

Rozdział: 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

Plan 1 539 764,00 zł.

Wykonanie 912 420,16 zł.

59,26%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75616	031	0	434 190,00	252 424,09	58,14
		032	0	935 268,00	508 695,30	54,39
		033	0	2 906,00	1 930,00	66,41
		034	0	93 200,00	59 207,93	63,53
		036	0	4 000,00	3 192,00	79,80
		037	0	0,00	35,00	x
		050	0	60 000,00	74 691,69	124,49
		064	0	1 200,00	1 069,40	89,12
		091	0	9 000,00	11 174,75	124,16
RAZEM				1 539 764,00	912 420,16	59,26

1.4.9.2. Podatek od nieruchomości § 0310

Podatek od nieruchomości ma największy udział w całej kwocie podatków. Podatek ten płacą zarówno mieszkańcy (według stawki za m² powierzchni gruntu i zabudowy), jak i przedsiębiorcy (2% wartości budowli lub ich części wykorzystywanych do prowadzenia działalności). Rada Gminy ustala co roku, w drodze uchwały, wysokość stawek w podatku od nieruchomości, przy czym ustawowo określono maksymalne roczne stawki, których nie można przekroczyć. Wpływy z podatku od nieruchomości w I półroczu 2021r. wynosiły 841 531,19 zł. Należności wymagalne stanowią kwotę 422 690,29 zł.

1.4.9.3. Podatek rolny § 0320

Wpływy z podatku rolnego w I półroczu 2021r. wyniosły 554 528,40 zł. Stan zaległości z tytułu podatku rolnego na 30.06.2021r. roku wynosi 110 833,13 zł.

1.4.9.4. Podatek leśny § 0330

Egzekucja należności z podatku leśnego odbywa się na podstawie deklaracji podatkowej złożonej przez podatnika. Wysokość podatku leśnego uzależniona jest od średniej ceny sprzedaży

drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy, która ogłaszana jest przez Główny Urząd Statystyczny.

Rada Gminy Rogózno przyjęła wysokość podatku leśnego na poziomie maksymalnej stawki określonej w ustawie o podatkach i opłatach, tj. 42,2356 zł za 1 ha lasu.

W I półroczu 2021r. do kasy budżetu wpłynęło z tego tytułu 62 605,00 zł. Na dzień 30.06.2021r. występują należności wymagalne z tytułu podatku leśnego w kwocie 75,00 zł.

1.4.9.5. Podatek od środków transportowych § 0340

Podatek od środków transportowych muszą opłacać zarówno mieszkańcy, jak i osoby prawne (firmy), które są właścicielami samochodów ciężarowych, ciągników, przyczep, naczep, autobusów. Wysokość stawek w podatku od środków transportowych ustala co roku, w drodze uchwały, Rada Gminy do wysokości maksymalnych rocznych stawek, które określone są w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych.

Wysokość podatku uzależniona jest od ilości podatników zgłaszanych przez Starostwo. Na rachunek urzędu wpłynęła w I półroczu 2021r. kwota 65 078,93 zł.

Należność wymagalna od osób fizycznych wynosi 68 393,49 zł. a od osób prawnych 349,00 zł.

1.4.9.6. Podatek od spadków i darowizn § 0360

Opodatkowaniu podatkiem od spadków i darowizn podlega nabycie przez nabywcę, od jednej osoby, własności rzeczy i praw majątkowych o wartości określonej według skali podatkowej. Podatek jest pobierany i przekazywany na rachunek gminy przez urzędy skarbowe na podstawie ustawy o podatku od spadków i darowizn. W planach budżetu przyjęto na realizację tego podatku kwotę 4 000,00 zł. W 2021 r. do budżetu Gminy wpłynęła kwota 3 192,00 zł.

1.4.9.7. Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500

Wysokość podatku od czynności cywilnoprawnych uzależniona jest od liczby oraz zakresu spraw realizowanych przez mieszkańców gminy. W 2021 roku przyjęto w planie budżetu wpływy z tego tytułu w kwocie 60 000,00 zł. od osób fizycznych. W okresie sprawozdawczym wpłynęło 74 691,69 zł podatku.

1.4.9.8. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień § 0640

W 2021 r. pobrano od podatników koszty upomnienia od zaległych płatności z tytułu różnego rodzaju podatków w wysokości 1 081,00 zł.

1.4.9.9. Odsetki od nieterminowych wpłat § 0910

Wysokość dochodów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat uzależniona jest od liczby podatników zalegających z zapłatą należności podatkowych jak i od wysokości tych zaległości. W okresie sprawozdawczym wpłynęło z tego tytułu 11 265,18 zł. Na dzień 30.06.2021 r. pozostaje do zapłaty należność z tytułu odsetek w wysokości 384 693,00 zł. (osoby fizyczne) oraz 90,43 zł. (osoby prawne).

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

Plan 72 555,00 zł. Wykonanie 60 569,34 zł. 83,48%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75618	041	0	11 000,00	11 184,00	101,67
		048	0	41 555,00	30 920,04	74,41
		049	0	20 000,00	18 465,30	92,33
RAZEM				72 555,00	60 569,34	83,48

1.4.9.10. Wpływy z opłaty skarbowej § 0410

Wykonywanie niektórych czynności podlega opłacie skarbowej, którą wnosi się w momencie składania niektórych wniosków, w momencie składania wniosku o dokonanie czynności urzędowej, albo w chwili wydania pozwolenia, koncesji lub innego dokumentu objętego opłatą. W przypadku zaświadczeń opłatę należy uiścić już w chwili składania wniosku o jego wydanie. Wysokość wpływów z tytułu opłaty skarbowej uzależniona jest od liczby spraw realizowanych przez mieszkańców gminy. W 2021 r. zaplanowano wpływ do budżetu kwoty w wysokości 11 000,00 zł., z czego zrealizowano w okresie sprawozdawczym 101,67 % czyli kwotę 11 184,00 zł.

1.4.9.11. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu § 0480

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przyjęła do planu kwotę 41 555,00 zł. Wpływy na dzień 30.06.2021 r. zostały zrealizowane w wysokości 30 920,04 zł.

1.4.9.12. Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw § 0490

W 2021 roku w rozdziale 75618 w § 049 zaplanowano dochody w wysokości 20 000,00 zł. z czego wykonano na dzień 30.06.2021 roku kwotę 18 465,30 zł. Wpływy te dotyczą opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Rozdział: 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan 2 078 837,00 zł.

Wykonanie 1 017 475,24 zł.

48,94 %

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75621	001	0	2 067 837,00	1 009 479,00	48,82
		002	0	11 000,00	7 996,24	72,69
RAZEM				2 078 837,00	1 017 475,24	48,94

1.4.9.13. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

W związku z tym, iż Gmina Rogóźno ma charakter gminy typowo rolniczej, dochody z wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych są bardzo niewielkie i wynosiły na dzień 30.06.2021r. 7 996,24 zł. Wysokość tych dochodów uzależniona jest od liczby firm oraz osiągniętych przez nie zysków. Dochody przekazywane są do gminy przez Urząd Skarbowy.

1.4.9.14. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Na podstawie kwot bazowych podanych przez Ministerstwo Finansów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano kwotę wpływu w wysokości 2 067 837 zł. W I półroczu 2021r. zrealizowano 48,82%, dochodów, co stanowiło 1 009 479,00 zł.

1.4.10. Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan 7 061 356,00 zł.

Wykonanie 3 927 336,95 zł.

55,62 %

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758	75801	292	0	3 437 504,00	2 115 384,00	61,54
	75807	292	0	3 529 741,00	1 764 870,00	50,00
	75814	092	0	0,00	24,95	x
	75831	292	0	94 111,00	47 058,00	50,00
RAZEM				7 061 356,00	3 927 336,95	55,62

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego jest również subwencja ogólna. Subwencje gmina otrzymuje z budżetu państwa (Ministerstwa Finansów). Dochody te są formą wyrównywania niewystarczających dochodów własnych gminy i przeznaczone są również na określone cele np. na oświatę. Subwencja ta składa się z części subwencji dla gmin (wyrównawczej – rozdział 75807 oraz równoważącej – rozdział 75831) oraz oświatowej (rozdział 75801). Z założonego planu na dzień 30.06.2021 roku wykonano w budżecie kwoty:

- subwencji wyrównawczej	1 764 870,00 zł. tj. 50,00 % planu
- subwencji równoważącej	47 058,00 zł. tj. 50,00 % planu
- subwencji oświatowej	2 115 384,00 zł. tj. 61,54 % planu
RAZEM:	3 927 312,00 zł.

W rozdziale tym ujęte zostały również dochody z odsetek od lokat w kwocie 24,95 zł.

1.4.11. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan 255 269,96 zł. *Wykonanie* 127 380,15 zł. *49,90%*

W dziale oświata i wychowanie przewidziano wpływ środków z rozdziałów: Szkoły podstawowe, Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, Przedszkola, Stołówki szkolne i przedszkolne, Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników oraz Pozostała działalność.

Ogólna kwota planu według Rb- 27S wynosiła w dziale 255 269,96 zł., a wykonanie na 30.06.2021r. wyniosło 127 380,15 zł.

Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Plan 750,00 zł. *Wykonanie* 838,65 zł. *111,82%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80101	069	0	0,00	27,00	x
		097	0	750,00	811,65	108,22
RAZEM				750,00	838,65	111,82

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

W 2021 r. zaplanowano dochody z tytułu pobytu dziecka w przedszkolu w kwocie 10 937,00 zł., z czego zrealizowano 19,70%, tj. 2 155,00 zł. Poza tym zaplanowano wpływy w kwocie 31 255,00 zł. z tytułu opłaty za wyżywienie. Wykonanie dochodów z wyżywienia wynosiło 11 775,00 zł. tj. 37,67 %.

Dodatkowo uzyskano wpływy z wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego od terminowo odprowadzonych zaliczek na podatek dochodowy 30,00 zł.

Gmina otrzymała dotację (§ 2030) na wychowanie przedszkolne. Dotacja ta jest przeznaczona na pokrycie bieżących wydatków Przedszkola w Rogóźnie. Na dzień 30.06.2021 roku wpłynęła ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego kwota 8 090,54 zł, co stanowi 50,00% planu.

W związku z tym, że występują opóźnienia w regulowaniu należności za pobyt dzieci w przedszkolu na dzień 30.06.2021 r. zaległe należności w § 066 wyniosły 394,00 zł., w § 067 wyniosły 1 515,00 zł.

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

<i>Plan</i>	30 774,96 zł.	<i>Wykonanie</i>	30 774,96 zł.	100,00 %
-------------	---------------	------------------	---------------	----------

W 2021 roku otrzymano z budżetu Wojewody dotację w wysokości 30 774,96 zł. na zadanie w zakresie zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. Kwota dochodów wykonanych z tego tytułu stanowi 100,00 % planu.

Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	120 954,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	60 477,00 zł.	50,00 %
-------------	----------------	------------------	---------------	---------

Kwota 60 477,00 zł. dotyczy grantu pn. "Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Rogóźnie" na dofinansowanie projektu „Aktywizacja osób dorosłych w ramach Ośrodków Edukacji LOWE” zgodnie z umową 18/1/LOWE/BUD/2020-00.

1.4.12. Dział 851 – Ochrona zdrowia.

<i>Plan</i>	26 500,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	13 500,00 zł.	50,94%
-------------	---------------	------------------	---------------	--------

W rozdziale 85195 zaplanowano dochody związane z organizacją telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportu i informacji o szczepieniach.

1.4.13. Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan 562 708,58 zł. *Wykonanie* 255 227,00 zł. 45,36%

1.4.13.1. Rozdział: 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan 9 200,00 zł. *Wykonanie* 5 158,00 zł. 56,07%

Plan budżetu przyjęty na składki na ubezpieczenia zdrowotne wynosił 9 200,00 zł. na zadania własne. Wykonanie w § 2030 wynosiło 5 158,00 zł. Dotacje otrzymywane są m.in. na składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych pobierających zasiłek stały, świadczenia pielęgnacyjne oraz dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania, oraz od specjalnego zasiłku opiekuńczego.

1.4.13.2. Rozdział: 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan 170 200,00 zł *Wykonanie* 93 000,00 zł. 54,64%

W planie budżetu przyjęto na zasiłki i pomoc w naturze kwotę dotacji celowej w wysokości 170 200,00 zł, z której otrzymano 54,64 %. W rozdziale tym ujmuje się dotacje na zasiłki, z wyłączeniem zasiłków stałych, i pomoc w naturze oraz wydatki na opłacanie składek za ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny.

1.4.13.3. Rozdział: 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan 1 669,72 zł. *Wykonanie* 1 669,72 zł. 100,00%

W rozdziale tym ujmuje się m.in. dochody związane z wypłatą dodatku energetycznego, o którym mowa w art. 5c–5g ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne. Wypłata dodatku energetycznego jest zadaniem z zakresu administracji rządowej. Realizacja obowiązku wypłaty dodatku energetycznego należy do zadań gmin. Gminy otrzymują dotacje celowe z budżetu państwa

na finansowanie wypłat dodatku energetycznego w granicach kwot określonych na ten cel w ustawie budżetowej.

1.4.13.4. Rozdział: 85216 – Zasiłki stałe

Plan 98 000,00 zł. *Wykonanie* 49 800,00 zł. 50,82%

W rozdziale tym ujmowane są dochody z tytułu dotacji na wypłatę zasiłków stałych na podstawie ustawy o pomocy społecznej. Wypłata zasiłku stałego należy do zadań własnych realizowanych przez gminę. Zasiłek stały jest świadczeniem obligatoryjnym, przysługującym na podstawie art. 37 ustawy o pomocy społecznej osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy i spełniającym kryterium dochodowe. Zgodnie z tym przepisem zasiłek stały przysługuje:

- 1) pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej;
- 2) pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie.

1.4.13.5. Rozdział: 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan 107 000,00 zł. *Wykonanie* 56 443,00 zł. 52,75%

Na dzień 30.06.2021 roku wykonano w § 2030 dochody w kwocie 56 443,00 zł. z tytułu dotacji na prowadzenie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogóźnie.

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

Plan 106 367,86 zł. *Wykonanie* 5 769,28 zł. 5,42%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		083	0	0,00	425,88	X
		201	0	9 700,00	5 320,00	54,85
		203	0	96 567,86	0,00	0,00
		236	0	100,00	23,40	23,40
RAZEM				106 367,86	5 769,28	5,42

Specjalistyczne usługi opiekuńcze są to usługi dostosowane do szczególnych potrzeb wynikających z rodzaju schorzenia lub niepełnosprawności, świadczone przez osoby ze specjalistycznym przygotowaniem zawodowym. O pomoc w formie usług opiekuńczych, także specjalistycznych usług opiekuńczych, należy zwrócić się do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, który wydaje decyzję administracyjną o przyznaniu lub odmowie pomocy w formie usług opiekuńczych i ustaleniu odpłatności za usługi. Wysokość ponoszonych opłat zależy od dochodu na osobę w rodzinie, od tego czy i o ile przekroczymy tzw. kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej.

Na usługi opiekuńcze otrzymano w 2021 r. dotację ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 5 320,00 zł. tj. 54,85% planu.

W gminie zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze stanowiące dochody Gminy Rogóźno w kwocie 23,40 zł. Ponadto otrzymano odpłatności za usługi opiekuńcze w kwocie 425,88 zł.

1.4.13.7. Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

<i>Plan</i>	<i>56 200,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>29 316,00 zł.</i>	<i>52,16%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Zgodnie z umową w sprawie realizacji wieloletniego rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” zawartą pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim, a Gminą Rogóźno przyjęto do planu w 2021 r. środki w wysokości 56 200,00 zł, które wpłynęły do gminy w wysokości 29 316,00 zł.

1.4.13.8. Rozdział: 85295 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>14 071,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>14 071,00 zł.</i>	<i>100,00%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

Kwotę 14 071,00 zł. Gmina Rogóźno otrzymała na realizację projektu „Wspieraj Seniora”. 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. Usługa wsparcia polegała przede wszystkim na dostarczeniu zakupów obejmujących artykuły podstawowej potrzeby, w tym artykuły spożywcze oraz środki higieny osobistej.

1.4.15.1. Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan 4 239 600,00 zł.

Wykonanie 2 614 000,00 zł.

61,66%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
855	85501	092	0	400,00	0,00	0,00
		094	0	3 500,00	0,00	0,00
		206	0	4 235 700,00	2 614 000,00	61,71
RAZEM				4 239 600,00	2 614 000,00	61,66

W ramach programu „Rodzina 500 +” rodzice otrzymują co miesiąc świadczenie wychowawcze w wysokości 500 zł na każde dziecko – niezależnie od uzyskiwanego dochodu. Wypłaty świadczeń rozpoczęły się w naszej gminie w maju 2016 r. Do dnia 30 czerwca 2019 roku wypłaty otrzymywali rodzice co miesiąc w wysokości 500 zł na drugie i kolejne dziecko – niezależnie od dochodu, zaś na pierwsze dziecko z kryterium dochodowym. Prawo do świadczenia wychowawczego bez kryterium dochodowego zostało ustalone od 1 lipca 2019 r.

W 2021 r. przyjęto do planu budżetu na dotację (§ 2060) kwotę 4 235 700,00 zł, z czego wykonano w wysokości 2 614 000,00 zł.

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

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

Plan 1 579 300,00 zł.

Wykonanie 1 017 664,25 zł.

64,44%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
855	85502	092	0	300,00	0,00	0,00
		094	0	4 000,00	188,00	4,70
		201	0	1 555 000,00	1 015 000,00	65,27
		236	0	20 000,00	2 476,25	12,38
ROZDZIAŁ				1 579 300,00	1 017 664,25	64,44

Ustawy o świadczeniach rodzinnych i funduszu alimentacyjnym nałożyły na gminy obowiązek wykonywania świadczeń, które obejmują:

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

W 2021 r. przyjęto do planu budżetu na dotację (§ 2010) kwotę 1 555 000,00 zł, kwota wykonana to 1 015 000,00 zł.

Dodatkowo do planu budżetu wprowadzono dochody z tytułu egzekwowania nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetek od tych świadczeń. W okresie do 30.06.2021 r. otrzymano następujące dochody:

- z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (podlegające zwrotowi) 188,00 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” (dochody należne gminie nie podlegające zwrotowi) 2 476,25 zł.

1.4.15.3. Rozdział: 85503 – Karta dużej rodziny

<i>Plan</i>	<i>125,49 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>62,05 zł.</i>	<i>49,45%</i>
-------------	-------------------	------------------	------------------	---------------

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. (Dz. U. z 2020 poz. 1348 z późn. zm.) prawo do posiadania Karty przysługuje członkowi rodziny wielodzietnej, przez którą rozumie się rodzinę, w której rodzic (rodzice) lub małżonek rodzica mają na utrzymaniu co najmniej troje dzieci:

- w wieku do ukończenia 18 roku życia;
- w wieku do ukończenia 25 roku życia – w przypadku gdy dziecko uczy się w:
 - a) szkole – do dnia 30 września następującego po końcu roku szkolnego,
 - b) szkole wyższej – do końca roku akademickiego – w którym jest planowane ukończenie nauki zgodnie z oświadczeniem, o którym mowa w art. 10 ust. 4 pkt 4;
- bez ograniczeń wiekowych – w przypadku dzieci legitymujących się orzeczeniem o umiarkowanym albo znacznym stopniu niepełnosprawności.

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

W 2021 r. przyjęto do planu budżetu na dotację (§ 2010) ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na kwotę 125,49 zł. Dochody wykonano w kwocie 61,54 zł.

Na rachunek gminy wpłynęła ponadto kwota 0,51zł. z tytułu opłaty za duplikat karty dużej rodziny.

1.4.15.4. Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny

<i>Plan</i>	<i>161 800,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>0,00 zł.</i>	<i>0,00%</i>
-------------	-----------------------	------------------	-----------------	--------------

Gmina zaplanowała na 2021r. dotację na koszty obsługi związane z realizacją programu „Dobry Start” w kwocie 161 800,00 zł. z czego otrzymano 0,00 zł.. Kwota tej dotacji została zmniejszona w wysokości 161 395,00 zł. pismem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w dniu 15.07.2021r.

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

<i>Plan</i>	<i>12 035,00 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>12 035,00 zł.</i>	<i>100,00%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację od Wojewody (§2010) w kwocie 12 035,00 zł. Plan na 2021 rok wynosił z tego tytułu 12 035,00 zł.

1.4.16. Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

<i>Plan</i>	<i>1 068 909,20 zł.</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>485 203,25 zł.</i>	<i>45,39%</i>
-------------	-------------------------	------------------	-----------------------	---------------

Dział ten obejmuje następujące dochody:

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

Łączna kwota przyjęta do planu dochodów na 2021 r. wynosi 1 068 909,20 zł.

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

Plan 10 000,00 zł Wykonanie 4 543,11 zł 45,43%

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 30.06.2021 roku wykonanie w tym rozdziale wynosi 4 543,11 zł, co stanowi 45 43% planu.

Rozdział: 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Plan 0,00 zł Wykonanie 4,03 zł x

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

Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan 6 109,00 zł Wykonanie 6 509,45 zł 106,56%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900	90026	064	0	0,00	248,52	x
		091	0	0,00	195,93	x
		246	0	6 109,00	6 065,00	99,28
RAZEM				6 109,00	6 509,45	106,56

W 2021r. Gmina zaplanowała dochody w rozdziale 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w kwocie 6 109,00 zł. Kwota ta została przeznaczona realizację zadania „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag”.

W 2021r. otrzymano również dochody z tytułu zwrotu kosztów upomnienia za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 248,52 zł. oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za odpady komunalne w kwocie 195,93 zł.

Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

Plan 97 342,00 zł. *Wykonanie* 0,00 zł. 0,00%

W rozdziale tym w 2021r. wprowadzono dochody w § 6330 w kwocie 97.342,00 zł. z przeznaczeniem na realizację zadania „Nowoczesne place zabaw na terenie Gminy Rogóżno”.

1.4.17. Dział: 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 37 000,00 zł. *Wykonanie* 4 032,19 zł. 10,90%

Rozdział: 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan 2 000,00 zł. *Wykonanie* 3 904,85 zł. 195 24%

Wpływy za najem świetlic gminnych w I półroczu 2021r. wyniosły 3 904,85 zł.

Rozdział: 92116 – Biblioteki

Plan 0,00 zł. *Wykonanie* 127,34 zł. x

Kwota 127,34 zł. jest to dotacja zwrócona przez Gminną Bibliotekę Publiczną za 2020r.

Rozdział: 92195 – Pozostała działalność

Plan 35 000,00 zł. *Wykonanie* 0,00 zł. 0,00%

W 2021r. w budżecie Gminy Rogóżno zaplanowano kwotę 35 000,00 zł. z przeznaczeniem na realizację zadania „Pamięć o bohaterach Białochowa 1939r.”. Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2021r.

1.4.18. Dział: 926 – Kultura fizyczna

Plan 19 000,00 zł.

Wykonanie 0,00 zł.

0,00%

W 2021 r. wprowadzono do budżetu kwotę 19.000,00 zł. z przeznaczeniem na realizację zadania „Modernizacja wyposażenia infrastruktury sportowej na terenie Gminy Rogóżno – montaż siłowni zewnętrznej oraz placu zabaw w miejscowości Szembruczek”. Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2021 r.

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	Plan na dzień 30.06.2021	Dochody wykonane na dzień 30.06.2021	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
010	01095	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	441 478,61	441 478,61	100,00
750	75011	201	0		44 700,00	23 912,00	53,49
	75056	201	0		5 934,00	5 934,00	100,00
751	75101	201	0		823,00	409,00	49,70
801	80153	201	0		30 774,96	30 774,96	100,00
852	85215	201	0		1 669,72	1 669,72	100,00
	85228	201	0		9 700,00	5 320,00	54,85
855	85502	201	0		1 555 000,00	1 015 000,00	65,27
	85503	201	0		125,49	61,54	49,04
	85504	201	0		161 800,00	0,00	0,00
	85513	201	0	12 035,00	12 035,00	100,00	

710	71035	202	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	500,00	500,00	100,00
	80103	203	0		26 478,00	13 239,00	50,00
	80104	203	0		16 181,00	8 090,54	50,00
852	85213	203	0		9 200,00	5 158,00	56,07
	85214	203	0		170 200,00	93 000,00	54,64
	85216	203	0		98 000,00	49 800,00	50,82
	85219	203	0		107 000,00	56 443,00	52,75
	85228	203	0		96 567,86	0,00	0,00
	85230	203	0		56 200,00	29 316,00	52,16
854	85415	203	0		154 904,00	154 904,00	100,00
750	75077	205	7		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst.	120 954,00	60 477,00
855	85501	206	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	4 235 700,00	2 614 000,00	61,71
921	92195	244	0	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych.	14 000,00	0,00	0,00

720	72095	620	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	65 550,53	0,00	0,00
900	90005	625	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez 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.	139 158,20	139 158,20	100,00
900	90095	633	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin.	97 342,00	0,00	0,00
921	92195	633	0		21 000,00	0,00	0,00
926	92695	633	0		19 000,00	0,00	0,00
900	90026	246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących.	6 109,00	6 065,00	99,28
RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH					7 376 034,64	4 627 587,37	62,74
RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH					342 050,73	139 158,20	40,68
RAZEM					7 718 085,37	4 766 745,57	61,76