

**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
<b>RAZEM</b>				<b>717 680,00</b>	<b>660 436,10</b>	<b>92,02</b>

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
<b>RAZEM</b>				<b>26 030,34</b>	<b>20 097,88</b>	<b>77,21</b>

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 <b>zadań bieżących</b> 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 <b>zadania bieżące</b> 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 <b>własnych zadań bieżących</b> 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 <b>udziałem środków europejskich</b> oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez 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 <b>zadania bieżące</b> z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	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 <b>udziałem środków europejskich</b> oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów	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 <b>udziałem środków europejskich</b> oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego Paragraf ten dotyczy dotacji i płatności otrzymywanych przez jednostki samorządu terytorialnego występujące w charakterze beneficjenta tylko w zakresie programów realizowanych w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020.	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
<b>RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH</b>					<b>6 778 322,00</b>	<b>9 040 659,75</b>	<b>8 984 087,89</b>	99,37
<b>RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH</b>					<b>67 754,38</b>	<b>142 804,87</b>	<b>625 719,87</b>	438,16
<b>RAZEM</b>					<b>6 846 076,38</b>	<b>9 183 464,62</b>	<b>9 609 807,76</b>	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
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>31,00</b>	<b>1,55</b>	<b>0,00</b>

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
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>1 514,24</b>	<b>75,71</b>	<b>0,00</b>

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
<b>RAZEM</b>		<b>6 700,00</b>	<b>90 327,59</b>	<b>26 923,19</b>	<b>1 595 126,59</b>

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
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>56,40</b>	<b>2,82</b>	<b>0,00</b>

W gminie Rogózno 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 Rogózno 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 wydatkują 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
<b>A</b>	<b>Wydatki bieżące jst (art.236 ust. 3 ustawy )</b>	<b>21 429 456,49</b>	<b>20 114 525,56</b>
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>B</b>	<b>Wydatki majątkowe JST (art.236 ust.4 ustawy)</b>	<b>349 126,13</b>	<b>286 394,09</b>
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
	<b>RAZEM</b>	<b>21 778 582,62</b>	<b>20 400 919,65</b>

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

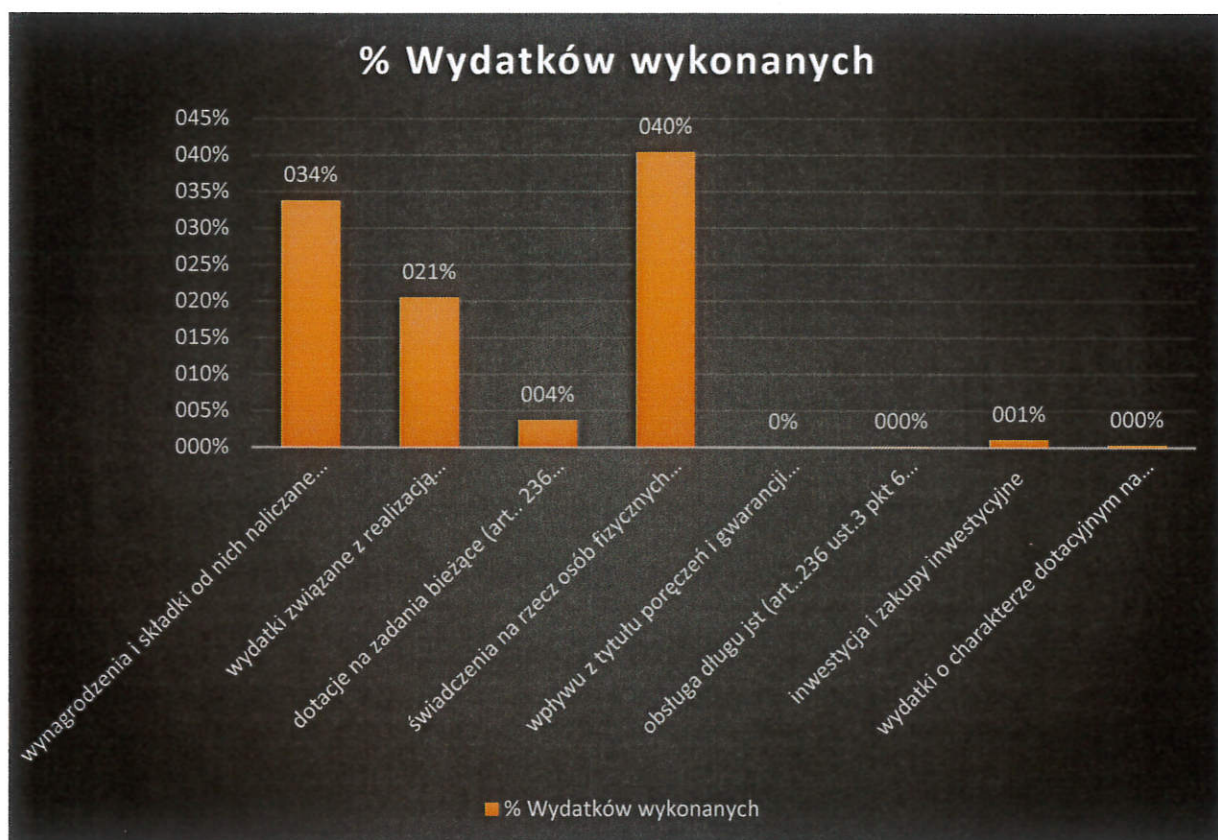
414	A.2.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	30 724,00	30 543,00	99,41
419	A.2	Nagrody konkursowe. Paragraf ten obejmuje nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych lub innych jednostek organizacyjnych, w tym również zakup nagród rzeczowych.	5 200,00	412,42	7,93
421	A.2.	Zakup 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
<b>RAZEM</b>			<b>21 778 582,62</b>	<b>20 400 919,65</b>	<b>93,67</b>

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
<b>RAZEM</b>	<b>21 778 582,62</b>	<b>20 400 919,65</b>	<b>93,67</b>

## 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
<b>RAZEM</b>				<b>349 126,13</b>	<b>286 394,09</b>	<b>82,03</b>

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 Rogóźno 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 Rogóźno.**

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 Rogóźnie 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 ROGÓŹNO

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 szkółki 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
<b>RAZEM</b>	<b>821 396,16</b>	<b>761 008,02</b>	<b>92,65</b>

## 2.3. WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW

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

*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 Rogóźno. 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 Rogóźno.

**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
<b>RAZEM</b>				<b>610 511,58</b>	<b>605 912,61</b>	<b>99,25</b>

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.