

§	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 Rogóżno. 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 Rogóžno. 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 Lasin, 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 Rogóźno	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>	<i>41 250,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>29 045,00 zł.</i>	<i>70,41 %</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

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

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 Rogózno 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 Rogózno 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
		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
851	85153	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 mieszkańiec 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 PLACE 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

<i>Plan</i>	<i>122 000,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>122 000,00 zł.</i>	<i>100,00%</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------------	----------------

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

<i>Plan</i>	<i>32 038,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>26 772,19 zł.</i>	<i>83,56%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

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