

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 naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział: 75101 – Urzędy naczelných 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.

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

Plan 4 867 030,00 zł. *Wykonanie* 4 892 696,96 zł. 100,53%

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

Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4
75601	0,00	1 910,00	x
75615	1 305 546,00	1 361 817,95	104,31
75616	1 365 825,00	1 387 186,22	101,56
75618	56 553,00	75 605,88	133,69
75621	2 139 106,00	2 066 176,91	96,59
RAZEM	4 867 030,00	4 892 696,96	100,53

Rozdział: 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

1.4.9.1. Karta podatkowa

Plan 0,00 zł. *Wykonanie* 1 910,00 zł. x

W planie dochodów na rok 2020 nie zaplanowano dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. To jedna z najprostszych form opodatkowania działalności gospodarczej w polskim systemie podatkowym. Podatek wpłacany w tej formie trafia jako dochód do budżetu gminy, w której prowadzona jest działalność gospodarcza. W 2020 r. na konto gminy wpłynęła kwota 1 910,00 zł.

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

Plan 1 305 546,00 zł. *Wykonanie* 1 361 817,95 zł. 104,31%

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 płącą 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 Rogózno 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, Szembruczk 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 Szembruczku) 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 organizację 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 Rogóźnie 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

Plan 9 131,00 zł. Wykonanie 9 095,38 zł. 99,22%

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

Plan 171 664,00 zł. Wykonanie 169 900,27 zł. 98,97%

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

Plan 3 812,75 zł. Wykonanie 3 361,53 zł. 88,17%

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 obligatoryjnym, przysługującym na podstawie art. 37 ustawy o pomocy społecznej osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy i spełniającym kryterium dochodowe. 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 Rogóźno 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

<i>Plan</i>	<i>97 600,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>97 600,00 zł.</i>	<i>100,00%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

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

1.4.12.8. Rozdział: 85295 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>23 830,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>19 617,92 zł.</i>	<i>82,32%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Kwotę 15 000,00 zł. Gmina Rogóźno 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 Rogóźno. 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

<i>Plan</i>	<i>126 816,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>122 785,20 zł.</i>	<i>96,82%</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

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%

własnego udziału. Zgodnie z ustawą z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2019 r. poz. 1481) pomoc materialna o charakterze socjalnym w formie stypendium szkolnego przysługuje:

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

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

1.4.14. Dział: 855 – Rodzina

Plan 7 242 439,44 zł. Wykonanie 7 238 303,27 zł. 99,94%

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.

Poniżej przedstawiono poszczególne rodzaje rozdziałów, w których wygenerowano dochody.

1.4.14.1. Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan 5 167 900,00 zł. Wykonanie 5 160 309,59 zł. 99,85%

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

W ramach programu „Rodzina 500 +” rodzice otrzymują co miesiąc świadczenie wychowawcze w wysokości 500,00 zł na każde dziecko – niezależnie od uzyskiwanego dochodu.

Wyплаты 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

<i>Plan</i>	<i>272,44 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>238,38 zł.</i>	<i>87,50%</i>
-------------	-------------------	------------------	-------------------	---------------

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

<i>Plan</i>	<i>186 770,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>185 839,99 zł.</i>	<i>99,50%</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

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 (...)

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

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

<i>Plan</i>	<i>753 710,34 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>685 691,61 zł.</i>	<i>90,98% %</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	-----------------

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.