

II NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

W poniższej informacji przedstawiono wszystkie należności i zobowiązania, zarówno te wymagalne jak i niewymagalne, według stanu na dzień 31.12.2020 r.

1. NALEŻNOŚCI

Na dzień 31.12.2020 r. łączna kwota należności dla gminy Rogóźno od osób fizycznych i prawnych oraz innych jednostek wynosiła:

łączna kwota należności pozostałych do zapłaty (kol.9 Rb-27S)	1 440 366,58 zł.
zaległości netto (kol. 10 Rb-27S)	1 028 065,70 zł.
nadpłaty (kol. 11 Rb-27S)	26 892,37 zł.

Z ogólnej kwoty przypada na:

- należności wymagalne na dzień 31.12.2020 r.	1 028 065,70 zł.
- należności niewymagalne	412 300,88 zł.

Należności wykazane w sprawozdaniu Rb-N pomniejszone są o kwotę odsetek oraz powiększone o należności nie wykazywane w sprawozdaniu Rb-27S należności długoterminowe np. przedpłaty lub zaliczki za usługi lub szkolenia, zaległości dotyczące funduszu alimentacyjnego, środki na rachunkach bankowych. Wysokość należności ze sprawozdania Rb-N ustalona została w kwocie 3 629 363,43 zł., w tym wymagalne 1 419 167,91 zł.

Egzekucja należności prowadzona jest w różny sposób. Należności podatkowe ściągane są za pomocą tytułów wykonawczych (zajęcia komornicze), należności cywilnoprawne (opłaty czynszowe) ściągane są za pomocą kierowania spraw na drogę sądową.

Na pozostałe należności, które nie podlegają przepisom Ordynacji podatkowej wystawiane są wezwania do zapłaty zgodnie z przepisami kodeksu cywilnego. Wyegzekwowanie należności od pozostałych osób możliwe jest jedynie po skierowaniu sprawy na drogę postępowania sądowego.

2. ZOBOWIĄZANIA

W sprawozdaniu Rb-Z wykazywane są jedynie zobowiązania wymagalne oraz zobowiązania długoterminowe. Na dzień 31.12.2020 r. ujęto następujące zobowiązania:

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

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

Wszystkie zobowiązania długoterminowe spłacane są w terminie.

W innym sprawozdaniu Rb-28S nie ujmuje się zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S gmina Rogóżno na dzień 31.12.2020 r. posiadała zobowiązanie łączne w kwocie 687 875,33 zł.. Dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi za 2020r. ujęte zostają w księgach rachunkowych 2020r. a wypłacone w roku 2021. Zobowiązania z tego tytułu wynoszą na koniec 2020r. 561 994,46 zł. Natomiast kwota zobowiązań w wysokości 125 880,87 zł. dotyczy faktur ujętych w księgach rachunkowych 2020r. z terminem zapłaty w roku 2021.

III. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH

A. Sprawozdanie z wykonania planu dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań zleconych

Dział 750 Rozdział 75011

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

Dział 852 Rozdział 85228

W gminie Rogóżno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2020 - 31.12.2020 wyniosły 1.514,24 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno (75,71 zł) oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (1.438,53zł). Na koniec okresu sprawozdawczego nie występuje zadłużenie z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych.

Dział 855 Rozdział 85502

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

Dodatkowo zrealizowano dochody z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 23.019,66 zł, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. Na koniec okresu sprawozdawczego występuje zadłużenie dłużników alimentacyjnych w stosunku do budżetu państwa w wysokości 1.107.965,53 zł oraz w stosunku do Gminy Rogóźno w wysokości 487.161,06 zł.

Dział 855 Rozdział 85503

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

B. Sprawozdanie z wykonania wydatków dotyczących zadań finansowanych bądź dofinansowywanych dotacjami otrzymywanymi z budżetu wojewody oraz stopnia wykorzystania otrzymanych kwot dotacji

I. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA ZLECONE

Dział 010 Rozdział 01095

Na realizację zadania zleconego pn. „Zwrot podatku akcyzowego” gmina otrzymała dotację w wysokości 605.911,58 zł. Łączna wypłata podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za 2020 r. wyniosła 594.030,96 zł, natomiast wydatki związane z obsługą zadania w wysokości 2% wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego wyniosły 11.880,62 zł. Na dzień 31.12.2020 r. wykorzystano dotację w 100%.

Dział 710 Rozdział 71035

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

Dział 750 Rozdział 75011

Na utrzymanie administracji publicznej w zakresie obsługi zadań administracji urzędu wojewódzkiego dotyczących spraw urzędu stanu cywilnego, ewidencji, wojska oraz obrony cywilnej, łącznie w 2020 r. otrzymano 42.031,27 zł. a wydatkowano kwotę 109.562,20 zł.

Na kwotę tę składają się:

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

Kadra realizująca zadanie zlecone wynosi 1,75 etatu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2020 r. kwotę 96.355,01 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 13.207,19 zł dotyczyły zakupu ze środków własnych materiałów biurowych, aktualizacji oprogramowania komputerowego i opieki autorskiej nad oprogramowaniem, akcesoriów komputerowych związanych z realizacją zadania, usługi szkolenia. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 268,73 zł przekazano na rachunek budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 27.01.2020 r.

Dział 801 Rozdział 80153

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

Dział 852 Rozdział 85215

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

Dział 852 Rozdział 85228

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

Dział 855 Rozdział 85501

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

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

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

Dział 855 Rozdział 85502

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

Na realizację świadczeń rodzinnych wydatkowanych ze środków budżetu państwa wykorzystano łączną kwotę 1.561.987,15 zł udzielając 7.774 różnorodnych świadczeń, w tym:

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

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

Wydatki na świadczenia alimentacyjne finansowane z dotacji celowej wyniosły w 2020 r. 135.290,00 zł i obejmowały 414 świadczeń. Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością wypłacono w 2020 r. w wysokości 24.118,00 zł (39 zasiłków).

Na terenie gminy Rogóźno świadczenia rodzinne oraz zadania funduszu alimentacyjnego realizuje jedna osoba na podstawie umowy o pracę. Koszty obsługi związane z realizacją zadania wyniosły w 2020 roku 54.861,89 zł, w tym z dochodów własnych 8.587,53 zł.

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

Dział 855 Rozdział 85503

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

Dział 855 Rozdział 85504

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

Dział 855 Rozdział 85513

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie 15.197,00 zł. Wydatkowana kwota to 15.195,65 zł. Opłacono 120 składek zdrowotnych. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 1,35 zł przekazano na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

IV. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Na utrzymanie grobów wojennych, łącznie w 2020 r. zaplanowano środki w kwocie 500,00 zł. W 2020r. wydano kwotę 467,06 zł.

V. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Gmina Rogóźno realizuje kilka wspólnych zadań w drodze umowy zawartej z:

- Urzędem Miasta w Grudziądzu na organizację lokalnego transportu zbiorowego na terenie gminy Rogóźno – kwota wykonana w 2020 r. to 220 605,03 zł;

- Urzędem Miasta w Grudziądzu na dotacje dla przedszkoli niepublicznych w Grudziądzu, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Rogóźno – kwota wykonana w 2020 r. to 69 570,05zł.;
- Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zarządzanie i promocję zadania Infostrada 2.0 – kwota wykonana 271,94 zł.

VI. WYDATKI ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim Rada Gminy Rogóźno podjęła uchwałę V/22/2015 z dnia 31 marca 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego. Środki finansowe przydzielone i wykorzystane przez poszczególne rady sołeckie zawarte są pod odpowiednią klasyfikacją budżetową wydatków.

Wydatki ze środków stanowiących fundusz sołeczki w 2020 r.				
Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Kwota
1	2	3	4	5
1.			SOŁECTWO BIAŁOCHOWO, w tym:	30 352,50
1.1.	600	60016	Remonty dróg	19 999,50
1.2.	754	75412	Wyposażenie OSP Rogóźno	650,00
1.3.	754	75495	Zakup elementów odblaskowych i książeczek edukacyjnych	300,00
1.4.	801	80101	Materiały dla kółka teatralnego - SP Białachowo	2 500,00
1.5.	900	90004	Pielęgnacja plaży – piasek	1 960,01
1.6.	900	90095	Zakup materiałów do konserwacji placów zabaw	2 500,00
1.7.	921	92109	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej, zakup ławek	1 942,99
1.8.	926	92605	Dofinansowanie szkółki kolarskiej Rogóźno	500,00
2.			SOŁECTWO BUDY, w tym:	12 200,00
2.1.	754	75412	Wyposażenie OSP Szembruk	800,00
2.2.	801	80195	SP Szembruczek- kółko sportowe (zakup mat i bloków startowych)	400,00
2.3.	900	90015	Wykonanie oświetlenia na drodze gminnej – lampy led zasilane panelami fotowoltaicznymi	10 500,00
2.4.	926	92605	Dofinansowanie ALKS STAL	500,00
3.			SOŁECTWO BUKOWIEC, w tym:	11 234,24
3.1.	010	01008	Melioracje wodne	4 000,00
3.2.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	6 634,24
3.3.	754	75412	Wyposażenie OSP Rogóźno	500,00
3.4.	754	75495	Zakup elementów i kamizelek odblaskowych	100,00

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

8.2.	600	60016	Remont dróg gminnych	8 382,80
8.3.	754	75412	Wyposażenie OSP w Rogóźnie	1 500,00
8.4.	754	75495	Zakup odblasków i książeczek edukacyjnych	200,00
8.5.	900	90095	Renowacja placu zabaw, zakup i montaż ogrodzenia i monitoringu	6 000,00
8.6.	921	92105	Zakup warnika	275,00
8.7.	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej ORLIK Rogóžno	300,00
9.			SOŁECTWO SZEMBRUCZEK, w tym:	16 611,24
9.1.	010	01008	Melioracje wodne	2 000,00
9.2.	600	60016	Remont dróg gminnych, zakup tablic informacyjnych z numerami budynków	11 148,74
9.3.	754	75495	Zakup elementów odblaskowych i książeczek edukacyjnych	200,00
9.4.	900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	199,80
9.5.	921	92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	2 562,70
9.6.	926	92605	Dofinansowanie ALKS STAL Rogóžno	500,00
10.			SOŁECTWO SZEMBRUK, w tym:	29 897,78
10.1.	010	01008	Melioracje wodne	2 470,00
10.2.	600	60016	Remont dróg gminnych, zakup tablic z numerami posesji, tablice informacyjne przeszklone	19 427,78
10.3.	754	75412	Wyposażenie OSP w Szembruku	5 000,00
10.4.	921	92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	1 500,00
	921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - Kościół	1 000,00
10.5.	926	92605	Dofinansowanie szkoły kolarskiej ORLIK Rogóžno	500,00
11.			SOŁECTWO ZAROSŁE, w tym:	19 795,54
11.1.	010	01008	Melioracje wodne	960,00
11.2.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	13 158,04
11.3.	754	75412	Wyposażenie OSP w Szembruku	1 000,00
11.4.	754	75495	Zakup elementów odblaskowych	300,00
11.5.	921	92105	Zakup łąw piwnych z transportem	2 352,00
11.6.	921	92109	Zakup doposażenia świetlicy	1 625,50
11.7.	926	92605	Dofinansowanie ALKS STAL	400,00

VII. POLITYKA KREDYTOWA GMINY

Gmina posiada zobowiązania w postaci:

- pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu na termomodernizację budynku SP i gimnazjum w Rogóźnie. W związku z tym na dzień 31.12.2020 r. wystąpiło zadłużenie w kwocie 142 560,00 zł.
- kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Łasinie - na dzień 31.12.2020 r. zadłużenie w kwocie 570 000,00 zł.

VIII. UPOWAŻNIENIA

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

- 1) przekazania kierownikom jednostek budżetowych niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących w obrębie wydatków działu związanych z realizacją zadań statutowych jednostki budżetowej,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków w zakresie wydatków bieżących, łącznie z wydatkami na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz dokonywanie zmian w planie wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień między działami.
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

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

IX. RACHUNKI DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

Jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty nie gromadziły w 2020 r. dochodów na wyodrębnionym rachunku dochodów. Rada Gminy nie podjęła również uchwały stanowiącej podstawę do utworzenia rachunku dochodów wyodrębnionych.

X. WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ, GWARANCJI

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

XI. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE

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

XII. INFORMACJĘ O UDZIELONYCH ULGACH W SPŁACIE NALEŻNOŚCI CYWILNOPRAWNYCH

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

XII. PODSUMOWANIE

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

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

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

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


WÓJT
Krzysztof Polesiak

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
Rogóźno 15.00 Rogóźno
tel: 56 46 27 93
NIP: 676 233 60 04

Znak: 032.1.2021

L. Dz.: *11/2021*

URZĄD GMINY ROGÓŻNO

Wydano dnia *28* *01* 2021

Nr *4421* zał.

Pan(ów) *B. Skulicowski*

Rogóźno, dnia 29.01.2021 r.

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

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Rogóźnie
MPM
Magdalena Parol

Dział: 921

Rozdział : 92116

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

I. DANE OGÓLNE

Gminna Biblioteka Publiczna została powołana przez Radę Gminy Rogóżno jako samorządowa instytucja kultury z dniem 1 lipca 2006 r. Posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Gminy pod pozycją nr 1. Działalność biblioteki opiera się na ustawach: o samorządzie gminnym, finansach publicznych, organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz na Statucie Gminnej Biblioteki Publicznej.

II. DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

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

III. PRZYCHODY

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

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

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

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

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

IV. KOSZTY

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

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

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

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

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

V. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

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

VI. DOTACJA PODMIOTOWA GMINY ROGÓŻNO

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

VII. STAN ZATRUDNIENIA

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

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

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

VIII. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

1. ZOBOWIĄZANIA

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

2. NALEŻNOŚCI

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

IX. WNIOSKI KOŃCOWE

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

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

.....
Załączniki:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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


WÓJ
Krzysztof Polesiak

**WÓJT GMINY
ROGÓŻNO**

Gminny Ośrodek Kultury
86-318 ROGÓŻNO
woj. kujawsko-pomorskie
tel. (056) 48 884 78
NIP 6762179183 KRS 000024501

Znak: 032.3.1.2021

L. Dz.: 191/2021

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

URZĄD GMINY ROGÓŻNO

Wydano dnia 25.01.2021

Nr 373/21

[Signature]

Rogóźno, dnia 18.01.2021 r.

Pan Krzysztof Polesiak

Wójt Gminy Rogóźno

Rogóźno 91 B

86-318 Rogóźno

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie

[Signature]
Magdalena Parol

Dział: 921

Rozdział : 92109

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

I. PRZYCHODY

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

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

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

Przychód w kwocie 382 482,17 zł stanowiły:

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

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