

ZARZĄDZENIE NR 33/2021
WÓJTA GMINY ROGÓŻNO

z dnia 30 marca 2021 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Rogóżno za 2020 roku, sprawozdania o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej i samorządowych instytucji kultury za 2020 rok oraz informacji o stanie mienia za 2020r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Przedstawić Radzie Gminy Rogóżno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogóżno za 2020 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, według którego:

- 1) dochody ogółem: plan po zmianach 21.926.262,62 zł, wykonanie 22.366.248,70 zł, z tego:
 - a) dochody bieżące: plan po zmianach 21.775.257,75 zł, wykonanie 21.716.120,52 zł,
 - b) dochody majątkowe: plan po zmianach 151.004,87 zł, wykonanie 650.128,18 zł;
- 2) wydatki ogółem: plan po zmianach 21.778.582,62 zł, wykonanie 20.400.919,65 zł, z tego:
 - a) wydatki bieżące: plan po zmianach 21.429.456,49 zł, wykonanie 20.114.525,56 zł,
 - b) wydatki majątkowe: plan po zmianach 349.126,13 zł, wykonanie 286.394,09 zł;
- 3) wynik budżetu: plan – nadwyżka 147.680,00 zł, wykonanie – nadwyżka 1.965.329,05 zł;
- 4) przychody: plan 64.000,00 zł, wykonanie 392.285,27 zł.
- 5) rozchody: plan 211.680,00, wykonanie 211.680,00 zł.

2. sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury oraz samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2020 rok, stanowiące załączniki od 2 do 4 niniejszego zarządzenia.

3. Informację o stanie mienia Gminy Rogóżno za 2020 rok, stanowiące załącznik nr 5 niniejszego zarządzenia.

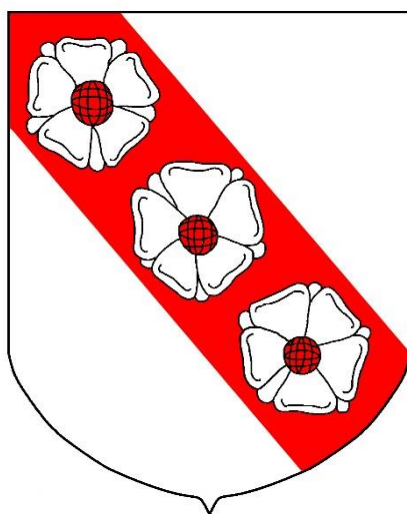
§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Krzysztof Polesiak

Wójt Gminy Rogóżno



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogóżno za 2020 r.

WSTĘP	4
I. BUDŻET GMINY	5
1. Plan i wykonanie dochodów	8
1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień	15
1.2. Skutki ustawowych ulg i zwolnień	17
1.3. Pomoc publiczna	18
1.4. Dochody według działów	18
1.5. Dotacje	41
1.6. Subwencje	45
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 2020 roku na podstawie Rb-27ZZ.....	46
2. Plan i wykonanie wydatków	48
2.1. Realizacja wydatków majątkowych	54
2.2. Plan i wykonanie dotacji z budżetu Gminy Rogóżno	57
2.3. Wydatki według działów	58
3. Realizacja przedsięwzięć Gminy Rogóżno	117
4. Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki budżetu.....	118
5. Planowane i wykonane przychody budżetu gminy	119
6. Planowane i wykonane rozchody budżetu gminy	119
II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA GMINY	120
1. Należności	120
2. Zobowiązania	120
III. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH	121
IV. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	125
V. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	125
VI. WYDATKI ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU SOLECKIEGO.....	126
VII. POLITYKA KREDYTOWA GMINY	128
VIII. UPOWAŻNIENIA	129
IX. RACHUNEK DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH	129

X. WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ I GWARANCJI	129
XI. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE	129
XII. INFORMACJA O UDZIELONYCH ULGACH W SPŁACIE NALEŻNOŚCI	
CYWILNO[RAWNYCH]	130
XIII. PODSUMOWANIE	130

Zgodnie z artykułem 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Wójt Gminy przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu za 2020 rok. 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. 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 2020 rok opracowany został w obligatoryjnym terminie oraz przedstawiony Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej zarządzeniem Wójta Gminy Rogóźno Nr 100/2019 z dnia 15 listopada 2019 roku. Po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej projekt budżetu na 2020 rok został przyjęty do realizacji Uchwałą Rady Gminy z dnia 27 grudnia 2019 r. nr XV/90/2019.

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 Rogóźno na 2020 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy z dnia 27 grudnia 2019r. nr XV/90/2019 i określał:

DOCHODY w wysokości 19.405.952,38 zł.
WYDATKI w wysokości 19.258.272,38 zł.

NADWYŻKA BUDŻETU w wysokości 147.680,00 zł.

W ciągu 2020r budżet ulegał zmianom, wprowadzanym w drodze uchwał Rady Gminy w Rogóźnie oraz zarządzeń Wójta Gminy Rogóźno, 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	27.12.2019	XV/90/2019	x	x	19 405 952,38	x	x	19 258 272,38
2	14.01.2020	4/2020	x	x	19 405 952,38	7 200,00	7 200,00	19 258 272,38
3	29.01.2020	7/2020	0,00	1 487,79	19 407 440,17	13 600,00	15 087,79	19 259 760,17
4	24.02.2020	17/2020	0,00	0,00	19 407 440,17	186 839,00	186 839,00	19 259 760,17
5	03.03.2020	XVI/107/2020	0,00	74 556,00	19 481 996,17	228 187,00	302 743,00	19 334 316,17
6	20.03.2020	22/2020	0,00	539,98	19 482 536,15	17 100,00	17 639,98	19 334 856,15
7	30.03.2020	25/2020	0,00	83 662,00	19 566 198,15	49 400,00	133 062,00	19 418 518,15
8	31.03.2020	25A/2020	0,00	13 812,00	19 580 010,15	0,00	13 812,00	19 432 330,15
9	03.04.2020	27/2020	0,00	0,00	19 580 010,15	22 131,00	22 131,00	19 432 330,15
10	16.04.2020	29/2020	0,00	269,38	19 580 279,53	18 905,00	19 174,38	19 432 599,53
11	28.04.2020	32/2020	0,00	435 369,80	20 015 649,33	0,00	435 369,80	19 867 969,33
12	13.05.2020	34/2020	0,00	60 000,00	20 075 649,33	83 928,00	143 928,00	19 927 969,33
13	29.05.2020	39/2020	0,00	73 164,00	20 148 813,33	10 693,93	83 857,93	20 001 133,33
14	10.06.2020	41/2020	0,00	25 354,62	20 174 167,95	3 580,61	28 935,23	20 026 487,95
15	23.06.2020	XVIII/124/2020	25 297,00	313 060,34	20 461 931,29	82 200,00	369 963,34	20 314 251,29
16	24.06.2020	45/2020	0,00	60 737,00	20 522 668,29	500,00	61 237,00	20 374 988,29
17	08.07.2020	47/2020	0,00	34 083,44	20 556 751,73	85 686,00	119 769,44	20 409 071,73
18	21.07.2020	52/2020	0,00	41 400,00	20 598 151,73	26 738,00	68 138,00	20 450 471,73
19	31.07.2020	XIX/127/2020	0,00	606 270,00	21 204 421,73	0,00	606 270,00	21 056 741,73
20	05.08.2020	59/2020	0,00	38 584,00	21 243 005,73	5 108,00	43 692,00	21 095 325,73

21	31.08.2020	61/2020	0,00	6 030,00	21 249 035,73	39 364,04	45 394,04	21 101 355,73
22	07.09.2020	65/2020	1 217,00	48 570,00	21 296 388,73	15 563,00	62 916,00	21 148 708,73
23	17.09.2020	73/2020	0,00	4 760,00	21 301 148,73	47 697,00	52 457,00	21 153 468,73
24	29.09.2020	XX/135/2020	0,00	45 974,06	21 347 122,79	21 862,59	67 836,65	21 199 442,79
25	30.09.2020	78/2020	1 836,00	144 695,90	21 489 982,69	37 997,00	180 856,90	21 342 302,69
26	09.10.2020	83/2020	0,00	969,16	21 490 951,85	548,18	1 517,34	21 343 271,85
27	19.10.2020	86/2020	0,00	42 102,00	21 533 053,85	5 955,00	48 057,00	21 385 373,85
28	26.10.2020	88/2020	764,00	173 061,78	21 705 351,63	3 166,00	175 463,78	21 557 671,63
29	30.10.2020	XXI/136/2020	39 115,51	0,00	21 666 236,12	129 255,29	90 109,78	21 518 556,12
30	30.10.2020	91/2020	0,00	0,00	21 666 236,12	2 221,48	2 221,48	21 518 556,12
31	05.11.2020	95/2020	0,00	150 000,00	21 816 236,12	40 996,00	190 996,00	21 668 556,12
32	13.11.2020	97/2020	0,00	8 830,00	21 825 066,12	17 367,17	26 197,17	21 677 386,12
33	26.11.2020	100/2020	407,54	548 747,20	22 373 405,78	101 990,92	650 330,58	22 225 725,78
34	04.12.2020	103/2020	0,00	21 251,00	22 394 656,78	4 150,00	25 401,00	22 246 976,78
35	09.12.2020	XXII/143/2020	0,00	74 999,84	22 469 656,62	5 648,00	80 647,84	22 321 976,62
36	10.12.2020	108/2020	0,00	0,00	22 469 656,62	120 000,00	120 000,00	22 321 976,62
37	14.12.2020	110/2020	0,00	14 000,00	22 483 656,62	41 226,75	55 226,75	22 335 976,62
38	17.12.2020	111/2020	0,00	0,00	22 483 656,62	62 266,40	62 266,40	22 335 976,62
39	29.12.2020	XXIII/148/2020	693 285,00	135 891,00	21 926 262,62	597 129,00	39 735,00	21 778 582,62
40	30.12.2020	117/2020	0,00	0,00	21 926 262,62	82 118,60	82 118,60	21 778 582,62

Zmiany budżetu w 2020 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 przyznanym gminie dotacji.

W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóżno za 2020r. według stanu na dzień 31.12.2020r. kształtował się następująco:

DOCHODY	w wysokości	21 926 262,62 zł.
WYDATKI	w wysokości	21 778 582,62 zł.
NADWYŻKA BUDŻETU	w wysokości	147 680,00 zł.

1) Realizacja budżetu w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2020	Plan na 31.12.2020	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
DOCHODY	19 405 952,38	21 926 262,62	22 366 248,70	102,01
WYDATKI	19 258 272,38	21 778 582,62	20 400 919,65	93,67
NADWYŻKA/DEFICYT	147 680,00	147 680,00	1 965 329,05	x
PRZYCHODY	0,00	64 000,00	392 285,27	x
ROZCHODY	147 680,00	211 680,00	211 680,00	100,00

2) Realizacja dochodów w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2020	Plan na 31.12.2020	Wykonanie	% wykonania	% do dochodów ogółem
1	2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	19 405 952,38	21 926 262,62	22 366 248,70	102,01	x
bieżące	19 329 998,00	21 775 257,75	21 716 120,52	99,72	97,09
majątkowe	75 954,38	151 004,87	650 128,18	430,53	2,91

3) Realizacja wydatków w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2020	Plan na 31.12.2020	Wykonanie	% wykonania	% do wydatków ogółem
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM	19 258 272,38	21 778 582,62	20 400 919,65	93,67	x
bieżące	18 999 561,34	21 429 456,49	20 114 525,56	93,86	98,60
majątkowe	258 711,04	349 126,13	286 394,09	82,03	1,40

4) Realizacja przychodów i rozchodów w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2020	Plan na 31.12.2020	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
I. PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	0,00	64 000,00	392 285,27	x
– kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	x
– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	64 000,00	392 285,27	x
II. ROZCHODY OGÓŁEM, z tego:	147 680,00	211 680,00	211 680,00	100,00
– spłaty kredytów i pożyczek	147 680,00	211 680,00	211 680,00	100,00

1. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW

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

Paragraf	Symbol	Dochody według źródeł	plan na 01.01.2020	plan na 31.12.2020	wykonane	otrzymane
1	2	3	4	5	6	7
031	A.01	Podatek od nieruchomości (§031)	1 478 078,00	1 436 878,00	1 485 927,68	1 485 927,68
034	A.02	Podatek od środków transportowych (§034)	94 680,00	85 674,00	88 189,01	88 189,01
032	A.03	Podatek rolny i leśny (§032)	1 064 093,00	938 293,00	950 571,39	950 571,39
033	A.04	Podatek rolny i leśny (§ 033)	123 426,00	123 426,00	123 007,00	123 007,00
041	A.06	Oplata skarbowa (§041)	12 500,00	12 500,00	12 715,00	12 715,00
050	A.07	Podatek od czynności cywilnoprawnych (§050)	80 000,00	74 000,00	76 672,31	75 476,31
036	A.08	Podatek od spadków i darowizn (§036)	6 000,00	6 000,00	10 568,00	10 568,00
035	A.09	Wpływy z karty podatkowej (§035)	0,00	0,00	1 910,00	1 848,00
048	A.10	Oplata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§048)	28 653,00	28 653,00	47 855,24	47 855,24
049	A.11	Pozostałe opłaty w tym za gospodarowanie odpadami (§ 049)	436 100,00	716 880,00	675 471,74	675 471,74
064	A.12	Różne opłaty (§064)	6 400,00	6 400,00	4 147,12	4 147,12
066	A.13	Różne opłaty (§ 066)	10 937,00	10 937,00	4 883,00	4 883,00
067	A.14	Różne opłaty (§ 067)	31 255,00	31 255,00	18 749,00	18 749,00
069	A.15	Różne opłaty (§ 069)	18 000,00	18 018,00	5 206,28	5 206,28
061	A.16	Wpływy z opłat	0,00	26,00	26,00	26,00
040	A.17	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	0,00	22,11	22,11
001	B.01	Pod. doch. od osób fizycznych (§010)	2 114 829,00	2 114 106,00	2 053 830,00	2 037 096,00
002	B.02	Pod. doch. od osób prawnych (§020)	25 000,00	25 000,00	12 346,91	12 361,10
076	C.01	Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)	8 200,00	8 200,00	8 203,44	8 203,44

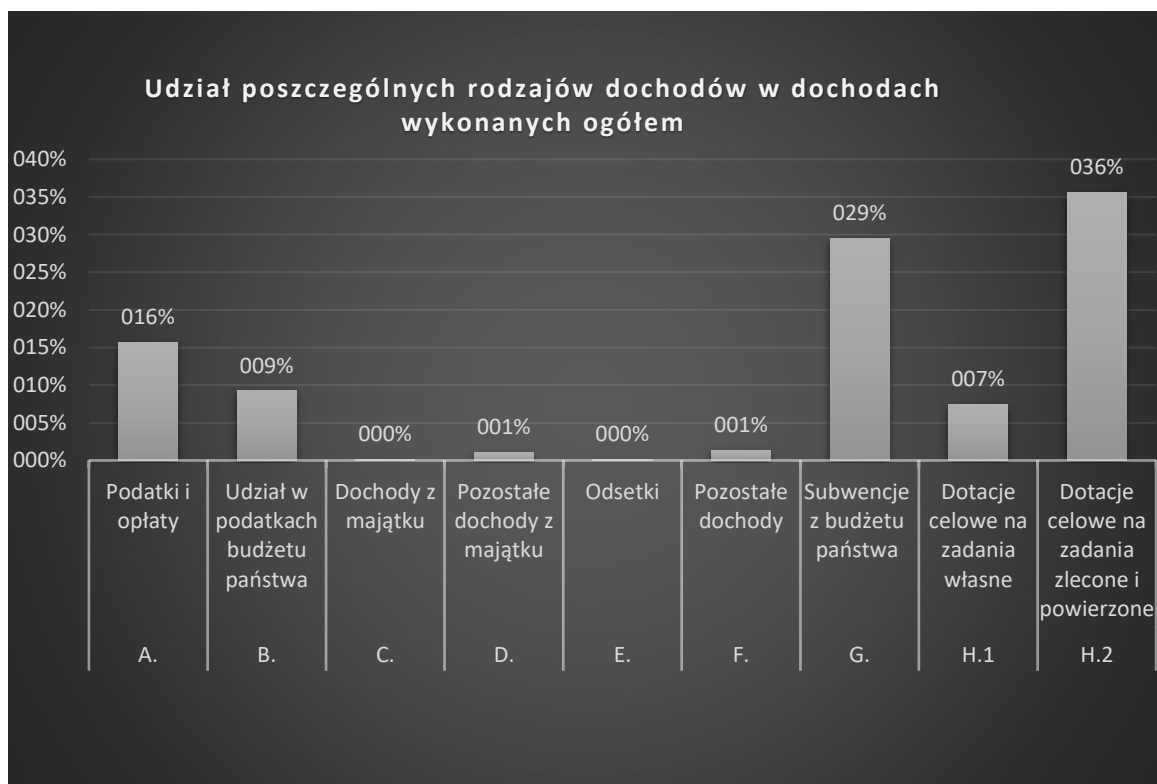
087	C.02	<i>Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych</i>	0,00	0,00	16 204,87	16 204,87
047	D.01	<i>Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 047)</i>	0,00	10 740,00	14 653,00	14 653,00
055	D.02	<i>Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości § 055)</i>	700,00	700,00	572,46	572,46
075	D.03	<i>Dzierżawa, najem, czynsz, leasing (§075)</i>	170 400,00	170 400,00	216 047,73	216 047,73
092	E.01	<i>Pozostałe odsetki (§092)</i>	11 732,00	12 200,00	13 033,49	13 033,49
091	E.02	<i>Od nieterminowych wpłat podatków i opłat (...) (§ 091)</i>	6 500,00	6 500,00	14 147,92	14 147,92
094	F.01	<i>Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (§ 094)</i>	3 193,00	7 500,00	12 066,59	12 066,59
083	F.03	<i>Wpływy z usług i sprzedaży wyrobów (§ 083)</i>	247 100,00	247 620,00	235 493,01	235 493,01
097	F.04	<i>Inne dochody (§ 097)</i>	22 452,00	37 452,00	31 420,37	31 420,37
236	F.05	<i>Inne dochody (§ 236)</i>	18 100,00	18 100,00	27 003,27	27 009,88
096	F.06	<i>Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn</i>	0,00	500,00	500,00	500,00
268	F.07	<i>Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych</i>	0,00	0,00	158,00	158,00
292	G.01	<i>Subwencja ogólna: oświatowa, wyrównująca, równoważąca (§292)</i>	6 532 548,00	6 573 905,00	6 573 905,00	6 571 095,00
275	G.01	<i>Środki na uzupełnienie dochodów gmin</i>	0,00	19 235,00	19 235,00	19 235,00
201	H.2.01	<i>Dotacje celowe na realizację zleconych zadań bieżących</i>	1 658 022,00	2 817 187,31	2 798 372,09	2 815 040,24
206	H.2.01	<i>Dotacje celowe na realizację zleconych zadań bieżących</i>	4 765 200,00	5 164 000,00	5 160 309,59	5 164 000,00
202	H.1.01	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących</i>	500,00	500,00	467,06	500,00

203	H.1.01	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących</i>	363 600,00	781 479,06	757 655,93	781 479,06
205	H.1.01	<i>Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art..5 ust.3 pkt 5lit. a i b ustawy.</i>	0,00	195 635,84	195 635,84	195 635,84
244	H.1.01	<i>Dotacje otrzymane państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych</i>	0,00	55 827,20	55 827,20	55 827,20
246	H.1.01	<i>Środki od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących.</i>	0,00	26 030,34	15 819,18	15 819,18
269	H.1.01	<i>Środki z Funduszu Pracy na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw</i>	0,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
620	H.1.02	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych</i>	67 754,38	28 638,87	11 553,87	11 553,87
625	H.1.02	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych</i>	0,00	114 166,00	114 166,00	114 166,00
629	H.1.02	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych</i>	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
RAZEM			19 405 952,38	21 926 262,62	22 366 248,70	22 389 682,13

co łącznie daje na dzień 31.12.2020 roku następujące wykonanie:

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA
A.	Podatki i opłaty	3 488 940,00	3 505 920,88	100,49
B.	Udział w podatkach budżetu państwa	2 139 106,00	2 066 176,91	96,59
C.	Dochody z majątku	8 200,00	24 408,31	297,66
D.	Pozostałe dochody z majątku	181 840,00	231 273,19	127,18
E.	Odsetki	18 700,00	27 181,41	145,36
F.	Pozostałe dochody	311 172,00	306 641,24	98,54
G.	Subwencje z budżetu państwa	6 593 140,00	6 593 140,00	100,00
H.	Dotacje celowe	9 185 164,62	9 611 506,76	104,64

H.1	Dotacje celowe na zadania własne	1 203 977,31	1 652 825,08	137,28
H.1.01	Dotacje celowe na realizację zadań bieżących własnych (§ 202,203,244)	1 061 172,44	1 027 105,21	96,79
H.1.02	Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych (§ 620,625,626)	142 804,87	625 719,87	438,16
H.2	Dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone	7 981 187,31	7 958 681,68	99,72
H.2.01	Dotacje celowe na realizację zleconych i powierzonych zadań bieżących (§ 201, 206)	7 981 187,31	7 958 681,68	99,72
RAZEM		21 926 262,62	22 366 143,14	102,01
1	BIEŻĄCE	21 775 257,75	21 716 120,52	99,73
2	MAJĄTKOWE	151 004,87	650 128,18	430,53
RAZEM		21 926 262,62	22 366 248,70	102,01



Plan i wykonanie dochodów budżetu w ujęciu klasyfikacji budżetowej w 2020 r. przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Dochody wykonane	Dochody otrzymane	% wykonania
010	01095	201	0	605 911,58	605 911,58	605 911,58	100,00
200	02001	075	0	3 000,00	4 090,90	4 090,90	136,36
		087	0	0,00	1 300,81	1 300,81	x
600	60016	094	0	0,00	756,45	756,45	x
		625	8	114 166,00	114 166,00	114 166,00	100,00
700	70005	047	0	10 740,00	14 653,00	14 653,00	136,43
		055	0	700,00	572,46	572,46	81,78
		064	0	1 000,00	105,56	105,56	10,56
		075	0	167 400,00	209 478,12	209 478,12	125,14
		076	0	8 200,00	8 203,44	8 203,44	100,04
		083	0	247 100,00	234 957,15	234 957,15	95,09
		092	0	10 000,00	12 920,76	12 920,76	129,21
		094	0	0,00	407,92	407,92	x
710	71035	202	0	500,00	467,06	500,00	93,41
720	72095	620	7	28 638,87	11 553,87	11 553,87	40,34
750	75011	201	0	42 300,00	42 031,27	42 300,00	99,36
		236	0	0,00	1,55	1,55	x
	75023	069	0	0,00	34,76	34,76	x
		087	0	0,00	14 874,06	14 874,06	x
		094	0	0,00	761,71	761,71	x
		097	0	400,00	620,42	620,42	155,11
		244	0	35 827,20	35 827,20	35 827,20	100,00
	75056	201	0	25 325,00	12 107,71	25 325,00	47,81
	75077	205	7	105 777,84	105 777,84	105 777,84	100,00
	75077	205	9	9 222,00	9 222,00	9 222,00	100,00
751	75101	201	0	822,00	822,00	822,00	100,00
	75107	201	0	39 760,00	37 638,65	37 638,65	94,66
754	75412	244	0	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00
756	75601	035	0	0,00	1 910,00	1 848,00	x
		031	0	1 090 681,00	1 144 676,00	1 144 676,00	104,95
		032	0	85 342,00	84 931,90	84 931,90	99,52
		033	0	120 556,00	120 233,00	120 233,00	99,73
		034	0	8 967,00	9 525,00	9 525,00	106,22
		091	0	0,00	2 294,05	2 294,05	x
		268	0	0,00	158,00	158,00	x
	75616	031	0	346 197,00	341 251,68	341 251,68	98,57
		032	0	852 951,00	865 639,49	865 639,49	101,49
		033	0	2 870,00	2 774,00	2 774,00	96,66
		034	0	76 707,00	78 664,01	78 664,01	102,55

		036	0	6 000,00	10 568,00	10 568,00	176,13
		050	0	74 000,00	76 672,31	75 476,31	103,61
		064	0	2 600,00	1 108,26	1 108,26	42,63
		091	0	4 500,00	10 508,47	10 508,47	233,52
	75618	041	0	12 500,00	12 715,00	12 715,00	101,72
		048	0	28 653,00	47 855,24	47 855,24	167,02
		049	0	12 000,00	15 035,64	15 035,64	125,30
		097	0	3 400,00	0,00	0,00	0,00
	75621	001	0	2 114 106,00	2 053 830,00	2 037 096,00	97,15
		002	0	25 000,00	12 346,91	12 361,10	49,39
758	75801	292	0	3 463 391,00	3 463 391,00	3 460 581,00	100,00
	75802	275	0	19 235,00	19 235,00	19 235,00	100,00
	75807	292	0	3 058 555,00	3 058 555,00	3 058 555,00	100,00
	75814	092	0	1 500,00	12,47	12,47	0,83
		203	0	45 974,06	45 974,06	45 974,06	100,00
	75816	629	0	0,00	500 000,00	500 000,00	x
	75831	292	0	51 959,00	51 959,00	51 959,00	100,00
801	80101	061	0	26,00	26,00	26,00	x
		069	0	18,00	36,00	36,00	x
		087	0	0,00	30,00	30,00	x
		094	0	0,00	8 672,97	8 672,97	x
		096	0	500,00	500,00	500,00	100,00
		097	0	654,00	799,91	799,91	122,31
		203	0	6 480,00	6 480,00	6 480,00	100,00
	80103	203	0	27 257,00	26 783,62	27 257,00	98,26
	80104	066	0	10 937,00	4 883,00	4 883,00	44,65
		067	0	31 255,00	18 749,00	18 749,00	59,99
		097	0	17 998,00	15 000,04	15 000,04	83,34
		203	0	45 907,00	35 864,85	45 907,00	78,13
	80148	203	0	25 000,00	23 236,00	25 000,00	92,94
	80153	201	0	34 156,54	34 138,33	34 156,54	99,95
	80195	205	7	80 636,00	80 636,00	80 636,00	100,00
852	85213	203	0	9 131,00	9 059,38	9 131,00	99,22
	85214	203	0	171 664,00	169 900,27	171 664,00	98,97
	85215	201	0	3 812,75	3 361,53	3 812,75	88,17
	85216	203	0	101 868,00	101 008,53	101 868,00	99,16
	85219	203	0	114 952,00	114 346,10	114 952,00	99,47
	85228	083	0	520,00	535,86	535,86	103,05
		201	0	14 560,00	14 560,00	14 560,00	100,00
		236	0	100,00	75,71	75,71	75,71
	85230	203	0	97 600,00	97 600,00	97 600,00	100,00
	85295	097	0	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00
		203	0	8 830,00	4 617,92	8 830,00	52,30
854	85415	203	0	126 816,00	122 785,20	126 816,00	96,82

855	85501	092	0	400,00	0,00	0,00	0,00
		094	0	3 500,00	0,00	0,00	0,00
		206	0	5 164 000,00	5 160 309,59	5 164 000,00	99,93
	85502	092	0	300,00	99,11	99,11	33,04
		094	0	4 000,00	1 467,54	1 467,54	36,69
		201	0	1 850 000,00	1 848 229,82	1 850 000,00	99,90
		236	0	18 000,00	26 923,19	26 929,80	149,57
	85503	201	0	272,44	235,56	246,72	86,46
		236	0	0,00	2,82	2,82	x
	85504	201	0	185 070,00	184 139,99	185 070,00	99,50
		269	0	1 700,00	1 700,00	1 700,00	100,00
	85513	201	0	15 197,00	15 195,65	15 197,00	99,99
900	90002	049	0	704 880,00	660 436,10	660 436,10	93,69
		064	0	2 800,00	0,00	0,00	0,00
		069	0	8 000,00	0,00	0,00	0,00
		091	0	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	90019	069	0	10 000,00	5 135,52	5 135,52	51,36
	90020	040	0	0,00	22,11	22,11	x
	90026	064	0	0,00	2 933,30	2 933,30	x
		091	0	0,00	1 345,40	1 345,40	x
		246	0	26 030,34	15 819,18	15 819,18	60,77
921	92109	075	0	0,00	2 478,71	2 478,71	x
		092	0	0,00	1,15	1,15	x
				21 926 262,62	22 366 248,70	22 389 682,13	102,01

Planowane dochody w wysokości **21 926 262,62 zł** zostały zrealizowane w kwocie **22 366 248,70 zł.**, co stanowi 102,01 %.

Wykonanie planu dochodów według działów przedstawia poniższe zestawienie.

Klasyfikacja budżetowa		Plan po zmianach	Dochody wykonane	% wykonania planu
Razem dział	010	605 911,58	605 911,58	100,00
Razem dział	020	3 000,00	5 391,71	179,72
Razem dział	600	114166	114 922,45	100,66
Razem dział	700	445 140,00	481 295,41	108,12
Razem dział	710	500	467,06	93,41
Razem dział	720	28 638,87	11553,87	40,34
Razem dział	750	218 852,04	221 258,52	101,10
Razem dział	751	40 582,00	38 460,65	94,77
Razem dział	754	20 000,00	20 000,00	100,00
Razem dział	756	4 867 030,00	4 892 696,96	100,53
Razem dział	758	6 640 614,06	7 139 126,53	107,51
Razem dział	801	280 824,54	255 835,72	91,10
Razem dział	852	538 037,75	530 065,30	98,52

Razem dział	854	126 816,00	122 785,20	96,82
Razem dział	855	7 242 439,44	7 238 303,27	99,94
Razem dział	900	753 710,34	685 691,61	90,98
Razem dział	921	0,00	2 479,86	x
RAZEM		21 926 262,62	22 366 248,70	102,01

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 478 238,45 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 2020 r.	
						Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru
1	2	3	4	5	6	7	8
756	75615	031	0	156 528,43	100 727,16	0,00	0,00
756	75615	032	0	1 511,08	0,00	0,00	0,00
756	75615	034	0	8 850,72	0,00	0,00	0,00
756	75616	031	0	131 317,14	96,00	10 495,00	0,00
756	75616	032	0	16 695,87	0,00	1 289,00	0,00
756	75616	034	0	50 728,05	0,00	0,00	0,00
RAZEM				365 631,29	100 823,16	11 784,00	0,00

1.1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2020 r. wynosiły 365 631,29 zł.

Obniżono stawki podatków w następujących grupach:

- Podatek rolny 18 206,95 zł.
- Podatek od nieruchomości 287 845,57 zł.
- Podatek leśny 0,00 zł.
- Podatek od środków transportowych 59 578,77 zł.

RAZEM: 365 631,29 zł.

W 2019 r. Rada Gminy Rogóżno obniżyła średnia cenę skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2020 rok z kwoty 58,46 zł za 1dt do kwoty 57,46 zł za 1 dt tj. 146,15 zł za 1 ha do 143,65zł za ha. W związku z tym wystąpiły skutki obniżenia w podatku rolnym.

Rada Gminy natomiast nie obniżyła górnych stawek w podatku leśnym na 2020 r. Przyjęto stawkę podatku z tego tytułu w wysokości ustawowej tj. 42,7328 zł za 1 ha lasu.

W 2019 r. Rada Gminy podwyższyła stawki na 2020 r. w podatku od niektórych rodzajów nieruchomości do wysokości przyjętego w gminie wskaźnika inflacji.

W 2020 r. skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych wyniosły 59 578,77 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 31.12.2020 r. wynoszą:

- podatek rolny	0,00 zł.
- podatek od nieruchomości	100 823,16 zł.
- podatek leśny	0,00 zł.
- podatek od środków transportowych	0,00 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w 2020r. obejmowały zwolnienia w podatku od nieruchomości (zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr XIV/76/2019 z dnia 5 grudnia 2019 r.):

- w których prowadzona jest działalność kulturalna w formie świetlic, domów kultury i bibliotek	3 800,03 zł.
- wykorzystywanych na potrzeby zbiorowego odprowadzania ścieków i zbiorowego zaopatrzenia w wodę	93 270,85 zł.
- wykorzystywanych na cele związane z ochroną p.poż	3 296,64 zł.
- wykorzystywanych na cele związane z opieką społeczną	359,64 zł.
- od gruntów zajętych pod pętle autobusowe	96,00 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 odroczenia terminu płatności.

W związku z powyższym w 2020r. dokonano umorzeń zaległości podatkowych w następujących podatkach:

- podatek od nieruchomości	10 495,00 zł.
- podatek rolny	1 289,00 zł.
- podatek od środków transportowych	0,00 zł.
RAZEM:	11 784,00 zł.

W 2020 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 11 784,00 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 w kalkulowano 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	24 866,00
- ulga grunty ekologiczne	0,00
- ulga z tytułu nabycia gruntów	32 671,00
- ulga z tytułu wpisania do rejestru zabytków	0,00
RAZEM	57 537,00

Ulgą 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 2020 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 jak przedsiębiorcy dominujący w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów.

W 2020 r. udzielono pomocy w zakresie ulg z tytułu nabycia gruntów osobom fizycznym w kwocie 4.552,90 euro, z tytułu umorzenia podatku w kwocie 2 626,19 euro, z tytułu odroczeni terminu płatności podatku w kwocie 2,46 euro, z tytułu udzielonych dotacji na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 3 505,51 euro, z tytułu dofinansowania kosztów kształcenia młodocianych pracowników 11 063,25 euro.

1.4. DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW

1.4.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział: 01095 - Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>605 911,58 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>605 911,58 zł.</i>	<i>100%</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	-------------

W dziale rolnictwo i łowiectwo w 2020 r. otrzymano dotację na realizację zadania zleconego pn. zwrot podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 605 911,58 zł. Kwota 594 030,96 zł. jest to dotacja na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym, a kwota 11 880,62 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>	<i>3 000,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>5 391,71 zł.</i>	<i>179,72%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

W dziale tym planowane są wpływy z tytułu czynszu za obwody łowieckie w kwocie 3 000,00 zł. Wysokość pozyskanych należności uzależniona jest od liczby obwodów łowieckich. Środki przekazywane są za pośrednictwem Starostwa Powiatowego. Na dzień 31.12.2020 r. z tego tytułu otrzymano dochody w kwocie 1 780,69 zł. W rozdziale tym ujęto również kwotę 1 300,81 zł. tytułem dochodów ze sprzedaży składników majątkowych.

1.4.3. Dział: 600 - Transport i łączność

Rozdział: 60016 - Drogi publiczne gminne

Plan 114 166,00 zł.

Wykonanie 114 922,45 zł.

x

W rozdziale tym kwota 756,45 zł. są to wpłaty za zwrot palet. Kwota 114 166,00 zł. dotyczy dofinansowania inwestycji pn. Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóźno Zamek zgodnie z umową nr 00100.6935.-UM0210152/17 z dnia 17.10.2017r. w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 445 140,00 zł.

Wykonanie 481 298,41 zł.

108,12 %

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
1	2	3	4
700	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	473 094,97	8 203,44

Realizacja dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosła 481 298,41 zł., co stanowi 108,12 % założonego planu. Zaplanowana kwota dochodów związana jest z wynajmem lokali mieszkaniowych gminnych w miejscowościach Skurgwy i Jamy oraz pozostałych lokali będących własnością gminy.

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	10 740,00	14 653,00	136,43
		055	0	700,00	572,46	81,78
		064	0	1 000,00	105,56	10,56
		075	0	167 400,00	209 478,12	125,14
		076	0	8 200,00	8 203,44	100,04
		083	0	247 100,00	234 957,15	95,09
		092	0	10 000,00	12 920,76	129,21
		094	0	0,00	407,92	x
RAZEM				445 140,00	481 298,41	108,12

-	WPLYWY ZA UŻYTKOWANIE WIECZYSTE	
-	Należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	271,00 zł.
-	Nadpłata na dzień 31.12.2020 r.	16 240,00 zł.
-	CZYNSZE ZA LOKALE	
-	Należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	94.390,94 zł.
-	Nadpłata na dzień 31.12.2020 r.	893,69 zł.
-	MEDIA ZA LOKALE	
-	Należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	147.991,20 zł.
-	ODSETKI	
-	Należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	96.058,85 zł.

1.4.4. Dział: 710 – Działalność usługowa

Rozdział: 71035 –Cmentarze

<i>Plan</i>	<i>500,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>467,06 zł.</i>	<i>93,41 %</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 2020. Na ten cel Wojewoda Kujawsko-Pomorski przydzielił gminie kwotę 500,00 zł.

1.4.5. Dział: 720 – Informatyka

Rozdział: 72095 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>28 638,87 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>11 553,87 zł.</i>	<i>40,34 %</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

W planie przyjęto kwotę 28 638,87 zł. na realizację przedsięwzięcia Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 będącego drugim etapem poprzedniej wersji Infostrady. Dochody wykonano w kwocie 11 553,87 zł.

1.4.6. Dział: 750 – Administracja publiczna

Rozdział: 75011 – Urzędy Wojewódzkie

<i>Plan</i>	<i>42 300,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>42 032,82 zł.</i>	<i>99,37 %</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

Rozdział: 75077 – Centrum Projektów Polska Cyfrowa

<i>Plan</i>	<i>114 999,84 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>114 999,84 zł.</i>	<i>100,00%</i>
--------------------	------------------------------	-------------------------	------------------------------	-----------------------

W 2020r. otrzymano dotację na realizację programu „Zdalna szkoła” na zakup laptopów do szkół w związku ze zdalnym nauczaniem.

1.4.7. 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>	<i>822,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>822,00 zł.</i>	<i>100,00%</i>
--------------------	--------------------------	-------------------------	--------------------------	-----------------------

Planowana dotacja na 2020 r. na zadania zlecone z zakresu prowadzenia i aktualizacji spisu wyborców wynosiła 822,00 zł. Dotacja w całości pochodzi ze środków Krajowego Biura Wyborczego. Na dzień 31.12.2020 roku wykonanie wynosi 100,00%

Rozdział: 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

<i>Plan</i>	<i>39 760,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>37 638,65 zł.</i>	<i>94,66%</i>
--------------------	-----------------------------	-------------------------	-----------------------------	----------------------

W 2020r. otrzymano kwotę 37 638,65 zł.- dotacja od Krajowego Biura Wyborczego na Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

1.4.8. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

<i>Plan</i>	<i>20 000,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>20 000,00 zł.</i>	<i>100,00%</i>
--------------------	-----------------------------	-------------------------	-----------------------------	-----------------------

W 2020r. Gmina otrzymała środki w związku z zadaniem z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości w zakresie wsparcia i rozwoju systemu instytucjonalnego pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem i świadkom.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75615	031	0	1 090 681,00	1 144 676,00	104,95
		032	0	85 342,00	84 931,90	99,52
		033	0	120 556,00	120 233,00	99,73
		034	0	8 967,00	9 525,00	106,22
		091	0	0,00	2 294,05	x
		268	0	0,00	158,00	x
RAZEM				1 305 546,00	1 361 817,95	104,31

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 1 365 825,00 zł.

Wykonanie 1 387 186,22 zł.

101,56%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75616	031	0	346 197,00	341 192,68	98,55
		032	0	852 951,00	865 698,49	101,49
		033	0	2 870,00	2 774,00	96,66
		034	0	76 707,00	78 664,01	102,55
		036	0	6 000,00	10 568,00	176,13
		050	0	74 000,00	76 672,31	103,61
		064	0	2 600,00	1 108,26	42,63
		091	0	4 500,00	10 508,47	233,52
RAZEM				1 365 825,00	1 387 186,22	101,56

1.4.9.2. Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości ma największy udział w całej kwocie podatków. Podatek ten płać zarówno mieszkańcy (według stawki za m² 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 1 485 927,68 zł.

Należności z tego tytułu według sprawozdania Rb-27S zamykają się kwotą 407 909,87 zł. W kwocie zaległości przedstawionej na dzień 31.12.2020 r. znajdują się również zaległości z lat ubiegłych. Należności wymagalne stanowią kwotę 407 786,87 zł.

1.4.9.3. Podatek rolny

Stawka ustawowa ceny żyta na 2020 rok wynosi za 1dt 57,46 zł. Rada Gminy dokonała obniżenia podatku rolnego z kwoty 58,46 zł. za 1 dt do kwoty 57,46 zł za 1 dt. Plan dochodów z tytułu tego podatku założono w budżecie na kwotę 938 293,00 zł, z podziałem na osoby prawne 84 931,90zł. oraz osoby fizyczne 865 698,49 zł. Z kolei kwota należności zamyka się kwotą 113 237,87 zł. (osoby fizyczne) oraz 1 924,10 zł (osoby prawne). Stan zaległości z tytułu podatku rolnego na 31.12.2020r. roku wynosił 115 093,97 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 wynosi 123 426,00 zł z czego 97,67% stanowią wpływy od osób prawnych.

Przypis należności w roku 2020 łącznie wynosi 123 426,00 zł, w tym:

- osoby fizyczne 2 870,00 zł,
- osoby prawne 120 556,00 zł.

W 2020 r. do kasy budżetu wpłynęło z tego tytułu 123 007,00 zł. Na dzień 31.12.2020 r. występują należności wymagalne z tytułu podatku leśnego w kwocie 136,00 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 85 674,00 zł. Z kwoty tej 8 967,00 zł. dotyczy osób prawnych oraz 76 707,00 zł. dotyczy osób fizycznych. Wysokość podatku uzależniona jest od ilości podatników zgłaszanych przez Starostwo. Na rachunek urzędu wpłynęła w 2020 r. kwota 9 525,00 zł. od osób prawnych, natomiast od osób fizycznych 78 664,01 zł., co daje łącznie kwotę 88 189,01 zł.

Łączna kwota należności na dzień 31.12.2020 według sprawozdania Rb-27S r. wynosiła 77 660,28 zł. Należność wymagalna od osób fizycznych wynosi 77 312,28 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 6 000,00 zł. W 2020 r. do budżetu Gminy wpłynęła kwota 10 568,00 zł.

1.4.9.7. Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wysokość podatku od czynności cywilnoprawnych uzależniona jest od liczby oraz zakresu spraw realizowanych przez mieszkańców gminy. W 2020 roku przyjęto w planie budżetu wpływy z tego tytułu w kwocie 74 000,00 zł. od osób fizycznych. W okresie sprawozdawczym wpłynęło 76 672,31 zł podatku.

1.4.9.8. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień

W 2020 r. pobrano od podatników koszty upomnienia od zaległych płatności z tytułu różnego rodzaju podatków w wysokości 1 108,26 zł. od osób fizycznych.

1.4.9.9. 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 10 508,47 zł. i od osób prawnych 2 294,05 zł. Na dzień 31.12.2020 r. pozostaje do zapłaty należność z tytułu odsetek w wysokości 371 178,00 zł. (osoby fizyczne) oraz 79,00 zł. (osoby prawne).

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

Plan 56 553,00 zł.

Wykonanie 75 605,88 zł.

133,69%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75618	041	0	12 500,00	12 715,00	101,72
		048	0	28 653,00	47 855,24	167,02
		049	0	12 000,00	15 035,64	125,30
		097	0	3 400,00	0,00	0,00
RAZEM				56 553,00	75 605,88	133,69

1.4.9.10. Wpływy z opłaty skarbowej

Wykonywanie niektórych czynności podlega opłacie skarbowej, którą wnosi się w momencie składania niektórych wniosków, 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 2020 r. zaplanowano wpływ do budżetu kwoty w wysokości 12 500,00 zł., z czego zrealizowano w okresie sprawozdawczym 101,72% % planu, tj. 12 715,00 zł.

1.4.9.11. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przyjęła do planu kwotę 28 653,00 zł. Wpływy na dzień 31.12.2020 r. zostały zrealizowane w wysokości 47 855,24 zł.

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

W 2020 roku w rozdziale 75618 w § 049 zaplanowano dochody w wysokości 12 000,00 zł. z czego wykonano na dzień 31.12.2020 roku kwotę 15 035,64 zł. Wpływy te dotyczą opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Rozdział: 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**Plan 2 139 106,00 zł.****Wykonanie 2 066 176,91 zł.****96,59 %**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75621	001	0	2 114 106,00	2 053 830,00	97,15
		002	0	25 000,00	12 346,91	49,39
RAZEM				2 139 106,00	2 066 176,91	96,59

1.4.9.13. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

W związku z tym, iż Gmina Rogóżno ma charakter gminy typowo rolniczej, dochody z wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych są bardzo niewielkie i wynosiły na dzień 31.12.2020 r. 12 346,91 zł. Wysokość tych dochodów uzależniona jest od liczby firm oraz osiągniętych przez nie zysków. Dochody przekazywane są do gminy przez Urząd Skarbowy.

1.4.9.14. 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 2 114 106,00 zł. W 2020 r. zrealizowano 97,15%, dochodów, co stanowiło 2 053 830,00 zł.

1.4.10. Dział 758 – Różne rozliczenia**Plan 6 640 614,06 zł.****Wykonanie 7 139 126,53 zł.****107,51%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758	75801	292	0	3 463 391,00	3 463 391,00	100,00
	75802	275	0	19 235,00	19 235,00	100,00
	75807	292	0	3 058 555,00	3 058 555,00	100,00
	75814	092	0	1 500,00	12,47	0,83
	75814	203	0	45 974,06	45 974,06	100,00
	75816	629	0	0,00	500 000,00	x
	75831	292	0	51 959,00	51 959,00	100,00
RAZEM				6 640 614,06	7 139 126,53	107,51

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 31.12.2020 roku wykonano w budżecie kwoty:

- subwencji wyrównawczej	3 058 555,00 zł. tj. 100,00 % planu
- subwencji równoważącej	51 959,00 zł. tj. 100,00 % planu
- subwencji oświatowej	3 463 391,00 zł. tj. 100,00 % planu
RAZEM:	6 573 905,00 zł.

W rozdziale tym ujęte zostały również następujące dochody:

- 19 235,00 zł. - jest to uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego,
- 12,47 zł. - odsetki od lokat,
- 45 974,06 zł. - zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2019r.,
- 500 000,00 zł. - środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

1.4.11. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan 280 824,54 zł. Wykonanie 255 835,72 zł. 91,10%

W dziale oświata i wychowanie przewidziano wpływ środków z rozdziałów: Szkoły podstawowe, Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, Przedszkola, Stołówki szkolne i przedszkolne, Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników oraz Pozostała działalność. Ogólna kwota planu według Rb- 27S wynosiła w dziale 280 824,54 zł., a wykonanie na 31.12.2020 roku wyniosło 255 835,72 zł.

Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Plan 7 678,00 zł. Wykonanie 16 544,88 zł. 215,48%

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	18,00	36,00	200,00
		087	0	0,00	30,00	x

		094	0	0,00	8 672,97	X
		096	0	500,00	500,00	x
		097	0	654,00	799,91	122,31
		203	0	6 480,00	6 480,00	100,00
RAZEM				7 678,00	16 544,88	215,48

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

W Szkole Podstawowej w Szembruczku w budżecie na 2020 r. przewidziano dochody w kwocie 213,00 zł, z czego zrealizowano kwotę 233,25 zł tj. 109,51%. Zrealizowane dochody w całości szkoła podstawowa odprowadza do budżetu gminy.

Dochody dotyczyły wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od terminowo odprowadzonych zaliczek na podatek dochodowy (kwota 198,25 zł), wydania duplikatów legitymacji szkolnych (kwota 9,00 zł) oraz duplikat świadectwa szkolnego 26,00 zł.

Kwota 3 174,15 zł. dotyczy zwrotu środków od Energii Obrót tytułem nadpłat z lat ubiegłych powstałych w związku z rozwiązaniem umowy

W Szkole Podstawowej w Rogóźnie w budżecie na 2020 r. przewidziano dochody w kwocie 301,00 zł, z czego zrealizowano kwotę 883,72 zł tj. 293,59 %. Zrealizowane dochody w całości szkoła podstawowa odprowadza do budżetu gminy.

Dochody dotyczyły wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od terminowo odprowadzonych zaliczek na podatek dochodowy (kwota 326,72 zł), wpływu ze sprzedaży makulatury (kwota 30,00 zł), wydania duplikatów legitymacji szkolnych (kwota 27,00 zł) oraz wpływu z darowizny (kwota 500,00).

W Szkole Podstawowej w Białochowie w budżecie na 2020 r. przewidziano dochody w kwocie 184,00 zł, z czego zrealizowano kwotę 274,94 zł tj. 149,42 %. Zrealizowane dochody w całości szkoła podstawowa odprowadza do budżetu gminy. Dochody dotyczyły wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od terminowo odprowadzonych zaliczek na podatek dochodowy.

Kwota 5 498,82 zł. dotyczy zwrotu środków od Energii Obrót tytułem nadpłat z lat ubiegłych powstałych w związku z rozwiązaniem umowy.

Kwota 6 480,00 zł. jest to dotacja celowa na zakup książek do biblioteki szkolnej.

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan **27 257,00 zł.** **Wykonanie** **26 783,62 zł.** **98,26%**

Gmina otrzymała dotację (§ 2030) na wychowanie przedszkolne w oddziałach szkół podstawowych (przy SP w Białochowie oraz przy SP w Szembruczkach) w wysokości 26 783,62 zł. Dotacja służyła pokryciu bieżących wydatków oddziałów przedszkolnych dot. wychowania przedszkolnego..

Rozdział: 80104 – Przedszkola

Plan **106 097,00 zł.** **Wykonanie** **74 496,89 zł.** **70,22%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80104	066	0	10 937,00	4 883,00	44,65
		067	0	31 255,00	18 749,00	59,99
		097	0	17 998,00	15 000,04	83,34
		203	0	45 907,00	35 864,85	50,00
RAZEM				106 097,00	74 496,89	70,22

W 2020 r. zaplanowano dochody z tytułu pobytu dziecka w przedszkolu w kwocie 10 937,00 zł., z czego zrealizowano 44,65%, tj. 4 883,00 zł. Poza tym zaplanowano wpływy w kwocie 31 255,00 zł. z tytułu opłaty za wyżywienie. Wykonanie dochodów z wyżywienia wyniosło 18 749,00zł. tj. 59,99 %.

Dodatkowo uzyskano wpływy z różnych dochodów w łącznej kwocie 15 000,04 zł. Na kwotę tę składają się: refundacja kosztów wychowania przedszkolnego 14 934,64 zł. oraz wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego od terminowo odprowadzonych zaliczek na podatek dochodowy 65,40 zł.

Gmina otrzymała dotację (§ 2030) na wychowanie przedszkolne. Dotacja ta jest przeznaczona na pokrycie bieżących wydatków Przedszkola w Rogóźnie. Na dzień 31.12.2021 roku wpłynęła ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego kwota 35 864,85 zł, co stanowi 78,13 % planu.

W związku z tym, że występują opóźnienia w regulowaniu należności za pobyt dzieci w przedszkolu na dzień 31.12.2020 r. zaległe należności w § 066 wyniosły 168,00 zł., w § 067 wyniosły 605,00 zł.

Rozdział: 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan	25 000,00 zł.	Wykonanie	23 236,00 zł.	92,94%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Gmina otrzymała w okresie sprawozdawczym dotację od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego (§ 2030) na organizację stołówek szkolnych i przedszkolnych w wysokości 23 236,00 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 organizacje stołówek i miejsc spożywania posiłków.

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

Plan	34 156,54 zł.	Wykonanie	34 138,33 zł.	99,95%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W 2020 roku otrzymano z budżetu Wojewody dotację w wysokości 25 354,62 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 99,95 % planu.

Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

Plan	80 636,00 zł.	Wykonanie	80 636,00 zł.	100,00%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

Kwota 86 636,00 zł. dotyczy grantu pn. "Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Rogóźnie" na dofinansowanie projektu „Aktywizacja osób dorosłych w ramach Ośrodków Edukacji LOWE” zgodnie z umową 18/1/LOWE/BUD/2020-00. Łączna wartość projektu to kwota 201 590,00 zł. Pozostała kwota zostanie przekazana Gminie Rogóźno w 2021r.

1.4.12. Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan	538 037,75 zł.	Wykonanie	530 065,30 zł.	98,52%
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

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

<i>Plan</i>	<i>9 131,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>9 095,38 zł.</i>	<i>99,22%</i>
--------------------	----------------------------	-------------------------	----------------------------	----------------------

Plan budżetu przyjęty na składki na ubezpieczenia zdrowotne wynosił 9 131,00 zł. na zadania własne. Wykonanie w § 2030 wynosiło 9 095,38 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

<i>Plan</i>	<i>171 664,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>169 900,27 zł.</i>	<i>98,97%</i>
--------------------	-----------------------------	-------------------------	------------------------------	----------------------

W planie budżetu przyjęto na zasiłki i pomoc w naturze kwotę dotacji celowej w wysokości 135 200,00 zł, z której otrzymano 65,93 %. W rozdziale tym ujmuje 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

<i>Plan</i>	<i>3 812,75 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>3 361,53 zł.</i>	<i>88,17%</i>
--------------------	----------------------------	-------------------------	----------------------------	----------------------

W rozdziale tym ujmuje 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 – Zasiłki stałe

Plan 101 868,00 zł.

Wykonanie 101 008,53 zł.

99,16%

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 114 952,00 zł.

Wykonanie 114 346,10 zł.

99,47%

Na dzień 31.12.2020 roku wykonano w § 2030 dochody w kwocie 114 346,10 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 15 180,00 zł.

Wykonanie 15 171,57 zł.

99,94%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
852	85228	083	0	520,00	535,86	103,05
		201	0	14 560,00	14 560,00	100,00
		236	0	100,00	75,71	75,71
RAZEM				15 180,00	15 171,57	99,94

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.

Na usługi opiekuńcze otrzymano w 2020 r. dotację ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 14 560,00 zł, tj. 100 % planu.

W gminie zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 1.514,24 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno 75,71 zł oraz Urzędu Wojewódzkiego 1.438,53 zł. Ponadto otrzymano odpłatności za usługi opiekuńcze w kwocie 535,86 zł.

1.4.12.7. Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan	97 600,00 zł.	Wykonanie	97 600,00 zł.	100,00%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

Zgodnie z umową w sprawie realizacji wieloletniego rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” zawartą pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim, a Gminą Rogóżno przyjęto do planu w 2020 r. środki w wysokości 97 600,00 zł, które w całości wpłynęły do gminy.

1.4.12.8. Rozdział: 85295 – Pozostała działalność

Plan	23 830,00 zł.	Wykonanie	19 617,92 zł.	82,32%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Kwotę 15 000,00 zł. Gmina Rogóżno otrzymała na realizację projektu „Czas dla seniorów”. Środki zostaną wydane w 2021r. i zostały ujęte w planie finansowym Gminy na 2021r. Projekt ma na celu zwiększenie aktywności seniorów w Gminie Rogóżno. Kwota 4 617,92 zł. została przyznana na realizację projektu „Wspieraj Seniora”.

1.4.13. Dział: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział: 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan	126 816,00 zł.	Wykonanie	122 785,20 zł.	96,82%
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

Na wypłatę stypendium socjalnego w 2020 r. do budżetu gminy wpłynęła kwota 122 785,20 zł, która stanowiła 96,82% przyznanej dotacji (§ 2030). Gmina do otrzymanej kwoty musi dołożyć 10%

- 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.

1.4.14. Dział: 855 – Rodzina

W gminie na rok 2020 zaplanowano dochody w dziale 855 na kwotę 7 242 439,44 zł, którą zrealizowano w 99,94 %, tj. w kwocie 7 238 303,27 zł.

1.4.14.1. Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
855	85501	092	0	400,00	0,00	0,00
		094	0	3 500,00	0,00	0,00
		206	0	5 164 000,00	5 160 309,59	99,93
RAZEM				5 167 900,00	5 160 309,59	99,85

36

Wypłaty świadczeń rozpoczęły się w naszej gminie w maju 2016 r. Do dnia 30 czerwca 2019 roku wypłaty otrzymywali rodzice co miesiąc w wysokości 500,00 zł na drugie i kolejne dziecko – niezależnie od dochodu, zaś na pierwsze dziecko z kryterium dochodowym. Prawo do świadczenia wychowawczego bez kryterium dochodowego zostało ustalone za okres od 1 lipca 2019 r. do 31 maja 2021 r.

W 2020 r. przyjęto do planu budżetu na dotację (§ 2060) kwotę 5 164 000,00 zł, z czego wykonano w wysokości 5 160 309,59 zł.

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

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

Plan 1 872 300,00 zł. Wykonanie 1 876 719,66 zł. 100,24%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
855	85502	092	0	300,00	99,11	33,04
		094	0	4 000,00	1 467,54	36,69
		201	0	1 850 000,00	1 848 229,82	99,90
		236	0	18 000,00	26 923,19	149 57
ROZDZIAŁ				1 872 300,00	1 876 719,66	100,24

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.

W 2020 r. przyjęto do planu budżetu na dotację (§ 2010) kwotę 1 850 000,00 zł, kwota wykonana to 1 848 229,82 zł. Dodatkowo do planu budżetu wprowadzono dochody z tytułu egzekwowania nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetek od tych świadczeń.

W okresie do 31.12.2020 r. otrzymano następujące dochody:

- z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (podlegające zwrotowi) 99,11 zł,
- z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (podlegające zwrotowi) 1 467,54 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” (dochody należne gminie nie podlegające zwrotowi) 26 923,19 zł.

1.4.14.3. Rozdział: 85503 – Karta dużej rodziny

Plan	272,44 zł.	Wykonanie	238,38 zł.	87,50%
-------------	-------------------	------------------	-------------------	---------------

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. (Dz. U. z 2020 poz. 1348z 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:

- w wieku do ukończenia 18 roku życia;
- 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;
- bez ograniczeń wiekowych – w przypadku dzieci legitymujących się orzeczeniem o umiarkowanym albo znacznym stopniu niepełnosprawności.

Ponadto prawo do posiadania Karty przysługuje członkowi rodziny wielodzietnej, przez którą rozumie się rodzinę, w której rodzic (rodzice) lub małżonek rodzica mają lub mieli na utrzymaniu łącznie co najmniej troje dzieci bez względu na ich wiek. Karta dużej rodziny upoważniania jego posiadacza do wielu zniżek w punktach usługowych, sklepach itp.

W 2020 r. przyjęto do planu budżetu na dotację (§ 2010) ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na kwotę 272,44 zł. Dochody wykonano w kwocie 235,56 zł.

Na rachunek gminy wpłynęła ponadto kwota 2,82 zł. z tytułu opłaty za duplikat karty dużej rodziny.

1.4.14.4. Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny

Plan	186 770,00 zł.	Wykonanie	185 839,99 zł.	99,50%
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

Gmina zaplanowała na 2020r. dotację na koszty obsługi związane z realizacją programu „Dobry Start” w kwocie 185 070,00 zł. z czego otrzymano 184 139,99 zł.. Program „Dobry Start”

jest kolejnym komponentem kompleksowej i długofalowej prowadzonej przez rząd polityki rodzinnej. To 300,00 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.

Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. świadczenie dobry start przysługuje:

- 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;
- osobom uczącym się – raz w roku.

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

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

W 2020r. otrzyma również kwotę 1 700,00 zł. w związku z realizacją programu „Asystent Rodziny”.

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

Plan	15 197,00 zł.	Wykonanie	15 195,65 zł.	99,99%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację od Wojewody (§2010) w kwocie 15 195,65 zł. Plan na 2020 rok wynosił z tego tytułu 15 197,00 zł.

1.4.15. Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan	753 710,34 zł.	Wykonanie	685 691,61 zł.	90,98% %
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	-----------------

Dział ten obejmuje następujące dochody:

- gospodarka odpadami komunalnymi,
- gromadzenie środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opat produktowych,
- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami.

Łączna kwota przyjęta do planu dochodów na 2020 r. wynosi 753 710,34 zł.

Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi**Plan 717 680,00 zł****Wykonanie 660 436,10 zł.****92,02 %**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900	90002	049	0	704 880,00	660 436,10	93,69
		064	0	2 800,00	0,00	0,00
		069	0	8 000,00	0,00	0,00
		091	0	2 000,00	0,00	0,00
RAZEM				717 680,00	660 436,10	92,02

Założony plan w rozdziale 90002 został na dzień 31.12.2020 roku zrealizowany w wysokości 660 436,10 zł. tj. 92,02 % planu. Na wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano kwotę 704 880,00 zł, którą zrealizowano w kwocie 660 436,10 zł., co stanowi 93,69 % planu. Stan zaległości z tytułu opłat śmieciowych wynosił 83 729,44 zł, natomiast nadpłata wynosiła 3 916,64 zł.

Rozdział: 90019 – Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**Plan 10 000,00 zł****Wykonanie 5 135,52 zł.****51,36%**

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 10 000,00 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 31.12.2020 roku wykonanie w tym rozdziale wynosi 5 135,52 zł co stanowi 51,36% planu.

Rozdział: 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych**Plan 0,00 zł.****Wykonanie 22,11 zł.****x**

W rozdziale tym ujmuje się wpływy z opłaty produktowej uiszczanej przez przedsiębiorców.

Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**Plan 26 030,34 zł.****Wykonanie 20 097,88 zł.****77,21%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900	90026	064	0	0,00	2 933,30	x
		091	0	0,00	1 345,40	x
		246	0	26 030,34	15 819,18	60,77
RAZEM				26 030,34	20 097,88	77,21

W 2020r. Gmina zaplanowała dochody w rozdziale 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w kwocie 26 030,34 zł. zgodnie z umową z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu DT19081/OZ-az. Kwota ta została przeznaczona na demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rogóźno.

W 2020r. otrzymano również dochody z tytułu zwrotu kosztów upomnienia za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 2 933,30 zł. oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za odpady komunalne w kwocie 1 345,40 zł.

1.4.16 Dział: 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**Plan 0,00 zł.****Wykonanie 2 479,86 zł.****x**

W 2020r. na konto Gminy wpłynęły dochody za wynajem świetlic wiejskich w wysokości łącznej 2 479,86 zł.

1.5. DOTACJE

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 38), dochodami jednostek samorządu terytorialnego są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa. Wysokość dotacji została wprowadzona do budżetu 2021 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 01.01.2020	Plan na dzień 31.12.2020	Dochody wykonane na dzień 31.12.2020	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	01095	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	605 911,58	605 911,58	100,00
750	75011	201	0		42 600,00	42 300,00	42 031,27	99,36
	75056	201	0		0,00	25 325,00	12 107,71	47,81
751	75101	201	0		822,00	822,00	822,00	100,00
	75107	201	0		0,00	39 760,00	37 638,65	94,66
801	80153	201	0		0,00	34 156,54	34 138,33	99,95
852	85215	201	0		0,00	3 812,75	3 361,53	88,17
	85228	201	0		5 900,00	14 560,00	14 560,00	100,00
855	85502	201	0		1 430 000,00	1 850 000,00	1 848 229,82	99,90
	85503	201	0		0,00	272,44	235,56	86,46
	85504	201	0		170 200,00	185 070,00	184 139,99	99,50
	85513	201	0		8 500,00	15 197,00	15 195,65	99,99
710	71035	202	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	500,00	500,00	467,06	93,41
758	75814	203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	45 974,06	45 974,06	100,00
801	80101	203	0		0,00	6 480,00	6 480,00	100,00
	80103	203	0		0,00	27 257,00	26 783,62	98,26
	80104	203	0		0,00	45 907,00	35 864,85	78,13
	80148	203	0		0,00	25 000,00	23 236,00	92,94
852	85213	203	0		8 100,00	9 131,00	9 059,38	99,22
	85214	203	0		135 200,00	171 664,00	169 900,27	98,97
	85216	203	0		80 000,00	101 868,00	101 009,53	99,16
	85219	203	0		84 100,00	114 952,00	114 346,10	99,47
	85230	203	0		56 200,00	97 600,00	97 600,00	100,00
	85295	203	0		0,00	8 830,00	4 617,92	52,30
854	85415	203	0		0,00	126 816,00	122 785,20	96,82

750	75077	205	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 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 jst.	0,00	105 777,84	105 777,84	100,00
		205	9		0,00	9 222,00	9 222,00	100,00
801	80195	205	7		0,00	80 636,00	80 636,00	100,00
855	85501	206	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	4 756 200,00	5 164 000,00	5 160 309,59	99,93
750	75023	244	0	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych.	0,00	35 827,20	35 827,20	100,00
754	75412	244	0		0,00	20 000,00	20 000,00	100,00
720	72095	620	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów	67 754,38	28 638,87	11 553,87	40,34

				klasyfikowanych w paragrafie 625				
600	60016	625	8	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 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.	0,00	114 166,00	114 166,00	100,00
758	75816	629	0	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł.	0,00	0,00	500 000,00	x

900	90026	246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących.	0,00	26 030,34	15 819,18	x
RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH					6 778 322,00	9 040 659,75	8 984 087,89	99,37
RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH					67 754,38	142 804,87	625 719,87	438,16
RAZEM					6 846 076,38	9 183 464,62	9 609 807,76	104,64

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.

Z założonego planu wpłynęło do budżetu, z tytułu:

- subwencja wyrównawcza 3 058 555,00 zł, tj. 100,00 % planu
- subwencja równoważąca 51 959,00 zł, tj. 100,00 % planu
- subwencja oświatowa 3 463 391,00 zł, tj. 100,00 % planu

RAZEM: 6 573 905,00 zł.

W 2020r. Gmina otrzymała również uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 19 235,00 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 2020 r. gmina Rogóżno zaplanowała dochody z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne, dotacji otrzymanych z państwowych funduszy celowych oraz z dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację inwestycji. Na realizację zadań inwestycyjnych gmina zaplanowała na dzień 31.12.2020r. kwotę 142 804,87 zł. Plan został wykonany w kwocie 625 719,87 zł. Kwoty poszczególnych dotacji zostały omówione w pkt. 1.5.

1.7.2. Dochody ze sprzedaży majątku

W 2020 r. Gmina Rogóżno uzyskała dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 16 204,87 zł.

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

W 2020 r. zaplanowano wpływ z w/w tytułu w kwocie 8.200,00 zł. Plan został zrealizowany w 100,04 %, tj. w kwocie 8 203,44 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 2020 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	31,00	1,55	0,00
RAZEM		0,00	31,00	1,55	0,00

W gminie Rogóżno zrealizowano dochody związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 31,00 zł, która w całości dotyczyła dochodów uzyskiwanych z tytułu wpłat za opłaty meldunkowe pobrane w 2020 r. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27 ZZ w okresie sprawozdawczym przekazano do Urzędu Wojewódzkiego część należnej kwoty tj. 29,45 zł. Pozostałe 5%, tj. 1,55 zł pozostało w dochodach Gminy Rogóżno.

1.8.2. 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	1 514,24	75,71	0,00
RAZEM		0,00	1 514,24	75,71	0,00

W gminie Rogóżno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. wyniosły 1 514,24 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno 75,71 zł. oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 1 438,53 zł.

1.8.3. Dział 855 – Rozdział 85502

Lp.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez jst	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	092	0,00	23 019,66	0,00	394 816,10
2.	094	0,00	0,00	0,00	70 368,66
3.	098	6 700,00	67 307,93	26 923,19	1 129 941,83
RAZEM		6 700,00	90 327,59	26 923,19	1 595 126,59

W gminie Rogóżno uzyskano dochody od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Plan przyjęty do budżetu na 2020 r. wynosił 6 700,00 zł. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. wyniosły 67 307,93 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno 26 923,19 zł. oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 40 384,74 zł.

Dodatkowo zrealizowano dochody wykonane z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 23 019,66 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 1 107 965,53 zł oraz w stosunku do Gminy Rogóżno w wysokości 487 161,06 zł.

1.8.4 Dział 855 – Rozdział 85503

L.p.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez jst	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	069	0,00	56,40	2,82	0,00
RAZEM		0,00	56,40	2,82	0,00

W gminie Rogóżno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za duplikaty oraz formę elektroniczną Karty Dużej Rodziny. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r. wyniosły 56,40 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno 2,82 zł. oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 53,58 zł.

2. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW

W celu realizacji zadań gminy jednostki organizacyjne gminy tzn. urząd gminy, szkoły, przedszkole, gminny ośrodek pomocy społecznej wydają 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
21 778 582,62	20 400 919,65	20 400 919,65

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

Wykonanie wydatków w 2020 r. wyniosło 93,67 % planu. Jednocześnie na dzień 31.12.2020 r. występowały zobowiązania w kwocie 687 875,33 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG RODZAJÓW

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
A	Wydatki bieżące jst (art.236 ust. 3 ustawy)	21 429 456,49	20 114 525,56
A.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art.. 236 ust.3 pkt.1 lit a ustawy)	7 487 731,82	6 897 228,93
A.2	wydatki związane z realizacją statutowych zadań (art. 236 ust.3 pkt 1 lit. B ustawy ustawy)	4 719 215,71	4 193 202,84
A.3	dotacje na zadania bieżące (art.. 236 uts.3 pkt.2 ustawy)	829 027,16	762 605,96
A.4	świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust.3 pkt 3 ustawy)	8 363 560,52	8 245 846,05
A.5	obsługa długu jst (art..236 ust.3 pkt 6 ustawy)	29 921,28	15 641,78
B	Wydatki majątkowe JST (art.236 ust.4 ustawy)	349 126,13	286 394,09
B.1	inwestycja i zakupy inwestycyjne	274 126,13	220 769,09
B.2	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	75 000,00	65 625,00
	RAZEM	21 778 582,62	20 400 919,65

Poniżej znajduje się wyszczególnienie wydatków w podziale na paragrafy.

§	Symbol	Wydatki wg rodzaju	Plan na 31.12.2020 r.	Wykonanie na 31.12.2020r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6
401	A.1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 618 684,63	5 239 126,12	93,24
404	A.1.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	378 822,98	359 296,50	94,85
411	A.1.	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 153 080,73	1 046 175,02	90,73
412	A.1.	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	148 363,75	101 740,19	68,57
413	A.2.	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	24 328,00	24 255,03	99,70

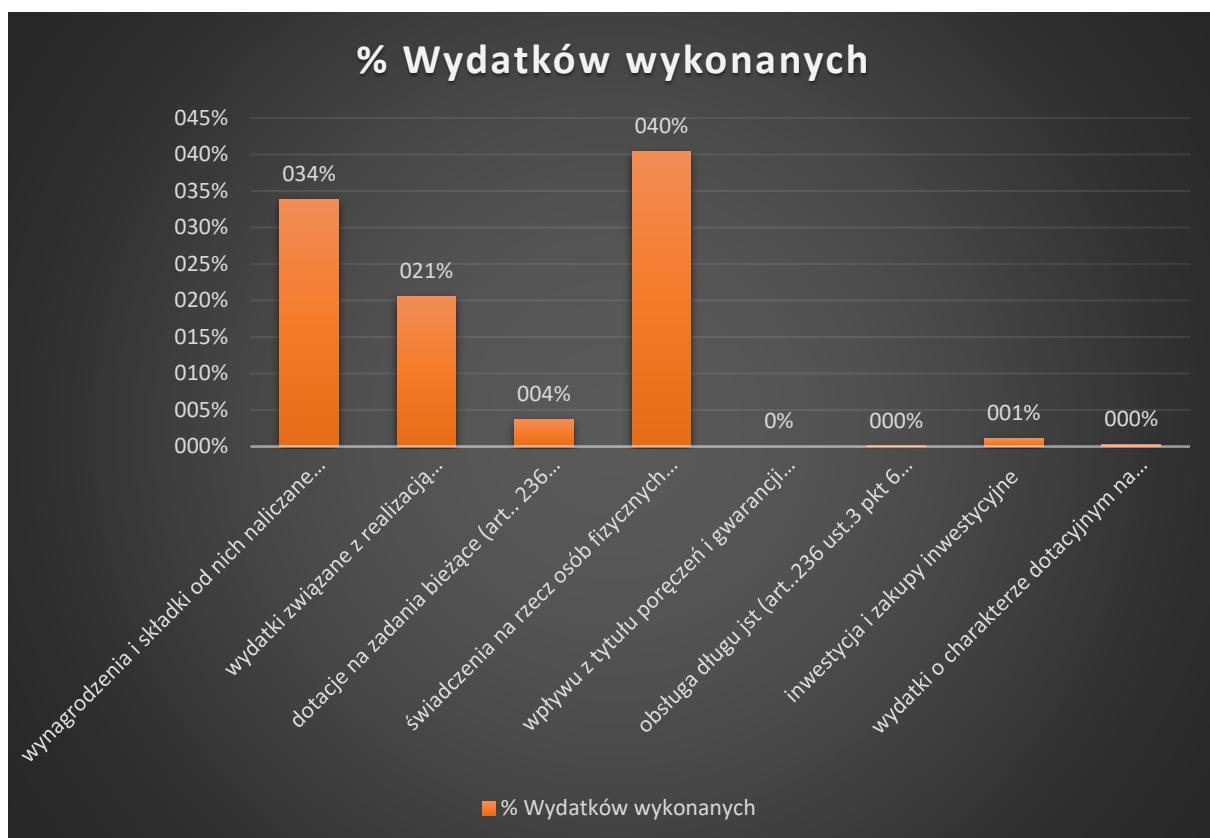
414	A.2.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	30 724,00	30 543,00	99,41
419	A.2.	Nagrody konkursowe. Paragraf ten obejmuje nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych lub innych jednostek organizacyjnych, w tym również zakup nagród rzeczowych.	5 200,00	412,42	7,93
421	A.2.	Zakup materiałów i wyposażenia	1 102 805,53	985 097,62	89,33
424	A.2.	Zakup środków dydaktycznych i książek	93 960,57	84 399,46	89,82
426	A.2.	Zakup energii	350 227,00	310 962,32	88,79
427	A.2.	Zakup usług remontowych	184 085,94	152 209,73	82,68
428	A.2.	Zakup usług zdrowotnych	8 395,00	6 292,50	74,96
430	A.2.	Zakup usług pozostałych	1 369 366,06	1 227 319,13	89,63
417	A.1.	Wynagrodzenia bezosobowe	188 779,73	150 891,10	79,93
433	A.2.	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	325 250,00	290 643,47	89,36
436	A.2.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 734,89	13 147,48	78,56
441	A.2.	Podróże służbowe krajowe	5 338,00	2 635,23	49,37
443	A.2.	Różne opłaty i składki	659 820,96	655 094,24	99,28
444	A.2.	ZFŚS	301 006,00	290 035,35	96,36
451	A.2.	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	30,00	30,00
458	A.2.	Pozostałe odsetki	700,00	99,11	14,16
460	A.2.	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 200,00	6 332,00	87,94
461	A.2.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 230,00	2 812,62	87,08
470	A.2.	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	90 330,20	63 588,81	70,40
453	A.2.	Podatek od towarów i usług (VAT)	7 050,00	2 102,72	29,83
422	A.2.	Zakup środków żywności	39 849,56	16 696,72	41,90
285	A.2.	Wpłaty na rzecz izb rolniczych.	21 300,00	19 927,88	93,56
448	A.2.	Podatek od nieruchomości	8 600,00	8 566,00	99,60

231	A.3.	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	342 500,00	290 175,08	84,72
233	A.3.	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	835,16	271,94	32,56
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	29 500,00	22 000,00	74,58
248	A.3.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	386 025,00	386 025,00	100,00
271	A.3.	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących.	7 000,00	7 000,00	100,00
272	A.3.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00	100,00
282	A.3.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35 106,00	35 106,00	100,00

283	A.3.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 430,00	15 430,00	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.	7 631,00	1 597,94	20,94
481	A.2.	Rezerwy	63 614,00	0,00	0,00
302	A.4.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	237 790,03	229 220,45	96,40
303	A.4.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	337 816,00	327 140,86	96,84
311	A.4.	Świadczenia społeczne	7 596 138,49	7 552 671,74	99,43
324	A.4.	Stypendia dla uczniów	191 816,00	136 813,00	71,33
801	A.5.	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	5 000,00	0,00	0,00
811	A.5.	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	24 921,28	15 641,78	62,76
605	B.1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	267 126,13	213 769,09	80,03
617	B.1.	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	7 000,00	7 000,00	100,00
622	B.2.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	10 000,00	1 525,00	15,25

623	B.2.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	65 000,00	64 100,00	98,62
RAZEM			21 778 582,62	20 400 919,65	93,67

Tabela poniżej przedstawia udział poszczególnych wydatków w wydatkach wykonanych ogółem na dzień 31.12.2020r.



Wykonanie wydatków według działów na koniec 2020 roku przedstawia się następująco.

Dział	Plan na dzień 31.12.2020r.	Wykonanie na dzień 31.12.2020r.	% wykonania planu
1	2	3	4
010	673 641,58	664 380,57	98,63
020	500,00	475,32	95,06
600	537 409,77	438 394,65	81,58
700	1 002 782,69	986 807,88	98,41
710	19 012,06	13 833,06	72,76
720	35 527,95	14 431,64	40,62
750	2 426 553,66	2 298 651,91	94,73

751	40 582,00	38 460,65	94,77
754	303 826,00	240 524,67	79,17
757	29 921,28	15 641,78	52,28
758	63 614,00	0,00	-
801	5 908 539,84	5 378 861,59	91,04
851	41 329,28	30 375,70	73,50
852	1 246 898,75	1 113 112,39	89,27
853	7 000,00	7 000,00	100,00
854	305 250,00	202 774,50	66,43
855	7 388 602,44	7 348 505,37	99,46
900	1 207 794,96	1 136 492,84	94,10
921	502 296,36	445 221,13	88,64
925	7 500,00	0,00	-
926	30 000,00	26 974,00	89,91
RAZEM	21 778 582,62	20 400 919,65	93,67

2.1. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wydatki majątkowe to wydatki ponoszone na inwestycje i zakupy inwestycyjne. W planie budżetu gminy Rogóżno na inwestycje zaplanowano kwotę 349 126,13 zł. a wydatkowano z budżetu gminy na ten cel kwotę 286 394,09 zł, Wydatki majątkowe omówione zostały dokładnie w poszczególnych działach wydatków.

Tabela poniżej przedstawia wykaz poniesionych nakładów inwestycyjnych wg klasyfikacji w 2020r.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
700	70005	605	0	50 000,00	49 200,00	98,40
720	72095	605	7	28 638,87	11 553,87	40,34
		605	9	5 053,92	2 038,92	40,34
750	75023	605	0	100 433,34	99 538,11	99,11
754	75405	617	0	7 000,00	7 000,00	100,00
801	80101	605	0	10 000,00	9 988,40	99,88
	80104	605	0	50 000,00	18 450,00	36,90
852	85295	605	0	21 000,00	20 999,79	100,00
900	90005	623	0	25 000,00	25 000,00	100,00
	90019	623	0	40 000,00	39 100,00	97,75
	90095	605	0	2 000,00	2 000,00	100,00
921	92109	622	0	10 000,00	1 525,00	15,25
RAZEM				349 126,13	286 394,09	82,03

W 2020r. wykonano następujące zadania inwestycyjne:

1. Opracowanie wariantowej koncepcji modernizacji systemu grzewczego dla osiedla w miejscowości Jamy.

Na realizację zadania dotyczącego opracowania wariantowej koncepcji modernizacji systemu grzewczego, określenie kosztów oraz możliwości finansowania dla osiedla mieszkaniowego w miejscowości Jamy, Gmina Rogóżno zaplanowała w budżecie kwotę 50 000,00 zł. Wysokość poniesionych wydatków na ten cel to 49 200,00 zł.

2. 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 33 692,79 zł. Na tą kwotę składały się środki z dofinansowania z budżetu UE w ramach RPO na lata 2014-2020 w kwocie 11 553,87 zł, oraz udział własny gminy w kwocie 2 038,92 zł.

3. Adaptacja pomieszczeń GOK na potrzeby Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Środki na ten cel zostały zaplanowane w wysokości 20 000,00 zł. Wydano łącznie 19 349,00zł., z czego 665,00 zł. na wykonanie projektu oraz 18 684,00 zł. na adaptację pomieszczeń.

4. Modernizacja sieci teletechnicznej w Urzędzie Gminy Rogóżno.

Środki na ten cel zostały zaplanowane w wysokości 70 000,00 zł. Wydano łącznie na modernizację kwotę 69 724,11 zł.

5. Zorganizowanie biura obsługi klienta oraz przeniesienie pomieszczeń Urzędu Stanu Cywilnego – parter budynku Urzędu Gminy.

Zaplanowana na ten cel kwota 10 433,34 zł. została wydana w całości na wykonanie projektu oraz prace związane z zorganizowaniem biura i przeniesieniem pomieszczeń.

6. 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 Rogóżnie zaplanowano środki na Fundusz Wsparcia Policji jako dofinansowanie zakupu samochodu typu furgon patrolowy. Na ten cel w 2020r. wydano kwotę w wysokości 7 000,00 zł.

7. Adaptacja pomieszczeń sal lekcyjnych w celu przystosowania ich na potrzeby sali informatycznej.

Zaplanowana na ten cel kwota to 10 000,00 zł. Na łączną kwotę wydaną 9 988,40 zł. składa się wykonanie projektu w kwocie 665,00 zł. oraz adaptacja pomieszczeń 9 323,40 zł.

8. Wykonanie koncepcji i dokumentacji przebudowy i rozbudowy szkoły w tym budowa przedszkola.

Kwota 18 450,00 zł. dotyczy zadania inwestycyjnego „Wykonanie koncepcji dla inwestycji polegającej na budowie przedszkola dla 125 dzieci w dwóch alternatywnych lokalizacjach na terenie miejscowości Rogóżno”.

9. Utworzenie ośrodka wsparcia Dziennego Domu „Senior+ w miejscowości Rogóżno. Utworzenie ośrodka wsparcia Klubu „Senior+” w miejscowości Jamy.

Na ten cel ujęto w planie finansowym kwotę łączną 21 000,00 zł. Wydatek w kwocie łącznej 20 999,79 zł. dotyczy wykonania projektów na utworzenie ośrodków wsparcia.

10. Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Wymiana pieców” jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych.

Środki na realizację tego zadania zostały przewidziane w wysokości 25 000,00 zł. W 2020r. udzielono dotacji na łączną wartość 25 000,00 zł. (10 dotacji). Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji.

11. 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 2020r. udzielono dotacji na łączną wartość 39 100,00 zł. (10 dotacji). Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji.

12. Budowa placu zabaw Rogóżno.

Kwota 500,00 zł. dotyczy wykonania dokumentacji projektowej i kosztorysowej dla inwestycji „Budowa placu zabaw Rogóżno”.

13. Przebudowa placu zabaw Rogóżno.

Kwota 500,00 zł. dotyczy wykonania dokumentacji projektowej i kosztorysowej dla inwestycji „Przebudowa placu zabaw Rogóżno”.

14. Przebudowa placu zabaw Białochowo.

Kwota 500,00 zł. dotyczy wykonania dokumentacji projektowej i kosztorysowej dla inwestycji „Przebudowa placu zabaw Białochowo”.

15. Przebudowa placu zabaw Skurgwy.

Kwota 500,00 zł. dotyczy wykonania dokumentacji projektowej i kosztorysowej dla inwestycji „Przebudowa placu zabaw Skurgwy”.

16. Zakup i montaż klimatyzacji w Gminnym Ośrodku Kultury.

W 2020r. udzielono dotacji Gminnemu Ośrodkowi Kultury na dofinansowanie zakupu i montażu klimatyzacji w budynku GOKu.

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

W 2020 r. zaplanowano i zrealizowano jedną inwestycję, która korzystała z dofinansowania ze środków UE tj. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.

2.2. PLAN I WYKONANIE DOTACJI Z BUDŻETU GMINY ROGÓŻNO

Gmina Rogóżno w roku 2020 zaplanowała w budżecie środki na dotacje bieżące w wysokości 829 027,16 zł. Własne środki w wysokości 754 130,96 zł. gmina przeznaczyła na następujące dotacje:

Nazwa instytucji	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	% wykonania
Gminna Spółka Wodna w Rogóźnie – bieżące utrzymanie urządzeń wodnych na terenie gminy.	15 430,00	15 430,00	100,00
Urząd Miejski w Grudziądzu – dotacja na funkcjonowanie komunikacji miejskiej	266 500,00	220 605,03	82,78
Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruku, Rogóźnie i Rogóźnie Zamku – wyposażenie	35 106,00	35 106,00	100,00
Przedszkola Niepubliczne w Grudziądzu (miasto i gmina)	76 000,00	69 570,05	91,54
Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie - (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	299 403,00	299 403,00	100,00

Biblioteka Publiczna w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	86 622,00	86 622,00	100,00
Dotacja dla Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Infostrada)	835,16	271,94	32,56
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniu ALKS Stal Grudziądz – prowadzenie szkoły kolarskiej	7 700,00	7 700,00	100,00
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniu Gminny Ludowy Klub Sportowy Rogóžno – prowadzenie szkolenia sportowego oraz udział we współzawodnictwie sportowym w tenisie stołowym, siatkówce i piłce nożnej	14 300,00	14 300,00	100,00
Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony obiektów chronionej przyrody - Zespołu Parków Krajobrazowych nad Dolną Wisłą.	7 500,00	0,00	0,00
Powiatowy Urząd Pracy w Grudziądzu - dofinansowanie kosztów energii.	7 000,00	7 000,00	100,00
Dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych	5 000,00	5 000,00	100,00
RAZEM	821 396,16	761 008,02	92,65

2.3. WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW

2.3.1. Dział: 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan **673 641,58 zł.** *Wykonanie* **664 380,57 zł.** **98,63%**

Rozdział: 01008 – Melioracje wodne

Plan **15 730,00 zł.** *Wykonanie* **15 690,76 zł.** **99,75%**

W rozdziale 01008 uchwalono plan w wysokości 15 430,00 zł tytułem dotacji udzielonej dla Gminnej Spółki Wodnej. Zakup materiałów w tym rozdziale wyniósł 260,76 zł.

Rozdział: 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi.

Plan **26 100,00 zł.** *Wykonanie* **22 849,32 zł.** **87,55%**

W 2020r. zaplanowano kwotę 14 100,00 zł. celem zabezpieczenia środków na wykonanie inwentaryzacji sieci wodociągowej w Gminie Rogóżno. Na ten cel wydana została kwota 10 849,32zł. Wydano również środki w wysokości 12 000,00 zł. na opracowanie analizy ryzyka ujęć wody w Gminie Rogóżno.

Rozdział: 01030 – Izby Rolnicze

Plan **21 300,00 zł.** *Wykonanie* **19 927,88 zł.** **93,56%**

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 2020 rok wyniosło 21 300,00 zł. Wydatki z tego tytułu w 2020 roku wyniosły 93,56 % planu.

Rozdział: 01095 – Pozostała działalność

Plan **610 511,58 zł.** *Wykonanie* **605 912,61 zł.** **99,25 %**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	01095	401	0	7 434,54	7 434,54	100,00
		411	0	1 271,61	1 271,61	100,00
		412	0	182,17	182,17	100,00
		421	0	412,37	213,40	51,75
		430	0	7 179,93	2 779,93	38,72
		443	0	594 030,96	594 030,96	100,00
RAZEM				610 511,58	605 912,61	99,25

Wydatki związane z wypłatą podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w 2020 r. wyniosły 605 912,61 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 594 030,96 zł. Pozostałe wydatki pokryły koszty związane ze zwrotem podatku akcyzowego.

2.3.2. Dział: 020 – Leśnictwo

Rozdział: 02001 – Gospodarka leśna

Plan **500,00 zł.** *Wykonanie* **475,32 zł.** **95,06 %**

W dziale leśnictwo wykonanie wynosiło 95,06 %, tj. 475,32 zł. z 500,00 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 **537 409,77 zł.** *Wykonanie* **438 394,65 zł.** **81,58%**

Dział transport i łączność składa się z rozdziału drogi publiczne gminne oraz z rozdziału lokalny transport zbiorowy. W 2020 r. do planu wydatków przyjęto kwotę 537 409,77 zł. a z kwoty tej wydatkowano 438 394,65 zł.

Rozdział: 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan **274 000,00 zł.** *Wykonanie* **229 032,13** **83,30%**

W 2020r. wydatkowano w § 2310 kwotę 220 605,03 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. Kwotę 7 873,60 zł. wydano na zakup oraz remont przystanków autobusowych. Poniesiono również wydatek na projekt czasowej organizacji ruchu w wysokości 553,50 zł.

Rozdział: 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan **262 459,77 zł.** *Wykonanie* **209 362,52 zł.** **79,77%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
600	60016	421	0	154 956,01	140 251,74	90,51
		427	0	37 491,94	34 256,15	91,37
		430	0	62 651,82	29 006,57	46,30
		443	0	7 360,00	5 848,06	79,46
RAZEM				262 459,77	209 362,52	79,77

W ramach wykorzystanych środków wykonano:

- zakup materiałów: 140 251,74 zł.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł.
1	2	3
1	Słupki na potrzeby oznakowania przejazdów kolejowych na terenie gminy Rogóźno.	354,24
2	Znaki i materiały do montażu znaków.	1 424,17
3	Mieszanka mineralno-asfaltowa na zimno.	2 644,50
4	Benzyna i materiały na potrzeby remontów i wykaszanie dróg gminnych oraz na utrzymanie czystości na drogach i chodnikach.	3 438,69
5	Piła do asfaltu z tarczą.	2 950,00
6	Kruszywo.	95 140,02
7	Tablica na przebudowę drogi.	184,50
8	Paliwo i materiały do utrzymania samochodu Fiat Doblo.	5 913,44
9	Paliwo i materiały do utrzymania samochodu Renault Clio.	1 559,74
10	Farba do malowania przejść dla pieszych na drogach gminnych.	394,64
11.	Zaczep do przyczepki.	49,00
12.	Materiały na remont mostów.	648,10
13.	Tabliczki z numerami posesji (Szembruczek, Szembruk i Rogóźno Zamek).	8 460,00
14.	Tablice informacyjne (Białochowo, Rogóźno i Szembruk).	10 000,00
15.	Oznakowanie miejsc dla niepełnosprawnych.	215,00
16.	Zakup materiałów na remont chodnika w miejscowości Jamy.	6 875,70
RAZEM		140 251,74

- równanie dróg gminnych, naprawa nawierzchni 34 256,15 zł.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Remont dróg gminnych.	10 332,15
2	Wynajem sprzętu do załadunku kruszywa.	1 507,00
3	Naprawa samochodu Renault Clio.	400,00
4	Równanie dróg gminnych.	22 017,00
RAZEM		34 256,15

- zakup usług pozostałych 29 006,57 zł.
- opłata za zajęcie pasa drogowego oraz ubezpieczenia 5 848,06 zł.

2.3.4. Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan		1 002 782,69 zł.		Wykonanie		986 807,88 zł.		98,41%	
Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania			
1	2	3	4	5	6	7			
700	70005	302	0	2 060,23	2 055,90	99,79			
		401	0	298 100,00	298 086,95	100,00			
		404	0	16 969,83	16 969,83	100,00			
		411	0	55 413,30	53 530,95	96,60			
		412	0	4 809,16	3 956,09	82,26			
		417	0	36 083,17	36 017,38	99,82			
		421	0	322 500,00	321 925,73	99,82			
		426	0	60 000,00	57 655,14	96,09			
		427	0	22 100,00	20 383,00	92,23			
		428	0	1 300,00	614,00	47,23			
		430	0	101 945,00	101 670,62	99,73			
		443	0	4 000,00	2 572,10	64,30			
		444	0	12 402,00	11 099,87	89,50			
		448	0	8 600,00	8 566,00	99,60			
		453	0	6 000,00	2 102,32	35,04			
		461	0	500,00	402,00	80,40			
		605	0	50 000,00	49 200,00	98,40			
Razem				1 002 782,69	986 807,88	98,41			

Na utrzymanie gospodarki mieszkaniowej w budżecie zabezpieczono 1 002 782,69 zł, a wydatkowano 986 807,88 zł tj. 98,41 % 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 408 561,20 zł, a pozostałe wydatki na utrzymanie mienia komunalnego 578 246,68 zł. Wydatki ponoszone na wynagrodzenia jak i pochodne od tych wynagrodzeń zabezpieczają zatrudnienie zespołu remontowo-gospodarczego. W projekcie budżetu na 2020 r. zabezpieczono również wydatki na umowę zlecenie.

lp.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	wynagrodzenia osobowe	18 703,17	162 137,77	117 246,01
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 175,04	9 239,84	6 554,95
3	ZUS pracodawcy	2 683,16	30 362,70	20 485,09
4	fundusz pracy	572,68	779,53	2 603,88
5	umowy zlecenie	671,28	34 261,38	1 084,72
RAZEM		23 805,33	236 781,22	147 974,65

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 opału 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 2 055,90 zł.

lp.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
	ekwiwalent za pranie odzieży roboczej.	36,00	695,20	464,00
	Odzież robocza	0,00	181,98	678,72

- zakupy materiałów i wyposażenia 321 925,73 zł.

Skurgwy:

- Zakup opału 11 956,09 zł.
- Zakup skrzynek pocztowych 650,00 zł.
- Zakup materiałów pozostałych 94,57 zł.

Jamy:

- Zakup opału 296 591,75 zł.
- Zakupy pozostałe na potrzeby osiedla 1 941,01 zł.
- Zakup automatu schodowego 529,58 zł.
- Zakup skrzynek pocztowych 4 485,00 zł.
- Zakup papy wierzchniowej i masy hydroizolującej 2 348,06 zł.

Pozostałe:

- Materiały różne 3 329,67 zł.

- zakup energii 57 655,14 zł.

lp.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	energia elektryczna	3 552,84	17 639,79	1 734,01
2	woda	3 911,36	18 761,60	139,12
3	gaz Biblioteka	0,00	0,00	2 025,03
4	gaz GOK	0,00	0,00	9 891,39
RAZEM		7 464,20	36 401,39	13 789,55

zakupy remontowe 20 383,00 zł.

- naprawa i konserwacja żurawia (Jamy) 713,40 zł.
- remont kotłowni Jamy i remont centralnego ogrzewania 5 102,00 zł.
- wymiana wodomierza (Jamy) i naprawa instalacji wodnej 670,00 zł.

- remont wejść do klatek schodowych (Jamy nr 14)	12 447,60 zł.
- naprawa dachu (Jamy)	650,00 zł.
- naprawa instalacji elektrycznej (Jamy)	600,00 zł.
- naprawa instalacji elektrycznej (Skurgwy)	200,00 zł.
▪ zakup badań lekarskich	614,00 zł.
▪ zakup pozostałych usług	101 670,62 zł.
- odprowadzanie ścieków	
- Skurgwy	5 869,18 zł.
- Jamy	38 282,92 zł.
- usługi kominiarskie i przeglądy	
- Skurgwy	578,01 zł.
- Jamy	2 394,60 zł.

Pozostałe:

- dostarczenie skrzynek na osiedle Jamy	170,00 zł.
- bezumowne korzystanie z lokalu	933,00 zł.
- pozostałe usługi	3 652,24 zł.
- przeglądy i okresowe kontrole	560,54 zł.
- kursy pracowników	1 740,00 zł.
- wykonanie monitoringu kotłownia Jamy	1 476,00 zł.
- wykonanie rewizji wewnętrznej zbiorników do podgrzewania wody	750,00 zł.
- instalacja węzownic w kotłowni Jamy	6 519,13 zł.
- dzierżawa kotłowni	38 745,00 zł.
pozostałe opłaty i składki	2 572,10 zł.
z przeznaczeniem na ubezpieczenie majątkowe:	
- Skurgwy	125,00 zł.
- Jamy	1 125,00 zł.
- pozostałe	1 322,10 zł.
▪ odpis na ZFŚS na pracowników wynosił	11 099,87 zł.
▪ podatek od nieruchomości	8 566,00 zł.
▪ VAT	2 102,32 zł.
▪ koszty sądowe i procesowe wyniosły	402,00 zł.

Ponadto wydano kwotę 49 200,00 zł. na realizację zadania „Wariantowa koncepcja modernizacji systemu grzewczego, określenie kosztów oraz możliwości finansowania dla osiedla mieszkaniowego w miejscowości Jamy.

2.3.5. Dział: 710 – Działalność usługowa

Rozdział: 71035 – Cmentarze

Plan *500,00 zł.* *Wykonanie* *467,06 zł.* *93,41%*

Na opiekę nad cmentarzami gmina wydała łącznie 467,06 zł. w tym zakup kwiatów 340,00 zł. i zakup zniczy 127,60 zł.

Rozdział: 71095 – Pozostała działalność

Plan *18 512,06 zł.* *Wykonanie* *13 366,00 zł.* *72,20%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
710	71095	411	0	350,00	0,00	0,00
		412	0	50,00	0,00	0,00
		417	0	2 000,00	0,00	0,00
		430	0	16 112,06	13 366,00	82,96
RAZEM				18 512,06	13 366,00	72,20

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 *35 527,95 zł.* *Wykonanie* *14 431,64 zł.* *40,62%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
720	72095	233	9	835,16	271,94	32,56
		430	0	1 000,00	566,91	56,69
		605	7	28 638,87	11 553,87	40,34
		605	9	5 053,92	2 038,92	40,34
RAZEM				35 527,95	14 431,64	40,62

Zaplanowane w dziale Informatyka w 2020 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.

Realizacja projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w zakresie wydatków majątkowych zakładała plan w wysokości 33 692,79 zł. z czego wykonano 13 592,79 zł. Wydatki w § 2339 zaplanowano na kwotę 835,16 zł z czego wykonano 32,56%. Usługa kolokacji wyniosła 566,91 zł.

2.3.7. Dział: 750 – Administracja publiczna

Plan **2 426 553,66 zł.** **Wykonanie** **2 298 651,91 zł.** **94,73%**

W dziale administracja publiczna wyodrębnia się następujące rozdziały:

75011 – Urzędy wojewódzkie

75022 – Rady gmin

75023 – Urzędy gmin

75056 – Spis powszechny i inne

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

70595 – Pozostałą działalność.

2.3.7.1. Rozdział: 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan **120 818,45 zł.** **Wykonanie** **109 692,60** **90,79%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
750	75011	290	0	131,00	130,40	99,54
		302	0	100,00	84,20	84,20
		303	0	1 970,00	1 104,63	56,07
		401	0	79 316,88	75 611,55	95,33
		404	0	6 767,43	5 756,17	85,06
		411	0	14 771,72	13 565,42	91,83
		412	0	2 116,42	1 421,87	67,18
		421	0	2 400,00	1 551,13	64,63
		422	0	600,00	369,88	61,65
		430	0	8 350,00	7 126,01	85,34
		441	0	100,00	0,00	0,00
		444	0	2 972,00	2 971,34	99,98
		470	0	1 223,00	0,00	0,00
RAZEM				120 818,45	109 692,60	90,79

Poniesione koszty obsługi zadań Urzędu Wojewódzkiego za 2020 r. wynoszą 109 692,60 zł. Z własnych środków na realizację zadania gmina dołożyła 67 659,78 zł. Pozostała kwota w wysokości 42 032,82 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 31.12.2020 r. wydatkowano łącznie:

▪ wynagrodzenia i pochodne	96 355,01 zł.
▪ odpis na ZFŚS	2 971,34 zł.
▪ zakupy materiałów	1 551,13 zł.
▪ zakup żywności	369,88 zł.
▪ zakup usług pozostałych kwota 7 126,01 zł, na którą składają się następujące wydatki:	
opieka autorska nad programem ewidencja ludności	6 907,68 zł.
koszty wysyłki	21,53 zł.
wykonanie pieczętek	196,80 zł.
▪ zwrot dotacji	130,40 zł.
▪ świadczenia na rzecz pracowników	84,20 zł.
▪ świadczenie za utracone wynagrodzenie z tytułu odbytych ćwiczeń wojskowych	1 104,63 zł.

2.3.7.2. Rozdział: 75022 – Rady gmin

Plan	102 784,00 zł.	Wykonanie	98 949,04 zł.	96,27%
-------------	-----------------------	------------------	----------------------	---------------

Na utrzymanie Rady Gminy do planu wydatków przyjęto kwotę 102 784,00 zł. Z tego wydatkowano kwotę 98 949,04 zł tj. 96,27 % planu. Wysokość wykonanych wydatków uzależniona jest od częstotliwości posiedzeń Rady Gminy lub Komisji.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- diet za udział w posiedzeniach komisji i sesjach Rady Gminy	68 696,00 zł.
- diet Przewodniczącej Rady Gminy	15 888,00 zł.
- zakup jednostki centralnej oraz mikrofonów	9 901,50 zł.
- zakup materiałów	104,42 zł.
- użyczenia oprogramowania system RADA i utrzymania witryn	4 059,00 zł.
- pozostałe usługi	300,12 zł.

2.3.7.3. Rozdział: 75023 – Urzędy gmin

Plan *1 873 203,21 zł.* *Wykonanie* *1 784 072,53 zł.* *95,24%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750	75023	302	0	2 329,00	2 191,62	94,10
		303	0	700,00	532,39	76,06
		401	0	995 619,90	957 654,86	96,19
		404	0	85 627,72	82 977,07	96,90
		411	0	185 806,94	168 490,65	90,68
		412	0	28 288,76	19 378,55	68,50
		414	0	28 524,00	28 524,00	100,00
		417	0	7 950,00	6 960,00	87,55
		421	0	115 518,35	112 095,39	97,04
		422	0	1 300,00	1 228,36	94,49
		426	0	48 400,00	38 653,89	79,86
		427	0	3 700,00	3 554,70	96,07
		428	0	2 300,00	2 248,50	97,76
		430	0	145 350,00	145 004,64	99,76
		436	0	6 700,00	6 363,47	94,98
		441	0	400,00	75,75	18,94
		443	0	23 036,00	22 786,39	98,92
		444	0	38 792,00	34 829,23	89,78
		451	0	100,00	30,00	30,00
		453	0	1 000,00	0,00	0,00
		461	0	1 500,00	1 443,50	96,23
		470	0	49 827,20	49 511,46	99,37
		605	0	100 433,34	99 538,11	99,11
Razem				1 873 203,21	1 784 072,53	95,24

Na utrzymanie Urzędu Gminy zabezpieczono w planie kwotę 1 873 203,21 zł.
Z kwoty tej wydatkowano 95,24 % planu tj. 1 784 072,53 zł.

Na łączną kwotę wykonanych wydatków składają się:

- wynagrodzenia i pochodne 1 235 461,13 zł
- pozostałe wydatki bieżące 548 611,40 zł.

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

- wynagrodzenia i pochodne 1 235 461,13 zł.
- wydatki osobowych niezaliczane do wynagrodzeń 2 724,01 zł.

- składki na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji

Osób Niepełnosprawnych 28 524,00 zł.

- zakup materiałów i wyposażenia 112 095,39 zł.

Wyszczególnienie	wydatki na dzień 31.12.2020 rok (w zł.)
1	2
Materiały biurowe, druki, papier ksero, pieczętki	12 087,35
Zakup paliwa do samochodów	6 634,22
Naprawa i eksploatacja samochodów	191,91
Materiały na potrzeby remontu budynku Urzędu	6 442,27
Licencje	8 277,27
Meble	9 840,40
Tonery, tusze, taśma do drukarek, kserokopiarek	12 989,41
Wyposażenie urzędu	8 881,82
Laptopy, komputery, zasilacze	11 202,27
Wyposażenie sieci teleinformatycznej	5 739,76
Lampy do urzędu	2 564,66
Drzwi do urzędu	2 706,00
Fotele biurowe	9 860,00
Gablota i tablica informacyjna	1 918,10
Pozostałe materiały	12 759,95

- zakup środków żywności 1 228,36 zł.

- zakup energii 38 653,89 zł.

- usługi remontowe 3 554,70 zł.

czynności serwisowe kotłowni 1 463,70 zł.

konserwacja i naprawa drukarek, kserokopiarek 1 722,00 zł.

remont samochodu 369,00 zł.

- zakup usług zdrowotnych 2 248,50 zł.

- zakup usług pozostałych 145 004,64 zł.

wywóz odpadów 3 182,81 zł.

odbiór ścieków 5 308,75 zł.

przesyłki pocztowe 26 969,60 zł.

obsługa programów, dostęp do programów itp. 28 023,63 zł.

obsługa prawna	27 060,00 zł.
audyt bezpieczeństwa IT oraz audyt systemów	8 380,00 zł.
usługa informatyczna	9 100,00 zł.
rozbudowa centrali telefonicznej	6 396,00 zł.
montaż systemu alarmowego	9 721,02 zł.
pro wizje bankowe	9 499,40 zł.
pozostałe usługi	11 363,43 zł.
- zakupu usług telekomunikacyjnych	6 363,47 zł.
- podróże służbowe krajowe	75,75 zł.
- różne opłaty i składki	22 786,39 zł.
- odpis na ZFŚS	34 829,23 zł.
- opłaty na rzecz budżetu państwa	30,00 zł.
- koszty postępowania sądowego	1 443,50 zł.
- szkolenia pracowników	49 511,46 zł.
- modernizacja sieci teletechnicznej w Urzędzie Gminy Rogóżno	65 000,00 zł.
- zorganizowanie Biura Obsługi Klienta oraz przeniesienie pomieszczenia USC - parter budynku	10 465,00 zł.
- Adaptacja pomieszczeń Gminnego Ośrodka Kultury na potrzeby Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	19 349,00 zł.
- zasilacz UPS na potrzeby funkcjonowania serwerowni UG Rogóżno	4 724,11 zł.

2.3.7.4. Rozdział: 75056 – Spis powszechny i inne

Plan	25 325,00 zł.	Wykonanie	12 107,71 zł.	47,81%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Kwota w wysokości 12 107,71 zł. została wydatkowana na koszty związane z wykonaniem Powszechnego Spisu Rolnego 2020. Koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi wyniosły 11 124,12 zł., koszty zakupu materiałów 983,59 zł.

2.3.7.5. Rozdział: 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan	11 750,00 zł.	Wykonanie	3 251,38 zł.	27,67%
-------------	----------------------	------------------	---------------------	---------------

Do planu budżetu Gminy przyjęto na 2020 r. wydatki w kwocie 11 750,00 zł, które przewidziane były do wydatkowania na cele związane z promocją Gminy Rogóżno. W 2020r. wydatki w kwocie 3 251,38 zł. obejmowały:

- nagrody w turnieju o Puchar Wójta Gminy Rogóżno w siatkówkę plażową oraz nagrody dla uczestników Powiatowych Eliminacji Olimpiady Wiedzy Rolniczej – kwota 412,24 zł.
- materiały – kwota 1 190,09 zł.
- oświetlenie dwóch obiektów zabytkowych (kościół w Rogóźnie i Szembruku) – kwota 1 648,87 zł.

2.3.7.6. Rozdział: 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego.

Plan *228 461,00 zł.* *Wykonanie* *226 366,65 zł.* *99,08%*

W rozdziale tym ujęto wydatki wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników w ramach wspólnej obsługi jednostek Gminy Rogóżno.

2.3.7.7. Rozdział: 75095 – Pozostała działalność

Plan *64 212,00 zł.* *Wykonanie* *64 212,00 zł.* *100,00%*

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 40 582,00 zł, która wydatkowana została w wysokości 38 460,65 zł, tj. 94,77 % planu. Zaplanowana kwota w całości wydatkowana jest ze środków pieniężnych pochodzących z dotacji. Wydatki dotyczyły urzędów naczelnych organów władzy państwowej w kwocie 822,00 zł. oraz wyborów prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w kwocie 37 638,65 zł. i zostały przedstawione w tabeli poniżej.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
751	75101	411	0	117,59	117,59	100,00
		412	0	16,85	16,85	100,00
		417	0	687,56	687,56	100,00
	75107	303	0	24 000,00	21 900,00	91,25
		411	0	1 215,00	1 195,63	98,41
		412	0	172,00	171,30	99,59
		417	0	9 292,00	9 292,00	100,00

		421	0	4 925,00	4 924,66	99,99
		430	0	156,00	155,06	99,40
RAZEM				40 582,00	38 460,65	94,77

2.3.9. Dział: 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan **303 826,00 zł** **Wykonanie** **240 524,67 zł.** **79,17%**

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 **7 000,00 zł.** **Wykonanie** **7 000,00 zł.** **100,00 %**

Gmina Rogóżno przeznaczyła środki pieniężne na fundusz wsparcia policji na dofinansowanie zadania inwestycyjnego - zakup furgonu patrolowego w wersji oznakowanej z przeznaczeniem dla Komendy Miejskiej Policji w Grudziądzu.

2.3.9.2. Rozdział: 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan **265 526,00 zł.** **Wykonanie** **218 714,43 zł.** **82,37%**

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

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
754	75412	282	0	35 106,00	35 106,00	100,00
		302	0	200,00	0,00	0,00
		303	0	32 000,00	24 459,56	76,44
		411	0	5 200,00	1 475,70	28,38
		412	0	720,00	10,83	1,50
		417	0	34 500,00	33 120,00	96,00
		421	0	75 050,00	69 277,90	92,31

		422	0	3 300,00	521,60	15,81
		426	0	16 000,00	14 909,59	93,18
		427	0	9 100,00	9 038,63	99,33
		430	0	32 600,00	11 039,69	33,86
		436	0	1 650,00	767,52	46,52
		443	0	20 100,00	18 987,41	94,46
Razem				265 526,00	218 714,43	82,37

Podział wydatków ze względu na poszczególne jednostki:

Wyszczególnienie	OSP Rogóżno	OSP Szembruk	OSP Szembruczek	OSP Rogóżno Zamek	Wydatki ogólnie
1	2	3	4	5	6
dotacje celowe	13 606,00	16 500,00	0,00	5 000,00	0,00
ekwiwalent pieniężny za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu	11 896,44	12 415,79	0,00	0,00	147,33
pochodne od umów zlecenie	237,57	0,00	906,96	0,00	342,00
umowy zlecenie	10 608,00	14 621,10	5 632,90	0,00	2 258,00
zakup materiałów i wyposażenia	17 449,40	48 305,05	1 060,63	451,78	2 011,04
Zakup żywności	29,28	211,69	29,28	29,28	222,07
zakup energii (woda, gaz, prąd)	6 177,37	2 946,60	650,79	5 134,83	0,00
remonty i naprawy	1 778,00	3 960,63	0,00	0,00	3 300,00
zakup usług pozostałych	3 962,32	6 520,74	181,43	375,20	0,00
opłaty telekomunikacyjne	415,74	351,78	0,00	0,00	0,00
opłaty i składki	4 350,00	13 555,41	0,00	1 082,00	0,00
RAZEM	70 510,12	119 388,79	8 461,99	12 073,09	8 280,44

2.3.9.3. Rozdział: 75414 – Obrona cywilna

Plan **4 900,00 zł.** **Wykonanie** **199,00 zł.** **4,06%**

W rozdziale Obrona cywilna w 2020r. wydano kwotę 199,00 zł. dotyczącą licencji na oprogramowanie.

2.3.9.4. Rozdział: 75421 – Zarządzanie kryzysowe

<i>Plan</i>	24 000,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	12 211,24 zł.	50,88%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Wszelkie wydatki dotyczyły zakupów związanych z zapobieganiem rozprzestrzenianiu się choroby zakaźnej COVID-19. Wydatki dotyczyły zakupu maseczek, płynów do dezynfekcji, rękawiczek, buteleczek z dozownikiem, osłon twarzy oraz kombinezonów. Poniesiono również koszty związane z umowami zlecenie.

2.3.9.5. Rozdział: 75495 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	2 400,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	2 400,00 zł.	100,00 %
-------------	---------------------	------------------	---------------------	-----------------

W danym rozdziale w 2020r. dokonano zakupu materiałów edukacyjnych i elementów odblaskowych za łączną kwotę 2 400,00 zł.

2.3.10. Dział: 757 – Obsługa długu publicznego

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

<i>Plan</i>	29 921,28 zł.	<i>Wykonanie</i>	15 641,78 zł.	52,28%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W związku z istniejącym zadłużeniem przyjęto do planu budżetu środki na obsługę długu w kwocie 29 921,28 zł. Ze środków tych pokryto koszty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę Rogóźno w wysokości 15 641,78 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 2020 rok ustalono rezerwę w wysokości 183 045,00 zł. Rezerwa ogólna ustalona została w wysokości 125 045,00 zł, rezerwa celowa w wysokości 58 000,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Rozwiązanie rezerwy następuje w sytuacji gdy dany wydatek nie ma pokrycia w przyjętym planie wydatków.

W 2020 r. rozdysponowano rezerwę ogólną na następujące cele:
– w dniu 24 lutego 2020 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 1 000,00 zł z przeznaczeniem

na zakup usług kolokacji w dziale „Informatyka”.

– w dniu 20 marca 2020 roku dokonano rozwiązania rezerwy celowej w kwocie 10 000,00 zł. na zwiększenia środków w rozdziale 75421 „Zarządzanie kryzysowe”. Środki te zostały przeznaczone za zakupy związane z wykonywaniem zaleceń dotyczących sytuacji kryzysowej będącej następstwem zagrożenia zakażeniem wirusem SARS-CoV-2

- w dniu 3 kwietnia 2020r.. zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 131,00 zł. Środki te przeznaczono na zwrot nienależnej dotacji do Urzędu Wojewódzkiego.

– w dniu 16 kwietnia 2020 roku dokonano rozwiązania rezerwy celowej w kwocie 8 000,00 zł. na zwiększenia środków w rozdziale 75421 „Zarządzanie kryzysowe”. Środki te zostały przeznaczone za zakupy związane z wykonywaniem zaleceń dotyczących sytuacji kryzysowej będącej następstwem zagrożenia zakażeniem wirusem SARS-CoV-2

- w dniu 26 listopada 2020r. zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 43 300,00 zł. Środki zostały przeznaczone na zakup materiałów w rozdziale Gospodarka mieszkaniowa.

- w dniu 14 grudnia 2020r. zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 30 000,00 zł. Środki zostały przeznaczone na zakup materiałów w rozdziale Gospodarka mieszkaniowa.

- w dniu 30 grudnia 2020r. zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 27 000,00 zł. Środki zostały przeznaczone na zakup materiałów w rozdziale Gospodarka mieszkaniowa.

2.3.12. Dział: 801 – Oświata i wychowanie

<i>Plan</i>	<i>5 908 539,84 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>5 378 861,59</i>	<i>91,04%</i>
-------------	-------------------------	------------------	---------------------	---------------

Na wydatki w **dziale oświata i wychowanie** wydano kwotę 5 378 861,59 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 5 581 636,09 zł, w tym: edukacyjna opieka wychowawcza 202 774,50 zł. oraz oświata i wychowanie 5 378 861,59 zł.

W dziale oświata i wychowanie finansowane są następujące zadania:

- szkoły podstawowe
- oddziały przedszkolne
- przedszkola
- dowożenie uczniów do szkół
- doszkącanie 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 31.12.2020 r.	% wykonania
1	2	3	4
80101	4 408 294,00	4 235 181,15	96,07
80103	193 829,00	134 310,85	69,29
80104	740 473,00	574 619,77	77,60
80113	176 770,00	144 233,59	81,59
80146	24 054,00	5 180,00	21,53
80148	41 250,00	29 045,00	70,41
80150	224 139,00	160 682,87	71,69
80153	34 156,54	33 861,16	99,14
80195	65 574,30	61 747,20	94,16
85401	112 778,00	65 961,50	58,49
85415	186 816,00	136 428,00	73,03
85416	5 000,00	385,00	7,70
85446	656,00	0,00	0,00
RAZEM	6 213 789,84	5 581 636,09	89,83

2.3.12.1. Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Plan **4 408 294,00 zł.** **Wykonanie** **4 235 181,15 zł.** **96,07%**

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

W rozdziale „Szkoły podstawowe” wydano kwotę 115 957,20 zł. na zakup laptopów do szkół w ramach grantu Centrum Projektów Polska Cyfrowa. Zakupiono również router Asus 4G-AC68U za kwotę 1 493,33 zł. Na adaptacja pomieszczeń sal lekcyjnych w celu przystosowania ich na potrzeby sali informatycznej przeznaczono kwotę 9 988,40 zł.

Łącznie wydatki w rozdziale 80101 przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie na 31.12.2020r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80101	302	0	189 721,80	186 712,69	98,41
		401	0	2 776 199,00	2 712 759,72	97,71
		404	0	195 805,00	184 643,48	94,30
		411	0	526 243,00	507 209,75	96,38
		412	0	73 123,00	54 865,23	75,03
		414	0	2 200,00	2 019,00	91,77
		421	0	131 465,00	109 453,96	83,26
		421	7	97 324,50	97 324,50	100,00
		421	9	17 675,50	17 675,34	100,00
		422	0	280,00	0,00	0,00
		424	0	55 831,20	50 113,62	89,76
		426	0	110 969,00	94 335,10	85,01
		427	0	19 316,00	13 639,70	70,61
		428	0	2 048,00	1 655,00	80,81
		430	0	31 406,00	28 660,27	91,26
		436	0	4 733,00	3 720,63	78,61
		441	0	704,00	0,00	0,00
		443	0	7 833,00	7 833,00	100,00
		444	0	146 387,00	143 264,59	97,87
		461	0	30,00	30,00	100,00
		470	0	9 000,00	9 000,00	100,00
		605	0	10 000,00	9 988,40	99,88
Razem				4 408 294,00	4 234 903,98	96,07

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 2020 r. plan wydatków w jednostce wynosił 2.204.130,16 zł, z czego wykonano 96,78 % tj. 2.133.141,03 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan w zł	Udział %	Wykonanie na dzień 31.12.2020	Udział %
Wynagrodzenia i pochodne	1.811.078,00	82,17	1.760.808,23	82,55
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	98.163,84	4,45	95.974,52	4,49
Pozostałe wydatki	294.888,32	13,38	276.358,28	12,96
Ogółem:	2.204.130,16	100,00	2.133.141,03	100,00

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 82,55 % ogólnego wykonania wydatków budżetowych. W 2019 r. wynagrodzenia i pochodne wynosiły 1.488.632,89 zł. i były niższe o 272.175,34 zł. Zwiększenie wynagrodzeń i pochodnych w 2020 r. spowodowane było między innymi reformą oświaty oraz przebywaniem jednego nauczyciela na urlopie w celu poratowania zdrowia. Wyższe wydatki na wynagrodzenia w rozdziale podstawowym 80101 skutkują również wyższymi wydatkami na wynagrodzenia w rozdziale 80150.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami Bhp ukształtowały się na wyższym poziomie w roku 2020 wyniosły 95.974,52 zł a w roku 2019 wyniosły 83.264,52 zł.

W 2020 r. nie poniesiono wydatków inwestycyjnych.

Udział pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem zwiększył się w porównaniu z rokiem 2019 o kwotę 72.89,34 zł i spowodowany były między innymi wyższymi kosztami utrzymania budynku szkoły.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 2.006.087,04 zł, z tego wydatkowano 99,48 % tj. 1.995.676,49 zł. W 2019 r. poniesiono wydatki są wyższe o 320.351,02 zł w porównaniu z rokiem ubiegłym, co spowodowane było między innymi wyższymi wydatkami na wynagrodzenia i pochodne, wydatkami na utrzymanie obiektu szkolnego, dokonaniem wydatków na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych ze środków rezerwy oświatowej, Łącznie do szkoły w 2020 r. uczęszczało 169 uczniów (stan na 30.09.2020 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2020 r. składa się z:

- nauczycieli 19,48 etatu,
- obsługi 1,00 etatu.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2020 r. kwotę 1.669.982,12 zł. W roku 2019 wydatkowano na ten cel 1.431.177,61 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenia spowodowane były wzrostem wynagrodzeń nauczycieli oraz przebywaniem jednego nauczyciela na urlopie w celu poratowania zdrowia.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 92.009,20 zł. W 2019 roku wyniosły 83.264,52 zł.

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 233.685,17 zł a w roku 2019 w kwocie 165.231,89 zł. Wyższe wydatki spowodowane były między innymi wyższymi kosztami utrzymania budynku szkoły oraz dokonaniem wydatków na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych

ze środków rezerwy oświatowej.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2020 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	92.009,20
4010	Wynagrodzenia	1.308.266,42
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	85.879,61
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	246.261,52
4120	Składki na Fundusz Pracy	29.574,57
4140	Wpłaty na rzecz PEFRON	2.019,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	18.543,84
	- materiały biurowe, papier ksero	520,18
	- dyplomy, świadectwa	88,72
	- wyposażenie – rezerwa oświatowa	10.998,00
	- prenumerata czasopism	212,00
	- żarówki, świetlówki, baterie	56,20
	- materiały do remontu urządzeń, mebli	229,68
	- środki czystości	2.994,13
	- pozostałe materiały	1.402,96
	- tonery, tusze	1.024,76
	- akumulatory	1.017,21
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	39.155,75
	- książki	424,75
	- zakup pomocy dydaktycznych ze środków rezerwy oświatowej	38.731,00
4260	Zakup energii, w tym:	81.781,27
	- energia elektryczna	34.374,85
	- woda	876,53
	- gaz ziemny	46.529,89
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	3.129,50
	- czynności serwisowe kotłowni	2.066,40
	- konserwacja urządzeń wielofunkcyjnych, ksero	1.063,10
4280	Zakup usług zdrowotnych	655,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	15.594,26
	- odprowadzenie ścieków	1.231,91
	- pozostałe usługi obce	5.133,04
	- wywóz śmieci	3.403,81
	- usługi kominiarskie	215,25
	- aktualizacja oprogramowania, opieka autorska	1.896,45

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- koszty przesyłki/usługa kurierska/usługi pocztowe	478,00
	- kontrola szczelności instalacji gazowej	615,00
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	850,80
	- basen	1.470,00
	- przegląd budynku	300,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.598,90
4430	Różne opłaty i składki	3.923,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	64.254,65
4610	Opłata komornicza	30,00
4700	Szkolenia pracowników	3000,00
Razem		1.995.676,49

Szkoła Podstawowa w Białochowie

Szkoła Podstawowa w Białochowie na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóźno. W 2020 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.392.537,13 zł, z czego wykonano 90,14 % tj. 1.255.168,56 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan w zł	Udział %	Wykonanie na dzień 31.12.2020	Udział %
Wynagrodzenia i pochodne	1.139.713,00	81,84	1.065.070,06	84,85
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	59.337,96	4,26	57.713,35	4,60
Pozostałe wydatki	193.486,17	13,90	132.385,15	10,55
Ogółem:	1.392.537,13	100,00	1.255.168,56	100,00

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 81,84 % ogólnego wykonania wydatków budżetowych. W 2019 r. wynagrodzenia i pochodne wynosiły 996.512,29 zł i były niższe o 68.557,77 zł. Zwiększenie wynagrodzeń i pochodnych w 2020 r. spowodowane było między innymi zwiększeniem wynagrodzenia w związku z podwyżką od 1 września 2020 na podstawie zmiany rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 27 sierpnia 2020 r. w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za pracę w dniu wolnym od pracy.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami Bhp w 2019 r. wyniosły 44.638,39 zł.

a w 2020 r. 57.713,35 zł.

W 2020 r. nie poniesiono wydatków inwestycyjnych.

Udział pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem zmniejszył się w porównaniu z rokiem 2019 o kwotę 19.805,93 zł co spowodowane było zamknięciem szkół w okresie od marca do czerwca 2020 r a następnie od października klas IV – VIII i przejście na nauczanie zdalne.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 1.200.564,96 zł, z tego wydatkowano 93,21 % tj. 1.119.099,30 zł. W 2020 r. poniesiono wydatki wyższe o 82.340,27 zł. Spowodowane to było między innymi zwiększeniem wydatków na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli zatrudnionych w szkole podstawowej w związku z podwyżką płac od września 2020 r oraz wyższymi kosztami dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Łącznie do szkoły w 2020 r. uczęszczało 81 uczniów (stan na 30.09.2020 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2020 r. składa się z:

- nauczycieli 15,18 etatu,
- obsługi 0,25 etatu.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2020 r. kwotę 951.600,29 zł. W roku 2019 wydatkowano na ten cel kwotę 866.853,19 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenia spowodowane były między innymi zwiększeniem wynagrodzenia w związku z podwyżką od 1 września 2020 na podstawie zmiany rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 27 sierpnia 2020 r w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za pracę w dniu wolnym od pracy, wyższymi kosztami dodatkowych wynagrodzeń rocznych oraz przebywaniem jednego nauczyciela na urlopie na poratowanie zdrowia.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 50.157,32 zł. W 2019 r. poniesiono w kwocie 38.789,23 zł.

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 117.341,69 zł a w roku 2019 w kwocie 131.116,61 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2020 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	50.157,32
4010	Wynagrodzenia	745.366,83
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	54.714,86
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	140.748,69
4120	Składki na Fundusz Pracy	10.769,91

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	45.042,54
	- materiały biurowe, papier ksero	872,20
	- dyplomy, świadectwa, dzienniki	27,68
	- nagrody dla uczniów - książki	28,93
	- materiały do utrzymania czystości i porządku	3.407,10
	- prenumerata czasopism	170,00
	- sól do posypania schodów	43,05
	- tonery, tusze	619,98
	- materiały do remontu pomieszczeń	1.500,26
	- olej opałowy	29.906,22
	- materiały do prowadzenia zajęć	1.701,05
	- kwiaty cięte, znicze	289,28
	- pozostałe materiały	6.476,79
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	6.144,22
	- książki do biblioteki szkolnej Narodowy Program Czytelnictwa	5000,00
	- książki do biblioteki, ćwiczenia nie podlegające dotacji	1.144,22
4260	Zakup energii, w tym:	6.524,52
	- energia elektryczna	6.135,55
	- woda	388,97
	- gaz ziemny	0,00
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	6.361,10
	- czynności serwisowe kotłowni	1.463,70
	- roboty instalacyjne drzwi zewnętrzne	4.282,40
	- konserwacja urządzeń wielofunkcyjnych, ksero	196,80
	- remont pomieszczeń	418,20
4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	6.963,22
	- odprowadzenie ścieków	554,33
	- usługa w ramach programu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej	74,58
	- wywóz śmieci	1.978,09
	- usługi kominiarskie	215,25
	- aktualizacja oprogramowania, opieka autorska	662,00
	- koszty przesyłki/usługa kurierska	281,34
	- usługi bankowe	617,00
	- przegląd budynku	200,00

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- pozostałe usługi obce	2.380,63
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.201,70
4430	Różne opłaty i składki	2.154,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39.0450,39
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000,00
Razem		1.119.099,30

Szkoła Podstawowa w Szembruczk

Szkoła Podstawowa w Szembruczk na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóźno. W 2020 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.293.685,25 zł, z czego wykonano 88,04% tj. 1.138.966,43 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan w zł.	Udział %	Wykonanie na dzień 31.12.2020	Udział %
Wynagrodzenia i pochodne	1.079.480,00	83,44	948.430,11	83,27
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	53.527,00	4,13	51.321,43	4,51
Pozostałe wydatki	160.678,25	12,43	139.214,89	12,22
Ogółem:	1.293.685,25	100	1.138.966,43	100,00

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 83,27 % ogólnego wykonania wydatków budżetowych. W 2019 r. wynagrodzenia i pochodne wynosiły 897.670,81 zł i były niższe o 50.759,30 zł. Zwiększenie wynagrodzeń i pochodnych w 2020 r. spowodowane było między innymi zwiększeniem wynagrodzenia w związku z podwyżką od 1 września 2020 na podstawie zmiany rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 27 sierpnia 2020 r. w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za pracę w dniu wolnym od pracy, oraz przebywaniem jednego nauczyciela na urlopie na poratowanie zdrowia.

Wyższe wydatki na wynagrodzenia w rozdziale podstawowym 80101 skutkują również wyższymi wydatkami na wynagrodzenia w rozdziale 80150.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami Bhp w 2019 zbliżonym wynosiły w 43.959,00 zł. a w 2020 r 51.321,43 zł.

W 2020 r. nie poniesiono wydatków inwestycyjnych.

Udział pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem zwiększył się w porównaniu z rokiem 2019 o kwotę 22.083,17.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 1.074.142,00 zł, z tego wydatkowano 92,43 % tj. 992.966,43 zł.

Łącznie do szkoły w 2020 r. uczęszczało 53 uczniów(stan na 31.12.2020 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2020 r. składa się z:

- nauczycieli 12,28 etatu,
- administracji 0,50 etatu.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2020 r. kwotę 837.895,77 zł. W roku 2019 wydatkowano na ten cel 747.473,51 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenie spowodowane były zwiększeniem wynagrodzenia nauczycieli od września 2020 r.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 44.546,17 zł. W porównaniu z rokiem 2019 wydatki ukształtowały się na poziomie 2019 r. – 35.366,05 zł. .

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 110.524,49 zł a w roku 2019 w kwocie 151.682,44 zł. Związane to było z sytuacją epidemiologiczną, między innymi brak potrzeby zakupu pomocy dydaktycznych ze środków własnych niż zaplanowano. Zakupy zostały zrealizowane z Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2020 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	44.546,17
4010	Wynagrodzenia	659.126,47
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	44.049,01
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	120.199,54
4120	Składki na Fundusz Pracy	14.520,75
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	44.910,22
	- materiały biurowe, papier ksero	429,04
	- wyposażenie	1.419,42
	- materiały do utrzymania czystości i porządku	1.284,05
	- dyplomy, teczki	43,54
	- materiały do remontu pomieszczeń ¹	4.019,85
	- materiały do remontu urządzeń, mebli	569,41

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- tonery, tusze	73,38
	- olej opałowy	34.888,70
	- pozostałe materiały	1.920,78
	- materiały do prowadzenia zajęć	262,05
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	3.597,49
	- książki do biblioteki (narodowy program rozwoju czytelnictwa)	3.100,00
	- gry planszowe, książki	497,49
4260	Zakup energii, w tym:	6.029,31
	- energia elektryczna	5,557,31
	- woda	471,99
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	4.149,10
	- czynności serwisowe kotłowni	1.463,70
	- remonty sprzętu	1.537,50
	- konserwacja urządzeń wielofunkcyjnych, ksero	897,90
	- pozostałe remonty	250,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	6.102,79
	- odprowadzenie ścieków	213,78
	- przegląd budynku	200,00
	- usługa w ramach programu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej	72,85
	- wywóz śmieci	1.969,08
	- usługi kominiarskie	172,20
	- aktualizacja oprogramowania, opieka autorska	200,00
	- usługi pocztowe	79,70
	- koszty prowizji bankowych	914,53
	- pozostałe usługi	2.280,65
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	920,03
4410	Podróże służbowe krajowe	0,00
4430	Różne opłaty i składki	1.756,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39.559,55
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000,00
	Razem	992.966,43

2.3.12.2. Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan *193 829,00 zł.* *Wykonanie* *134 310,85 zł.* *69,29%*

Środki przyjęte do planu budżetu na funkcjonowanie dwóch oddziałów przedszkolnych wynoszą 193 829,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 134 310,85 zł.

Ze środków urzędu wydatkowano kwotę 17 771,78 zł. tytułem refundacji dotacji za dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych na terenie gminy Grudziądz.

Oddział przedszkolny w Białochowie

Środki przyjęte do planu w 2020 r. wynosiły 82.623,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 51.360,40 zł.

Do oddziału przedszkolnego w Białochowie uczęszczało 13 dzieci (4 latki – 2 osoby, 5 latki – 5 osób, 6 latki – 6 osób). Obsługa oddziału przedszkolnego składała się z 2,00 etatów .

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w 2020 r. kwotę 42.966,90 zł (2019 r. był to wydatek 71.295,53 zł).

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2020 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4.408,02
4010	Wynagrodzenia	29.604,25
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3.678,03
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	5.110,39
4120	Składki na Fundusz Pracy	352,35
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.221,88
	- zajęcia logopedyczne	804,20
	- zajęcia artystyczne	1.810,95
	- zajęcia socjoterapeutyczne	1.606,73
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	471,59
4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	485,68
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3028,21
	Razem	51.360,40

Oddział przedszkolny w Szembruczk

Środki przyjęte do planu w 2020 r. wynosiły 91.206,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 65.178,67 zł. Do końca 2019 r. wydatkowano 64.179,07 zł.

Do oddziału przedszkolnego w Szembruczk uczęszczało 17² dzieci. Obsługa oddziału przedszkolnego składała się z 1,00 etatu.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w 2020 r. kwotę 57.194,31 zł (2019 r. 57.732,76 zł). Wykonanie wydatków w latach 2020 r wzrosło o poziomie.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2020 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3.723,51
4010	Wynagrodzenia	43.326,71
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3.526,83
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	9.090,67
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.250,10
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.232,64
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3.028,21
Razem		65.178,67

2.3.12.3. Rozdział: 80104 – Przedszkola

Plan	740 473,00 zł.	Wykonanie	574 619,77 zł.	77,60%
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

Na wydatki przedszkola publicznego działającego w Rogóźnie zarezerwowano w budżecie gminy kwotę 740 473,00 zł., z tego wydatkowano 77,60 % tj. 374 619,77 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 Rogóžno w kwocie 69 570,05 zł oraz zwrotem kosztów wychowania przedszkolnego w przedszkolach publicznych oraz w przedszkolach niepublicznych (gmina-miasto Łasin, gmina-miasto Grudziądz, gmina Gruta) – 40 591,98 zł.

W 2020r. wydano kwotę 18 450,00 zł. na zadanie inwestycyjne „Wykonanie koncepcji dla inwestycji polegającej na budowie przedszkola dla 125 dzieci w dwóch alternatywnych lokalizacjach na terenie miejscowości Rogóžno”.

W 2020 r. poniesiono wydatki wyższe o 1.277,25 zł, co spowodowane było między innymi wyższymi

wydatkami na wypłatę wynagrodzenia dla nauczycieli.

Łącznie do szkoły w 2020 r. uczęszczało 29 dzieci (stan na 30.09.2020 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2020 r. składa się z:

- nauczycieli 4,34 etatu,
- obsługi 2 etatów.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2020 r. kwotę 366.291,06 zł. W roku 2019 wydatkowano na ten cel 336.424,62 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenia spowodowane były wypłatą nagrody jubileuszowej i zmianą stopnia awansu zawodowego nauczyciela.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 14.016,00 zł. W porównaniu z rokiem 2019 wydatki w 2020 wzrosły o 1.153,58. Wysokość wydatków uzależniona jest od liczby nauczycieli otrzymujących dodatki wiejskie.

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 68.086,48 zł a w roku 2019 w kwocie 97.829,25 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2020 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	14 016,00
4010	Wynagrodzenia	287 895,87
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	21 046,09
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	52 906,54
4120	Składki na Fundusz Pracy	4 442,56
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	8 380,82
	- materiały do prowadzenia zajęć	124,48
	- materiały biurowe, papier ksero	310,58
	- dyplomy, świadectwa, podziękowania, dzienniki	32,00
	- materiały do przygotowywania posiłków	31,41
	- tonery, tusze	222,91
	- materiały do utrzymania czystości i porządku	1 891,71
	- materiały pozostałe	5 767,73
4220	Zakup środków żywności	12 242,30
4260	Zakup energii, w tym:	20 638,82
	- energia elektryczna	2 691,73
	- woda	766,97
	- gaz ziemny	17 180,12
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	1 230,00
	- czynności serwisowe kotłowni	1 230,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	260,00

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	6 328,20
	- odprowadzenie ścieków	884,08
	- abonament za stronę internetową	3 454,67
	- wywóz śmieci	611,12
	- usługi kominiarskie	43,05
	- koszty przesyłki/usługa kurierska	56,13
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	500,11
	- pozostałe usługi	779,04
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	920,88
4430	Różne opłaty i składki	906,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 793,26
4530	Vat wydatki własne	0,40
	Razem	446 007,74

2.3.12.4. Rozdział: 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan **176 770,00 zł.** **Wykonanie** **144 233,59 zł.** **81,59%**

W planach budżetu na dowóz uczniów Rada Gminy zabezpieczyła kwotę 176 770,00 zł, z których wydatkowano na dzień 31.12.2020 roku 144 233,59 zł.

Na wynagrodzenia z pochodnymi wydatkowano w 2020 roku 10 472,47 zł., na wydatki osobowe i ZFŚS wydano 946,96 zł., na zwroty kosztów dojazdu uczniów oraz opiekunek wydatkowano łącznie 132 814,16 zł.

2.3.12.5. Rozdział: 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan **24 054,00 zł.** **Wykonanie** **5 180,00 zł.** **21,53%**

Na doksztalcanie nauczycieli w ramach ustawowego 1% odpisu od planowanego funduszu wynagrodzeń przyjęto kwotę 24 054,00 zł. Z tego wydatkowano do dnia 31.12.2020r. kwotę 5 180,00 zł, w tym:

Wyszczególnienie	SP Rogóżno	SP Białochowo	SP Szembruczek
1	2	3	4
Dofinansowanie kursów, szkoleń.	2 670,00	70,00	2 440,00

2.3.12.6. Rozdział: 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

<i>Plan</i>	41 250,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	29 045,00 zł.	70,41 %
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

W 2020 r Gmina Rogóżno otrzymała wsparcie finansowe w ramach realizacji wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu". Kwota wykorzystanej dotacji 23 236,00 zł. została przeznaczona na remont jadalni 19 520,00 zł. oraz zakup wyposażenia do jadalni 3 716,00 zł. w szkole podstawowej w Rogóźnie. Wkład własny Gminy w wysokości 5 809,00 zł przeznaczony został na remont jadalni 4 880,00 zł. oraz na zakup wyposażenia do jadalni 929,00 zł,

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

<i>Plan</i>	224 139,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	160 682,87 zł.	71,68%
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

W rozdziale rozdział 80150 – „Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w 2020 r. ujmowano 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 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.

Wysokość wydatków ustala jest na podstawie współczynnika odrębnie ustalanego dla danej szkoły. Ujęte wartości uzależnione są od liczby uczniów z orzeczeniem.

Na dzień 31.12.2020r. w szkołach podstawowych poniesiono wydatki w wysokości 160 682,87 zł, w tym:

- SP Białochowo 53 822,24 zł
- SP Szembruczek 57 360,81 zł
- SP Rogóżno 49 499,82 zł
-

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
801	80150	302	0	8 788,00	7 343,19	83,56
		401	0	170 053,00	120 730,73	71,00
		404	0	5 944,00	5 641,69	94,91
		411	0	32 863,00	22 394,81	68,15
		412	0	4 264,00	2 694,96	63,20
		444	0	2 227,00	1 877,49	84,31
RAZEM				224 139,00	160 682,87	71,69

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).

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

Plan	34 156,54 zł.	Wykonanie	33 861,16 zł.	99,14%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Jest to rozdział, w którym ujmuje się wydatki na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych dla uczniów szkół. W 2020r. wydatki w poszczególnych szkołach kształtowały się następująco: SP Białochowo 8.162,55 zł., SP Rogóźno 18.421,12 zł., SP Szembruczek 7.277,49 zł.

2.3.12.9. Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

Plan	65 574,30 zł.	Wykonanie	61 747,20 zł.	94,16%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Do wydatków w pozostałej działalności przyjęto w 2020 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. Kwota wydana w 2020r. na ten cel wynosi 39 310,00 zł. (z tego: SP Szembruczek 13.743,03 zł., SP Białochowo 3.375,72 zł., SP Rogóźno 19.805,45 zł., Przedszkole 2.385,80 zł.).

Na wynagrodzenia i pochodne wydano kwotę 19 537,20 zł. Kwota 1 500,00 zł. została przeznaczona na dowóz młodzieży szkolnej na zajęcia podczas ferii zimowych do Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie. Przeznaczono kwotę wysokości 400,00 zł. na zakup mat i bloków startowych dla SP Szembruczek. Kwota 700,00 zł. to pokrycie kosztów dodatkowych programu Szkolny Klub Sportowy w 2020r. Na dowóz dzieci na basen w ramach realizacji projektu "Umiem pływać" wydano kwotę 300,00 zł.

2.3.13. Dział: 851 – Ochrona zdrowia

Plan **41 329,28 zł.** **Wykonanie** **30 375,70 zł.** **73,50%**

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 41 329,28 zł, a wydatkowano 73,50 % planu, tj. 30 375,70 zł. Wysokość wydatkowanych środków uzależniona jest od wielkości wpływów z tytułu opłat za sprzedaż alkoholu.

Rozdział: 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan **13 716,46 zł.** **Wykonanie** **11 452,24 zł.** **83,49%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
851	85153	302	0	50,00	0,00	0,00
		401	0	5 567,00	5 567,00	100,00
		411	0	1 038,00	1 038,00	100,00
		417	0	3 000,00	3 000,00	100,00
		421	0	500,00	0,00	0,00
		430	0	2 714,00	1 200,00	44,22
		444	0	194,00	193,78	99,89
		461	0	453,46	453,46	100,00
		470	0	200,00	0,00	0,00
RAZEM				13 716,46	11 452,24	83,49

Do podstawowych wydatków poniesionych na przeciwdziałanie narkomanii należą:

- wynagrodzenia pełnomocnika ds. alkoholowych wraz z pochodnymi,
- wsparcie zadania publicznego "Poradnia rodzinna - specjalistyczna pomoc dla rodzin"

Rozdział: 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan **27 612,82 zł.** *Wykonanie* **18 923,46 zł.** **68,53%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
851	85154	302	0	50,00	0,00	0,00
		401	0	4 837,00	4 837,00	100,00
		404	0	459,00	430,85	93,87
		411	0	1 072,00	1 071,30	99,93
		412	0	65,00	10,56	16,25
		417	0	5 468,00	4 000,00	73,15
		419	0	300,00	0,00	0,00
		421	0	1 230,00	525,00	42,68
		430	0	12 891,28	7 371,30	57,18
		444	0	194,00	193,79	99,89
		461	0	546,54	483,66	88,49
		470	0	500,00	0,00	0,00
RAZEM				27 612,82	18 923,46	68,53

Do podstawowych wydatków poniesionych na przeciwdziałanie alkoholizmowi należą:

- Wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi,
- Umowy zlecenie za prowadzenie punktu konsultacyjnego,
- Zakup materiałów profilaktycznych,
- Opłaty za usługi pocztowe
- Bilety wstępu na program „Akademia bezpieczeństwa”
- Opłata za zimowisko Poronin dla 10 osób.

2.3.14. Dział: 852 – Pomoc społeczna

Plan *1 246 898,75 zł.* *Wykonanie* *1 113 112,39 zł.* *89,27%*

Rozdział	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4
85202	192 000,00	167 193,47	87,08
85205	1 717,00	689,45	40,15
85213	9 131,00	9 059,38	99,22
85214	261 731,00	243 347,25	92,98
85215	88 812,75	70 369,00	79,23
85216	101 868,00	101 008,53	99,16
85219	406 871,00	350 113,89	86,05
85228	30 730,00	22 559,23	73,41
85230	122 000,00	122 000,00	100,00
85295	32 038,00	26 772,19	83,56
RAZEM	1 246 898,75	1 113 112,39	89,27

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>192 000,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>167 193,47 zł.</i>	<i>87,08%</i>
--------------------	------------------------------	-------------------------	------------------------------	----------------------

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 16 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2020 r. nr 1876 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 mieszkańcy domu, jak i małżonek, zstępni i wstępni. Do planu budżetu przyjęto kwotę 192.000,00 zł. Od początku 2020 r. z tej formy pomocy korzystało sześć osób (cztery w DPS Grudziądz, jedna w DPS Szczytno, jedna w DPS Zakopane). Średniomiesięczny koszt ponoszony przez gminę za 1 mieszkańca domu pomocy społecznej wyniósł 3.041,19 zł. Łącznie z budżetu na ten cel wypłynęło 167.193,47 zł, więcej o 26.781,32 zł niż w ubiegłym roku.

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

<i>Plan</i>	<i>1 717,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>689,45 zł.</i>	<i>40,15%</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 717,00 zł na usługi pozostałe, 830,00 zł na szkolenia oraz 170,00 zł na materiały i wyposażenie. W 2020 r. poniesiono wydatki w kwocie 135,15 zł na książkę: „Ustawa o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie”, 0,40 zł na usługi bankowe, 155,25 zł na usługi pocztowe, 209,60 zł stanowi koszt współfinansowania Kujawsko-Pomorskiej Niebieskiej Linii Pogotowia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie oraz 189,05 zł zapłacono za szkolenie: „Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – najnowsze zmiany” w którym brał udział Przewodniczący Zespołu Interdyscyplinarnego.

2.3.14.3. Rozdział: 85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne

<i>Plan</i>	<i>9 131,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>9 059,38 zł.</i>	<i>99,22%</i>
--------------------	----------------------------	-------------------------	----------------------------	----------------------

Opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne należy do zadań własnych gminy. Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej otrzymano dotację w kwocie 9.131,00 zł (100,00 % planu), z czego wydatkowano 99,22 % dotacji tj. 9.059,38 zł.

2.3.14.4. Rozdział: 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze

Plan **261 731,00 zł.** **Wykonanie** **243 347,25 zł.** **92,98%**

W rozdziale Zasiłki i pomoc w naturze ujęto wydatki związane z wypłatą świadczeń przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Do planu budżetu przyjęto na ten cel kwotę 261.731,00 zł, zaangażowano 243.347,25 zł, zrealizowano 243.347,25 zł tj. 92,98 % planu. Wielkość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby osób korzystających z pomocy społecznej. Poniższa tabela przedstawia wykorzystanie tej formy pomocy społecznej na dzień 31.12.2020 r.

Rodzaj zasiłku, pomocy w naturze	Liczba świadczeniobiorców (rodzin)	Źródło finansowania	
		Budżet gminy (w zł)	Budżet państwa (w zł)
Zasiłek celowy	100	73.446,98	0,00
Zasiłek okresowy	60	0,00	169.900,27
Razem:	160	73.446,98	169.900,27

2.3.14.5. Rozdział: 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan **88 812,75 zł.** **Wykonanie** **70 369,00 zł.** **79,23%**

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

2.3.14.6. Rozdział: 85216 – Zasiłek stały

Plan **101 868,00 zł.** **Wykonanie** **101 008,53 zł.** **99,16%**

Na zasiłki stałe w okresie sprawozdawczym otrzymano kwotę 101.868,00 zł, tj. 100,00 % planu. Wydatkowano w 2020 r. kwotę 101.008,53 zł ze środków Wojewody. W analizowanym okresie wypłacono 192 zasiłki stałe, w tym dla osoby samotnie gospodarującej 145 zasiłków stałych i dla osoby pozostającej w rodzinie 47 świadczeń.

2.3.14.7. Rozdział: 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan **406 871,00 zł.** **Wykonanie** **350 113,89 zł.** **86,05%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
852	85219	302	0	3 000,00	2 096,42	69,88
		401	0	269 294,00	245 163,46	91,04
		404	0	17 004,00	16 677,31	98,08
		411	0	50 900,00	46 733,95	91,82
		412	0	7 000,00	5 120,88	73,16
		417	0	2 500,00	0,00	0,00
		421	0	25 858,00	9 888,33	38,24
		427	0	3 000,00	196,80	6,56
		428	0	700,00	560,00	80,00
		430	0	11 992,00	10 420,95	86,90
		436	0	1 024,00	558,83	54,57
		441	0	300,00	0,00	0,00
		443	0	655,00	655,00	100,00
		444	0	9 744,00	9 430,76	96,79
		470	0	3 900,00	2 611,20	66,95
RAZEM				406 871,00	350 113,89	86,05

W roku 2020 zatrudnienie wyniosło 6,02 etatu z uwzględnieniem osoby, która przebywa na urlopie wychowawczym. W 2020 roku wykonanie wydatków wyniosło 350.113,89 zł. Na zabezpieczenie wynagrodzeń i pochodnych zaplanowano w budżecie 346.698,00 zł, z czego zaangażowano 313.695,60 zł, a wydatkowano 90,48 % planu tj. 313.695,60 zł. Na bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w budżecie zabezpieczono kwotę 60.173,00 zł, z czego zaangażowano 36.418,29 zł, a wydatkowano 36.418,29 tj. 60,52 % planu. Na zakupy materiałów i wyposażenie wydatkowano łącznie 9.888,33 zł. Zakupy te obejmują:

- materiały biurowe (druki, artykuły biurowe, zwrotki pocztowe, teczki, kalendarze) 995,68 zł,
- prenumerata czasopisma 355,32 zł,
- biurko i krzesło dla pracownika socjalnego 504,00 zł,
- pomoc fachowa dla pracownika „Klasyfikacja budżetowa 2020” 169,00 zł,
- środki ochrony osobistej (maseczki, rękawiczki, płyn do dezynfekcji) 1.413,15 zł,
- benzyna do samochodu służbowego 1.259,54 zł,
- baterie do aparatu telefonicznego 17,99 zł,
- pióra do wycieraczek oraz płyn do spryskiwaczy 26,00 zł,
- toner do drukarki 79,00 zł,
- laptop 3.899,00 zł,
- telefon 75,00 zł,

- przewód do komputera 34,99 zł,
- prowadnice rolkowe, przepust do przewodów plastikowych, paski montażowe 54,50 zł,
- materiały do remontu, przewody 1.005,16 zł.

Pozostałe usługi to wydatek 10.420,95 zł, z kwoty tej przypada na:

- prowizje bankowe 635,63 zł,
- opłaty za usługi pocztowe 1.564,75 zł,
- nadzór autorski nad programem FIN JPK 1.316,10 zł,
- prenumerata online „Doradcy w Pomocy Społecznej” 75,59 zł,
- usługa wykonania pieczętek na zamówienie 76,90 zł,
- odnowienie certyfikatu kwalifikowalnego Kierownika i Gł. Księgowego 489,54 zł,
- aktualizacja wraz z asystą techniczną programu PŁACE 649,44 zł,
- okresowe badanie techniczne samochodu służbowego 98,00 zł,
- usługa wysyłka – pobranie dot. laptopa 25,00 zł,
- centrala Silican z wyposażeniem i montażem 4.500,00 zł,
- żaluzje białe wraz z montażem do pomieszczeń GOPS 990,00 zł.

Opłaty za dostęp do internetu wyniosły 56,40 zł, natomiast za usługi telefonii stacjonarnej 502,43 zł. Ze środków GOPS wydatkowano również w okresie sprawozdawczym 654,00 zł na opłacenie ubezpieczenia majątkowego, 1,00 zł dotyczy opłaty ewidencyjnej pobieranej przez diagnostę uprawnionego do przeprowadzania badania technicznego pojazdu oraz 196,80 zł na konserwację i regulację urządzenia wielofunkcyjnego SHARP. Odpis na ZFŚS wyniósł 9.430,76 zł, szkolenia pracowników wraz z kosztami podróży 2.611,20 zł, zaś wstępne badania lekarskie pracowników 560,00 zł. Ponadto poniesiono wydatki na świadczenia pieniężne i rzeczowe dla pracowników związane z BHP w kwocie 2.096,42 zł.

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

Plan 30 730,00 zł. *Wykonanie* 22 559,23 zł. 73,41%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
852	85228	411	0	2 350,00	1 216,23	51,75
852	85228	412	0	320,00	0,00	0,00
852	85228	417	0	27 560,00	21 343,00	77,44
852	85228	430	0	500,00	0,00	0,00
RAZEM				30 730,00	22 559,23 zł.	73,41%

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z kosztami utrzymania zleceniobiorcy wykonującego specjalistyczne usługi – 14.560,00 zł. W okresie sprawozdawczym wystąpiły wydatki

na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla jednego dziecka z zespołem Downa w jego miejscu zamieszkania. W gminie zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 1.514,24 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno 75,71 zł oraz Urzędu Wojewódzkiego 1.438,53 zł.

Ponadto w rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z kosztami utrzymania zleceniobiorcy wykonującego usługi opiekuńcze – 7.999,23 zł. W związku z otrzymaniem odpłatności za usługi opiekuńcze do budżetu gminy wpłynęła kwota 535,86 zł.

2.3.14.9. Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan	122 000,00 zł.	Wykonanie	122 000,00 zł.	100,00%
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	----------------

W planie budżetu na pomoc w zakresie dożywiania przyjęto kwotę 122.000,00 zł, zaangażowano 122.000,00 zł, a zrealizowano ogółem 122.000,00 zł (więcej o 19.141,15 zł w stosunku do 2019 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 2020 r. z zasiłku celowego skorzystało 85 rodzin na kwotę 87.149,42 zł oraz wydano 6.023 posiłki na kwotę 34.850,58 zł. Dzieci i młodzież realizujące obowiązek szkolny spożywają posiłek w szkole.

2.3.14.10. Rozdział: 85295 – Pozostała działalność

Plan	32 038,00 zł.	Wykonanie	26 772,19 zł.	83,56%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Zgodnie z umową w sprawie realizacji rządowego Programu „Wspieraj Seniora” zawartą pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim, a Gminą Rogóźno przyjęto do planu w 2020 r. środki w wysokości 8.830,00 zł, które pochodziły z budżetu Wojewody i stanowiły 80% przewidywanych kosztów realizacji zadania. Udział środków własnych gminy na realizację zadania w roku 2020 wynosił 2.208,00 zł., co stanowi 20% przewidywanych kosztów realizacji zadania. Na rachunek budżetu w 2020 r. wpłynęła kwota 8.830,00 zł. Łącznie wydatki na realizację w/w programu wynosiły 5.772,40 zł, w tym:

- z dotacji 4.617,92 zł,
- z budżetu gminy 1.154,48 zł.

Ww. program ma na celu zapewnienie wsparcia seniorom w wieku 70 lat i więcej, którzy w obowiązującym stanie epidemii COVID-19 zdecydowali się pozostać w domu.

W rozdziale tym ujęto również wydatki na wykonanie projektu na utworzenie ośrodka wsparcia Dziennego Domu „Senior +” w miejscowości Rogóźno w kwocie 13 999,86 zł. oraz na wykonanie projektu na utworzenie ośrodka wsparcia Klubu „Senior+” w miejscowości Jamy w kwocie 6 999,93zł.

2.3.15. Dział: 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

2.3.15.1. Rozdział: 85333 – Powiatowe urzędy pracy

<i>Plan</i>	<i>7 000,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>7 000,00 zł.</i>	<i>100,00 %</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	-----------------

W 2020r. Gmina Rogóżno postanowiła udzielić Gminie – Miastu Grudziądz pomocy finansowej w formie dotacji celowej w wysokości 7 000,00 zł z przeznaczeniem na częściowe pokrycie kosztów energii elektrycznej dla Powiatowego Urzędu Pracy w Grudziądzu.

2.3.16. Dział: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

<i>Plan</i>	<i>305 250,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>202 774,50 zł.</i>	<i>66,43%</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>	<i>112 778,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>65 961,50 zł.</i>	<i>58,49%</i>
-------------	-----------------------	------------------	----------------------	---------------

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

Szkoła Podstawowa w Białochowie

W jednostce funkcjonowała w 2020 r. świetlica szkolna, której koszty utrzymania ustalono na poziomie 32.887,00 zł. W planie budżetu ujęto wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli do obsługi świetlicy szkolnej. Łącznie wydatkowano kwotę 18.893,35 w tym:

- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| • wynagrodzenie osobowe | 11.660,49 zł. |
| • dodatek wiejski | 793,60 zł. |
| • dodatkowe wynagrodzenie roczne | 3.784,64 zł. |
| • składki na ubezpieczenie społeczne | 2.158,96 zł. |

- składki na Fundusz Pracy 107,04 zł.
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjal. 388,62 zł.

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie

W jednostce funkcjonowała w 2020 r. świetlica szkolna, której koszty utrzymania ustalono na poziomie 68.355,00 zł. W planie budżetu ujęto wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli do obsługi świetlicy szkolnej. Łącznie wydatkowano kwotę 47.068,15 zł, tj. 68,86 %, w tym:

- wynagrodzenie osobowe 34.273,47 zł.
- dodatek wiejski 2.028,27 zł.
- składki na ubezpieczenie społeczne 6.472,22 zł.
- składki na Fundusz Pracy 763,88 zł.
- odpis na ZFŚS 1.322,32 zł.
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 2.207,99 zł.

Szkoła Podstawowa w Szembruczk

W jednostce zaplanowano w 2020 r. wydatki na prowadzenie świetlicy szkolnej. Do końca 2020 r. nie wydatkowano żadnych środków.

Rozdział: 85415 –Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan	186 816,00 zł.	Wykonanie	136 428,00 zł.	71,96%
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

Gmina Rogóžno otrzymała na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów dotację, którą Wojewoda Kujawsko-Pomorski przyznał gminie na 2020r. W trakcie roku 2020 wydatkowano kwotę 136 428,00 zł.

Rozdział: 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Plan	5 000,00 zł.	Wykonanie	385,00 zł.	7,70 %
-------------	---------------------	------------------	-------------------	---------------

W rozdziale na dzień 31.12.2020 roku zaplanowane zostały środki w wysokości 5 000,00 zł., z czego wykonano 7,70 %. 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 1.330,00 zł. Na podstawie opracowanego regulaminu komisja przyznała stypendia za wyniki w nauce w kwocie 385,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie otrzymała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę 2.837,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Szembruczkach otrzymała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę 833,00 zł. W analizowanym okresie nie dokonano wypłaty żadnych stypendiów.

Rozdział: 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan	656,00 zł.	Wykonanie	0,00	0,00 %
-------------	-------------------	------------------	-------------	---------------

W budżecie gminy na rok 2020 zaplanowano na wydatki związane z doskonaleniem nauczycieli kwotę 656,00 zł. Na dzień 31.12.2020 roku nie dokonano żadnego wydatku.

2.3.17. Dział: 855 – Rodzina

Plan	7 388 602,44 zł.	Wykonanie	7 348 505,37 zł.	99,46%
-------------	-------------------------	------------------	-------------------------	---------------

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

- świadczenie wychowawcze,
- świadczenie rodzinne, fundusz alimentacyjny, zasiłek dla opiekuna,
- karta dużej rodziny,
- wspieranie rodziny,
- świadczenie Dobry Start,
- rodziny zastępcze,
- placówki opiekuńczo – wychowawcze,
- składki zdrowotne.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
855	Świadczenie wychowawcze	5.182.808,00	5.163.742,41
855	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłek dla opiekuna	1.867.461,00	1.856.817,35
855	Karta dużej rodziny	272,44	235,56
855	Wspieranie rodziny	65.194,00	61.721,52
855	Świadczenie Dobry Start	185.070,00	184.139,99
855	Rodziny zastępcze	14.600,00	13.163,62

855	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	58.000,00	51.922,62
855	Składki zdrowotne	15.197,00	15.195,65
Ogółem:		7.388.602,44	7.346.938,72

Plan	1 867 461,00 zł.	Wykonanie	1 858 384,00 zł.	99,51%
-------------	-------------------------	------------------	-------------------------	---------------

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

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Wydatki na dzień 31.12.2020 r.
Zasiłki rodzinne	3.928	447.308,22
Dodatki do zasiłków rodzinnych	2.352	234.513,37
Zasiłki pielęgnacyjne	943	203.443,16
Świadczenia pielęgnacyjne	226	410.979,00
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	36	36.000,00
Specjalne zasiłki opiekuńcze	71	43.855,00
Fundusz alimentacyjny	414	135.290,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	205	80.560,31
Świadczenia rodzicielskie	218	185.888,40
Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością	39	24.118,00

- zakup materiałów	4.512,94 zł.
a) materiały biurowe (druki, zwrotki pocztowe)	518,02 zł.
b) bęben do drukarki	158,67 zł.
c) zespół grzewczy do drukarki	810,57 zł.
d) sejf biurowy	545,00 zł.

e) środki czystości z mopem	639,03 zł.
f) telefon systemowy Slican	602,70 zł.
g) urządzenie wielofunkcyjne Brother	999,01 zł.
h) przewody i listwa do komputerów	239,94 zł.
- opieka autorska WIP+A ,EZAR+,INFO+,FA+	3.098,22 zł.
- zakup usług (usługi pocztowe)	3.050,80 zł.
- zakup usług (dostawa sejfu)	70,00 zł.
- prowizja bankowa	804,39 zł.
- usługa wykonania pieczętki na zamówienie	36,90 zł.
- opłata za dostęp do sieci Internet	19,74 zł.
- opłaty za usługi telefonii stacjonarnej	342,29 zł.
- odpis na ZFŚS	1.209,20 zł.
- świadczenia rzeczowe dla pracownika związane z BHP	53,80 zł.
- konserwacja urządzenia wielofunkcyjnego i drukarki	350,55 zł.
- szkolenia pracownika	426,55 zł.

W związku z otrzymaniem odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych (99,11 zł) oraz nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za rok 2019 (1.467,54 zł) przekazano do budżetu Wojewody kwotę 1.566,65 zł. Środki te wpłacane są na konto GOPS przez świadczeniobiorcę po wydaniu decyzji o zwrocie.

2.3.17.3. Rozdział: 85503 – Karta dużej rodziny

Plan	272,44 zł.	Wykonanie	235,56 zł.	86,46%
-------------	-------------------	------------------	-------------------	---------------

W planie budżetu na zakup materiałów i wyposażenia przyjęto kwotę 272,44 zł, z której wydano 235,56 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 2020 poz. 1348 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:

- w wieku do ukończenia 18 roku życia;
- 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;
- bez ograniczeń wiekowych – w przypadku dzieci legitymujących się orzeczeniem o umiarkowanym albo znacznym stopniu niepełnosprawności.

Ponadto prawo do posiadania Karty przysługuje członkowi rodziny wielodzietnej, przez którą rozumie się rodzinę, w której rodzic (rodzice) lub małżonek rodzica mają lub mieli na utrzymaniu łącznie co najmniej troje dzieci bez względu na ich wiek. Karta dużej rodziny upoważniania jego posiadacza do wielu zniżek w punktach usługowych, sklepach itp.

2.3.17.4. Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny

Plan	250 264,00 zł.	Wykonanie	245 861,51 zł.	98,24%
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

W rozdziale tym przyjęto kwotę 65.194,00 zł na realizację zadań związanych z zatrudnieniem asystenta rodziny. Do zadań asystenta rodziny należy w szczególności:

- 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;
- 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;
- udzielanie pomocy rodzinom w poprawie ich sytuacji życiowej, w tym w zdobywaniu umiejętności prawidłowego prowadzenia gospodarstwa domowego;
- udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów socjalnych;
- udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów psychologicznych;
- udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów wychowawczych z dziećmi;
- wspieranie aktywności społecznej rodzin;
- motywowanie członków rodzin do podnoszenia kwalifikacji zawodowych;
- udzielanie pomocy w poszukiwaniu, podejmowaniu i utrzymywaniu pracy zarobkowej;
- motywowanie do udziału w zajęciach grupowych dla rodziców, mających na celu kształtowanie prawidłowych wzorców rodzicielskich i umiejętności psychospołecznych;
- udzielanie wsparcia dzieciom, w szczególności poprzez udział w zajęciach psychoedukacyjnych;
- podejmowanie działań interwencyjnych i zaradczych w sytuacji zagrożenia bezpieczeństwa dzieci i rodzin;
- prowadzenie indywidualnych konsultacji wychowawczych dla rodziców i dzieci; prowadzenie dokumentacji dotyczącej pracy z rodziną;
- dokonywanie okresowej oceny sytuacji rodziny, nie rzadziej niż co pół roku oraz przekazywanie tej oceny podmiotowi, o którym mowa w art. 17 ust. 1;
- monitorowanie funkcjonowania rodziny po zakończeniu pracy z rodziną;
- sporządzanie, na wniosek sądu, opinii o rodzinie i jej członkach;

- współpraca z jednostkami administracji rządowej i samorządowej, właściwymi organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami i osobami specjalizującymi się w działaniach na rzecz dziecka i rodziny;

- 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 wyniosła 61.721,52 zł. Wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 56.520,84 zł. Środki wydatkowano również na ryczałt na dojazdy (2.541,48 zł), koszty podróży służbowych asystenta rodziny (9,00 zł) oraz odpis na ZFŚS (1.550,26 zł). W roku 2020 poniesiono również wydatki na opłaty bankowe (5,07 zł) oraz szkolenie pracownika (399,00 zł), a także wykonanie pieczętki na zamówienie (36,90 zł) oraz świadczenia pieniężne i rzeczowe związane z BHP dla asystenta rodziny (658,97 zł).

Budżet państwa dofinansował wynagrodzenie asystenta rodziny w kwocie 1.700,00 zł.

Ponadto w rozdziale tym przyjęto do planu kwotę 185.070,00 na realizację rządowego programu „Dobry start”. Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. świadczenie dobry start przysługuje:

- 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;
- osobom uczącym się – raz w roku.

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

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

W 2020 r. wydatkowano kwotę 184.139,99 zł na cele związane z realizacją zadania. Na realizację świadczeń dobry start wydatkowano ze środków budżetu państwa łączną kwotę 178.200,00 zł, udzielając 594 świadczenia oraz kwotę 5.939,99 zł na obsługę zadania, z czego 4.956,00 zł wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne, 1.183,99 zł na materiały biurowe, druki, toner oraz papier do drukarki.

2.3.17.5. Rozdział: 85508 – Rodziny zastępcze

Plan	14 600,00 zł.	Wykonanie	13 163,62 zł.	90,16%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W rozdziale tym przyjęto kwotę 14.600,00 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 13.163,62 zł za czwórkę dzieci w rodzinie zastępczej.

2.3.17.6. Rozdział: 85510 – Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych

<i>Plan</i>	<i>58 000,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>51 922,62 zł.</i>	<i>89,52%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W rozdziale tym przyjęto kwotę 58.000,00 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 51.922,62 zł za dwójkę dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

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

<i>Plan</i>	<i>15 197,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>15 195,65 zł.</i>	<i>99,99%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne należy do zadań zleconych gminie. Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie 15.197,00 zł (100,00 % planu), z czego wydatkowano 99,99 % dotacji tj. 15.195,65 zł. Opłacono 120 składek zdrowotnych.

2.3.18. Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

<i>Plan</i>	<i>1 207 794,96 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>1 136 492,84 zł.</i>	<i>94,10%</i>
-------------	-------------------------	------------------	-------------------------	---------------

Dział ten według klasyfikacji budżetowej obejmuje następujące zagadnienia:

- gospodarka odpadami komunalnymi,
- 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 1 136 492,84 zł. tj. 94,10 % planu. Wykonanie w poszczególnych rozdziałach obrazuje poniższa tabela.

Rozdział	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania
1	2	3	4
90002	749 879,84	724 866,61	96,66
90003	1 200,00	784,08	65,34
90004	7 434,74	4 330,41	58,25
90005	25 000,00	25 000,00	100,00
90013	98 600,00	97 483,17	98,87
90015	134 214,00	131 146,29	97,71
90019	42 000,00	39 100,00	93,10
90020	7 400,00	6 332,00	85,57
90026	28 400,00	17 323,17	61,00
90095	113 666,38	90 127,11	79,29
RAZEM	1 207 794,96	1 136 492,84	94,10

2.3.18.1. Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami

Plan *717 680,00 zł.* *Wykonanie* *349 696,92 zł.* *48,73 %*

Do planu przyjęto kwotę 749 879,84 zł, która dotyczy gospodarki odpadami. W 2020 r. poniesiono wydatki związane z gospodarowaniem odpadami w kwocie 724 866,61 zł. W analizowanym okresie wydatkowano środki na:

- wynagrodzenie wraz z pochodnymi
- zakup usług pozostałych: usługa odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych (kwota 675.830,70 zł.), opłaty pocztowe (kwota 576,40), opieka autorska nad programem (kwota 996,30 zł.)
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych
- odpis na ZFŚS
- szkolenia pracowników

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900	90002	302	0	100,00	77,30	77,30
		401	0	49 220,00	34 664,56	70,43
		404	0	4 183,00	3 477,27	83,13
		411	0	9 130,00	6 199,23	67,90
		412	0	1 308,00	888,16	67,90

	421	0	500,00	0,00	0,00
	430	0	682 287,84	677 403,40	99,28
	436	0	300,00	54,45	18,15
	441	0	100,00	0,00	0,00
	444	0	1 551,00	1 457,24	93,95
	461	0	200,00	0,00	0,00
	470	0	1 000,00	645,00	64,50

2.3.18.2. Rozdział: 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan **1 200,00 zł.** **Wykonanie** **784,08 zł.** **65,34%**

Na oczyszczanie wsi w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 784,08 zł, na odbiór przeterminowanych leków.

2.3.18.3. Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan **7 434,74 zł.** **Wykonanie** **4 330,41 zł.** **58,25%**

Do zadań własnych gminy należy zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie zieleni gminnej i zadrzewienia. Kwota 1 046,90 zł. została przeznaczona na zakup paliwa oraz zakup części do kosiarek przeznaczonych do utrzymania terenów zielonych. Kwota 1 960,01 zł. to wydatek sołectwa Białochowo na utrzymanie plaży. Kwota 1 323,50 zł. to wydatek sołectwa Rogóźno Zamek na modernizację terenu przy stawie.

2.3.18.4. Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan **25 000,00 zł.** **Wykonanie** **25 000,00 zł.** **100,00%**

W rozdziale tym ujęto kwoty przeznaczone na dotacje na wymianę pieca dziesięciu osobom.

2.3.18.5. Rozdział: 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan **98 600,00 zł.** **Wykonanie** **97 483,17 zł.** **98,87%**

W 2020r. na działania związane z pomocą dla bezdomnych zwierząt wydano kwotę 97 483,17 zł. Wydatkowano środki na opiekę nad bezpańskimi psami z terenu Gminy Rogóźno zgodnie z zawartą umową w kwocie 97 203,00 zł. Dodatkowo poniesiono wydatki na utrzymanie i wyżywienie porzuconych psów przez mieszkańców gminy w kwocie 280,17 zł.

2.3.18.6. Rozdział: 90015 – Oświetlenie ulic, placów, dróg

Plan **134 214,00 zł.** *Wykonanie* **131 146,29 zł.** **97,71%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90015	401	0	1 000,00	0,00	0,00
		426	0	59 000,00	58 554,59	99,25
		427	0	44 014,00	43 991,70	99,95
		430	0	30 200,00	28 600,00	94,70
RAZEM				134 214,00	131 146,29	97,71

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 58 554,59 zł. oraz konserwacja oświetlenia 43 991,70 zł. Kwota 28 600,00 zł. to wydatki sołectw na wykonanie oświetlenia przy drogach, w tym sołectwo Kłódka 18 100,00 zł., sołectwo Budy 10 500,00 zł,

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

Plan **42 000,00 zł.** *Wykonanie* **39 100,00 zł.** **93,10%**

W 2020r. środki te wydatkowano na dotacje związane z budową dziesięciu przydomowych oczyszczalni ścieków.

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

Plan **7 400,00 zł.** *Wykonanie* **6 332,00** **85,57 %**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90020	421	0	200,00	0,00	0,00
		460	0	7 200,00	6 332,00	87,94
RAZEM				7 400,00	6332,00	85,57

Kwota 6 332,00 zł. dotyczy opłaty za korzystanie ze środowiska przesyłanej do Urzędu Marszałkowskiego z tytułu odprowadzania gazów lub pyłów w powietrze.

2.3.18.9. Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan **28 400,00 zł.** *Wykonanie* **17 323,17 zł.** **61,00%**

W 2020r. ujęto w planie kwotę 28 400,00 zł. na realizację przedsięwzięcia „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rogóżno”. Na realizację tego zadania wydatkowano kwotę 17 323,17 zł.

2.3.18.10. Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

Plan **113 666,38 zł.** *Wykonanie* **90 127,11 zł.** **79,29%**

W pozostałej działalności ujmowane są niektóre wydatki zaplanowane w funduszu sołeckim na 2020 r. oraz wydatki gminy związane też między innymi z zatrudnieniem pracowników robót publicznych.

Wydatki w 2020r. kształtowały się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90095	302	0	1 900,00	1 865,70	98,19
		401	0	52 300,00	40 596,82	77,62
		411	0	8 978,01	5 532,96	61,63
		412	0	2 350,00	2 319,49	98,70
		421	0	26 658,37	20 947,04	78,58
		428	0	800,00	470,00	58,75
		430	0	8 650,00	6 423,99	74,27
		443	0	400,00	375,00	93,75
		444	0	9 630,00	9 596,11	99,65
		605	0	2 000,00	2 000,00	100,00
RAZEM				113 666,38	90 127,11	79,29

Kwota 90 127,11 zł. przeznaczona została głównie na:

- świadczenia rzeczowe nie zaliczane do wynagrodzeń – woda mineralna dla pracowników,
- ekwiwalent za pranie odzieży,
- wynagrodzenia z pochodnymi pracowników robót publicznych,
- zakup koszy na śmieci na placach (sołectwo Gubiny),
- materiały do remontu urządzeń placu zabaw (sołectwo Kłódka, sołectwo Skurgwy i sołectwo Rogóżno Zamek),
- zakup i montaż pojemnika (sołectwo Rogóżno),

- materiały do renowacji kapliczki (sołectwo Białochowo),
- zakup i montaż monitoringu (sołectwo Skurgwy),
- wyłapywanie bezdomnych zwierząt,
- utylizację padłej zwierzyny,
- ubezpieczenia,
- odpis na ZFŚŚ.
- wykonanie dokumentacji projektowej dla inwestycji przebudowy i budowy placów zabaw (łączna kwota 2 000,00 zł.)

2.3.19. Dział: 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan **502 296,36 zł.** **Wykonanie** **455 221,13 zł.** **88,64%**

Dział kultura i ochrona dziedzictwa narodowego obejmuje następujące rozdziały:

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

Na wydatki związane z utrzymaniem kultury w gminie wydatkowano 455 221,13 zł. tj. 88,64 % planu.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiono w tabeli poniżej.

Rozdział	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania
1	2	3	4
92105	24 974,07	7 779,09	31,15
92109	384 900,29	345 021,86	89,64
92116	86 622,00	86 622,00	100,00
92120	5 000,00	5 000,00	100,00
92195	800,00	798,18	99,77
RAZEM	502 296,36	445 221,13	88,64

2.3.19.1. Rozdział: 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan **24 974,07 zł.** **Wykonanie** **7 779,09 zł.** **31,15%**

Na pozostałe zadania w zakresie kultury w 2020 r. wydano kwotę 7 779,09 zł.:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
921	92105	411	0	140,00	0,00	0,00
		412	0	50,00	0,00	0,00
		417	0	800,00	0,00	0,00
		421	0	5 638,93	5 212,93	92,45
		422	0	1 739,14	1 660,16	95,46
		430	0	16 606,00	906,00	5,46
RAZEM				24 974,07	7 779,09	31,15

Wydatki w tym rozdziale poniesione zostały na następujące zadania:

- zakup ławostołów (sołectwo Zarośle)	-	2 352,00 zł.
- organizacja festynu (sołectwo Kłódka)	-	571,02 zł.
- zakup termosów (sołectwo Rogóžno)	-	2 659,58 zł.
- zakup warnika (sołectwo Skurgwy)	-	275,00 zł.
- art. przemysłowe na organizację festynów (sołectwo Gubiny)	-	723,31 zł.
Organizacja festynu (sołectwo Gubiny)	-	1 198,18 zł.

2.3.19.2. Rozdział: 92109 – Domy i ośrodki kultury

Plan **384 900,29 zł.** **Wykonanie** **345 021,86 zł.** **89,64%**

Gminny Ośrodek Kultury jako instytucja kultury otrzymuje dotacje z budżetu gminy i jednocześnie wypracowuje swoje własne dochody. Dotacja w kwocie 299 403,00 zł. przeznaczona została na działalność kulturalną i sportową. Pozostała kwota w wysokości 45 618,86 zł. przeznaczona została na wydatki związane z utrzymaniem świetlicy w Szembruku, Szembruczku, Zaroślu, Kłodce, Rogóźnie Zamku. Koszty te obejmują 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	299 403,00	299 403,00	100,00
		411	0	3 000,00	0,00	0,00
		412	0	400,00	0,00	0,00
		421	0	30 335,85	14 066,03	46,37

		422	0	2 020,42	494,16	24,46
		426	0	30 000,00	24 566,32	81,89
		427	0	4 000,00	922,50	23,06
		430	0	4 241,02	3 068,07	72,34
		436	0	500,00	351,78	70,36
		443	0	1 000,00	625,00	62,50
		622	0	10 000,00	1 525,00	15,25
RAZEM				384 900,29	345 021,86	89,64

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
Klódka	1 596,10	800,35	93,45
Rogóżno Zamek	17 190,59	0,00	1 548,40
Zarośle	1 468,38	1 503,38	130,67
Szembruczek	1 787,30	3 263,80	1 096,00
Szembruk	2 523,95	6 602,51	199,55
Białochowo	0,00	1 895,99	0,00
RAZEM	24 566,32	14 066,03	3 068,07

Poza tym w świetlicy poniesiono następujące wydatki:

- zakup usług telekomunikacyjnych (Szembruk) 351,78 zł
- ubezpieczenie majątkowe 625,00 zł
- usługi remontowe (Rogóżno Zamek) 922,50 zł.
- zakup art. spożywczych (Rogóżno Zamek) 494,16 zł.

Środki w § 4210 zostały wydatkowane między innymi na zakup ekogroszku do świetlicy w Szembruczku i Szembruku oraz zakup wyposażenia świetlic wiejskich.

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.

Przeznaczono również kwotę 1 525,00 zł. dla Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie na zakup i montaż klimatyzacji.

2.3.19.3. Rozdział: 92116 – Biblioteki

<i>Plan</i>	<i>86 622,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>86 622,00 zł.</i>	<i>100,00%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

Biblioteka zasilana jest dotacją z budżetu gminy. W załączeniu do niniejszego sprawozdania przedstawiono wykonanie planu finansowego biblioteki. W 2020 r. nie poniesiono pozostałych wydatków w tym rozdziale.

2.3.19.4. Rozdział: 92120 – Ochrona i opieka nad zabytkami

<i>Plan</i>	<i>5 000,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>5 000,00 zł.</i>	<i>100,00%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

Na ochronę zabytków zabezpieczono łącznie 5 000,00 zł. na dotacje na prace remontowe i konserwatorskie w obiektach zabytkowych. Kwotę 4 000,00 zł. otrzymała parafia św. Bartłomieja w Szembruku, a kwota 1 000,00 zł. została przeznaczona na dezynfekcję poddasza i wnętrza kościoła w Szembruku.

2.3.19.5. Rozdział: 92195 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>800,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>798,18 zł.</i>	<i>99,77 %</i>
-------------	-------------------	------------------	-------------------	----------------

Środki w tym rozdziale zostały wydatkowane na zadanie rewitalizacja baseniku Jamy.

2.3.20. Dział: 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody

<i>Plan</i>	<i>7 500,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>0,00 zł.</i>	<i>0,00 %</i>
-------------	---------------------	------------------	-----------------	---------------

Zaplanowana w tym rozdziale kwota dotyczy dofinansowania zadań z zakresu ochrony obiektów chronionej przyrody – Zespołu Parków Krajobrazowych nad Dolną Wisłą. Na dzień 31.12.2020r. nie dokonano na ten cel żadnych wydatków.

2.3.21. Dział: 926 – Kultura fizyczna i sport

Plan **30 000,00 zł.** *Wykonanie* **26 974,00 zł.** **89,91%**

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 2020 roku przekazano dotacje dla organizacji pożytku publicznego, w tym stowarzyszeń w wysokości 22 000,00 zł. Wydatki poniesione zostały na udzielenie dotacji dla Gminnego Ludowego Klubu Sportowego w Rogóżnie – 14.300,00 zł. oraz Autonomicznej Ludowej Kolarskiej Sekcji Stal w Grudziądzu – 7.700,00 zł. Dotacji udzielono na podstawie ogłoszonego konkursu.

Kwota 4 974,00 zł. dotyczyła wydatków sołectwa Rogóżno Zamek na budowę boiska.

3. REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY ROGÓŻNO.

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na dzień 31.12.2020r.	Wykonanie na dzień 31.12.2020r.
1	2	3	4
1.	Opracowanie wariantowej koncepcji modernizacji systemu grzewczego dla osiedla w miejscowości Jamy (2020-2020)	50 000,00	49 200,00
2.	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 (2017 - 2021)	33 392,79	13 592,79
3.	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych - zakup furgonu patrolowego w wersji oznakowanej z przeznaczeniem dla Komendy Miejskiej Policji w Grudziądzu.	7 000,00	7 000,00
4.	Wykonanie koncepcji i dokumentacji przebudowy i rozbudowy szkoły w tym budowa przedszkola (2020-2020)	50 000,00	18 450,00
5.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. "Wymiana pieców" jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (2020- 2020)	25 000,00	25 000,00
6.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. "Przydomowe oczyszczalnie ścieków" jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (2020-2020)	40 000,00	39 100,00

7.	Modernizacja sieci teletechnicznej w Urzędzie Gminy Rogóżno	70 000,00	69 724,11
8.	Przebudowa placu zabaw w miejscowości Rogóżno	500,00	500,00
9.	Przebudowa placu zabaw w miejscowości Białochowo	500,00	500,00
10.	Przebudowa placu zabaw w miejscowości Skurgwy	500,00	500,00
11.	Budowa placu zabaw w miejscowości Rogóżno	500,00	500,00
12.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych - zakup i montaż klimatyzacji w Gminnym Ośrodku Kultury	10 000,00	1 525,00
13.	Adaptacja pomieszczeń Gminnego Ośrodka Kultury na potrzeby Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.	20 000,00	19 349,00
14.	Zorganizowanie biura obsługi klienta oraz przeniesienie pomieszczeń Urzędu Stanu Cywilnego - parter budynku Urzędu Gminy.	10 433,34	10 433,34
15.	Adaptacja pomieszczeń sal lekcyjnych w celu przystosowania ich na potrzeby sali informatycznej.	10 000,00	9 988,40
16.	Utworzenie ośrodka wsparcia Dziennego Domu Senior+ w miejscowości Rogóżno	10 500,00	13 999,86
17.	Utworzenie ośrodka wsparcia Klubu Senior+ w miejscowości Jamy	10 500,00	6 999,93

4. PLANOWANA I WYKONANA KWOTA DEFICYTU LUB NADWYŻKI BUDŻETU GMINY

Nadwyżkę budżetową definiuje się jako sumę dochodów budżetowych przewyższającą sumę wydatków budżetowych. W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóżno za 2020r. kształtował się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2020r.	Plan na 31.12.2020r.	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
DOCHODY	19 405 952,38	21 926 262,62	22 366 248,70	102,01
WYDATKI	19 258 272,38	21 778 582,62	20 400 919,65	93,67
NADWYŻKA	147 680,00	147 680,00	1 965 329,05	x
PRZYCHODY	0,00	64 000,00	392 285,27	x
ROZCHODY	147 680,00	211 680,00	211 680,00	100,00

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.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2020r.	Plan na 31.12.2020r.	Wykonanie
1	2	3	4
I. PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	0,00	64 000,00	392 285,27
– kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	64 000,00	392 285,27

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 211 680,00 zł., z czego wykonano 211 680,00zł. Zrealizowane rozchody dotyczyły spłaty pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz spłaty kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Łasinie.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2020r.	Plan na 31.12.2020r.	Wykonanie
1	2	3	4
II. ROZCHODY OGÓŁEM, z tego:	147 680,00	211 680,00	211 680,00
– spłaty kredytów i pożyczek	147 680,00	211 680,00	211 680,00

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 31.12.2020 r.

1. NALEŻNOŚCI

Na dzień 31.12.2020 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)	1 440 366,58 zł.
zaległości netto (kol. 10 Rb-27S)	1 028 065,70 zł.
nadpłaty (kol. 11 Rb-27S)	26 892,37 zł.

Z ogólnej kwoty przypada na:

- należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	1 028 065,70 zł.
- należności niewymagalne	412 300,88 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, środki na rachunkach bankowych. Wysokość należności ze sprawozdania Rb-N ustalona została w kwocie 3 629 363,43 zł., w tym wymagalne 1 419 167,91 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 Ordynacji podatkowej 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 31.12.2020 r. ujęto następujące zobowiązania:

- 142 560,00 zł	pożyczka długoterminowa w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na
-----------------	--

- | | |
|------------------|--|
| | termomodernizację budynku SP i Gimnazjum (zobowiązanie długoterminowe) |
| - 570 000,00 zł. | kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Łasinie. |

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 31.12.2020 r. posiadała zobowiązanie łączne w kwocie 687 875,33 zł.. Dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi za 2020r. ujęte zostają w księgach rachunkowych 2020r. a wypłacone w roku 2021. Zobowiązania z tego tytułu wynoszą na koniec 2020r. 561 994,46 zł. Natomiast kwota zobowiązań w wysokości 125 880,87 zł. dotyczy faktur ujętych w księgach rachunkowych 2020r. z terminem zapłaty w roku 2021.

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 31,00 zł, która w całości dotyczyła dochodów uzyskiwanych z tytułu wpłat za opłaty meldunkowe pobrane w 2020 r. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27 ZZ w okresie sprawozdawczym przekazano do Urzędu Wojewódzkiego część należnej kwoty tj. 29,45 zł. Pozostałe 5%, tj. 1,55 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 01.01.2020 - 31.12.2020 wyniosły 1.514,24 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno (75,71 zł) oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (1.438,53zł). Na koniec okresu sprawozdawczego nie występuje zadłużenie z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych.

Dział 855 Rozdział 85502

W gminie Rogóżno uzyskano dochody od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Plan przyjęty do budżetu na 2020 r. wynosił 6.700,00 zł. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2020 – 31.12.2020 wyniosły 67.307,93 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno (26.923,19 zł) oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (40.384,74 zł).

Dodatkowo zrealizowano dochody z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 23.019,66 zł, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. Na koniec okresu sprawozdawczego występuje zadłużenie dłużników alimentacyjnych w stosunku do budżetu państwa w wysokości 1.107.965,53 zł oraz w stosunku do Gminy Rogóźno w wysokości 487.161,06 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 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r. wyniosły 56,40zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno (2,82 zł) oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (53,58 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 605.911,58 zł. Łączna wypłata podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za 2020 r. wyniosła 594.030,96 zł, natomiast wydatki związane z obsługą zadania w wysokości 2% wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego wyniosły 11.880,62 zł. Na dzień 31.12.2020 r. wykorzystano dotację w 100%.

Dział 710 Rozdział 71035

Na utrzymanie grobów wojennych, łącznie w 2020 r. przyznano Gminie Rogóźno kwotę 500,00 zł. Do końca okresu sprawozdawczego wykorzystano 467,06 zł. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 32,94 zł. została przekazana w dniu 15.01.2020r. na rachunek budżetu Wojewody Kujawsko Pomorskiego.

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 2020 r. otrzymano 42.031,27 zł. a wydatkowano kwotę 109.562,20 zł.

Na kwotę tę składają się:

- | | |
|------------------------------------|---------------|
| - dotacja celowa z budżetu państwa | 42.031,27 zł, |
| - środki własne gminy | 67.530,93 zł. |

Kadra realizująca zadanie zlecone wynosi 1,75 etatu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2020 r. kwotę 96.355,01 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 13.207,19 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 268,73 zł przekazano na rachunek budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 27.01.2020 r.

Dział 801 Rozdział 80153

W okresie od stycznia do grudnia 2020 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 34.156,54 zł. Środki zostały zabezpieczone na zakup podręczników i ćwiczeń (33.818,37zł) oraz na obsługę zadania (338,17 zł). Dotacja została wykorzystana w kwocie 34.138,33 zł. Zwrot dotacji 18,21 zł nastąpił w dniu 21.01.2020r.

Dział 852 Rozdział 85215

Na wypłatę dodatków energetycznych do dnia 31.12.2020 r. otrzymano dotację w wysokości 3.361,53zł, tj. 88,17% planu. Poniesione wydatki dotyczyły wypłaty dodatku energetycznego (3.295,62zł.) oraz kosztów obsługi zadania (2% wypłaconych dodatków, tj. 65,91 zł.). Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 451,22 zł została przekazana w dniu 14.01.2020 r. na rachunek budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. Przyczyną niewykorzystania dotacji była mniejsza liczba wniosków złożonych przez wnioskodawców.

Dział 852 Rozdział 85228

Na specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi otrzymano w 2020 r. kwotę 14.560,00 zł, tj. 100,00 % planu. W 2020 r. wydatkowano kwotę 14.560,00 zł. Pomocą objęto jedno dziecko z zespołem Downa w jego miejscu zamieszkania.

Dział 855 Rozdział 85501

Na świadczenia wychowawcze w planie przyjęto kwotę 5.164.000,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 100,00 % planu, tj. 5.164.000,00 zł. W 2020 r. wydatkowano kwotę 5.163.742,41 zł, w tym: 5.160.309,59 zł ze środków Wojewody, 3.432,82 zł ze środków własnych gminy.

Na realizację świadczeń wychowawczych wydatkowano ze środków budżetu państwa łączną kwotę 5.116.417,72 zł, udzielając 10.146 świadczeń. Koszty obsługi wyniosły 47.324,69 zł, w tym ze środków

budżetu państwa 43.891,87 zł, zaś ze środków własnych gminy 3.432,82 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 3.690,41 zł przekazano na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Dział 855 Rozdział 85502

Na świadczenia rodzinne w planie przyjęto kwotę 1.850.000,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 100,00 % planu, tj. 1.850.000,00 zł. W 2020 r. wydatkowano kwotę 1.856.817,35 zł na cele związane z realizacją świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Dotacja celowa przeznaczona na wykonanie zadania wynosiła 1.848.229,82 zł, natomiast dochody własne gminy pozyskane zgodnie z art. 27 ust. 4 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wynosiły 8.587,53 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 1.561.987,15 zł udzielając 7.774 różnorodnych świadczeń, w tym:

- 3.928 świadczenia związane z realizacją zasiłków rodzinnych (kwota 447.308,22 zł);
- 2.352 świadczeń związanych z wypłatą dodatków do zasiłków rodzinnych (kwota 234.513,37 zł);
- wypłacono 943 zasiłki pielęgnacyjne na kwotę 203.443,16 zł;
- 226 świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 410.979,00 zł;
- udzielono jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 36 osobom w kwocie 36.000,00 zł;
- przyznano 218 świadczeń rodzicielskich na kwotę 185.888,40 zł;
- przyznano 71 specjalnych zasiłków opiekuńczych na kwotę 43.855,00 zł.

Wydatki na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe świadczeniobiorców świadczeń rodzinnych wyniosły 79.877,83 zł i dotyczyły 203 świadczeń, zaś wydatki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe świadczeniobiorców zasiłku dla opiekuna wyniosły 682,48 zł i dotyczyły 2 świadczeń.

Wydatki na świadczenia alimentacyjne finansowane z dotacji celowej wyniosły w 2020 r. 135.290,00 zł i obejmowały 414 świadczeń. Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością wypłacono w 2020 r. w wysokości 24.118,00 zł (39 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 2020 roku 54.861,89 zł, w tym z dochodów własnych 8.587,53 zł.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 1.770,18 zł przekazano na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Dział 855 Rozdział 85503

Na kartę dużej rodziny w planie przyjęto kwotę 272,44 zł, z czego otrzymano do dnia 31.12.2020 r. kwotę 246,72 zł, wydatkowano w 95,48 % tj. 235,56 zł z przeznaczeniem na materiały do obsługi zadania. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 11,16 zł przekazano na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Dział 855 Rozdział 85504

Na świadczenia dobry start w planie przyjęto kwotę 185.070,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 100,00 % planu. W 2020 r. wydatkowano kwotę 184.139,99 zł na cele związane z realizacją zadania, w tym 178.200,00 zł na świadczenia dobry start (594 świadczenia), zaś 5.939,99 zł na koszty obsługi. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 930,01 zł przekazano 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 15.197,00 zł. Wydatkowana kwota to 15.195,65 zł. Opłacono 120 składek zdrowotnych. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 1,35 zł przekazano na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

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 2020 r. zaplanowano środki w kwocie 500,00 zł. W 2020r. wydano kwotę 467,06 zł.

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 2020 r. to 220 605,03 zł;

- Urzędem Miasta w Grudziądzu na dotacje dla przedszkoli niepublicznych w Grudziądzu, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Rogóźno – kwota wykonana w 2020 r. to 69 570,05zł.;
- Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zarządzanie i promocję zadania Infostrada 2.0 – kwota wykonana 271,94 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 2020 r.				
Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Kwota
1	2	3	4	5
1.			SOŁECTWO BIAŁOCHOWO, w tym:	30 352,50
1.1.	600	60016	Remonty dróg	19 999,50
1.2.	754	75412	Wypożyczenie OSP Rogóźno	650,00
1.3.	754	75495	Zakup elementów odblaskowych i książeczek edukacyjnych	300,00
1.4.	801	80101	Materiały dla kółka teatralnego - SP Białachowo	2 500,00
1.5.	900	90004	Pielęgnacja plaży – piasek	1 960,01
1.6.	900	90095	Zakup materiałów do konserwacji placów zabaw	2 500,00
1.7.	921	92109	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej, zakup ławek	1 942,99
1.8.	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej Rogóźno	500,00
2.			SOŁECTWO BUDY, w tym:	12 200,00
2.1.	754	75412	Wypożyczenie OSP Szembruk	800,00
2.2.	801	80195	SP Szembruczek- kółko sportowe (zakup mat i bloków startowych)	400,00
2.3.	900	90015	Wykonanie oświetlenia na drodze gminnej – lampy led zasilane panelami fotowoltaicznymi	10 500,00
2.4.	926	92605	Dofinansowanie ALKS STAL	500,00
3.			SOŁECTWO BUKOWIEC, w tym:	11 234,24
3.1.	010	01008	Melioracje wodne	4 000,00
3.2.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	6 634,24
3.3.	754	75412	Wypożyczenie OSP Rogóźno	500,00
3.4.	754	75495	Zakup elementów i kamizelek odblaskowych	100,00

4.			SOŁECTWO GUBINY, w tym:	26 383,53
4.1.	600	60004	Wiata przystankowa (materiał)	3 738,00
4.2.	600	60016	Kruszywo oraz materiał na remont chodników Jamy	16 025,88
4.3.	754	75412	Wypożyczenie OSP Szembruk	700,00
4.4.	754	75495	Zakup elementów odblaskowych	200,00
4.5.	900	90095	Kosze na śmieci na placach	2 399,98
4.6.	921	92105	Festyn integracyjny	1 921,49
4.7.	921	92105	Rewitalizacja baseniku w Jamach	798,18
4.8.	926	92605	Dofinansowanie ALKS STAL	600,00
5.			SOŁECTWO KLÓDKA, w tym:	24 910,73
5.1.	010	01008	Melioracje wodne	260,76
5.2.	600	60004	Zakup wiaty przystankowej	2 194,62
5.3.	600	60016	Remont i utrzymanie dróg gminnych	600,00
5.4.	754	75412	Wypożyczenie OSP Rogóźno	650,00
5.5.	754	75495	Zakup elementów odblaskowych i książeczek edukacyjnych	300,00
5.6.	900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	238,50
5.7.	900	90015	Budowa oświetlenia przy drogach	18 100,00
5.8.	900	90095	Wypożyczenie oraz materiały do konserwacji urządzeń na placu zabaw	578,58
5.9.	921	92105	Organizacja festynów	571,02
5.10.	921	92109	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej	817,25
5.11.	926	92605	Dofinansowanie ALKS STAL	600,00
6.			SOŁECTWO ROGÓŻNO, w tym:	44 022,85
6.1.	010	01008	Melioracje wodne	4 000,00
6.2.	600	60004	Zakup wiaty przystankowej	2 194,63
6.3.	600	60016	Remont dróg gminnych	26 673,52
6.4.	754	75412	Wypożyczenie OSP Rogóźno	2 500,00
6.5.	754	754,95	Zakup elementów odblaskowych	500,00
6.6.	900	90095	Pojemnik do selektywnego odbioru odpadów	1 995,12
6.7.	921	92105	Termosy do gorących posiłków, festyny oraz spotkania integracyjne	2 659,58
6.8.	926	92605	Dofinansowanie GLKS w Rogóźnie	500,00
6.9.	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej ORLIK Rogóźno	3 000,00
7.			SOŁECTWO ROGÓŻNO-ZAMEK, w tym:	23 832,87
7.1.	600	60004	Remont przystanku	299,85
7.2.	600	60016	Tablice z numerami posesji	2 870,00
7.3.	754	75412	Wypożyczenie OSP Rogóźno Zamek	5 000,00
7.4.	754	75495	Zakup gadżetów dla dzieci	300,00
7.5.	900	90004	Modernizacja terenu przy stawie, utrzymanie terenów zielonych	1 421,50
7.6.	900	90095	Konserwacja ogrodzenia i wyposażenia placu zabaw	8 473,36
7.7.	921	92109	Imprezy zorganizowane na terenie świetlicy wiejskiej	494,16
7.8.	926	92601	Budowa boiska	4 974,00
8.			SOŁECTWO SKURGWY, w tym:	18 657,80
8.1.	010	01008	Melioracje wodne	2 000,00

8.2.	600	60016	Remont dróg gminnych	8 382,80
8.3.	754	75412	Wypożyczenie OSP w Rogóźnie	1 500,00
8.4.	754	75495	Zakup odblasków i książeczek edukacyjnych	200,00
8.5.	900	90095	Renowacja placu zabaw, zakup i montaż ogrodzenia i monitoringu	6 000,00
8.6.	921	92105	Zakup warnika	275,00
8.7.	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	300,00
9.			SOŁECTWO SZEMBRUCZEK, w tym:	16 611,24
9.1.	010	01008	Melioracje wodne	2 000,00
9.2.	600	60016	Remont dróg gminnych, zakup tablic informacyjnych z numerami budynków	11 148,74
9.3.	754	75495	Zakup elementów odblaskowych i książeczek edukacyjnych	200,00
9.4.	900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	199,80
9.5.	921	92109	Wypożyczenie świetlicy wiejskiej	2 562,70
9.6.	926	92605	Dofinansowanie ALKS STAL Rogóżno	500,00
10.			SOŁECTWO SZEMBRUK, w tym:	29 897,78
10.1.	010	01008	Melioracje wodne	2 470,00
10.2.	600	60016	Remont dróg gminnych, zakup tablic z numerami posesji, tablice informacyjne przeszklone	19 427,78
10.3.	754	75412	Wypożyczenie OSP w Szembruku	5 000,00
10.4.	921	92109	Wypożyczenie świetlicy wiejskiej	1 500,00
	921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - Kościół	1 000,00
10.5.	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	500,00
11.			SOŁECTWO ZAROŚLE, w tym:	19 795,54
11.1.	010	01008	Melioracje wodne	960,00
11.2.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	13 158,04
11.3.	754	75412	Wypożyczenie OSP w Szembruku	1 000,00
11.4.	754	75495	Zakup elementów odblaskowych	300,00
11.5.	921	92105	Zakup ław piwnych z transportem	2 352,00
11.6.	921	92109	Zakup doposażenia świetlicy	1 625,50
11.7.	926	92605	Dofinansowanie ALKS STAL	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 Rogóźnie. W związku z tym na dzień 31.12.2020 r. wystąpiło zadłużenie w kwocie 142 560,00 zł.
- kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Łasinie - na dzień 31.12.2020 r. zadłużenie w kwocie 570 000,00 zł.

VIII. UPOWAŻNIENIA

Uchwałą Rady Gminy Rogóżno z dnia 27 grudnia 2019 r. nr XV/90/2019 oraz dokonanyymi zmianami uchwały upoważniono Wójta Gminy Rogóżno do:

- 1) przekazania kierownikom jednostek budżetowych niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących w obrębie wydatków działu związanych z realizacją zadań statutowych jednostki budżetowej,
- 2) 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.
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

Uchwałą Rady Gminy Rogóżno z dnia 29 grudnia 2020 r. nr XXIII/148/2020 upoważniono Wójta Gminy Rogóżno do zaciągania zobowiązań w zakresie podejmowania inwestycji i remontów o wartości przekraczającej granicę ustaloną corocznie przez Radę Gminy.

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 2020 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 2020 r. gmina Rogóżno nie udzieliła poręczeń ani gwarancji w stosunku do innych podmiotów lub jednostek.

XI. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE

Rada Gminy Rogóżno nie ustaliła wydatków, które nie wygasają z upływem 31.12.2020 r.

XII. INFORMACJĘ O UDZIELONYCH ULGACH W SPŁACIE NALEŻNOŚCI CYWILNOPRAWNYCH

Zgodnie z § 10 uchwały w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny, przypadających Gminie Rogóżno lub jej jednostkom organizacyjnym wymienionym w art. 9 pkt 3 i 13 ustawy o finansach publicznych, warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną oraz wskazania organu lub osób uprawnionych do udzielania tych ulg, Wójt Gminy Rogóżno przedstawia Radzie Gminy Rogóżno zbiorczą informację o udzielonych ulgach w spłacie należności cywilnoprawnych. W roku 2020 została udzielona ulga w postaci rozłożenia na raty spłaty zaległości cywilnoprawnej w kwocie 23 023,83 zł.

XII. PODSUMOWANIE

Analizując wykonanie budżetu gminy Rogóżno za 2020 r. stwierdzam, że realizacja dochodów przebiegała w miarę możliwości zgodnie z planem i zamknęła się wielkością 102,01 % wykonania.

Analizując wykonanie wydatków za 2020 r. należy uznać, iż realizacja przebiegała poprawnie, mając na uwadze wielkość zrealizowanych dochodów oraz zakres zrealizowanych prac. Na dzień 31.12.2020r. wydatki zrealizowano w 93,67 % planowanych kwot rocznych.

Na koniec 2020 r. budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 1 965 329,05 zł. (planowana nadwyżka 147 680,00 zł.).

Pomimo posiadanego zadłużenia długoterminowego gmina Rogóżno na dzień sporządzenia informacji nie zalega z zapłatą jakiejkolwiek raty zobowiązań.

**GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA**

Rogóżno 91c, 86-318 Rogóżno
tel: 56 46 270 84
NIP: 576 233 00 94

Znak: 032.1.2021

L. Dz.: 11/2021

URZĄD GMINY ROGÓŻNO

Wpłynęło dnia 28.01.2021

Nr 4421 z daty

Pan(n) B. Staniewicz

Rogóżno, dnia 29.01.2021 r.

Pan Krzysztof Polesiak

Wójt Gminy Rogóżno

Rogóżno 91 B

86-318 Rogóżno

Zgodnie z umową nr 01/03/8/2019 z dnia 31.12.2019 r. w sprawie przekazania i rozliczenia dotacji podmiotowej Gminna Biblioteka Publiczna w Rogóźnie przesyła w załączeniu **Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki.**

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej

w Rogóźnie

Magdalena Parol

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

Dział: 921

Rozdział : 92116

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
NA DZIEŃ 31.12.2020 R.**

I. DANE OGÓLNE

Gminna Biblioteka Publiczna została powołana przez Radę Gminy Rogóżno 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.

II. DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

Gminna Biblioteka Publiczna w Rogóźnie prowadzi działalność służącą rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb społeczeństwa w zakresie czytelnictwa, informacji, upowszechniania wiedzy i nauki, oraz rozwoju kultury.

III. PRZYCHODY

Planowany budżet Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogóźnie po stronie przychodów na rok 2020 został zwiększony w ciągu roku o kwotę 3 950,01 zł i ostatecznie zaplanowany został na kwotę 90 572,01 zł.

Wykonanie planu przychodów w 2020 r. wyniosło 90 572,01 zł, co stanowi 100,00 % planu po zmianach.

Największy udział w przychodzie Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogóźnie w 2020 r. miała dotacja podmiotowa Gminy Rogóżno w kwocie 86 622,00 zł, która stanowi 95,64% % ogółu przychodu.

W 2020 r. udało się także pozyskać dofinansowanie Biblioteki Narodowej w Warszawie na realizację zadania: „ Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych” ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa w kwocie 3 950,00 zł (Tabela nr 1).

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

IV. KOSZTY

Planowany budżet Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogóźnie po stronie kosztów na rok 2020 został zwiększony w ciągu roku o kwotę 3 950,01 zł i ostatecznie zaplanowany został na kwotę 90 572,01 zł.

Wykonanie planu kosztów w 2020 r. wyniosło 90 824,71 zł, co stanowi 100,28 % planu po zmianach.

W roku 2020 zaistniała specyficzna sytuacja: wykonanie kosztów było większe od wykonania przychodów. Z roku 2019 na rok 2020 przeszła część środków finansowych w postaci grantu (w kwocie 380,04 zł) pozyskanego na realizację projektu „Z robotami w przyszłość – nauka przez zabawę” ufundowanego przez PKN ORLEN S.A., realizowanego w okresie od 16.12.2019 r. do 29.05.2020 r. Z kwoty tej pokryte zostały koszty zakupu materiałów – w kwocie 339,27 zł oraz zakup usług pozostałych – w kwocie 40,00 zł. Pozostałą niewykorzystaną kwotę 0,77 zł zwrócono na konto darczyńcy.

Ogółem koszty w 2020 r. stanowiły wydatki bieżące (Tabela nr 1):

- 1) Wynagrodzenia: 50,16 % ogółu kosztów (45 556,15 zł);
- 2) Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń: 10,50 % ogółu kosztów (9 532,09 zł);
- 3) Zakup książek: 15,21 % ogółu kosztów (13 814,36 zł);
- 4) Zakup materiałów i energii: 15,15 % ogółu kosztów (13 762,78 zł);
- 5) Usługi obce: 7,17 % ogółu kosztów (6 514,36 zł);
- 6) Pozostałe koszty: 1,81 % ogółu kosztów (1 644,00 zł).

V. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Bilans otwarcia na 01.01.2020 r.	- 380,04 zł,
Wpływy 2020 r.	- 90 572,01 zł,
Wydatki 2020 r.	- 90 824,71 zł,
Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2020 r.	- 127,34 zł.

VI. DOTACJA PODMIOTOWA GMINY ROGÓŻNO

Gminna Biblioteka Publiczna w Rogóźnie w 2020 r. wykorzystwała dotację podmiotową Gminy Rogóžno w kwocie 86 494,66 zł., tj. w 99,85 %. Nie wykorzystana kwota 127,34 zł w styczniu 2021 r. została zwrócona na rachunek dotującego (Tabela nr 2).

VII. STAN ZATRUDNIENIA

W 2020 r. stan zatrudnienia w Gminnej Bibliotece Publicznej przedstawiał się następująco:

1. Pracownicy merytoryczni:
 - 1) Dyrektor – 1/11 etatu,
 - 2) Pracownik biblioteki – 1 etat,
 - 3) Główny księgowy – 0,2 etatu.

Na umowę o dzieło Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie zatrudnił w 2020 r. jedną osobę, której powierzono wykonanie : „Zaprojektowanie i wykonanie logo Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogóźnie”.

VIII. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

1. ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2020 r. wynosił 0,00 zł.

2. NALEŻNOŚCI

Stan należności na dzień 31.12.2020 r. wynosił 0,0 zł.

IX. WNIOSKI KOŃCOWE

W strukturze wydatków 60,66 % stanowią wynagrodzenia i pochodne, 15,21 % wydatków to koszt zakupu książek. Pozostała część wydatków, tj. 24,13% to działalność statutowa i koszty utrzymania lokalu.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi specyficzną działalność świadcząc usługi na rzecz społeczeństwa bezpłatnie.

Załączniki:

- 1) Wykonanie planu finansowego za 2020 r. – tabela nr 1;
- 2) Rozliczenie dotacji podmiotowej udzielonej przez Gminę Rogóžno – tabela nr 2.

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W ROGÓZNIE
ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2020 R.

Tabela nr 1. Wykonanie planu finansowego w porównaniu do planu po zmianach.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	WSKAŹNIK 4:3
1.	2.	3.	4.	5.
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	90 572,01	90 572,01	100,00 %
1.	DOTACJA PODMIOTOWA Z BUDŻETU GMINY	86 622,00	86 622,00	100,00 %
2	DOTACJA Z MINISTERSTWA KULTURY	3 950,00	3 950,00	100,00 %
3.	POZOSTAŁE PRZYCHODY	0,01	0,01	100,00 %
II.	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:	90 572,01	90 824,71	100,28%
1.	WYDATKI BIEŻĄCE	90 572,01	90 824,71	100,28%
A	Zakup materiałów i energii, w tym:	13 426,00	13 762,78	102,51%
	- zakup materiałów i wyposażenia	11 732,00	12 069,29	102,87%
	- zużycie energii i wody	1 694,00	1 693,49	99,97 %
B	Zakup zbiorów bibliotecznych	13 819,00	13 814,26	99,97 %
C	Usługi obce, w tym:	6 500,00	6 514,36	100,22 %
	- usługi remontowe, konserwacje, przeglądy	139,00	138,99	99,99 %
	- usługi telekomunikacyjne	753,00	727,49	96,61 %
	- pozostałe usługi	5 608,00	5 647,88	100,71 %
D	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00 %

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

E	Wynagrodzenia, w tym:	45 453,01	45 556,15	100,23 %
	- wynagrodzenia osobowe	44 874,01	44 977,15	100,23 %
	- wynagrodzenia bezosobowe	579,00	579,00	100,00 %
F	Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	9 534,00	9 532,09	99,98 %
	- składki ubezpieczenia społeczne	6 400,00	6 399,43	99,99 %
	- FP	875,00	874,43	99,93 %
	- ZFŚS	2 259,00	2 258,23	99,97 %
G	Amortyzacja, w tym:	0,00	0,00	0,00 %
	- amortyzacja - środki trwałe zakupione z dotacji podmiotowej UG	0,00	0,00	0,00 %
	- amortyzacja – środki trwałe zakupione ze środków własnych	0,00	0,00	0,00 %
H	Pozostałe koszty, w tym:	1 840,00	1 645,07	89,41 %
	- koszty podróże służbowych	153,00	61,84	40,42 %
	- szkolenia pracowników	955,00	954,46	99,94 %
	- pozostałe koszty	732,00	628,00	85,79%
	- zwrot niewykorzystanego dofinansowania	0,00	0,77	0,00%
2.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	0,00	0,00 %

Tabela nr 2. Rozliczenie dotacji podmiotowej udzielonej przez Gminę Rogóźnie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty otrzymanych/ wydatkowanych środków w zł
I.	DOTACJA PODMIOTOWA Z BUDŻETU GMINY	86 622,00
II.	WYDATKI BIEŻĄCE	86 494,66
1.	Zużycie materiałów i energii	13 423,51
2.	Zakup zbiorów bibliotecznych	9 864,26
3.	Usługi obce	6 474,36
4.	Podatki i opłaty	0,00
5.	Wynagrodzenia	45 556,14
6.	Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń	9 532,09
7.	Pozostałe koszty	1 644,30
III.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00
KWOTA DO ZWROTU (poz. I – (poz. II + poz. III))		127,34

Gminny Ośrodek Kultury
86-318 ROGÓŻNO
wpj. kujawsko-pomorskie
tel. (056) 46 884 78
NIP 6762179163. Kexon 870524521

Znak: 032.3.1.2021

L. Dz.: 19.1.2021

URZĄD GMINY ROGÓŻNO

Wysłano dnia 25.01.2021

Nr 373/21

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Wzrost 1.41

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Wójta
Gminy Rogóźno nr 33/2021
z dnia 30.03.2021r.

Rogóźno, dnia 18.01.2021 r.

Pan Krzysztof Polesiak
Wójt Gminy Rogóźno
Rogóźno 91 B
86-318 Rogóźno

Zgodnie z umową nr 01/03/9/2019 r. z dnia 31.12.2019 r. w sprawie przekazania i rozliczenia dotacji podmiotowej dla Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie przesyłamy w załączeniu **Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki na dzień 31.12.2020 r.**

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie
Magdalena Parol

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

Dział: 921

Rozdział : 92109

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
NA DZIEŃ 31.12.2020 R.**

I. PRZYCHODY

Planowany budżet Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie po stronie przychodów na rok 2020 został zwiększony w ciągu roku o kwotę 41 525,00 zł i ostatecznie zaplanowany został na kwotę 386 328,00 zł. Wykonanie planu przychodów w 2020 r. wyniosło 382 482,17 zł, co stanowi 99,00 % planu po zmianach.

Największy udział w przychodzie Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie w 2020 r. miała dotacja podmiotowa Gminy Rogóžno: 78,28 % przychodu.

Największa różnica w strukturze przychodów uzyskanych w 2020 r. w porównaniu do roku 2019 dotyczyła przychodów uzyskanych z projektów współfinansowanych z innych źródeł. W 2019 r. udało się jednostce pozyskać 4 101,34 zł natomiast w 2020 r. kwotę 63 669,98 zł., tj. o 59 568,64 zł więcej rok do roku. Różnicę tą spowodowało pozyskanie w 2020 r. środków finansowych na realizację 3 projektów dotyczących zajęć z dziećmi i młodzieżą, 1 projektu dotyczącego szkolenia pracowników i pracodawcy oraz zadania inwestycyjnego – montażu klimatyzacji w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie. Dzięki zrealizowaniu powyższych projektów i zadań udało się pozyskać w sumie 16,64 % przychodów co stanowi drugi co do wielkości procentowy udział w przychodach uzyskanych w 2020 r.

Przychód w kwocie 382 482,17 zł stanowiły:

1. Dotacja podmiotowa Gminy Rogóžno: 78,28 % przychodu (299 403,00 zł)
2. Dotacja celowa Gminy Rogóžno: 0,40 % przychodu (1 525,00 zł – zadanie: „Zakup i montaż klimatyzacji w Gminnym Ośrodku Kultury w Rogóźnie”)
3. Przychody ze świadczenia usług: 1,22 % przychodu (4 650,00 zł - zajęcia z robotyki, muzyczne, taneczne, nauka gry na gitarze, zumba).
4. Przychody z najmu i dzierżawy: 2,57 % przychodu (9 820,00 zł), z czego:
 - 1) wynajem sali na pokaz, szkolenie, zebranie (420,00 zł);
 - 2) wynajem sali na uroczystości rodzinne (9 400,00 zł).

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

5. Przychody z projektów współfinansowanych z innych źródeł: 16,64 % przychodu (63 669,98 zł), z czego:

- 1) Fundacja ORLEN (Projekt: „Przedszkolak – programista”) w kwocie 5 000,00 zł;
- 2) SPIE Elbud Gdańsk (Zadanie: „Zakup i montaż klimatyzacji w Gminnym Ośrodku Kultury w Rogóźnie”) w kwocie 20 000, 00 zł;
- 3) Dotacja celowa Gminy Rogóżno (Zadanie: „Zakup i montaż klimatyzacji w Gminnym Ośrodku Kultury w Rogóźnie”) w kwocie 1 525,00 zł;
- 4) Dotacja Miejskiego Centrum Kultury w Bydgoszczy ze środków Narodowego Centrum Kultury w ramach Programu Bardzo Młoda Kultura 2019 – 2021 (Projekt: „Rogóżno – nasza mała ojczyzna – wszędzie dobrze, ale w domu najlepiej”) w kwocie 9 999,98 zł;
- 5) Środki finansowe z Powiatowego Urzędu Pracy w Grudziądzu w ramach Krajowego Funduszu Szkoleniowego (Zadanie: „Kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy”) w kwocie 13 960,00 zł;
- 6) Darowizna Fundacji BGK im. J. K .Steczkiego (Projekt: „Młodzi programiści z Rogóżna”) w kwocie 14 710,00 zł.

6. Pozostałe przychody: 0,89 % przychodu (3 414,19 zł).

II. KOSZTY

Planowany budżet Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie po stronie kosztów na rok 2020 został zwiększony w ciągu roku o kwotę 41 525,00 zł i ostatecznie zaplanowany został na kwotę 386 328,00 zł.

Wykonanie planu kosztów w 2020 r. wyniosło 358 791,27 zł, co stanowi 92,87 % planu po zmianach. Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie w 2020 r. wykorzystał dotację podmiotową Gminy Rogóżno w 100%, tj. w kwocie 299 403,00 zł.

Największa różnica w strukturze kosztów poniesionych w 2020 r. w porównaniu do roku 2019 dotyczyła zwiększenia kosztów związanych z realizacją projektów dotyczących zajęć z dziećmi i młodzieżą, szkolenia pracowników i pracodawcy a także zadania inwestycyjnego – montażu klimatyzacji w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie.

Koszty w kwocie 358 791,27 zł stanowiły wydatki bieżące:

1. Wydatki bieżące:

- 1) Zużycie materiałów i energii: 26,92 % ogółu kosztów (96 571,11 zł);
- 2) Usługi obce: 12,72 % ogółu kosztów (45 631,08 zł);

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

- 3) Wynagrodzenia: 42,29 % ogółu kosztów (151 736,39 zł);
 - 4) Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń: 7,40 % ogółu kosztów (26 564,48 zł);
 - 5) Amortyzacja: 0,15 % ogółu kosztów (538,14 zł);
 - 6) Pozostałe koszty: 4,52 % ogółu kosztów (16 225,07 zł).
2. Wydatki majątkowe: 6,00% ogółu kosztów (21 525,00 zł).

Najwyższy udział wśród wydatków w 2020 r. stanowiły wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i świadczenia na rzecz pracowników: 49,69% kosztów (178 300,87 zł).

Oprócz wynagrodzeń z pochodnymi największy udział w kosztach w 2020 r. miały:

- 1) zakup wyposażenia : 12,71% kosztów (45 597,92 zł) ,
- 2) usługi remontowe, konserwacje i przeglądy: 6,62 % kosztów (23 734,95 zł),
- 3) usługi kulturalne: 5,10 % kosztów (13 584,00 zł),
- 4) zużycie energii : 4,39 % kosztów (15 749,69 zł),
- 5) szkolenia pracowników: 4,05 % kosztów (14 526,98 zł).
- 6) zakup materiałów remontowo-gospodarczych: 3,69 % kosztów (13 249,41 zł).

III. DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, sztuki i nauki oraz zachowania dziedzictwa kulturowego.

IV. STAN ZATRUDNIENIA

W 2020 r. stan zatrudnienia w Gminny Ośrodku Kultury przedstawiał się następująco:

1. Pracownicy merytoryczni
 - 1) Dyrektor – 1 etat,
 - 2) Starszy instruktor – ½ etatu,
 - 3) Młodszy instruktor – 1 etat.
2. Obsługa
 - 1) Rzemieślnik – 1 etat.

W 2020 r. Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie zatrudnił w ramach umowy zlecenie 6 osób, które wykonywały następujące prace:

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

1. Lekcje gry na gitarze dla dzieci i młodzieży;
2. Prowadzenie zajęć szachowych dla dzieci i młodzieży;
3. Wykonanie oprawy wokalnemuzycznej w czasie spotkania z okazji Dnia Kobiet;
4. Prowadzenie warsztatów fotograficzno-informatycznych oraz przygotowanie zdjęć do wystawy;
5. Prowadzenie warsztatów MAKRAMA;
6. Prowadzenie zajęć muzycznych dla dzieci i młodzieży.

Na umowę o dzieło Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie zatrudnił w 2020 r. jedną osobę, która wykonała opracowanie wniosku o dofinansowanie w ramach projektu ogłoszonego przez Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Vistula –Terra Culmensis – Rozwój przez Tradycję”.

V. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Bilans otwarcia na 01.01.2020 r.	- 15 322,78 zł,
Wpływy 2020 r.	- 382 482,17 zł,
Wydatki 2020 r.	- 358 253,13 zł,
Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2020 r.	- 39 551,82 zł.

VI. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

1. ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2020 r. wynosił 0,00 zł.

2. NALEŻNOŚCI

Stan należności na dzień 31.12.2020 r. wynosił 890,00 zł., z czego:

- 1) Zaległe wpłaty za uczestnictwo w zajęciach dla dzieci i młodzieży – 240,00zł,
- 2) Zaległe wpłaty za uczestnictwo w zajęciach zumby – 80,00 zł,
- 3) Zaległe wpłaty za wynajem Sali na uroczystość rodzinną – 200,00 zł,
- 4) Zaległe wpłaty za wynajem Sali na szkolenie, zebranie - 370,00 zł.

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie

Magdalena Parol

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2020 R. - ZESTAWIENIE

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2020 ROK PO ZMIANACH	WYKONANIE 2020 ROK	WSKAŹNIK 4:3
1.	2.	3.	4.	5.
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	386 328,00	382 482,17	99%
1.	<i>DOTACJA Z BUDŻETU GMINY</i>	299 403,00	299 403,00	100,00 %
2	<i>DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU GMINY</i>	1 525,00	1 525,00	100,00 %
3.	<i>PRZYCHODY ZE ŚWIADCZENIA USŁUG</i>	15 100,00	4 650,00	30,79 %
	<i>- bilety na imprezy, zabawy</i>	8 000,00	0	0
	<i>- wypożyczenie zastawy i sprzętu</i>	200,00	0	0
	<i>- wpisowe uczestników turnieju</i>	100,00	0	0
	<i>- zajęcia z robotyki, taneczne, muzyczne, zumba, gra na gitarze</i>	6 800,00	4 650,00	68,38 %
4.	<i>PRZYCHODY Z NAJMU, DZIERŻAWY</i>	7 500,00	9 820,00	130,93%
	<i>- wynajem sali na pokaz, zebranie</i>	500,00	420,00	84,00 %
	<i>- wynajem sali na uroczystość rodzinną</i>	7 000,00	9 400,00	134,00 %
5.	<i>PRZYCHODY Z DAROWIZN OSÓB PRYWATNYCH</i>	800,00	0,00	0
6.	<i>PRZYCHODY Z PROJEKTÓW WSPÓŁFINANSOWANYCH Z UNII EUROPEJSKIEJ</i>	0,00	0,00	0
7.	<i>PRZYCHODY Z PROJEKTÓW WSPÓŁFINANSOWANYCH Z INNYCH ŹRÓDEŁ</i>	52 000,00	63 669,98	122,44 %

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

8	POZOSTAŁE PRZYCHODY	10 000,00	3 414,19	34,14 %
	- wpłaty na wycieczkę	2 000,00	0,00	0
	- procentowe rozliczenie- refakturowanie kosztów energii, mediów	8 000,00	3 396,23	42,45 %
	- pozostałe	0,00	17,96	0
II.	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:	386 328,00	358 791,27	92,87 %
1.	WYDATKI BIEŻĄCE	364 803,00	337 266,27	92,45 %
A	Zużycie materiałów i energii	104 910,00	96 571,11	92,05 %
	Zużycie materiałów biurowych	1 500,00	413,68	27,58 %
	Zużycie energii	17 000,00	15 749,69	92,65 %
	Zużycie wody	900,00	512,16	56,91 %
	Zużycie gazu	1 800,00	895,49	49,75 %
	Zakup środków czystości	2 500,00	2 262,90	90,52 %
	Zakup materiałów na imprezy kulturalne	5 500,00	5 068,03	92,15 %
	Zakup materiałów kółka zainteresowań, zajęcia dla dzieci, zajęcia dla dorosłych	4 500,00	3 849,11	85,54 %
	Zakup materiałów remontowo- gospodarczych	14 000,00	13 249,41	94,64 %
	Zakup wyposażenia	46 520,00	45 597,92	98,02 %
	Nagrody rzeczowe w konkursach	4 190,00	4 075,59	97,27 %
	Zakup materiałów na ferie zimowe, letnie	1 100,00	1 038,19	94,38 %
	Zakup materiałów do organizowania zabaw	200,00	170,97	85,49 %
	Zużycie materiałów – dożynki gminne	0,00	0,00	0
	Zakup wartości niematerialnych i prawnych	600,00	516,60	86,10 %
	Zakup pozostałych materiałów	1 900,00	1 810,76	95,30 %

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

	Książki i czasopisma dydaktyczne dla pracowników	1 100,00	1 038,44	94,40 %
	Papier ksero	500,00	208,27	41,65 %
	Koszty reprezentacji i reklamy	200,00	113,90	56,95 %
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	900,00	0,00	0
B	Zakup zbiorów bibliotecznych	0,00	0,00	0
C	Usługi obce	56 175,00	45 631,08	81,23 %
	Usługi remontowe, konserwacje, przeglądy	3 275,00	2 209,95	67,48 %
	Pozostałe usługi	3 000,00	2 817,00	93,90 %
	Dostęp do Internetu i utrzymanie łącza	1 320,00	1 277,72	96,80 %
	Usługi pocztowe	300,00	232,50	77,50 %
	Usługi informatyczne, nadzór autorski	500,00	350,00	70,00 %
	Usługi kulturalne	18 300,00	13 584,00	74,23 %
	Prowadzenie zajęć z robotyki, tanecznych, zumbi, muzycznych	8 500,00	7 510,00	88,35 %
	Usługa wywozu nieczystości stałych	7 000,00	6 885,59	98,37 %
	Usługi transportowe, kurier	1 500,00	947,51	63,17 %
	Odprowadzenie ścieków	1 250,00	950,76	76,06 %
	Usługi gastronomiczne, catering	7 000,00	6 010,00	85,86 %
	Usługa bankowa	1 530,00	1 200,46	78,46 %
	ZAiKS	2 400,00	1 655,59	68,98 %
	Licencja za wyświetlanie filmów	300,00	0,00	0
D	Podatki i opłaty	0,0	0,00	0

E	Wynagrodzenia	157 500,00	151 736,39	96,34 %
	Wynagrodzenia osobowe	134 000,00	131 995,75	98,50 %
	Wynagrodzenia bezosobowe	13 500,00	13 357,64	98,95 %
	Nagrody	10 000,00	6 383,00	63,83 %

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

	Nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0
F	Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń	27 918,00	26 564,48	95,15 %
	Składki ubezpieczenia i fundusz pracy	23 118,00	21 902,56	94,74 %
	Składki na PFRON	0,00	0,00	0
	Świadczenia urlopowe	4 550,00	4 501,91	98,94 %
	Świadczenia BHP	200,00	160,01	80,01 %
	Badania lekarskie	50,00	0,00	0
G	Amortyzacja	1 000,00	538,14	53,81 %
	Amortyzacja - środki trwałe zakupione z dotacji podmiotowej UG	0,00	0,00	0
	Amortyzacja – środki trwałe zakupione ze środków własnych	1000,00	538,14	53,81 %
H	Pozostałe koszty	17 300,00	16 225,07	93,79 %
	Ubezpieczenie OC, majątkowe	1 500,00	1 423,11	94,87 %
	Koszty podróże służbowych	700,00	274,98	39,28 %
	Szkolenia pracowników	14 600,00	14 526,98	99,50 %
	Tenis	500,00	0,00	0
2.	WYDATKI MAJĄTKOWE	21 525,00	21 525,00	100,00%
III	WYNIK FINANSOWY (I-II)			
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	386 328,00	382 482,17	99,00 %
II	KOSZTY OGÓŁEM	386 328,00	358 791,27	92,87 %
	ZYSK		23 690,90	

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie

 Magdalena Parol

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
 tel.: 56 / 46 884 93
 e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

Załącznik nr 2 do sprawozdania
z wykonania planu finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury
w Rogoźnie

PRZYCHODY I NAKŁADY NA INWESTYCJE				
		PLAN NA 2020 ROK PO ZMIANACH	WYKONANIE 2020 ROK	NAZWA INWESTYCJI
1.	Przychody na inwestycje	21 525,00	21 525,00	
	- ze środków gminy	1 525,00	1 525,00	Montaż klimatyzacji w budynku GOK
	- z budżetu państwa	0,00	0,00	
	- ze środków unijnych	0,00	0,00	
	- z innych źródeł	20 000,00	20 000,00	Montaż klimatyzacji w budynku GOK
2.	Nakłady inwestycyjne	21 525,00	21 525,00	
	- finansowane ze środków gminy	1 525,00	1 525,00	Montaż klimatyzacji w budynku GOK
	- finansowane z budżetu państwa	0,00	0,00	
	- finansowane ze środków unijnych	0,00	0,00	
	- finansowane z innych źródeł	20 000,00	20 000,00	Montaż klimatyzacji w budynku GOK

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogoźnie

Magdalena Parol

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

Załącznik nr 3 do sprawozdania
z wykonania planu finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury
w Rogóźnie

ROZLICZENIE DOTACJI PODMIOTOWEJ		
L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty otrzymanych/ wydatkowanych środków w zł
I.	DOTACJA PODMIOTOWA Z BUDŻETU GMINY	299 403,00
II.	WYDATKI BIEŻĄCE	299 403,00
1.	Zużycie materiałów i energii	91 066,94
2.	Zakup zbiorów bibliotecznych	0,00
3.	Usługi obce	30 142,27
4.	Podatki i opłaty	0,00
5.	Wynagrodzenia	149 636,33
6.	Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń	26 564,48
7.	Pozostałe koszty	1 992,98
III.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00
KWOTA DO ZWROTU (poz. I – (poz. II + poz. III))		0,00

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie

Magdalena Parol

Sporządziła: Lucyna Mickiewicz
tel.: 56 / 46 884 93
e-mail: l.mickiewicz@rogozno.ug.gov.pl

PRZEZ GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W ROGÓŹNIE

W stomatologii na plan dochodów 158 400,00 zł, uzyskano 131 870,86 zł co stanowi 83,25 % planu rocznego. W związku z koronawirusem, Gabinet Stomatologiczny w miesiącu marcu i kwietniu 2020r przyjmował pacjentów tylko w nagłych wypadkach, w pozostałych miesiącach, mimo normalnego przyjmowania pacjentów, zgłaszało się ich mniej, stąd zaległości w wykonaniu planu przyjęć.

Najpoważniejsze pozycje w kosztach to wynagrodzenia (54,33%), usługi obce (28,62%) i świadczenia na rzecz pracowników (9,38%).

W kosztach remontów nie planowano wydatków. Wszystkie większe i mniejsze remonty pokrywano się ze zgromadzonych kwot nadwyżek bilansowych z poprzedniego roku i lat ubiegłych.

Koszty wynagrodzeń na plan 410 000,00 zł, wykonano na kwotę 389 246,39 zł, co stanowi 94,94 %, a w ogólnych wydatkach 54,33 %. ..

Koszty świadczeń na rzecz pracowników na plan 71 500,00 zł wykonano 67 165,02 zł co stanowi 93,94 %.. Najpoważniejszą pozycją w tym dziale są składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy jako pochodne wynagrodzeń, stanowią w tym dziale aż 88,68 %. Odpisy na ZFŚS tzw. „urlopowe” na plan 6 600,00 zł wydatkowano 6 588,61 zł –co stanowi 99,83% . 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 1 017,68 zł co stanowi 59,86%. Nie kupowano odzieży ochronnej.

Amortyzacja planowana w wysokości 6 000,00 zł, wykonana w kwocie 5 969,00 zł co stanowi 99,48 %. Amortyzowany jest użytkowany budynek GOZ , nawierzchnia, oraz zestaw mebli zakupionych do Gabinetu Stomatologicznego. Pozostałe wyposażenie zostało już zamortyzowane w latach ubiegłych.

Koszty zużycia materiałów na plan 16 200,00 zł wykonano 30 258,75 zł, co stanowi 186,78%. 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. W związku z koroną wirusem wzrosły koszty na środki ochrony osobistej pracowników i pacjentów - wyniosły 14 169,32 zł i stanowią 46,83%. Pozostałe pozycje w tym dziale to: zakup leków (13,27%), zakup sprzętu jednorazowego użytku (11,49%), pozostałe wyżej wymienione wydatki stanowią 28,41%.

Koszty zużycia energii elektrycznej na plan 4 000,00 zł, wykonano 2 666,82 zł, co stanowi 66,67%,. Na niskie wykonanie planu rocznego wpływ miał zamknięty Gabinet Stomatologiczny w pewnym okresie. Na energię cieplną – gaz, na plan 12 700,00 zł wydano 10 834,93 zł, co stanowi 85,31 % .

Łącznie koszty zużycia energii na plan 16 700,00 zł wyniosły 13 501,75 zł, co stanowi 80,85%.

W dziale pozostałych kosztów na plan 3 300,00 zł, wykonano 2 935,0,0 zł, co stanowi 88,94 %. 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 2 935,00 zł. na plan 2 940,00 zł, co stanowi 99,83 % planowanej kwoty, Na podróże służbowe planowano 200,00 zł. – wydano 0,00 zł..

Z przedstawionych wyżej wyliczeń wynika, że prawie w każdym dziale przychodów osiągnięto zaplanowane kwoty. Rozbieżności są niewielkie. Koszty zamknięto oszczędnościami.

Rok 2020 r. zamknięto kwotą plus /zyskiem/ 39 316,03 zł.

NALEŻNOŚCI:

W należnościach na koniec grudnia 2020r. jest saldo 67 666,69 zł. Jest to wartość sprzedanych usług Narodowemu Funduszowi Zdrowia w Bydgoszczy w grudniu 2020 r. z terminem zapłaty do dnia 25 stycznia 2021 r.

ZOBOWIĄZANIA:

W zobowiązaniach na koniec grudnia 2020r. saldo wykazuje kwotę 31 469,66 zł. Są to zobowiązania niewymagalne, powstały w miesiącu grudniu 2020 r., a termin ich zapłaty mija w miesiącu styczniu 2021 r. z wyjątkiem nadwyżki bilansowej z lat poprzednich i zaliczki dla NFZ.

Zobowiązania w złotych:

- z tytułu zużycia energii, gazu, wody	- 2 487,58 zł
- z tytułu zakupu usług obcych	- 527,82 zł
- zaliczka na świad. Stomat. z NFZ	- 16 467,00 zł
Pozostało z nadwyżek bilansowych z lat poprzed.	- 11 987,26 zł

KSIEGOWA

mgr Danuta Szlachetka

KIEROWNIK

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie

Jarosław Kleszowski
spec. chorób wewnętrznych

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2020r.

K O S Z T Y

L.p.	Nr k-ta	Nazwa konta (wydatki)	Plan w złotych	Wykonanie w złotych	% wykonania	Uwagi
1.	400	Koszty amortyzacji wg planu	6 000,00	5 969,00	99,48	
2.	401	Koszty zużycia materiałów w tym: - koszty leków i mat. medycznych - koszty sprzętu jednorazowego użytku - koszty wody, druków medycz., mat. biurowych, środków czyst., części zamien. - środki ochrony personelu -COVID	16 200,00 6 000,00 3 000,00 7 200,00 0,00	30 258,75 4 016,43 3 477,95 8 595,05 14 169,32	186,78 66,94 115,93 119,38 0,00	
3.	402	Koszty zużycia energii w tym: - koszty energii elektrycznej - koszty energii cieplnej - gaz	16 700,00 4 000,00 12 700,00	13 501,75 2 666,82 10 834,93	80,85 66,67 85,31	
4.	403	Koszty usług obcych w tym: - koszty remontów - koszty transportu sanitarn.	218 400,00 0,00 33 000,00	205 025,46 0,00 26 247,70	93,88 0,00 79,54	

		- Koszty medyczne obce (lekarze, badania, wyk.protez, odpady, sterylizacja) - Koszty pozostałych usług (opłaty bankowe, telekom.,znaczki,serwis CO, wyw. śmieci system elektronicznego zapisu świadczeń)	168 500,00 16 900,00	161 730,42 17 047,34	95,98 100,87
5.	404	Koszty podatków i opłat	1 100,00	880,00	80,00
6.	405	Koszty wynagrodzeń w tym: - wynagrodzenia z tyt. umowy o prace - wynagrodzenia z tyt. umowy zlecenia	410 000,00 250 000,00 160 000,00	389 246,39 244 081,89 145 164,50	94,94 97,63 90,73
7.	406	Koszty świadczeń na rzecz pracowników w tym: - składki na ubezpiecz. społeczne i FP - odpisy na ZFŚS (urlopowe) - odzież i inne świadczenia (badania okres.herb.)	71 500,00 63 200,00 6 600,00 1 700,00	67 165,02 59 558,73 6 588,61 1 017,68	93,94 94,24 99,83 59,86
8.	407	Koszty pozostałe: w tym: - podróże służbowe - ubezpieczenie majątkowe i OC - inne zakupy, oferty, prenumerata	3 300,00 200,00 2 940,00 160,00	2 935,00 0,00 2 935,00 0,00	88,94 99,83
9.	761	Koszty operacyjne	-	1 380,00	-
10.		Razem wydatki	742 200,00	716 361,37	96,39

KSIĘGOWA

mgr Danuta Szustowska

KIEROWNIK
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminnego Ośrodka Zdrówia w Rogóźnie
Jarosław Kłusowski
specjalista chorób wewnętrznych

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2020r.

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 w tym: 1. Podstawowa Opieka Zdrowotna: w tym: - opieka zdrowotna (lekarz,poł.,piel.) - pielęgniarstwo szkolne - transport sanitarny - COVID -9 2. Stomatologia - w tym COVID -9	735 000,00 576 600,00 523 000,00 45 600,00 8 000,00 0,00 158 400,00 0,00	748 014,81 616 143,95 551 653,60 44 439,62 9 041,76 11 008,97 131 870,86 2 119,26	101,77 106,86 105,48 97,46 113,02 0,00 83,25 0,00	
2.	702	Sprzedaż usług medycznych	0,00	-	-	

		Ponadstandardowe					
3.	708	Opłaty mieszkaniowe	-	7 400,00	7 315,70	98,86	
4.	750	Przychody Finansowe (odsetki)	800,00		246,89	30,86	
5.	760	Przychody inne	0,00		100,00		
.....
		Razem przychody:	743 200,00	755 677,40	101,68	.	

KSIĘGOWA

mgr Danuta Szustowska

KIEROWNIK
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóżnie
Jarosław Kleszowski
spec. chorób wewnętrznych

**Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Rogóżno za okres
od 1.01.2020. do 31.12.2020r.**

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 2020 roku.

Środki trwałe

Gmina oddała do użytkowania następujące inwestycje:

1. Przebudowa pomieszczenia w Gminnym Ośrodku Kultury w Rogóźnie z przeznaczeniem na dwa biura dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogóźnie” – **19.349,00 zł**,
2. Przebudowa i remont sal lekcyjnych w celu utworzenia jednej sali lekcyjnej w Szkole Podstawowej w Rogóźnie – **9.988,40 zł**,
3. Zorganizowanie Biura Obsługi Klienta oraz przeniesienie pomieszczenia Urzędu Stanu Cywilnego - parter budynku Urzędu Gminy – **10.465,00 zł**,
4. Modernizacja sieci teletechnicznej – **69.724,11 zł**,

Środki trwałe Gminy Rogóżno i jej jednostek budżetowych (wartość netto):

Stan na dzień 31.12.2020	BO	BZ
1. Środki trwałe	26 094 955,40	25 155 491,06
1.1. Grunty (grupa 0)	6.002.802,10	6 013 571,70
1.2. Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2)	20 049 845,98	19 125 164,48
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	5 583,34	2 543,45
1.4. Środki transportu (grupa 7)	15 433,92	0,00
1.5. Inne środki trwałe (grupa 8)	21 290,06	14 211,43

Struktura rodzajowa gruntów wg stanu na dzień 31.12.2020r.

<i>l/p</i>	<i>Wyszczególnienie składników majątkowych</i>	<i>Powierzchnia na dzień 1.01.2020 r. (w ha)</i>	<i>Zwiększenia (w ha)</i>	<i>Zmniejszenia (w ha)</i>	<i>Powierzchnia na dzień 31.12.2020 r. (w ha)</i>
	Grunty ogółem	192,5649	0,4885	0	193,0534
	w tym grunty w użytkowaniu wieczystym innych	0,9583	0	0	0,9583

	<i>podmiotów</i>				
1.	Użytki rolne	60,0506	0	0	60,0506
2.	Drogi	89,6009	0,4885	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

Stan na dzień 31.12.2020	BO	BZ	Zmiana
1. Wartości niematerialne i prawne	79 375,22	47 494,07	- 31 881,15

Środki trwale w budowie

Wartość na dzień 01.01.2020 r.	0,00 zł
Nakłady na śr. trwale w budowie	213 769,00 zł
Przyjęcie środków trwałych	109 526,51 zł
Wartość odstąpionych inwestycji	0,00 zł
Wartość na dzień 31.12.2020 r.	104 242,58 zł

Inwestycje rozpoczęte (stan na dzień 31.12.2020 r.)

- Brak inwestycji rozpoczętych

Długoterminowe aktywa finansowe

Pozycja akcje i udziały obejmuje udziały w Banku Spółdzielczym w Łasinie 15 udziałów o wartości 460,00 zł.

Sprzedaż mienia komunalnego

W 2020 roku nie wystąpiły dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego.

Zakup mienia komunalnego

W 2020 roku nie wystąpiły wydatki z tytułu zakupu mienia komunalnego.

Nastąpiło jedynie nieodpłatne nabycie przez gminę od Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa grunty Skarbu państwa zajęte pod drogę gminną tj:

- dz nr 64 o pow. 0,1500 ha w obrębie Szembruczek o wartości szacunkowej 5.248,00 zł
- dz nr 79/12 o pow. 0,2638 ha w obrębie Rogóźno Zamek o wartości szacunkowej 9.229,00 zł
- dz nr 146 o pow. 0,0747 ha w obrębie Rogóźno Zamek o wartości szacunkowej 2.613,00 zł

Komunalizacja mienia komunalnego

W 2020 roku nie dokonano komunalizacji nieruchomości.

Dochody uzyskane w 2020 r. z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania

- | | |
|---|---------------|
| - Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | 572,46 zł |
| - Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych | 446 907,88 zł |
| - Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności | 8 203,44 zł. |

Uzasadnienie do zarządzenia Nr 33/2021

Wójta Gminy Rogóżno

z dnia 30 marca 2021 r.

Zgodnie z artykułem 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Wójt Gminy przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu za 2020 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.