	----------	------------------	----------	--------

Opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne należy do zadań własnych gminy. Na składki na ubezpieczenia zdrowotne (zadania własne) opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej otrzymano dotację w kwocie 8.326,00 zł (100.00 % planu), z czego wydatkowano 99,91 % dotacji tj. 8.318,21 zł.

#### 2.3.14.4. Rozdział: 85214 – Zasilki i pomoc w naturze

<i>Plan</i>	227 001,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	209 850,66 zł.	92,44%
-------------	----------------	------------------	----------------	--------

W rozdziale Zasilki i pomoc w naturze ujęto wydatki związane z wypłatą świadczeń przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Do planu budżetu przyjęto na ten cel kwotę 227.001,00 zł, zaangażowano 209.850,66 zł, zrealizowano 209.850,66 zł tj. 92,44 % planu.

Wielkość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby osób korzystających z pomocy społecznej.

Poniższa tabela przedstawia wykorzystanie tej formy pomocy społecznej na dzień 31.12.2019 r.

Rodzaj zasilku, pomocy w naturze	Liczba świadczeń	Źródło finansowania	
		Budżet gminy (w zł)	Budżet państwa (w zł)
Zasilek celowy	93	60.097,90	0,00
Zasilek okresowy	74	0,00	149.752,76
<b>Razem:</b>	167	60.097,90	149.752,76

#### 2.3.14.5. Rozdział: 85215 – Dodatki mieszkaniowe

<i>Plan</i>	84 275,59 zł.	<i>Wykonanie</i>	75 433,16 zł.	89,51%
-------------	---------------	------------------	---------------	--------

Środki pieniężne na wypłatę dodatków mieszkaniowych zapewnia w pełnej wysokości Gmina. W rozdziale 85215 realizowano również wydatki związane z wypłatą dodatków energetycznych. Na wypłatę dodatków energetycznych.

#### 2.3.14.6. Rozdział: 85216 – Zasiłek stały

*Plan* 97 798,00 zł. *Wykonanie* 97 146,99 zł. 99,33%

Na zasiłki stałe w okresie sprawozdawczym otrzymano kwotę 97.798,00 zł, tj. 100,00 % planu. Wydatkowano w 2019 r. kwotę 97.146,99 zł ze środków Wojewody. W analizowanym okresie wypłacono 193 zasiłki stałe, w tym dla osoby samotnie gospodarującej 138 zasiłki stałe i dla osoby pozostającej w rodzinie 55 świadczeń.

#### 2.3.14.7. Rozdział: 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

*Plan* 373 862,00 zł. *Wykonanie* 292 406,12 zł. 78,21%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
852	85219	302	0	2 800,00	1 599,09	57,11
		401	0	264 420,00	212 282,29	80,28
		404	0	18 100,00	17 409,72	96,19
		411	0	50 582,00	39 693,29	78,37
		412	0	6 912,00	5 423,77	78,47
		417	0	3 000,00	0,00	0,00
		421	0	5 693,00	3 521,05	61,85
		427	0	700,00	369,00	52,71
		428	0	900,00	0,00	0,00
		430	0	8 224,00	2 739,17	33,31
		436	0	1 300,00	819,88	63,07
		441	0	400,00	0,00	0,00
		443	0	800,00	448,00	56,00
		444	0	7 031,00	6 674,33	94,93
		470	0	3 000,00	1 426,53	47,55
RAZEM				373 862,00	292 406,12	78,21

W 2019 r. zatrudnienie wynosiło 5,02 etatu z uwzględnieniem osoby która przebywała na urlopie wychowawczym. Na zabezpieczenie wynagrodzeń i pochodnych zaplanowano w budżecie 343.014,00 zł, z czego zaangażowano 274.809,07 zł, a wydatkowano 80,12 % planu tj. 274.809,07 zł. W 2018 r. wykonanie wydatków z tego tytułu wynosiło 269.833,15 zł.

Na bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w budżecie zabezpieczono kwotę 30.848,00 zł, z czego zaangażowano 17.597,05 zł, a wydatkowano 17.597,05 tj. 57,04 % planu.

Na zakupy materiałów wydatkowano łącznie 3.521,05 zł. Zakupy te obejmują:

- materiały biurowe (druki, artykuły biurowe, dziennik korespondencyjny)	324,90 zł
- przedmioty administracyjno-biurowe (tusze i tonery do drukarek)	497,00 zł
- prenumerata czasopisma	345,45 zł
- materiały pozostałe (remontowe)	897,90 zł
- program PŁACE	1.217,70 zł
- wydawnictwa fachowe w formie książek, przeznaczonych jako materiały pomocnicze dla pracowników	238,10 zł

Pozostałe usługi to wydatek 2.739,17 zł, z kwoty tej przypada na:

- prowizje bankowe	313,45 zł
- opłaty za usługi pocztowe	1.132,50 zł
- nadzór autorski nad programem FIN SQL	1.094,70 zł
- prenumerata online „Doradcy w Pomocy Społecznej”	35,67 zł
- usługa wykonania pieczętek na zamówienie	116,85 zł
- przegląd techniczny 2 gaśnic	20,00 zł
- opłata za pełnomocnictwo do odbioru poczty	26,00 zł

Dostęp do Internetu pochłonął kwotę 87,41 zł, natomiast opłaty za usługi telefonii stacjonarnej wyniosły 732,47 zł. Ze środków GOPS wydatkowano również w okresie sprawozdawczym 448,00 zł na opłacenie ubezpieczenia majątkowego oraz 369,00 zł na konserwację urządzenia wielofunkcyjnego SHARP wraz z wymianą materiałów. Odpis na ZFŚS wyniósł 6.674,33 zł, a szkolenia pracowników 1.426,53 zł. Ponadto wydano kwotę 1.599,09 zł na świadczenia pieniężne i rzeczowe dla pracowników związane z BHP.

#### 2.3.14.8. Rozdział: 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

*Plan*                                      35 340,00 zł                                      *Wykonanie*                                      21 035,45 zł                                      59,52%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
852	85228	302	0	300,00	0,00	0,00
852	85228	401	0	8 912,00	0,00	0,00
852	85228	411	0	3 606,00	1 929,38	53,50
852	85228	412	0	493,00	0,00	0,00
852	85228	417	0	11 200,00	10 760,40	96,08
852	85228	421	0	978,00	0,00	0,00
852	85228	428	0	100,00	0,00	0,00

852	85228	430	0	8 840,00	8 345,67	94,41
852	85228	444	0	615,00	0,00	0,00
852	85228	470	0	296,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>				<b>35 340,00</b>	<b>21 035,45</b>	<b>59,52</b>

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z kosztami utrzymania zleceńbiorecy wykonującego usługi opiekuńcze – 12.689,78 zł wraz kosztami usług bankowych – 5,67 zł.

W okresie sprawozdawczym wystąpiły wydatki na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla dwójki dzieci oraz jednej osoby dorosłej z zaburzeniami psychicznymi w łącznej kwocie 8.340,00 zł.

#### **2.3.14.9. Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania**

<i>Plan</i>	<i>112 800,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>102 858,85 zł.</i>	<i>91,19%</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

W planie budżetu na pomoc w zakresie dożywiania przyjęto kwotę 112.800,00 zł, zaangażowano 102.858,85 zł, a zrealizowano ogółem 102.858,85 zł (więcej o 3.858,85 zł w stosunku do 2018 r.).

W działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej realizowany jest wieloletni program rządowy „Posiłek w domu i w szkole” w formie zasiłku celowego oraz dożywianie uczniów w szkołach. W 2019 r. z zasiłku celowego skorzystało 67 rodzin na kwotę 32.830,00 zł oraz wydano 15.247 posiłki na kwotę 70.028,85 zł. Dzieci i młodzież realizujące obowiązek szkolny spożywają posiłek w szkole.

#### **2.3.15. Dział: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

<i>Plan</i>	<i>205 053,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>201 755,02 zł.</i>	<i>98,39%</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

W skład działu edukacyjna opieka wychowawcza wchodzi pomoc materialna dla uczniów realizowana w formie stypendiów socjalnych, za wyniki w nauce i stypendiów sportowych oraz świetlice szkolne.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na:

- stypendia za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe,
- stypendia pomoc materialna dla uczniów z budżetu gminy,
- pomoc materialna dla uczniów z budżetu Wojewody,
- wynagrodzenie dla nauczycieli (świetlice szkolne).

## Rozdział: 85401 – Świetlice szkolne

<i>Plan</i>	58 386,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	55 322,02 zł.	94,75%
-------------	---------------	------------------	---------------	--------

Wydatki związane ze świetlicami szkolnymi dokonywane są w szkołach podstawowych funkcjonujących na terenie gminy.

### Szkoła Podstawowa w Białochowie

W jednostce funkcjonowała w 2019 r. świetlica szkolna, której koszty utrzymania ustalono na poziomie 15.946,00 zł. W planie budżetu ujęto wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli do obsługi świetlicy szkolnej.

Łącznie wydatkowano kwotę 15.815,52 zł, tj. 99,18%, w tym:

- wynagrodzenie osobowe 12.656,10 zł,
- dodatek wiejski 281,16 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne 2.214,06 zł,
- składki na Fundusz Pracy 96,22 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjal. 567,98 zł.

### Szkoła Podstawowa w Rogóźnie

W jednostce funkcjonowała w 2019 r. świetlica szkolna, której koszty utrzymania ustalono na poziomie 36.866,00 zł. W planie budżetu ujęto wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli do obsługi świetlicy szkolnej. Łącznie wydatkowano kwotę 36.276,20 zł, tj. 98,40%, w tym:

- wynagrodzenie osobowe 26.444,79 zł,
- dodatek wiejski 853,56 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne 4.884,63 zł,
- składki na Fundusz Pracy 538,50 zł,
- odpis na ZFŚS 2.331,69 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 1.223,03 zł.

### **Szkoła Podstawowa w Szembruczk**

W jednostce funkcjonowała w 2019 r. świetlica szkolna, której koszty utrzymania ustalono na poziomie 5.574,00 zł. W planie budżetu ujęto wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli do obsługi świetlicy szkolnej. Łącznie wydatkowano kwotę 3.230,30 zł, tj. 57,95%, w tym:

- wynagrodzenie osobowe 2.815,65 zł,
- dodatek wiejski 77,24 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne 319,02 zł,
- składki na Fundusz Pracy 18,39 zł.

#### **Rozdział: 85415 –Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**

<i>Plan</i>	<i>141 358,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>141 358,00 zł.</i>	<i>100,00%</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	----------------

Gmina Rogóźno otrzymała na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów kwotę 124.991,00 zł, którą Wojewoda Kujawsko-Pomorski przyznał gminie na okres od 01.2019 r. do 12.2019 r. W trakcie roku 2019 wydatkowano kwotę 141.358,00 zł.

#### **Rozdział: 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym**

<i>Plan</i>	<i>5 098,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>5 075,00 zł.</i>	<i>99,55%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W rozdziale na dzień 31.12.2019 roku zaplanowane zostały środki w wysokości 5.098,00 zł z czego wykonano prawie 100%. Wydatki z tego tytułu dokonywane są w placówkach oświatowych gminy.

**Szkoła Podstawowa w Białochowie** otrzymała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę **1.005,00 zł**. Na podstawie opracowanego regulaminu komisja przyznała następujące stypendia:

- |                         |            |
|-------------------------|------------|
| za wyniki w nauce       | 945,00 zł, |
| za osiągnięcia sportowe | 60,00 zł.  |



**Szkoła Podstawowa w Rogóźnie** otrzymała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę **2.637,00 zł**. Na podstawie opracowanego regulaminu komisja przyznała następujące stypendia:

za wyniki sportowe	1.159,00 zł,
za wyniki w nauce	1.478,00 zł.

**Szkoła Podstawowa w Szembruczk** otrzymała w I półroczu 2019 r. na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę **872,00 zł**. Na podstawie opracowanego regulaminu komisja przyznała następujące stypendia:

za wyniki sportowe	174,00 zł,
za wyniki w nauce	698,00 zł.

**Gimnazjum Publiczne w Rogóźnie** otrzymało na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę **561,00 zł**. Na podstawie opracowanego regulaminu komisja przyznała następujące stypendia:

za wyniki sportowe	361,00 zł,
za wyniki w nauce	200,00 zł.

Wysokość wydatkowanych środków uzależniona jest od liczby uczniów spełniających kryteria przyznania stypendiów.

#### **Rozdział: 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

<i>Plan</i>	<i>211,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
-------------	-------------------	------------------	-------------	--------------

W budżecie gminy na rok 2019 zaplanowano na wydatki związane z doskonaleniem nauczycieli kwotę 211,00 zł. Na dzień 31.12.2019 roku nie dokonano żadnego wydatku.

#### **2.3.16. Dział: 855 – Rodzina**

<i>Plan</i>	<i>6 338 169,45 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>6 299 549,56 zł.</i>	<i>99,39%</i>
-------------	-------------------------	------------------	-------------------------	---------------

Dział rodzina funkcjonuje od 2017 r. W skład działu rodzina wchodzi:

- świadczenie wychowawcze,
- świadczenie rodzinne, funduszu alimentacyjny, zasiłek dla opiekuna,
- karta dużej rodziny,
- wspieranie rodziny,
- świadczenie Dobry Start,

- rodziny zastępcze,
- placówki opiekuńczo – wychowawcze,
- składki zdrowotne.

Dział	Rozdział	Plan	Wydatki wykonane
855-01	Świadczenie wychowawcze	4 291 164,00	4 284 301,40
855-02	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłek dla opiekuna	1 703 781,00	1 699 320,78
855-03	Karta dużej rodziny	1 136,45	872,54
855-04	Wspieranie rodziny	86 481,00	59 555,56
855	Świadczenie Dobry Start	190.960,00	190 941,79
855-08	Rodziny zastępcze	10.100,00	10 058,96
855-10	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	43.100,00	43.054,36
855-13	Składki zdrowotne	11.447,00	11 444,17
<b>Ogółem:</b>		<b>6.338.169,45</b>	<b>6.299.549,56</b>

#### 2.3.16.1. Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan 4 291 164,00 zł. Wykonanie 4 284 301,40 zł. 99,84%

W ramach programu „Rodzina 500 +” rodzice otrzymują co miesiąc świadczenie wychowawcze w wysokości 500 zł na każde dziecko. Wpłaty świadczeń rozpoczęły się w naszej gminie w maju 2016 r. i otrzymywali je rodzice na drugie i kolejne dziecko bez kryterium dochodowego, zaś na pierwsze dziecko z kryterium dochodowym. Od 1 lipca 2019 r. rodzice otrzymują ww. świadczenie na każde dziecko niezależnie od uzyskiwanego dochodu.

Prawo do świadczenia wychowawczego bez kryterium dochodowego było ustalane za okres od 1 lipca 2019 r. do 31 maja 2021 r. Wprowadzono plan w wysokości 4.291.164,00 zł, w tym dotacja Urzędu Wojewódzkiego 4.285.000,00 zł oraz wydatki własne 6.164,00 zł.

W 2019 r. łączne wydatki na ten cel wyniosły 4.284.301,40 zł, w tym:

- wypłata świadczenia 4.235.209,88 zł,
- obsługa zadania 49.091,52 zł.

Obsługą zadania zajmuje się jedna osoba zatrudniona w GOPS oraz częściowo obowiązki powierzono osobie zajmującej się świadczeniami rodzinnymi.

Wydatki na obsługę zadania dotyczyły:

- 1) kosztów wynagrodzeń i pochodnych 41.606,86 zł,
- 2) zakupu materiałów 1.129,73 zł, w tym:
  - a) druki (131,22 zł),

b) artykuły biurowe (68,01 zł),

c) toner (500,00 zł),

d) monitor HP (430,50 zł).

3) zakupu usług pozostałych

4.097,83 zł, w tym:

a) opłat pocztowych (649,20 zł),

b) opieka autorska nad programami (1.221,60 zł),

c) prowizji bankowych za obsługę wypłaty (2.227,03 zł).

4) zakupu usług telekomunikacyjnych

51,07 zł,

5) odpisu na ZFŚS pracowników

1.246,76 zł,

6) szkoleń wraz z kosztami podróży

858,00 zł,

7) kosztów komorniczych

26,77 zł,

8) świadczeń rzeczowych dla pracowników związanych z BHP 74,50 zł.

W związku z otrzymaniem odsetek od nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego (98,40 zł), nienależnie pobranego świadczenia (1.500,00 zł) oraz kosztów upomnienia (11,60 zł) przekazano do budżetu Wojewody kwotę 1.610,00 zł. Środki te wpłacane są na konto GOPS przez świadczeniobiorcę po wydaniu decyzji o zwrocie.

**2.3.16.2. Rozdział: 85502 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

<i>Plan</i>	<i>1 703 781,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>1 699 320,78 zł.</i>	<i>99,74%</i>
-------------	-------------------------	------------------	-------------------------	---------------

Ustawy o świadczeniach rodzinnych i funduszu alimentacyjnym nałożyły na gminy obowiązek wykonywania świadczeń, które obejmują:

- zasiłki rodzinne,
- dodatki do zasiłków rodzinnych,
- świadczenia opiekuńcze,
- świadczenia rodzicielskie,
- jednorazową zapomogę z tyt. urodzenia dziecka,
- świadczenia alimentacyjne.

Wprowadzono plan w wysokości 1.703.781,00 zł, w tym dotacja Urzędu Wojewódzkiego 1.692.000,00 zł oraz wydatki własne 11.781,00 zł.

Wydatkowano na ten cel 1.648.031,98 zł realizując 8.707 różnorodnych świadczeń.

Na podstawie wydanych decyzji wysokości wypłat kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Wydatki na dzień 31.12.2019 r. (w zł)
Zasiłki rodzinne	4270	478.837,35
Dodatki do zasiłków rodzinnych	2363	231.139,62
Zasiłki pielęgnacyjne	911	172.283,58
Świadczenia pielęgnacyjne	187	297.604,00
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	31	31.000,00
Specjalne zasiłki opiekuńcze	84	51.251,70
Fundusz alimentacyjny	426	135.473,48
Składki na ubezpieczenia społeczne	197	60.617,95
Świadczenia rodzicielskie	190	160.064,30
Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością	48	29.760,00

Do realizacji świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego zatrudniona jest jedna osoba (0,78 etatu). Poniesiono wydatki związane z wynagrodzeniem w kwocie 40.281,40 zł. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości 11.007,40 zł poniesiono na:

- opieka autorska WIP+A ,EZAR+,INFO+,FA+ 2.806,65 zł
- usługa serwisowa 184,50 zł
- zakup usług (usługi pocztowe) 3.069,70 zł
- prowizja bankowa 958,73 zł
- naprawa urządzenia wielofunkcyjnego 307,50 zł
- materiały biurowe, remontowe i druki 1.532,46 zł
- opłata za dostęp do sieci Internet 31,02 zł
- opłaty za usługi telekomunikacji stacjonarnej 230,73 zł
- odpis na ZFŚS 972,48 zł
- szkolenia pracownika 849,00 zł
- koszty komornicze 6,52 zł
- św. rzeczowe dla pracowników związane z BHP 58,11 zł

W związku z otrzymaniem odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych (95,29 zł) oraz nienależnie pobranych świadczeń (836,58 zł) przekazano do budżetu Wojewody kwotę 931,87 zł. Środki te wpłacane są na konto GOPS przez świadczeniobiorcę po wydaniu decyzji o zwrocie.

### **2.3.16.3. Rozdział: 85503 – Karta dużej rodziny**

<i>Plan</i>	<i>1 136,45 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>872,54 zł.</i>	<i>76,78%</i>
-------------	---------------------	------------------	-------------------	---------------

W planie budżetu na zakup materiałów i wyposażenia przyjęto kwotę 1.136,45 zł, z której wydano 872,54 zł. Od 2015 r. do planu budżetu wprowadza się środki otrzymane od Wojewody w formie dotacji celowych na zadanie zlecone pn. „Karta dużej rodziny”. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. (Dz. U. z 2019 poz. 1390 z późn. zm.) prawo do posiadania Karty przysługuje członkowi rodziny wielodzietnej, przez którą rozumie się rodzinę, w której rodzic (rodzice) lub małżonek rodzica mają na utrzymaniu co najmniej troje dzieci:

- 1) w wieku do ukończenia 18. roku życia;
- 2) w wieku do ukończenia 25. roku życia – w przypadku gdy dziecko uczy się w:
  - a) szkole – do dnia 30 września następującego po końcu roku szkolnego,
  - b) szkole wyższej – do końca roku akademickiego– w którym jest planowane ukończenie nauki zgodnie z oświadczeniem, o którym mowa w art. 10 ust. 4 pkt 4;
- 3) bez ograniczeń wiekowych – w przypadku dzieci legitymujących się orzeczeniem o umiarkowanym albo znacznym stopniu niepełnosprawności.

Od 01.01.2019 r. do Karty Dużej Rodziny uprawnieni są również rodzice lub małżonkowie rodzica, którzy mieli na utrzymaniu co najmniej troje dzieci bez względu na ich wiek. Karta dużej rodziny upoważnia jego posiadacza do wielu zniżek w punktach usługowych, sklepach itp.

### **2.3.16.4. Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny**

<i>Plan</i>	<i>277 441,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>250 497,35 zł.</i>	<i>90,29%</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

W rozdziale tym przyjęto kwotę 86.481,00 zł na realizację zadań związanych z zatrudnieniem asystenta rodziny. Do zadań asystenta rodziny należy w szczególności:

- 1) opracowanie i realizacja planu pracy z rodziną we współpracy z członkami rodziny i w konsultacji z pracownikiem socjalnym, o którym mowa w art. 11 ust. 1;
- 2) opracowanie, we współpracy z członkami rodziny i koordynatorem rodzinnej pieczy zastępczej, planu pracy z rodziną, który jest skoordynowany z planem pomocy dziecku umieszczonemu w pieczy zastępczej;
- 3) udzielanie pomocy rodzinom w poprawie ich sytuacji życiowej, w tym w zdobywaniu umiejętności prawidłowego prowadzenia gospodarstwa domowego;
- 4) udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów socjalnych;
- 5) udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów psychologicznych;
- 6) udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów wychowawczych z dziećmi;

- 7) wspieranie aktywności społecznej rodzin;
- 8) motywowanie członków rodzin do podnoszenia kwalifikacji zawodowych;
- 9) udzielanie pomocy w poszukiwaniu, podejmowaniu i utrzymywaniu pracy zarobkowej;
- 10) motywowanie do udziału w zajęciach grupowych dla rodziców, mających na celu kształtowanie prawidłowych wzorców rodzicielskich i umiejętności psychospołecznych;
- 11) udzielanie wsparcia dzieciom, w szczególności poprzez udział w zajęciach psychoedukacyjnych;
- 12) podejmowanie działań interwencyjnych i zaradczych w sytuacji zagrożenia bezpieczeństwa dzieci i rodzin;
- 13) prowadzenie indywidualnych konsultacji wychowawczych dla rodziców i dzieci; prowadzenie dokumentacji dotyczącej pracy z rodziną;
- 15) dokonywanie okresowej oceny sytuacji rodziny, nie rzadziej niż co pół roku, i przekazywanie tej oceny podmiotowi, o którym mowa w art. 17 ust. 1;
- 16) monitorowanie funkcjonowania rodziny po zakończeniu pracy z rodziną;
- 17) sporządzanie, na wniosek sądu, opinii o rodzinie i jej członkach;
- 18) współpraca z jednostkami administracji rządowej i samorządowej, właściwymi organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami i osobami specjalizującymi się w działaniach na rzecz dziecka i rodziny;
- 19) współpraca z zespołem interdyscyplinarnym lub grupą roboczą, o których mowa w art. 9a ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, lub innymi podmiotami, których pomoc przy wykonywaniu zadań uzna za niezbędną.

Łączna kwota wydatków wynosiła 59.555,56 zł.

Wynagrodzenia i pochodne pochłonęły kwotę 54.907,42 zł. Środki wydatkowano również na ryczałt na dojazdy (2.726,88 zł) oraz odpis na ZFŚS (1.246,76 zł). W 2019 r. poniesiono również wydatki na opłaty bankowe (10,00 zł) oraz świadczenia pieniężne i rzeczowe dla asystenta rodziny związane z BHP (664,50 zł).

Ponadto w rozdziale tym przyjęto do planu kwotę 190.960,00 na realizację rządowego programu „Dobry start” zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. Świadczenie dobry start przysługuje:

- 1) rodzicom, opiekunom faktycznym, opiekunom prawnym, rodzinom zastępczym, osobom prowadzącym rodzinne domy dziecka, dyrektorom placówek opiekuńczo-wychowawczych, dyrektorom regionalnych placówek opiekuńczo-terapeutycznych – raz w roku na dziecko;
- 2) osobom uczącym się – raz w roku.



Świadczenie dobry start przysługuje w związku z rozpoczęciem roku szkolnego do ukończenia:

- 1) przez dziecko lub osobę uczącą się 20 roku życia;
- 2) przez dziecko lub osobę uczącą się 24 roku życia – w przypadku dzieci lub osób uczących się legitymujących się orzeczeniem o niepełnosprawności.

W 2019 r. wydatkowano kwotę 190.941,79 zł na cele związane z realizacją zadania. Na realizację świadczeń dobry start wydatkowano ze środków budżetu państwa łączną kwotę 184.800,00 zł, udzielając 616 świadczeń oraz kwotę 6.141,79 zł na obsługę zadania, z czego 4.940,39 zł wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne, 1.092,65 zł na materiały biurowe, druki i toner oraz 108,75 zł na prowizję bankową.

#### **2.3.16.5. Rozdział: 85508 – Rodziny zastępcze**

<i>Plan</i>	<i>10 000,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>10 058,96 zł.</i>	<i>99,59%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W rozdziale tym przyjęto kwotę 10.100,00 zł na realizację zadań wprowadzonych ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zgodnie z przepisami tej ustawy gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi wydatki na opiekę i wychowanie dziecka w wysokościach określonych w ustawie. Na podstawie otrzymanej informacji Gmina Rogóżno uiściła opłatę w wysokości 10.058,96 zł za czwórkę dzieci w rodzinie zastępczej.

#### **2.3.16.6. Rozdział: 85510 – Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych**

<i>Plan</i>	<i>43 100,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>43 054,36 zł.</i>	<i>99,89%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W rozdziale tym przyjęto kwotę 43.100,00 zł na realizację zadań wprowadzonych ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zgodnie z przepisami tej ustawy gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w placówce opiekuńczo-wychowawczej ponosi wydatki na utrzymanie dziecka w wysokościach określonych w ustawie. Na podstawie otrzymanej informacji Gmina Rogóżno uiściła opłatę w wysokości 43.054,36 zł za dwójkę dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

**2.3.16.7. Rozdział: 85513 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne**

*Plan*                                      **11 447,00 zł.**                                      *Wykonanie*                                      **11 444,17 zł.**                                      **99,98%**

W 2019 roku wydatkowano kwotę 11.444,17 zł na składki zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia rodzinne. Na ww. cel otrzymano dotację z budżetu państwa w kwocie 11.444,00 zł i wykorzystano ją w 100,00 %. Opłacono 107 składek zdrowotnych.

**2.3.17. Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

*Plan*                                      **1 332 732,35**                                      *Wykonanie*                                      **1 199 289,06**                                      **89,99%**

Dział ten według klasyfikacji budżetowej obejmuje następujące zagadnienia:

- gospodarka odpadami,
- oczyszczanie miast i wsi,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach,
- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu,
- schroniska dla zwierząt,
- oświetlenie ulic, placów, dróg,
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych,
- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami,
- pozostała działalność.

W okresie sprawozdawczym łącznie wydatkowano na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska kwotę **1 199 289,06 zł**, tj. 89,99 % planu. Wykonanie w poszczególnych rozdziałach obrazuje poniższa tabela.

<b>Rozdział</b>	<b>Plan</b>	<b>Wydatki wykonane</b>	<b>% wykonania</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
90002	499 091,00	493 810,46	98,84
90003	2 874,00	2 486,16	86,51
90004	5 200,00	1 942,60	37,36
90005	423 242,00	400 504,68	94,63
90013	90 220,00	81 762,48	90,63
90015	113 720,00	103 444,10	90,92
90019	42 000,00	37 342,27	88,91
90020	9 345,00	7 018,00	75,10
90026	46 167,35	21 364,00	46,28
90095	100 821,00	49 614,31	49,21
<b>RAZEM</b>	<b>1 332, 732,35</b>	<b>1 199 289,06</b>	<b>89,99</b>

**2.3.17.1. Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami**

*Plan*                                      499 091,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      493 810,46 zł.                                      98,94%

Do planu przyjęto kwotę 499 091,00 zł, która dotyczy gospodarki odpadami. Na koniec 2019 r. poniesiono wydatki związane z gospodarowaniem odpadami w kwocie **493 810,46 zł**. W analizowanym okresie wydatkowano środki na:

- wodę mineralną dla pracowników,
- wynagrodzenie wraz z pochodnymi
- zakup materiałów: tonery do drukarki
- zakup usług pozostałych: usługa odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, opłaty pocztowe
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych
- odpis na ZFŚS
- opłata komornicza (koszty postępowania sądowego)
- szkolenia pracowników

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90002	302	0	103,00	87,05	84,51
		401	0	43 367,00	42 774,06	98,63
		404	0	3 686,00	3 171,54	86,02
		411	0	8 088,00	7 828,79	96,80
		412	0	1 153,00	1 121,71	97,29
		421	0	512,00	205,97	40,23
		430	0	439 120,00	436 091,60	99,31
		436	0	512,00	212,73	41,55
		441	0	100,00	85,25	85,25
		444	0	1 280,00	1 246,76	97,40
		461	0	155,00	0,00	0,00
		470	0	1 015,00	985,00	97,04
		RAZEM				499 091,00

**2.3.17.2. Rozdział: 90003 – Oczyszczanie miast i wsi**

*Plan*                                      2 874,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      2 486,16 zł.                                      86,51%

Na oczyszczanie wsi w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **2 486,16 zł**, z tego na odbiór przeterminowanych leków 758,16 zł., na wywóz i utylizacja nieczystości z pogorzeliska w miejscowości Białochowo 1 728,00 zł.

#### 2.3.17.3. Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

*Plan*                                      5 200,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      1 942,60 zł.                                      37,36%

Do zadań własnych gminy należy zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie zieleni gminnej i zadrzewienia. Kwota 1 942,60 zł. została przeznaczona na zakup paliwa oraz zakup części do kosiarek przeznaczonych do utrzymania terenów zielonych.

#### 2.3.17.4. Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

*Plan*                                      423 242,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      400 504,68 zł.                                      94,63%

W rozdziale tym ujęto kwotę przeznaczoną na realizację zadania pn. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóźno i dotyczy Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie. Zadanie to jest zadaniem inwestycyjnym ujętym w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej 2019 r. Zadanie dofinansowane jest z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

#### 2.3.17.5. Rozdział: 90013 – Schroniska dla zwierząt

*Plan*                                      90 220,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      81 762,48 zł.                                      90,63%

W roku budżetowym 2019 na działania związane z pomocą dla bezdomnych zwierząt wydano kwotę 81 762,48 zł. W 2019 r. wydatkowano środki na opiekę nad bezpańskimi psami z terenu Gminy Rogóźno zgodnie z zawartą umową. Dodatkowo poniesiono wydatki na utrzymanie i wyżywienie porzuconych psów przez mieszkańców gminy w kwocie 1 250,54 zł.

#### 2.3.17.6. Rozdział: 90015 – Oświetlenie ulic, placów, dróg

*Plan*                                      113 772,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      103 444,10 zł.                                      90,92%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90015	426	0	57 400,00	57 347,99	99,91
		427	0	44 372,00	42 296,11	95,32
		430	0	12 000,00	3 800,00	31,67
RAZEM				113 000,00	53 751,55	48%

Gmina z własnych środków zobowiązana jest do pokrywania kosztów związanych z oświetleniem placów, ulic i dróg. Najbardziej znaczące kwotowo wydatki w tym rozdziale to energia elektryczna 57 347,99 zł. oraz konserwacja oświetlenia 42 296,11 zł. W rozdziale tym ujęto również kwotę 3 800,00 zł. dotyczącą dostawy i montażu lampy solarnej w miejscowości Skurgwy.

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

*Plan*                                      42 000,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      37 342,27 zł.                                      88,91%

W 2019r środki te wydatkowano na dotacje związane z budową dziesięciu przydomowych oczyszczalni ścieków.

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

*Plan*                                      9 345,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      7 018,00 zł.                                      75,10%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90020	421	0	138,00	0,00	0,00
		460	0	9 207,00	7 018,00	75,10
RAZEM				9 345,00	7 018,00	75,10

Kwota 7 018,00 zł. dotyczy opłaty za korzystanie ze środowiska przesyłanej do Urzędu Marszałkowskiego z tytułu odprowadzania gazów lub pyłów w powietrze.

**2.3.17.9. Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**

*Plan*                                      46 167,35 zł.                                      *Wykonanie*                                      21 364,00 zł.                                      40,28%

Kwota 21 364,00 zł. została wydatkowana na aktualizację programu usuwania wyrobów zawierających azbest dla gminy Rogóżno wraz z inwentaryzacją w wysokości 9 963,00 zł. oraz na demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest w wysokości 11 401,00 zł.

### 2.3.17.10. Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

Plan 100 821,00 zł. Wykonanie 49 614,31 zł. 49,21%

W pozostałej działalności ujmowane są niektóre wydatki zaplanowane w funduszu sołeckim na 2019 r. oraz wydatki gminy, związane też między innymi z zatrudnieniem pracowników robót publicznych.

Wydatki w 2019r. kształtowały się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90095	302	0	1 347,00	1 141,81	84,77
		401	0	42 800,00	15 799,62	36,92
		404	0	3 655,00	0,00	0,00
		411	0	7 392,00	2 666,00	36,07
		412	0	5 500,00	2 157,11	39,22
		421	0	25 010,00	17 222,28	68,86
		427	0	2 500,00	1 500,00	60,00
		428	0	1 000,00	385,00	38,50
		430	0	5 470,00	2 870,00	52,47
		444	0	6 147,00	5 872,25	95,53
RAZEM				100 821,00	49 614,31	49,21

Kwota 49 614,31 zł. przeznaczona została głównie na:

- Świadczenia rzeczowe nie zaliczane do wynagrodzeń – woda mineralna dla pracowników,
- Wynagrodzenia z pochodnymi pracowników robót publicznych,
- Zakupiono lampę do oświetlenia kapliczki z RS Białochowo,
- Materiały do remontu urządzeń placu zabaw,
- Wyposażenie placu zabaw – kosze do gry RS Gubiny,
- Doposażenie placu zabaw - zakup huśtawki RS Rogóżno,
- Doposażenie placu zabaw – zakup huśtawki i sprężynowca – RS Skurgwy,
- Materiały do utrzymania porządku na placach zabaw,
- Badania lekarskie pracowników,
- Wyłapywanie zwierząt.
- Utylizacja padłej zwierzyny,
- Koszty transportu doposażenia na placach zabaw,
- Odpis na ZFŚŚ



### 2.3.18. Dział: 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

*Plan* 507 027,43 zł. *Wykonanie* 450 952,06 zł. 88,85%

Dział kultura i ochrona dziedzictwa narodowego obejmuje następujące rozdziały:

- pozostałe zadania w zakresie kultury
- domy i ośrodki kultury,
- biblioteki.
- ochrona i opieka nad zabytkami.
- 

Na wydatki związane z utrzymaniem kultury w gminie wydatkowano **450 952,06 zł**, tj. 88,85 % planu.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiono w tabeli poniżej.

Rozdział	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania
1	2	3	4
92105	47 820,32	42 065,31	87,97
92109	363 222,11	329 133,58	90,61
92116	79 785,00	79 753,17	99,96
92120	16 700,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>507 527,43</b>	<b>450 952,06</b>	<b>88,85</b>

#### 2.3.18.1. Rozdział: 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

*Plan* 47 820,32 zł. *Wykonanie* 42 065,31 zł. 87,97%

Na pozostałe zadania w zakresie kultury w 2019 r. wydano kwotę 42 065,31:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
921	92105	417	0	800,00	800,00	100,00
		421	0	8 797,81	5 512,24	62,65
		422	0	13 805,76	12 471,01	90,33
		430	0	24 416,75	23 282,06	95,35
RAZEM				47 820,32	42 065,31	87,97

Wydatki w tym rozdziale poniesione zostały na imprezy kulturalno – rekreacyjne służące integracji lokalnej społeczności, pobudzaniu aktywności obywatelskiej oraz kultywowaniu tradycji i zwyczajów.

▪ **Urząd Gminy**

- organizacja zajęć „Białych wakacji” w muzeum w Grudziądzu - 199,97 zł
- zapłaty za bilety wstępu na koncert „Zespołu Pieśni i Tańca” - 3.716,00 zł
- organizacja imprezy kulturalnej „Dożynki Gminne” – 12 297,80 zł.
- wyjazd na koncert "Między niebem a ziemią" – 650,00 zł.

▪ **Białochowo**

- festyn – 3 194,10 zł.

▪ **Rogóżno**

- festyn – 3 305,81 zł.

▪ **Gubiny**

- festyn - 2.290,46 zł

▪ **Kłódka**

- festyn – 2 000,00 zł

▪ **Zarośle**

- festyn – 3 200,69 zł
- ławostoły – 2,513,00 zł.

▪ **Rogóżno Zamek**

- festyn – 3 095,65 zł

▪ **Skurgwy**

- festyn – 2 500,00 zł
- Dożynki Gminne – 1 945,20 zł.

▪ **Szembruczek**

- Dożynki Gminne – 458,75 zł.

▪ **Szembruk**

- Dożynki Gminne – 700,88 zł.

**2.3.18.2. Rozdział: 92109 – Domy i ośrodki kultury**

<i>Plan</i>	363 222,11 zł.	<i>Wykonanie</i>	329 133,58 zł.	90,61%
-------------	----------------	------------------	----------------	--------

Gminny Ośrodek Kultury jako instytucja kultury otrzymuje dotacje z budżetu gminy i jednocześnie wypracowuje swoje własne dochody.. Dotacja w kwocie 270 780,00 zł. przeznaczona została na działalność kulturalną i sportową.

Zarząd Gminnego Ośrodka Kultury przekazał sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 30.06.2019 r. oraz sprawozdania Rb-Z oraz Rb-N. Sprawozdanie z wykonania planu stanowi załącznik do niniejszej informacji o wykonaniu budżetu gminy Rogóźno.

Pozostała kwota w wysokości 58 353,58 zł przeznaczona została na wydatki związane z utrzymaniem świetlicy w Szembruku, Szembruczk, Zaroślu, Kłodce, Rogóźnie Zamku. Koszty te obejmują zarówno wynagrodzenie wraz ze składkami (świetlica w Rogóźnie Zamku – 7 849,47 zł) jak i pozostałe wydatki, takie jak zakup opału, zakup energii elektrycznej, usług remontowych itp. W rozdziale tym znajdują się również wydatki ze środków funduszu sołeckiego.

Wydatki w dziale 92109 przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
921	92109	248	0	270 780,00	270 780,00	100,00
		411	0	2 664,00	1 145,01	42,98
		412	0	380,00	0,00	0,00
		417	0	15 500,00	6 704,46	43,25
		421	0	31 899,11	23 321,67	73,11
		426	0	30 690,00	24 087,16	13 157,25
		427	0	1 900,00	80,00	4,21
		430	0	5 828,00	1 793,12	30,77
		436	0	1 535,00	446,16	29,07
		443	0	2 046,00	776,00	37,93
RAZEM				363 222,11	329 133,58	90,61

Wydatki w poszczególnych sołectwach przedstawiały się następująco:

Sołectwo	Energia i woda § 4260	Zakup materiałów i wyposażenia § 4210	Zakup usług pozostałych § 4300
1	2	3	4
Kłódka	1 545,62	0,00	18,45
Rogóźno Zamek	15 652,31	13 852,92	1 062,49
Zarośle	2 959,48	2 934,78	162,57
Szembruczek	1 457,61	3 902,18	355,06
Szembruk	2 472,14	2 631,79	194,55
RAZEM	24 087,16	23 321,67	1 793,12

Poza tym w świetlicy poniesiono następujące wydatki:

- zakup usług telekomunikacyjnych (Szembruk) 446,16 zł
- ubezpieczenie majątkowe 776,00 zł
- usługi remontowe 80,00 zł.

Środki w § 4210 zostały wydatkowane między innymi na zakup ekogroszku do świetlicy w Szembruczku oraz na doposażenie w postaci klimatyzatora., rolet i krzeseł.

Wydatki z tytułu zakupu usług pozostałych obejmowały odbiór odpadów stałych ze świetlic wiejskich, opłatę za odprowadzanie ścieków, czyszczenie przewodów kominowych, okresowych kontroli obiektów i przeglądów instalacji gazowej mieszkania w świetlicy Szembruk.

#### **2.3.18.3. Rozdział: 92116 – Biblioteki**

<i>Plan</i>	79 785,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	79 753,17 zł.	99,96%
-------------	---------------	------------------	---------------	--------

Biblioteka zasilana jest dotacją z budżetu gminy. W załączeniu do niniejszego sprawozdania przedstawiono wykonanie planu finansowego. W 2019 r. nie poniesiono pozostałych wydatków w tym rozdziale.

#### **2.3.18.4. Rozdział: 92120 – Ochrona i opieka nad zabytkami**

<i>Plan</i>	16 700,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	0,00	0,00%
-------------	---------------	------------------	------	-------

Na ochronę zabytków zabezpieczono łącznie 16.700,00 zł, z tego przypada na dotacje na prace remontowe i konserwatorskie w obiektach zabytkowych. W 2019 r. żaden podmiot nie złożył wniosku o dotację.

#### **2.3.19. Dział: 926 – Kultura fizyczna i sport**

<i>Plan</i>	290 508,65 zł.	<i>Wykonanie</i>	259 884,35 zł.	89,46%
-------------	----------------	------------------	----------------	--------

Wydatki bieżące przeznaczone są na zadania realizowane przez sołectwa Gminy Rogóżno oraz pozostałą działalność sportową realizowaną przez Gminę Rogóżno. Wydatki ponoszone są na utrzymanie obiektów sportowych (boisk i terenów rekreacyjno-sportowych). W 2019 roku przekazano dotacje dla organizacji pożytku publicznego, w tym stowarzyszeń w wysokości **21.600,00 zł.** Wydatki związane z udzieleniem dotacji dotyczyły Autonomicznej Ludowej Kolarskiej Sekcji STAL – szkołka kolarska na podstawie zawartej umowy 01/03/4/2019 oraz Gminnego Ludowego Klubu Sportowego w Rogóźnie - szkolenie dzieci i młodzieży oraz udział we współzawodnictwie sportowym na podstawie zawartej umowy 01/03/3/2019.

W 2019r. wydatki w dziale 926 przedstawiały się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
926	92601	421	0	4 999,65	3 270,80	65,42
		430	0	1 013,00	13,00	1,28
	92605	236	0	21 600,00	21 600,00	100,00
		419	0	766,00	500,00	65,27
		430	0	2 030,00	2 000,00	98,79
	92695	419	0	3 000,00	0,00	0,00
		421	0	3 100,00	3 100,00	100,00
		605	0	254 000,00	229 400,55	89,39
	RAZEM				290 508,65	259 884,35

#### 2.3.19.1. Rozdział: 92601 – Obiekty sportowe

*Plan*                                      6 012,65 zł.                                      *Wykonanie*                                      3 283,80 zł.                                      54,61%

W 2019 r. poniesiono wydatki na słupy oraz siatkę ochronną na boisko na osiedlu Jamy

#### 2.3.19.2. Rozdział: 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

*Plan*                                      24 396,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      24 100,00 zł.                                      98,79%

. Największe wydatki poniesione zostały na udzielenie dotacji dla Gminnego Ludowego Klubu Sportowego w Rogóźnie – **14.300,00 zł** oraz Autonomicznej Ludowej Kolarskiej Sekcji Stal w Grudziądzu – **7.300,00 zł**. Dotacji udzielono na podstawie ogłoszonego konkursu.

Dodatkowo Wójt zakupił nagrody dla uczestników Międzynarodowego Wyścigu Kolarskiego, którego trasa przebiegała przez Gminę Rogóźno za kwotę 500,00 zł. Poniesiono również wydatki związane z organizacją i zabezpieczeniem wyścigu kolarskiego w dniu 07.07.2019 Rogóźno w kwocie 2 000,00 zł.

#### 2.3.19.3. Rozdział: 92695 – Pozostała działalność

*Plan*                                      260 100,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      232 500,55 zł.                                      89,39%

. W ramach wydatków majątkowych zrealizowano:

- Zadanie inwestycyjne „Budowa otwartej strefy aktywności Rogóźno” – 39 989,35 zł
- Zadanie inwestycyjne „Budowa otwartej strefy aktywności Białochowo” – 43 655,85 zł
- Zadanie inwestycyjne „Budowa otwartej strefy aktywności Zarośle” – 43 064,35 zł

- Zadanie inwestycyjne „Budowa otwartej strefy aktywności Rogóżno Zamek” – 51 284,00 zł
- Zadanie inwestycyjne „Budowa otwartej strefy aktywności Szembruk” – 51 407,00 zł.

Kwota 3 100,0 zł. to udział w zakupie 15kpl. strojów kolarskich, 2szt. rolek treningowych i 3 szt. rowerów szosowych - Autonomiczna Ludowa Kolarska Sekcja "Stal" Grudziądz.

### 3. REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY ROGÓŻNO.

lp.	Zadanie inwestycyjne	Łączne nakłady finansowe	Wykonane nakłady w latach poprzednich	Plan - limit 2019	Wykonanie na 31.12.2019
1	2	3	4	5	6
1.	Modernizacja drogi w miejscowości Budy (2019)	40 000,00	0,00	40 000,00	36 918,00
2.	Przebudowa dróg gminnych nr 041224C i 041259C w miejscowości Kłódka (2017-2019)	1 786 000,00	25 000,00	1 761 000,00	1 759 871,45
3.	Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóżno Zamek ( 2017-2019)	331 760,00	14.760,00	317 000,00	311 021,48
4.	Dofinansowanie zakupu sprzętu wodnego ( 2019)	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00
5.	Infostrada Kujaw i Pomorza (2017-2021)	154 804,95	18 775,95	118 243,00	24 438,87
6.	Zakup samochodu policja Grudziądz (2019)	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00
7.	Przebudowa placu przed remizą OSP Szembruk (2018-2020)	254 910,00	4 910,00	10 000,00	9 000,00
8.	Dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu dla OSP Szembruk (2019)	500 200,00	0,00	500 200,00	500 200,00
10.	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej ( 2016-2019)	1 105 032,00	681 790,00	423 242,00	400 504,68



11.	Dotacja celowa "Przydomowe oczyszczalnie ścieków" (2019)	40 000,00	0,00	40 000,00	37 342,27
12.	Strefa Aktywności Białochowo (2018-2019)	51 100,00	1 100,00	50 000,00	43 655,85
13.	Strefa Aktywności Rogóżno (2018-2019)	51 127,00	1 127,00	50 000,00	39 989,35
14.	Strefa Aktywności Zarośle (2018-2019)	51 127,00	1 127,00	50 000,00	43 064,35
15.	Strefa Aktywności Rogóżno-Zamek (2019)	52 000,00	0,00	52 000,00	51 284,00
17	Strefa Aktywności Szembruk (2019)	52 000,00	0,00	52 000,00	51 407,00
<b>RAZEM</b>		<b>4 485 060,95</b>	<b>733 829,95</b>	<b>3 478 685,00</b>	<b>3 323 697,30</b>

#### 4. PLANOWANA I WYKONANA KWOTA DEFICYTU LUB NADWYŻKI BUDŻETU GMINY

Deficyt budżetowy definiuje się jako nadwyżkę wydatków nad dochodami danego budżetu. W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóżno za 2019r. kształtował się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2020r.	Plan na 31.12.2020r.	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
DOCHODY	17 466 398,21	21 015 527,48	20 920 188,26	55,26
WYDATKI	19 778 364,14	22 888 493,41	21 497 586,45	43,39
DEFICYT	2 311 965,93	1 872 965,93	577 398,19	x
PRZYCHODY	2 343 645,93	1 904 645,93	1 001 363,46	10,73
ROZCHODY	31 680,00	31 680,00	31 680,00	50,00

Ustalono następujące źródła pokrycia planowanego deficytu:

- kredyty i pożyczki 326 034,73 zł
- wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 251 363,46 zł.

#### 5. PLANOWANE I WYKONANE PRZYCHODY BUDŻETU GMINY

Przychody budżetu państwa i budżetów JST mogą pochodzić:

- 1) ze sprzedaży papierów wartościowych,
- 2) z prywatyzacji majątku Skarbu Państwa oraz majątku JST,

- 3) ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych,
- 4) z otrzymanych pożyczek i kredytów,
- 5) z innych operacji finansowych.

Kredyty i pożyczki są pobierane w celu realizacji większej ilości zadań inwestycyjnych niż wynika to z możliwości budżetowych w znacznie krótszym czasie. Gmina nie może zaciągać kredytów i pożyczek w dowolnej wysokości. Ustawa o finansach publicznych nakłada na gminę pewne ograniczenia, tzn. gmina może zadłużyć się do wysokości indywidualnie ustalanych wskaźników.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019r.	Plan na 31.12.2019r.	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
I. PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	2 343 645,93	1 904 645,93	1 001 363,46	52,57
- kredyty i pożyczki	2 343 645,93	1 653 282,47	750 000,00	45,36
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	251 363,46	251 363,46	100,00

## 6. PLANOWANE I WYKONANE ROZCHODY BUDŻETU GMINY

Ważnym pojęciem w budżecie gminy są również rozchody. Są to raty kredytów i pożyczek już zaciągniętych, a które podlegają spłacie.

Planowane rozchody ustalono łącznie na kwotę 31.680,00 zł z czego wykonano **15.840,00 zł**. Zrealizowane rozchody dotyczyły spłaty pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019r.	Plan na 31.12.2019r.	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5
II. ROZCHODY OGÓŁEM, z tego:	31 680,00	31 680,00	31 680,00	100,00
- spłaty kredytów i pożyczek	31 680,00	31 680,00	31 680,00	100,00

## II NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

W poniższej informacji przedstawiono wszystkie należności i zobowiązania, zarówno te wymagalne jak i niewymagalne, według stanu na dzień 30.06.2019 r.

### 1. NALEŻNOŚCI

Na dzień 31.12.2019 r. łączna kwota należności dla gminy Rogóźno od osób fizycznych i prawnych oraz innych jednostek wynosiła:

Łączna kwota należności pozostałych do zapłaty (kol.9 Rb-27S)	1 260 862,00 zł
Zaległości netto (kol. 10 Rb-27S)	888 913,98 zł
Nadpłaty (kol. 11 Rb-27S)	22 227,93 zł

Z ogólnej kwoty przypada na:

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2019 r.	888 913,98 zł
- Należności niewymagalne	371 948,02 zł

Należności wykazane w sprawozdaniu Rb-N pomniejszone są o kwotę odsetek oraz powiększone o należności nie wykazywane w sprawozdaniu Rb-27S należności długoterminowe np. przedpłaty lub zaliczki za usługi lub szkolenia, zaległości dotyczące funduszu alimentacyjnego. Wysokość należności ze sprawozdania Rb-N ustalona została w kwocie **1 296 776,53 zł**, w tym wymagalne 1 262 776,97 zł.

Egzekucja należności prowadzona jest w różny sposób. Należności podatkowe ściągane są za pomocą tytułów wykonawczych (zajęcia komornicze), należności cywilnoprawne (opłaty czynszowe) ściągane są za pomocą kierowania spraw na drogę sądową.

Na pozostałe należności, które nie podlegają przepisom – Ordynacja podatkowa wystawiane są wezwania do zapłaty zgodnie z przepisami kodeksu cywilnego. Wyegzekwowanie należności od pozostałych osób możliwe jest jedynie po skierowaniu sprawy na drogę postępowania sądowego.

### 2. ZOBOWIĄZANIA

W sprawozdaniu Rb-Z wykazywane są jedynie zobowiązania wymagalne oraz zobowiązania długoterminowe. Na dzień 31.12.2019 r. ujęto następujące zobowiązania:

- 174 240,00 zł	pożyczka długoterminowa w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na
-----------------	--

	termomodernizację budynku Sp i Gimnazjum (zobowiązanie długoterminowe)
- 750 000,00 zł.	kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Łasinie.
- 20,99 zł	Polkomtel Sp. z o.o. – zakup telefonu komórkowego na raty (zobowiązanie długoterminowe)
- 0,71 zł.	zobowiązanie wymagalne.

Wszystkie zobowiązania długoterminowe spłacane są w terminie.

W innym sprawozdaniu Rb-28S nie ujmuje się zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S gmina Rogóżno na dzień 31.12.2019 r. posiadała zobowiązanie łączne w kwocie 720 947,38 zł..

### **III. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH**

#### **A. Sprawozdanie z wykonania planu dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań zleconych**

##### **Dział 750 Rozdział 75011**

W gminie Rogóżno zrealizowano dochody związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 155,00 zł, która w całości dotyczyła dochodów uzyskiwanych z tytułu wpłat za opłaty meldunkowe pobrane w 2019 r. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27 ZZ w okresie sprawozdawczym przekazano do Urzędu Wojewódzkiego część należnej kwoty tj. 147,25 zł. Pozostałe 5%, tj. 7,75 zł pozostało w dochodach Gminy Rogóżno.

##### **Dział 852 Rozdział 85228**

W gminie Rogóżno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r. wyniosły 2.345,40 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno (117,27 zł) oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (2.228,13 zł).

##### **Dział 855 Rozdział 85502**

W gminie Rogóżno uzyskano dochody od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Plan przyjęty do budżetu na 2019 r. wynosił 6.000,00 zł. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r. wyniosły 45.886,35 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno (18.354,56 zł) oraz dochody

przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (27.531,79 zł).

Dodatkowo zrealizowano dochody wykonane z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 24.985,60 zł, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w wysokości 100%.

Na koniec okresu sprawozdawczego występuje zadłużenie dłużników alimentacyjnych w stosunku do budżetu państwa w wysokości 1.012.920,77 zł oraz w stosunku do Gminy Rogóźno w wysokości 459.968,25 zł.

### **Dział 855 Rozdział 85503**

W gminie Rogóźno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za duplikaty oraz formę elektroniczną Karty Dużej Rodziny. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r. wyniosły 37,54 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno (1,88 zł) oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (35,66 zł).

**B. Sprawozdanie z wykonania wydatków dotyczących zadań finansowanych bądź dofinansowywanych dotacjami otrzymywanymi z budżetu wojewody oraz stopnia wykorzystania otrzymanych kwot dotacji**

## **I. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA ZLECONE**

### **Dział 010 Rozdział 01095**

Na realizację zadania zleconego pn. „Zwrot podatku akcyzowego” gmina otrzymała dotację w wysokości 614 378,16 zł. Łączna wypłata podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za 2019 r. wyniosła 602 331,53 zł, natomiast wydatki związane z obsługą zadania w wysokości 2% wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego wyniosły 12 046,63 zł. Na dzień 31.12.2019 r. wykorzystano dotację w 100%.

### **Dział 750 Rozdział 75011**

Na utrzymanie administracji publicznej w zakresie obsługi zadań administracji urzędu wojewódzkiego dotyczących spraw urzędu stanu cywilnego, ewidencji, wojska oraz obrony cywilnej, łącznie w 2019 r. wydatkowano kwotę 108 209,41 zł. Na kwotę tę składają się:

- |                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| - dotacja celowa z budżetu państwa | 45.564,00 zł, |
| - środki własne gminy              | 62.645,41 zł. |

Kadra realizująca zadanie zlecone wynosi 1,6 etatu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2019 r. kwotę 93.230,88 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 11.902,10 zł dotyczyły zakupu ze środków własnych materiałów biurowych, aktualizacji oprogramowania komputerowego i opieki autorskiej nad oprogramowaniem, akcesoriów komputerowych związanych z realizacją zadania, usługi szkolenia. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 548,58 zł przekazano na rachunek budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego do 31.12.2019r. a kwotę 130,40 zł. przekazano 07.02.2020r.

#### **Dział 801 Rozdział 80153**

W okresie od stycznia do grudnia 2019 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 27.907,20 zł. Środki zostały wykorzystane na zakup podręczników i ćwiczeń (27.248,88 zł) oraz na obsługę zadania (276,30 zł). **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 283,02 zł** została przekazana w dniu 21.01.2020 r. Pozostała kwota 99,00 zł to udokumentowane wydatki poniesione w roku szkolnym 2018/2019 podlegające refundacji w 2019 r. (kwota 99,00 zł została wydatkowana w 2018 r.). Przyczyną niewykorzystania środków z dotacji były niższe ceny podręczników i ćwiczeń niż wynikało z naliczenia dotacji oraz zmniejszenie liczby dzieci.

#### **Dział 852 Rozdział 85215**

Na wypłatę dodatków energetycznych do dnia 31.12.2019 r. otrzymano dotację w wysokości 4.275,59 zł, tj. 100% planu. Poniesione wydatki dotyczyły wypłaty dodatku energetycznego (3.779,42zł) oraz kosztów obsługi zadania (2% wypłaconych dodatków, tj. 75.59 zł). Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 420,58 zł. została przekazana na rachunek budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego

#### **Dział 852 Rozdział 85228**

Na specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi otrzymano w 2019 r. kwotę 8.340,00 zł, tj. 100,00 % planu. W 2019 r. wydatkowano kwotę: 8.340,00 zł. Pomocą objęto dwoje dzieci oraz jedną osobę dorosłą z zaburzeniami psychicznymi.



### **Dział 855 Rozdział 85501**

Na świadczenia wychowawcze w planie przyjęto kwotę 4.285.000,00 zł, z czego otrzymano

w okresie sprawozdawczym 100% planu, tj. 4.285.000,00 zł. W 2019 r. wydatkowano kwotę 4.284.301,40 zł na cele związane z realizacją zadania.

Na realizację świadczeń wychowawczych wydatkowano ze środków budżetu państwa łączną kwotę 4.235.209,88 zł, udzielając 8.500 świadczeń oraz kwotę 49.091,52 zł na obsługę zadania.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 698,60 zł przekazano dnia 15.01.2020r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

### **Dział 855 Rozdział 85502**

Na świadczenia rodzinne w planie przyjęto kwotę 1.692.000,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 100% planu, tj. 1.692.000,00 zł. W 2019 r. wydatkowano kwotę 1.699.320,78 zł na cele związane z realizacją świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Dotacja celowa przeznaczona na wykonanie zadania wynosiła 1.688.773,91 zł, natomiast dochody własne gminy pozyskane zgodnie z art. 27 ust. 4 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wynosiły 10.546,87 zł. Środki własne przeznaczone zostały na podejmowanie działań wobec dłużników alimentacyjnych oraz na ponoszenie kosztów obsługi świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Na realizację świadczeń rodzinnych wydatkowanych ze środków budżetu państwa wykorzystano łączną kwotę 1.422.180,55 zł, udzielając 8036 różnorodnych świadczeń, w tym:

- 4.270 świadczeń związanych z realizacją zasiłków rodzinnych (kwota 478.837,35 zł);
- 2363 świadczeń związanych z wypłatą dodatków do zasiłków rodzinnych (kwota 231.139,62 zł);
- wypłacono 911 zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 172.283,58 zł;
- 187 świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 297.604,00 zł;
- udzielono jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 31 osobom w kwocie 31.000,00 zł;
- przyznano 190 świadczenia rodzicielskie na kwotę 160.064,30 zł;
- przyznano 84 specjalne zasiłki opiekuńcze na kwotę 51.251,70 zł.

Wydatki na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe świadczeniobiorców świadczeń rodzinnych wyniosły 58.911,75 zł i dotyczyły 187 świadczeń, zaś składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe świadczeniobiorców zasiłku dla opiekuna wyniosły 1.706,20 i dotyczyły 10 świadczeń.

Wydatki na świadczenia alimentacyjne finansowane z dotacji celowej wyniosły w 2019 r. 135.473,48 zł i obejmowały 426 świadczeń. Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością wypłacono w 2019 r. w wysokości 29.760,00 zł (48 zasiłków).

Na terenie gminy Rogóźno świadczenia rodzinne oraz zadania funduszu alimentacyjnego realizuje jedna osoba na podstawie umowy o pracę. Koszty obsługi związane z realizacją zadania wyniosły w 2019 roku 51.288,80 zł, w tym z dochodów własnych 10.546,87 zł.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 3.226,09 zł przekazano do budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 15.01.2020 r.

#### **Dział 855 Rozdział 85503**

Na kartę dużej rodziny otrzymano do dnia 31.12.2019 r. kwotę 1.119,36 zł, czyli 98,50% przyjętego planu (1. 136,45 zł), wydatkowano 872,54 zł z przeznaczeniem na materiały do obsługi zadania. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 246,82 zł przekazano do budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 15.01.2020r.

#### **Dział 855 Rozdział 85504**

Na świadczenia dobry start w planie przyjęto kwotę 190.960,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 100% planu, tj. 190.960,00 zł. W 2019 r. wydatkowano kwotę 190.941,79 zł na cele związane z realizacją zadania.

Na realizację świadczeń dobry start wydatkowano ze środków budżetu państwa łączną kwotę 184.800,00 zł, udzielając 616 świadczeń oraz kwotę 6.141,79 zł na obsługę zadania.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 18,21 zł przekazano 15.01.2020 r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

#### **Dział 855 Rozdział 85513**

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie 11.444,00 zł. (99,98 % zakładanego planu). Wydatkowana kwota to 11.444,00 zł. Opłacono 107 składek zdrowotnych.

#### **IV. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.**

Na utrzymanie grobów wojennych, łącznie w 2019 r. wydatkowano środki w kwocie 500,00 zł, tj. 100% otrzymanej dotacji. Kwotę 380,00 zł. wydano na zakup kwiatów a kwotę 120,00 zł. na zakup zniczy.

#### **V. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

Gmina Rogóźno realizuje kilka wspólnych zadań w drodze umowy zawartej z:

- Urzędem Miasta w Grudziądzu na organizację lokalnego transportu zbiorowego na terenie gminy Rogóźno –kwota wykonana w 2019 r. to 260 000,00 zł;
- Urzędem Miasta w Grudziądzu na dotacje dla przedszkoli niepublicznych w Grudziądzu, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Rogóźno – kwota wykonana w 2019 r. 49 841,35 zł.;
- Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zarządzanie i promocję zadania Infostrada 2.0 –kwota wykonana 359,44 zł.

#### **VI. WYDATKI ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO**

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim Rada Gminy Rogóźno podjęła uchwałę V/22/2015 z dnia 31 marca 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego. Środki finansowe przydzielone i wykorzystane przez poszczególne rady sołeckie zawarte są pod odpowiednią klasyfikacją budżetową wydatków.

Wydatki ze środków stanowiących fundusz sołecki w 2019 r.				
Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Kwota
1	2	3	4	
1.			<b>SOŁECTWO BIAŁOCHOWO, w tym:</b>	
1.1	600	60016	Remont dróg gminnych	17 360,78
1.2	600	60016	Tablice informacyjne przy drogach gminnych wskazujące numery budynków	3 690,00
1.3	754	75495	Zakup elementów odblaskowych - poprawa bezpieczeństwa	300,00
1.4	754	75412	Wypożyczenie OSP Rogóżno	650,00
1.7	900	90095	Lampy do oświetlenia kapliczki	240,00
1.9	921	92105	Biesiady ludowe	3 194,10
1.11	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	500,00
2.			<b>SOŁECTWO BUDY, w tym:</b>	
2.1	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	6 669,65
2.4	754	75495	Zakup elementów odblaskowych, książeczek edukacyjnych - poprawa bezpieczeństwa	200,00
2.6	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	500,00
3.			<b>SOŁECTWO BUKOWIEC, w tym:</b>	
3.1	010	01008	Melioracje wodne	1 700,00
3.2	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	7 492,22
3.3	600	60016	Tablice informacyjne przy drogach gminnych wskazujące numery budynków	1 750,00
3.5	754	75495	Zakup elementów odblaskowych - poprawa bezpieczeństwa	100,00
4.			<b>SOŁECTWO GUBINY, w tym:</b>	
4.1	600	60016	Remont dróg - destrukcja asfaltowa	9 630,85

4.2	600	60016	Remont chodników na osiedlu Jamy	5 436,37
4.3	600	60016	Tablice informacyjne przy drogach gminnych wskazujące numery budynków	2 000,00
4.5	754	75495	Zakup elementów odblaskowych - poprawa bezpieczeństwa	200,00
4.7	900	90095	Kosze na śmieci na placach	1 500,00
4.8	921	92105	Festyn	2 290,46
4.9	926	92601	Słupy oraz siatka ochronna dla boiska na osiedlu Jamy	3 283,80
4.10	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	400,00
5.			<b>SOŁECTWO KLÓDKA, w tym:</b>	
5.1	600	60016	Tablice informacyjne przy drogach gminnych wskazujące numery budynków	1 480,00
5.2	600	60016	Remont i utrzymanie dróg gminnych	8 557,10
5.3	754	75412	Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	650,00
5.4	754	75495	Zakup elementów odblaskowych - poprawa bezpieczeństwa	300,00
5.5	900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	962,20
5.7	900	90095	Wypożyczenie oraz materiały do konserwacji urządzeń na placu zabaw	2 293,88
5.8	921	92105	Organizacja festynów	2 000,00
5.9	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	500,00
6.			<b>SOŁECTWO ROGÓŻNO, w tym:</b>	
6.1	010	01008	Melioracje wodne	4 500,00
6.2	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	18 254,63
6.3	600	60016	Tablice informacyjne przy drogach gminnych wskazujące numery budynków	1 000,00
6.4	754	75412	Wypożyczenie OSP Rogóżno	2 500,00
6.5	754	75495	Zakup elementów odblaskowych - poprawa bezpieczeństwa	500,00

6.7	900	90095	Doposażenie placu zabaw	8 963,00
6.8	921	92105	Festyny oraz spotkania integracyjne	3 305,81
6.9	926	92605	Dofinansowanie szkółki kolarskiej ORLIK Rogóżno	2 500,00
7.			<b>SOŁECTWO ROGÓŻNO-ZAMEK, w tym:</b>	
7.1	600	60016	Remont dróg gminnych - kruszywo	3 201,77
7.2	600	60016	Tablica informacyjna	1 359,15
7.4	754	75412	Wyposażenie OSP Rogóżno	500,00
7.5	754	75495	Zakup gadżetów dla dzieci - poprawa bezpieczeństwa	500,00
7.6	900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	357,40
7.7	900	90095	Remont domku gospodarczego	1 500,00
7.8	921	92105	Festyn integracyjny	3 095,65
7.9	921	92109	Doposażenie świetlicy wiejskiej	13 852,92
8.			<b>SOŁECTWO SKURGWY, w tym:</b>	
8.1	010	01008	Melioracje wodne	1 000,00
8.2	600	60016	Remont dróg gminnych (kamień)	3 769,80
8.4	754	75412	Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	650,00
8.5	754	75495	Materiały edukacyjne o ruchu drogowym dla dzieci dla poprawy bezpieczeństwa	200,00
	900	90015		3 800,00
8.6	900	90095	Doposażenie placu zabaw	3 878,40
8.7	900	90095	Piasek pod urządzenia na placu zabaw	250,00
8.8	921	92105	Festyn	2 633,31
8.9	921	92105	Stoisko dożynkowe	1 811,89



8 10	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	300,00
9.			<b>SOŁECTWO SZEMBRUCZEK, w tym:</b>	
9 1	010	01008	Melioracje wodne	2 500,00
9.2	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	3 647,24
9 3	754	75412	Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruczku	1 000,00
9 4	754	75495	Zakup elementów odblaskowych i książeczek edukacyjnych - poprawa bezpieczeństwa	200,00
9 6	921	92105	Dofinansowanie stoiska dożynkowego	458,75
9 7	921	92109	Wypożyczenie świetlicy wiejskiej	2 349,94
9.8	921	92109	Utrzymanie świetlicy wiejskiej - zakup opału	774,90
9.9	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	1 000,00
10.			<b>SOŁECTWO SZEMBRUK, w tym:</b>	
10.1	010	01008	Melioracje wodne	2 000,00
10.2	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	16 490,44
10.3	600	60016	Tablice informacyjne przy drogach gminnych wskazujące numery budynków	5 920,00
10.6	921	92105	Dożynki gminne	700,88
10 7	921	92109	Wypożyczenie świetlicy wiejskiej	2 686,59
10.9	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	500,00
11.			<b>SOŁECTWO ZAROSŁE, w tym:</b>	
11.1	010	01008	Melioracje wodne	1 000,00
11.2	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	6 807,40
11.3	600	60016	Tablice informacyjne przy drogach gminnych wskazujące numery budynków	1 615,00

11.4	600	60016	Tablice informacyjne	1 968,00
11.6	754	75495	Zakup elementów odblaskowych - poprawa bezpieczeństwa	200,00
11.8	921	92105	Festyn wiejski	3 200,69
11.9	921	92105	Zakup ław piwnych	2 513,00
11.10	921	92109	Remont placu przy świetlicy wiejskiej wraz z zakupem wyposażenia	1 407,29
	921	92109	Remont świetlicy	1 527,49
11.11	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	400,00

## VII. POLITYKA KREDYTOWA GMINY

Gmina posiada zobowiązania w postaci:

- pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu na termomodernizację budynku SP i gimnazjum w Rogóżnie. W związku z tym na dzień 31.12.2019 r. wystąpiło zadłużenie w kwocie 174 240,00 zł.
- kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Łasinie - na dzień 31.12.2019 r. zadłużenie w kwocie 750 000,00 zł.

## VIII. UPOWAŻNIENIA

Uchwałą Rady Gminy Rogóżno z dnia 29 stycznia 2019 r. nr IV/19/2019 oraz dokonany zmianami uchwały upoważniono Wójta Gminy Rogóżno do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
  - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości **1.000.000,00 zł**,
  - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **1 621 602,47 zł**,
  - c) spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **31.680,00 zł**.
- 2) przekazania kierownikom jednostek budżetowych niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących w obrębie wydatków działu związanych z realizacją zadań statutowych jednostki budżetowej,

- 3) dokonywania zmian w planie wydatków w zakresie wydatków bieżących, łącznie z wydatkami na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz dokonywanie zmian w planie wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień między działami.
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
- 5) Udzielenia w roku budżetowym pożyczek do kwoty **10 000,00 zł.**

## **IX. RACHUNKI DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH**

Jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty nie gromadziły w okresie I półrocza 2019 r. dochodów na wyodrębnionym rachunku dochodów. Rada Gminy nie podjęła również uchwały stanowiącej podstawę do utworzenia rachunku dochodów wyodrębnionych.

## **X. WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ, GWARANCJI**

W I półroczu 2019 r. gmina Rogóźno nie udzieliła poręczeń ani gwarancji w stosunku do innych podmiotów lub jednostek.

## **XI. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE**

Rada Gminy Rogóźno nie ustaliła wydatków, które nie wygasły z upływem 31.12.2019 r.

## **XII. PODSUMOWANIE**

Analizując wykonanie budżetu gminy Rogóźno za 2019 r. stwierdzam, że realizacja dochodów przebiegała w miarę możliwości z planem i zamknęła się wielkością 99,55 % wykonania.

Analizując wykonanie wydatków za 2019 r. należy uznać, iż realizacja przebiegała poprawnie, mając na uwadze wielkość zrealizowanych dochodów oraz zakres zrealizowanych prac. Na dzień 31.12.2019 r. wydatki zrealizowano w 93,92 % planowanych kwot rocznych. Na koniec 2019 r. budżet zamknął się deficytem w kwocie 577 398,19 zł. (planowany deficyt 1 872 965,93 zł.).

Pomimo posiadanego zadłużenia długoterminowego gmina Rogóźno na dzień sporządzenia informacji nie zalega z zapłatą jakiegokolwiek raty zobowiązań.

Przedkładając Wysokiej Radzie niniejszą informację z wykonania budżetu gminy za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r., wnoszę w imieniu Organu Wykonawczego Gminy o uznanie, że budżet minionego okresu został wykonany prawidłowo. Wnoszę o przyjęcie przedkładanej informacji z wykonania budżetu za 2019 roku.

  
WÓJT  
Krzysztof Polesiak

Rogoźno, 17.02.2020 r

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ROGÓŻNIE  
NA 31.12.2019 R.**

I.

**Część opisowa****DANE OGÓLNE**

Gminna Biblioteka Publiczna została powołana przez Radę Gminy Rogoźno jako samorządowa instytucja kultury z dniem 1 lipca 2006 r. Posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Gminy pod pozycją nr 1. Działalność biblioteki opiera się na ustawach: o samorządzie gminnym, finansach publicznych, organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz na statucie Gminnej Biblioteki Publicznej

**INFORMACJA O DOCHODACH**

Budżet Gminnej Biblioteki Publicznej po stronie dochodów na rok 2019 został zaplanowany w kwocie 87 957,00 zł. Z kwoty tej wykonano 99,96 % tj.: 87 925,17 zł z czego 79 753,17 zł stanowi dotacja z Gminy Rogoźno, 4 172,00 zł stanowi dotacja z Biblioteki Narodowej, a 4 000,00 zł stanowi darowizna Fundacji "ORLEN-DAR SERCA"

**STRUKTURA ZATRUDNIENIA**

Gminna Biblioteka Publiczna zatrudniała w 2019 roku 1,82 osoby w przeliczeniu na 1 etat. Funkcję dyrektora do dnia 30.06.2019 r. pełniła Pani Ewa Ossowska. Od dnia 01.07.2019 r. funkcję dyrektora pełni Pani Magdalena Parol.

**STRUKTURA WYDATKÓW**

Wydatki biblioteki zaplanowane zostały w kwocie 87 957,00 zł, a zrealizowane w kwocie 87 545,13 zł co stanowi 99,53 %:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	%
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	43,00	42,70	99,30
2.	Wynagrodzenia osobowe	46 172,00	46 171,27	100,00
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 200,00	8 199,70	100,00
4.	Szkolenia	200,00	200,00	100,00
5.	Składki na Fundusz Pracy	735,00	734,71	99,96
6.	Zakup materiałów i wyposażenia	14 276,00	13 895,51	97,33
7.	Zakup książek	11 056,00	11 055,38	99,99
8.	Zakup energii	1 324,00	1 323,05	99,93
9.	Zakup usług pozostałych	2 926,00	2 924,95	99,96
10.	Badania lekarskie pracowników	95,00	95,00	100,00
11.	Zakup usług telekomunikacyjnych	733,00	732,56	99,94
12.	Ubezpieczenie budynku i mienia	395,00	369,00	93,42
13.	Odpis na ZFŚS	1 802,00	1 801,30	99,96

RAZEM	87 957,00	87 545,13	99,53
-------	-----------	-----------	-------

Najwyższy udział wśród wydatków w 2019 r. stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi:

Drugą najwyższą pozycję stanowi zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 895,51 zł, w tym:

1. Czasopisma	1 845,68 zł
2. Materiały edukacyjno-dydaktyczne dla pracowników	282,00 zł
3. Regaly na książki 2 szt.	984,00 zł
4. Środki czystości	35,85 zł
5. Artykuły na zajęcia biblioteczne, spotkania autorskie i konkursy dla czytelników	235,41 zł
6. Materiały biurowe, tonery	77,06 zł
7. Laptop z torbą i oprogramowaniem	3 533,29 zł
8. Drukarka kodów wraz z czynnikiem do elektronicznego systemu bibliotecznego	779,00 zł
9. Roboty 4 szt. wraz z tabletem i etui na zajęcia robotyki	3 401,96 zł
10. Teatrzyk KAMISHIBAI wraz z materiałami do jego obsługi	401,00 zł
11. Gry planszowe z przeznaczeniem dla czytelników	577,60 zł
12. Inne wyposażenie (podpórki do książek, kwiat doniczkowy, podstawki pod książki, naklejki do kącika dla dzieci, dywany 2 szt., pufy 2 szt., wycieraczki 2 szt.)	1 742,66 zł

Trzecią najwyższą pozycję stanowi zakup książek w kwocie 11 055,38 zł

Wydatki na energię wyniosły 1 323,05 zł (w tym: energia elektryczna 1.310,14 zł, woda 12,91 zł).

Na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 2 924,95 zł, w tym:

1. Wywóz śmieci	460,00 zł
2. Odprowadzanie ścieków	36,80 zł
3. Prowizja bankowa	902,66 zł
4. Usługa pocztowa	467,75 zł
5. Licencja antywirusowa - odnowienie	292,74 zł
6. Wykonanie pieczętki na zamówienie	45,00 zł
7. Przedstawienie teatralne "EKO-Zdzisław"	300,00 zł
8. Spektakl profilaktyczno-edukacyjny "Świąteczny dar-magia i czar"	420,00 zł

Wydatkowano w 2019 r. kwotę 369,00 zł na opłatę składki ubezpieczenia majątkowego, kwotę 732,56 zł na usługi telekomunikacyjne, kwotę 200,00 zł na lekcję pokazową dla pracowników dotyczącą robotów edukacyjnych oraz kwotę 42,70 zł na świadczenia rzeczowe dotyczące BHP pracowników.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dokonany został zgodnie z przepisami o działalności socjalnej i objął również emerytkę.

#### DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

Główna działalność statutowa Biblioteki to zaspokajanie potrzeb społeczeństwa w zakresie czytelnictwa, informacji i upowszechniania kultury.

#### WNIOSKI KOŃCOWE

W strukturze wydatków 62,95 % stanowią wynagrodzenia i pochodne, pozostała część to utrzymanie lokalu i działalność statutowa.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi specyficzną działalność świadcząc usługi na rzecz społeczeństwa bezpłatnie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Joanna Dąbrowska*

Główny księgowy

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej

▼ Ryczyńce

Dyrektor

*Magdalena Porek*



Rogóżno, 17.02.2020 r.

Część tabelarycznaZestawienie dochodów i wydatków  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogóżnie  
na 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zrealizowana w 2019 r. (w zł)	w tym z dotacji Urzędu Gminy
1	2	3	4
<b>I.</b>	<b>STAN NA POZATEK ROKU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>DOCHODY</b>	<b>87 925,17</b>	<b>79 753,17</b>
1.	Dotacja z budżetu	79 753,17	79 753,17
2.	Dotacja z Ministerstwa Kultury	4 172,00	0,00
3.	Darowizna Fundacja "ORLEN-DAR SERCA"	4 000,00	0,00
<b>III.</b>	<b>WYDATKI</b>	<b>87 545,13</b>	<b>79 753,17</b>
1.	Wynagrodzenia i pochodne	55 105,68	55 105,68
2.	Materiały, książki i wyposażenie	24 950,89	17 376,93
3.	Usługi	3 657,51	3 639,51
4.	Energia	1 323,05	1 323,05
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	2 139,00	1 939,00
6.	Pozostałe wydatki	369,00	369,00
<b>IV.</b>	<b>STAN NA 31.12.2019 r.</b>	<b>380,04</b>	<b>0,00</b>

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
1	2	3
1.	NALEŻNOŚCI OGÓŁEM, w tym:	-
	- należności wymagalne, z tego:	-
	- z tytułu dostaw towarów i usług	-
	- od pracowników	-
	- inne	-
2.	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM, w tym:	333,36
	- zobowiązania wymagalne	0,00
	- zobowiązania niewymagalne, z tego:	333,36
	- z tytułu dostaw towarów i usług	333,36
	- rozrachunki z pracownikami	0,00
	- z tytułu wynagrodzeń	0,00
	- z tytułu składek na ubezpieczenia	0,00
	w tym z tytułu:	
	- składek na FUS	0,00
	- składek na Fundusz Pracy	0,00
	- składek na ubezpieczenie zdrowotne	0,00
	- z tytułu podatku dochodowego	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
1	2	3
1.	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	380,04
	- zobowiązania	333,36
2.	Stan środków obrotowych	46,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Dębska

Główny księgowy

WÓJT  
Krzysztof Poleśniak

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej

w Rogóżnie

Dyrektor jednostki

Gminny Ośrodek Kultury  
w Rogoźnie

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY  
NA 31.12.2019 R.**

**BUDŻET GMINNEGO OŚRODKA KULTURY:**

Budżet Gminnego Ośrodka Kultury w Rogoźnie po stronie dochodów na rok 2019 zaplanowany został w kwocie 319301,34 zł. Z kwoty tej wykonano 99,57%, tj.: 317932,17 zł, z czego 270780,00 zł stanowi dotacja z Gminy Rogóźno, 4101,34 zł dotacja z Narodowego Centrum Kultury, 41050,83 zł to przychody własne a 2000,00 zł to darowizny.

Budżet Gminnego Ośrodka Kultury po stronie wydatków zaplanowano w kwocie 319301,34 zł, a zrealizowano w kwocie 315485,22 zł, co stanowi 98,80% planu

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK
1	2	3	4	5
I.	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:</b>	<b>319 301,34</b>	<b>317 932,17</b>	<b>99,57%</b>
1.	<b>DOTACJA Z BUDŻETU GMINY</b>	<b>270 780,00</b>	<b>270 780,00</b>	<b>100,00%</b>
2.	<b>DOTACJA Z NARODOWEGO CENTRUM KULTURY</b>	<b>4 101,34</b>	<b>4 101,34</b>	<b>100,00%</b>
3	<b>PRZYCHODY ZE ŚWIADCZENIA USŁUG</b>	<b>21 250,00</b>	<b>19 340,00</b>	<b>91,01%</b>
	- bilety na imprezy, zabawy	10 000,00	8 370,00	83,70%
	- wypożyczenie zastawy i sprzętu	300,00	0,00	0,00%
	- wpisowe uczestników turnieju	100,00	0,00	0,00%
	- zajęcia muzyczne	200,00	240,00	120,00%
	- zajęcia taneczne	1 000,00	1 100,00	110,00%
	- nauka gry na gitarze	150,00	160,00	106,67%
	- zajęcia z robotyki	2 500,00	2 410,00	96,40%
	- zumba	7 000,00	7 060,00	100,86%
4.	<b>PRZYCHODY Z NAJMU, DZIERŻAWY</b>	<b>14 600,00</b>	<b>15 340,00</b>	<b>105,07%</b>
	- wynajem sali na zebranie, pokaz	1 600,00	1 660,00	103,75%
	- wynajem sali na wesele, uroczystość rodzinną	13 000,00	13 680,00	105,23%
5.	<b>PRZYCHODY Z DAROWIZN</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>100,00%</b>
6	<b>PRZYCHODY Z PROJEKTÓW WSPÓLFINANSOWANYCH Z UNII EUROPEJSKIEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

7.	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY, w tym:</b>	6 570,00	6 370,83	96,97%
	- wpłaty na wycieczkę	3 070,00	3 070,00	100,00%
	- procentowe rozliczenie	3 500,00	3 300,83	94,31%

<b>II.</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM, z tego :</b>	<b>319 301,34</b>	<b>315 485,22</b>	<b>98,80%</b>
<b>I.</b>	<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>319 301,34</b>	<b>315 485,22</b>	<b>98,80%</b>
<b>A</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>16 287,26</b>	<b>16 009,33</b>	<b>98,29%</b>
	Zużycie materiałów biurowych	1 000,00	943,65	94,37%
	Zużycie energii	14 000,00	13 778,42	98,42%
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	516,60	516,60	100,00%
	Zużycie materiałów - program NCK	770,66	770,66	100,00%
<b>B</b>	<b>Zakup zbiorów bibliotecznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>C</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>64 718,84</b>	<b>63 737,55</b>	<b>98,48%</b>
	Usługi remontowe, konserwacje, przeglądy	800,00	632,95	79,12%
	Oplaty czynszowe z tytułu wynajmu	10 897,16	10 744,63	98,60%
	- woda	700,00	606,80	86,69%
	- gaz	1 600,00	1 060,39	66,27%
	- śmieci	7 697,16	8 181,44	106,29%
	- ścieki	900,00	896,00	99,56%
	Usługi informatyczne	500,00	590,40	118,08%
	Usługi gastronomiczne	2 000,00	1 952,07	97,60%
	Usługi bankowe	2 000,00	1 908,90	95,45%
	Wynajem zespołów, filharmonia	0,00	0,00	0,00%
	Usługi transportowe	2 600,00	2 529,40	97,28%
	Pozostałe usługi obce (min.: catering)	10 500,00	10 454,74	99,57%
	Usługi obce-program NCK	3 281,48	3 281,48	100,00%
	Pozostałe usługi obce - program NCK	49,20	49,20	100,00%
	Zakup usług telefonii stacjonarnej	541,00	490,98	90,75%
	Zakup znaczków	550,00	517,70	94,13%
	Dostęp do Internetu	1 000,00	956,10	95,61%
	Zajęcia taneczne, muzyczne, robotyki, gry na gitarze, usługi kulturalne	30 000,00	29 629,00	98,76%
<b>D</b>	<b>Zakup materiałów :</b>	<b>39 318,29</b>	<b>38 974,35</b>	<b>99,13%</b>
	Materiały środki czystości	1 500,00	1 284,10	85,61%
	Materiały do imprez kulturalnych	7 000,00	6 785,94	96,94%
	Materiały do kółek zainteresowań: tenis stołowy, zajęcia plastyczne, wokally - muzyczne	4 200,00	3 920,05	93,33%
	Materiały remontowo - gospodarcze	2 180,00	2 445,64	112,19%

	Materiały – sprzęt, wyposażenie	5 140,00	5 520,88	107,41%
	Nagrody rzeczowe w konkursach, upominki	6 960,50	6 960,50	100,00%
	Materiały organizacji zabaw	1 700,00	1 515,94	89,17%
	Pozostałe materiały (białe wakacje, czasopisma)	1 800,00	1 703,51	94,64%
	Materiały- organizacja dożynek gminnych	8 837,79	8 837,79	100,00%
	Materiały-reprezentacja	0,00	0,00	0,00%
<b>E</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>F</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>151 000,00</b>	<b>149 570,32</b>	<b>99,05%</b>
	Wynagrodzenia osobowe	145 000,00	143 756,32	99,14%
	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	5 814,00	96,90%
<b>G</b>	<b>Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń</b>	<b>31 629,00</b>	<b>31 067,47</b>	<b>98,22%</b>
	Składki społeczne płatnika Składki na Fundusz Pracy	29 000,00	28 438,47	98,06%
	Pozostałe (badania lekarskie, szkolenia)	2 629,00	2 629,00	100,00%
<b>H</b>	<b>Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>7 130,00</b>	<b>7 095,12</b>	<b>99,51%</b>
	Nagrody	2 930,00	2 930,00	100,00%
	Świadczenia urlopowe	4 200,00	4 165,12	99,17%
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	Amortyzacja - środki trwałe zakupione z dotacji	0,00	0,00	0,00%
	Amortyzacja – środki trwałe zakupione ze środków własnych	0,00	0,00	0,00%
<b>J</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>9 217,95</b>	<b>9 031,08</b>	<b>97,97%</b>
	Ubezpieczenie OC, majątkowe	2 800,00	2 667,28	95,26%
	Pozostałe (abonament RTV, utrzymanie strony internetowej)	600,00	595,15	99,19%
	Koszty podróz służbowych	717,95	717,95	100,00%
	Opłata ZAKS	5 100,00	5 050,70	99,03%

Najwyższy udział wśród wydatków w 2019 r. stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Drugą najwyższą pozycję stanowi zakup usług kulturalnych, tanecznych, muzycznych, zajęć z robotyki, nauki gry na gitarze, na kwotę 29629,00 zł.

Kolejną pozycję stanowi zakup energii na kwotę 13778,42 zł.

Na pozostałe usługi obce wydatkowano kwotę 10454,74 zł, w tym: usługa cateringowa podczas zabawy sylwestrowej 5995,00 zł.

We wrześniu i październiku 2019 r. z dotacji uzyskanej z Narodowego Centrum Kultury w kwocie 4101,34 zł, w ramach

Programu Bardzo Młoda Kultura zrealizowano przedsięwzięcie pt. " Wrota czasu - spotkanie na przestrzeni wieków".

#### DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA:

Gminny Ośrodek Kultury prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, sztuki i nauki oraz zachowania dziedzictwa kulturowego.

#### STAN ZATRUDNIENIA:

##### Administracja:

księgowa - 0.35 etatu (w okresie od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

##### Pracownicy merytoryczni :

dyrektor – 1 etat

starszy instruktor – ½ etatu

młodszy instruktor - 1 etat

##### Obsługa :


rzemieślnik - 1 etat

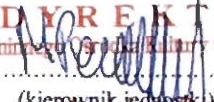
#### STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W ZŁ:

Bilans otwarcia na 01.01.2019 r.	12.875,83 zł
Wpływy za 2019 rok	317932,17 zł
Wydatki za 2019 rok	315485,22 zł
Stan środków pieniężnych na 31.12.2019 r.	15322,78 zł

Stan zobowiązań na 31.12.2019 r. wynosił 10934,06 zł w tym wymagalnych 0,00 zł.

Stan należności na 31.12.2019 r. wynosił 1862,82 zł. w tym wymagalnych 590,00 zł.

  
.....  
(główny księgowy)

**DYREKTOR**  
Gminny Ośrodek Kultury w Rogoźnie  
  
.....  
(kierownik jednostki)

**Gminny Ośrodek Kultury**  
86-318 R O G O Ź N O  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel. (055) 46 884 78  
NIP 8762179183 Regon 87652499

Gminny Ośrodek Kultury  
86-318 ROGÓŹNO  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel. (056) 46 884 78  
t. 9762174133 fax 9762499

(nazwa instytucji kultury)

Rozdział: 92109

URZĄD GMINY ROGÓŹNO  
Wpłynęło dnia 02. 03. 2020  
Nr 1299/20  
B. Stankiewicz

02/03/20

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY

### KOREKTA NR 1

(rozliczenie dotacji podmiotowej)

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwoty otrzymanych/ Wydatkowanych środków w zł
1	2	3
I.	<b>DOTACJA Z BUDŻETU GMINY</b>	<b>270.780,00</b>
II.	<b>WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:</b>	<b>270.780,00</b>
1.	Zużycie materiałów i energii	24.557,06
2.	Zakup zbiorów bibliotecznych	0,00
3.	Usługi obce	63.609,04
4.	Podatki i opłaty	0,00
5.	Wynagrodzenia	147.175,70
6.	Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń	35.438,20
7.	Amortyzacja	0,00
8.	Pozostałe koszty	0,00
III.	<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>0,00</b>
Kwota do zwrotu (poz. I – (poz. II+poz.III))		0,00

**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogoźnie  
*(kierownik jednostki)*

*(sporządził)*

Data sporządzenia: 02.03.2020 r.

**WÓJT**  
*(podpis)*  
Krzysztof Poleśiak



## WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2019

### PRZEZ GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W ROGÓŹNIE

#### PRZYCHODY:

Na roczny plan przychodów 760 200,00 zł wykonano 752 956,26 zł, tj. 99,05 %

Największą pozycję w przychodach stanowią przychody uzyskiwane ze sprzedaży usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia Kujawsko – Pomorskiemu Oddziałowi Wojewódzkiemu w Bydgoszczy.

Zawarte kontrakty opiewały na kwotę przychodów 752 000,00 zł, uzyskano 744 683,44 zł co stanowi 99,03%. Dochody w tym zakresie uzależnione są od ruchu pacjentów.

W przychodach finansowych planowano wpływy 800,00 zł. od lokal. a uzyskano 944,28 zł. co stanowi 118,04%

W opłatach mieszkaniowych na plan 7 400,00 zł uzyskano 7 328,54 zł co stanowi 99,03%.

Założenie liczników wody w mieszkaniach lokatorskich wpłynęły na zmniejszenie wpływów z tego tytułu. Lokatorzy nie płać za ciepłą wodę ponieważ Urząd Gminy w Rogóźnie nie ustalił obowiązującej stawki.

W stomatologii na plan dochodów 158 400,00 zł. uzyskano 160 491,10 zł co stanowi 101,32 % planu rocznego.

#### KOSZTY:

Koszty na plan 760 200,00 zł wykonano w kwocie 737 324,18 zł. co stanowi 97,00 %

Najpoważniejsze pozycje w kosztach to wynagrodzenia (54,27%), usługi obce (30,28%) i świadczenia na rzecz pracowników (9,43%)

W usługach obcych na plan 222 600,00 zł wydano kwotę 223 252,99 zł co stanowi 100,23 %. W tym dziale pokrywane są koszty usług medycznych lekarzy, świadczenia proteityczne, badania laboratoryjne i diagnostyczne, odbiór odpadów medycznych, badanie sterylizatora – łącznie wydano kwotę 171 411,84 zł. na plan 176 700,00 zł, co stanowi 97,01 %. na transport sanitarny na plan 28 000,00 zł wydano 36 139,25 zł co stanowi 129,07 %, (przekroczenie nastąpiło na skutek większego zapotrzebowania na transport sanitarny z zewnątrz i własny), oraz świadczenia obcych jednostek na rzecz naszego Zakładu np. usługi telekomunikacyjne, informatyczne, licencje, programy, łącznie wydano 15 701,90 zł. na plan 17 900,00 zł co stanowi 87,72 %.

W kosztach remontów nie planowano wydatków. Wszystkie większe i mniejsze remonty pokrywano ze zgromadzonych kwot nadwyżek bilansowych z poprzedniego roku i lat ubiegłych.

Koszty wynagrodzeń na plan 418 500,00 zł. wykonano na kwotę 400 133,70 zł. co stanowi 95,61 %, a w ogólnych wydatkach 54,27 %.

Koszty świadczeń na rzecz pracowników na plan 70 000,00 zł wykonano 69 512,81 zł co stanowi 99,30 %. Najpoważniejszą pozycją w tym dziale są składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy jako pochodne wynagrodzeń stanowią w tym dziale aż 90,68 %. Odpisy na ZFŚS tzw. „urlopowe” na plan 5200,00 zł wydatkowano 5 224,53 zł –co stanowi 100,47% Są to kwoty obligatoryjne.

Na okresowe badania lekarskie pracowników, szkolenia, zakup obuwia ochronnego i inne świadczenia dla pracowników na plan 1 700,00 zł wydano 1 253,31 zł co stanowi 73,72 %. Nie kupowano odzieży ochronnej.

Amortyzacja planowana w wysokości 8 800,00 zł. wykonana w kwocie 9 765,57 zł co stanowi 110,97 %. Przekroczenie nastąpiło na skutek zakupu dwóch foteli do gabinetów i lodówki do przechowywania szczepionek (używana do tej pory uległa awarii, koszty naprawy zbyt wysoki) Zakupiony sprzęt amortyzowano w całości w cenie zakupu. Amortyzowany jest użytkowany budynek GOZ, nawierzchnia, platforma dla niepełnosprawnych oraz zakupiony przez nas nowy aparat EKG i zestaw spirometryczny oraz zestaw mebli zakupionych do Gabinetu Stomatologicznego. Pozostałe wyposażenie zostało już amortyzowane w latach ubiegłych.

Koszty zużycia materiałów na plan 17 000,00 zł wykonano 14 480,14 zł co stanowi 85,18%.0 Są to wydatki na zakup leków, materiałów stomatologicznych i sprzętu jednorazowego użytku. W tym dziale są również koszty poboru wody, druków medycznych, druków i materiałów biurowych, środków czystości i części zamiennych do naprawy sprzętu. Wzrosły koszty związane z wprowadzeniem elektronicznego zapisu dokumentacji medycznej: papier do drukarek, papier na recepty, tonery (tusze) do drukarek. Pozycje w tym dziale to: zakup leków (36,92%), zakup sprzętu jednorazowego użytku (17,92 %), pozostałe wyżej wymienione wydatki stanowią 45,16%.

Koszty zużycia energii elektrycznej na plan 4 000,00 zł wykonano 3 679,81 zł co stanowi 92,00 %. Na energię ciepłą – gaz. na plan 15 000,00 zł wydano 12 516,76 zł co stanowi 83,45 %. Na niskie wykonanie planu wpływ miał ciepły okres zimy. Łącznie koszty zużycia energii na plan 19 000,00 zł wyniosły 16 196,57 zł co stanowi 85,25 %

W dziale pozostałych kosztów na plan 3 300,00 zł wykonano 2 964,40 zł co stanowi 89,83 %. Planowane koszty w tym dziale są bardzo niskie i obowiązują tutaj daleko idące oszczędności. Większą pozycją jest składka na ubezpieczenie majątku Zakładu i od odpowiedzialności cywilnej. Jest to pozycja obligatoryjna i wydano w tym zakresie kwotę 2 961,00 zł. na plan 2 960,00. co stanowi 100,03 % planowanej kwoty, a aż 99,89 % wydatków w tym dziale.

Na podróże służbowe planowano 200,00 zł – wydano 0,00 zł..

Z przedstawionych wyżej wyliczeń wynika, że prawie w każdym dziale przychodów nie osiągnięto zaplanowanych kwot. Rozbieżności są niewielkie. Koszty zamknięto oszczędnościami.

Rok 2019 zamknięto kwotą plus /zysku/ 15 632,08 zł

## NALEŻNOŚCI:

W należnościach na koniec grudnia 2019r. jest saldo 62 765.75 zł. Jest to wartość sprzedanych usług Narodowemu Fundusowi Zdrowia w Bydgoszczy w grudniu 2019 r. z terminem zapłaty do dnia 25 stycznia 2020 r.

## ZOBOWIĄZANIA:

W zobowiązaniach na koniec grudnia 2019r. saldo wykazuje kwotę 18 848.18 zł. Są to zobowiązania niewymagalne, powstały w miesiącu grudniu 2019 r., a termin ich zapłaty mija w miesiącu styczniu 2020 r. z wyjątkiem nadwyżki bilansowej z lat poprzednich.

Zobowiązania w złotych:

- z tytułu zużycia energii, gazu, wody	- 2 735.18 zł
- z tytułu zakupu usług obcych	- 1 373.27 zł
Pozostało z nadwyżek bilansowych z lat poprzed.	- 14 739.73 zł

KSIEGOWA

*m.ż. Danuta Szlachetka*

KIEROWNIK

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogoźnie

*Jarosław Głuchowski*  
spec. chorób wewnętrznych

## WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2019r.

### PRZYCHODY

L.p.	Nr k-ta	Nazwa konta (przychody)	Plan w złotych	Wykonanie w złotych	% wykonania	Uwagi
1.	701	Sprzedaż usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia O/W w Bydgoszczy	752 000,00	744 683,44	99,03	
		w tym:	.....	.....	.....	
		1. Podstawowa Opieka Zdrowotna:	593 600,00	584 192,34	98,42	
		w tym:	.....	.....	.....	
		- opieka zdrowotna (lekarz,pol.,piel.)	538 000,00	528 636,27	98,26	
		- pielęgniarstwo szkolne	46 400,00	47 018,42	101,33	
		- transport sanitarny	9 200,00	8 537,65	92,80	
		2. Stomatologia	158 400,00	160 491,10	101,32	
2.	702	Sprzedaż usług medycznych Ponadstandartowe	0,00	-	-	

3.	708	Oplaty mieszkaniowe	7 400,00	7 328,54	99,03	
4.	750	Przychody Finansowe (odsetki)	800,00	944,28	118,04	
5.	760	Przychody operacyjne /dotacja/	0,00	0,00		
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
		Razem przychody:	760 200,00	752 956,26	99,05	.

KSIĘGOWA

*mgr Danuta Szczęsna*

KIEROWNIK

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóżnie

*Jarosław Pieszowski*  
spec. chorób wewnętrznych

## WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2019r.

### KOSZTY

L.p.	Nr k-ta	Nazwa konta (wydatki)	Plan w złotych	Wykonanie w złotych	% wykon ania	Uwagi
1.	400	Koszty amortyzacji wg planu + zakup sprzętu	8 800,00	9 765,57	110,97	
2.	401	Koszty zużycia materiałów	17 000,00	14 480,14	85,18	
		w tym:				
		- koszty leków i mat. medycznych	6 000,00	5 346,04	89,10	
		- koszty sprzętu jednorazowego użytku	3 500,00	2 594,91	74,14	
		- koszty wody, druków medycz., biur., mat. biurowych, środków czyst., części zam.	7 500,00	6 539,19	87,19	
3.	402	Koszty zużycia energii	19 000,00	16 196,57	85,25	
		w tym:				
		- koszty energii elektrycznej	4 000,00	3 679,81	92,00	
		- koszty energii cieplnej - gaz	15 000,00	12 516,76	83,45	
4.	403	Koszty usług obcych	222 600,00	223 252,99	100,29	
		w tym:				
		- koszty remontów	0,00	0,00	0,00	
		- koszty transportu sanitarnego	28 000,00	36 139,25	129,07	
		- Koszty medyczne obce (lekarze, badania,	176 700,00	171 411,84	97,01	



		wyk.protez, odpady, sterylizacja)				
		- Koszty pozostałych usług (opłaty bankowe, telekom., znaczki, serwis CO, wyw. śmieci system elektronicznego zapisu świadczeń)	17 900,00	15 701,90	87,72	
5.	404	Koszty podatków i opłat	1 000,00	1 018,00	101,80	
6.	405	Koszty wynagrodzeń	418 500,00	400 133,70	95,61	
		w tym:	.....	.....	.....	
		- wynagrodzenia z tyt. umowy o prace	250 000,00	241 879,70	96,75	
		- wynagrodzenia z tyt. umowy zlecenia	164 000,00	154 072,00	93,95	
		- nagrody jubileuszowe	4 500,00	4,182,00	92,93	
7.	406	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	70 000,00	69 512,81	99,30	
		w tym:	.....	.....	.....	
		- składki na ubezpiecz. społeczne i FP	63 100,00	63 034,97	99,90	
		- odpisy na ZFŚS (urlopowe)	5 200,00	5 224,53	100,47	
		- odzież i inne świadc. (badania okres.herb.)	1 700,00	1 253,31	73,72	
8.	409	Koszty pozostałe:	3 300,00	2 964,40	89,83	
		w tym:	.....	.....	.....	
		- podróże służbowe	200,00	0,00		
		- ubezpieczenie majątkowe i OC	2 960,00	2 961,00	100,03	
		- inne zakupy, oferty, prenumerata	140,00	3,40	2,43	
9	761	Koszty operacyjne	-	-	-	

Razem wydatki

760 200,00

737 324,18

97,00

KSIĘGOWA

*[Signature]*  
mgr Danuta Szulc

KIEROWNIK

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie  
*[Signature]*  
Józef Kleszczyński  
spec. chorób wewnętrznych

*[Signature]*  
Wójt  
Krzysztof Polesiak

**Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Rogóżno za okres  
od 1.01.2019. do 31.12.2019r.**

Mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do gminy .

Przedłożona informacja o stanie mienia komunalnego obejmuje zestawienie danych o majątku gminy na dzień 31 grudnia 2019 roku.

**Środki trwałe**

Gmina oddała do użytkowania następujące inwestycje:

- Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Budy – 36.918,00 zł,
- Modernizacja dróg gminnych 041224C i 041259C w m. Kłódka – 1.782481,45 zł,
- Otwarta Strefa Aktywności w m. Szembruk – 51.407,00 zł,
- Otwarta Strefa Aktywności w m. Rogóżno-Zamek – 51.284,00 zł,
- Otwarta Strefa Aktywności w m. Białochowo – 44.755,85 zł,
- Otwarta Strefa Aktywności w m. Zarośle – 44.191,15 zł,
- Otwarta Strefa Aktywności w m. Rogóżno – 41.116,15 zł,
- Przebudowa drogi gminnej z oświetleniem terenu w m. Rogóżno-Zamek – 325.781,48 zł,
- Termomodernizacja Gminnego Ośrodka Zdrowia w m. Rogóżno – 400.504,68 zł.

*Środki trwałe Gminy Rogóżno i jej jednostek budżetowych (wartość netto):*

<b>Stan na dzień 31.12.2019</b>	<b>BO</b>	<b>BZ</b>
1. Środki trwałe	24.521.368,87	26.094.955,40
1.1. Grunty (grupa 0)	6.002.802,10	6.002.802,10
1.2. Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2)	18.239.546,64	20.049.845,98
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	17.155,12	5.583,34
1.4. Środki transportu (grupa 7)	233.496,32	15.433,92
1.5. Inne środki trwałe (grupa 8)	28.368,69	21.290,06

Struktura rodzajowa gruntów wg stanu na dzień 31.12.2019r.

<i>l/p</i>	<i>Wyszczególnienie składników majątkowych</i>	<i>Powierzchnia na dzień 1.01.2019 r. ( w ha)</i>	<i>Zwiększenia (w ha)</i>	<i>Zmniejszenia (w ha)</i>	<i>Powierzchnia na dzień 31.12.2019 r. (w ha)</i>
	<b>Grunty ogółem</b>	<b>187,6649</b>	<b>4,90</b>	<b>0</b>	<b>192,5649</b>
	<i>w tym grunty w użytkowaniu wieczystym innych podmiotów</i>	0,9583	0	0	0,9583
1.	Użytki rolne	60,0506	0	0	60,0506

2.	Drogi	89,6009	4,90	0	94,5009
3.	Grunty pod wodami	16,394	0	0	16,394
4.	Lasy i zadrzewienia	5,18	0	0	5,18
5.	Tereny zabudowane	9,3721	0,0656	0	9,4377
6.	Tereny różne	1,3433	0	0	1,3433
7.	Nieużytki	5,6584	0	0	5,6584

#### Wartości niematerialne i prawne

- Rozbudowa Geoportalu – infostrada – 43.214,82 zł.

Stan na dzień 31.12.2019	BO	BZ	Zmiana
1. Wartości niematerialne i prawne	55.077,10	79.375,22	+24.298,12

#### Środki trwale w budowie

Wartość na dzień 01.01.2019 r.	81 679,55 zł
Nakłady na śr. trwale w budowie	2.771.155,03 zł
Przyjęcie środków trwałych	2.852.834,58 zł
Wartość odstąpionych inwestycji	31.180,00 zł
Wartość na dzień 31.12.2019 r.	0 zł

#### Inwestycje rozpoczęte (stan na dzień 31.12.2019 r.)

- Brak inwestycji rozpoczętych

#### Długoterminowe aktywa finansowe

Pozycja akcje i udziały obejmuje udziały w Banku Spółdzielczym w Łasinie 15 udziałów o wartości 6 900,00 zł.

#### Sprzedaż mienia komunalnego

W 2019 roku nie wystąpiły dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego.

#### Zakup mienia komunalnego

W 2019 roku nie wystąpiły wydatki z tytułu zakupu mienia komunalnego.

#### Komunalizacja mienia komunalnego

W 2019 roku nie dokonano komunalizacji nieruchomości.

#### Dochody uzyskane w 2019 r. z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania

- Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	708,50 zł
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	517.371,78 zł
- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	8.625,50 zł.

  
WÓJ  
Krzysztof Polesiak

Uzasadnienie do zarządzenia nr 24/2020  
Wójta Gminy Rogóżno  
z dnia 30 marca 2020r.

Zgodnie z artykułem 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869) Wójt Gminy przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu za 2019 roku. W skład informacji wchodzi dane w szczególności nie mniejszej niż podane w uchwale budżetowej, sprawozdania roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej oraz informacja o stanie mienia gminy Rogóżno.



WÓJT  
Krzysztof Polesiak