

## 1.6. SUBWENCJE

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego jest również subwencja ogólna. Subwencje gmina otrzymuje z budżetu państwa (Ministerstwa Finansów). Dochody te są formą wyrównywania niewystarczających dochodów własnych gminy i przeznaczone są również na określone cele np. na oświatę. Subwencja ta składa się z części subwencji dla gmin (wyrównawczej oraz równoważącej) oraz oświatowej.

Z założonego planu wpłynęło do budżetu, z tytułu:

- subwencja wyrównawcza 1 764 870,00 zł, tj. 50,00 % planu
- subwencja równoważąca 47 058,00 zł, tj. 50,00 % planu
- subwencja oświatowa 2 115 384,00 zł, tj. 61,54 % planu

**RAZEM: 6 573 905,00 zł.**

## 1.7. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochodami majątkowymi w rozumieniu art. 235 ust. 3 ustawy o finansach publicznych są:

- pozyskane z zewnątrz środki na finansowanie inwestycji (np. dotacje ze środków Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych, dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie własnych zadań inwestycyjnych, dotacje wynikające z udzielonej przez inne jednostki samorządu terytorialnego pomocy finansowej na cele inwestycyjne;
- wpływ z wyzbycia się własności składników majątkowych w wyniku sprzedaży lub przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

### 1.7.1. Dotacje i środki na inwestycje

W 2021 r. gmina Rogózno zaplanowała dochody z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne, dotacji otrzymanych z państwowych funduszy celowych oraz z dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację inwestycji. Na realizację zadań inwestycyjnych gmina zaplanowała na dzień 30.06.2021r. kwotę 342 050,73 zł. Plan został wykonany w kwocie 139 158,20 zł. Kwoty poszczególnych dotacji zostały omówione w pkt. 1.5.

### 1.7.2. Dochody ze sprzedaży majątku

W 2021 r. Gmina Rogózno uzyskała dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 35 508,31 zł.

### 1.7.3. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

W 2021 r. zaplanowano wpływ z w/w tytułu w kwocie 8.200,00 zł. Plan został zrealizowany w 1,24 %, tj. w kwocie 101,72 zł.

**1.8. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego zleconych ustawami za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2021 roku na podstawie Rb-27ZZ**

**1.8.1 Dział 852 – Rozdział 85228**

Lp.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez jst	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	083	0,00	468,16	23,40	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>468,16</b>	<b>23,40</b>	<b>0,00</b>

W gminie Rogózno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2021r. do 30.06.2021. wyniosły 468,16 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogózno 23,40 zł. oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 444,76 zł.

**1.8.2 Dział 855 – Rozdział 85502**

Lp.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez jst	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	092	0,00	8 278,27	0,00	427 608,60
2.	094	0,00	0,00	0,00	70 368,66
3.	098	8 200,00	6 190,66	2 476,25	1 188 321,17
<b>RAZEM</b>		<b>8 200,00</b>	<b>14 468,93</b>	<b>2 476,25</b>	<b>1 686 298,43</b>

W gminie Rogózno uzyskano dochody od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Plan przyjęty do budżetu na 2021 r. wynosił 8 200,00 zł. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2021r. do 30.06.2021. wyniosły 6 190,66 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogózno 2 476,25 zł. oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 3 714,41 zł.

Dodatkowo zrealizowano dochody wykonane z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 8 278,27 zł, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w wysokości 100%.

Na koniec okresu sprawozdawczego występuje zadłużenie dłużników alimentacyjnych

w stosunku do budżetu państwa w wysokości 1 175 785,62 zł oraz w stosunku do Gminy Rogóźno w wysokości 510 512,81 zł.

### 1.8.3 Dział 855 – Rozdział 85503

L.p.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez jst	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	069	0,00	10,12	0,51	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>10,12</b>	<b>0,51</b>	<b>0,00</b>

W gminie Rogóźno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za duplikaty oraz formę elektroniczną Karty Dużej Rodziny. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2021 r. – 30.06.2021 r. wyniosły 10,12 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno 0,51 zł. oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 9,61 zł.

## 2. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW

W celu realizacji zadań gminy jednostki organizacyjne gminy tzn. urząd gminy, szkoły, przedszkole, gminny ośrodek pomocy społecznej wydatkują środki publiczne. Jednostki te na swoją działalność otrzymują środki z budżetu gminy, a wszystkie swoje dochody odprówdzają do budżetu gminy. Ponadto w gminie działają instytucje kultury (Gminny Ośrodek Kultury i Gminna Biblioteka Publiczna), które na swoją działalność otrzymują z budżetu gminy dotacje, a dodatkowo uzupełniają je swoimi dochodami.

Ostateczną decyzję co do podziału wydatków Gminy podejmuje Rada Gminy poprzez przyjęcie na dany rok budżetu gminy.

Według sprawozdania Rb-28S wydatki przedstawiały się następująco:

Plan	Zaangażowanie	Wykonanie
1	2	3
21 232 968,17	16 327 056,13	10 639 480,41

Zaangażowanie wydatków budżetowych jest etapem, który poprzedza dokonanie wydatku. Wynika z zawartych umów, porozumień, wydanych decyzji i innych postanowień.

Wykonanie wydatków w I półroczu 2021r. wyniosło 50,11 % planu. Jednocześnie na dzień 30.06.2021 r. występowały zobowiązania w kwocie 246 355,36 zł.

## STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG RODZAJÓW

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
<b>A</b>	<b>Wydatki bieżące jst (art.236 ust. 3 ustawy )</b>	<b>20 657 097,92</b>	<b>10 485 061,54</b>
A.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art.. 236 ust.3 pkt.1 lit a ustawy)	7 776 635,25	3 641 660,28
A.2	wydatki związane z realizacją statutowych zadań (art. 236 ust.3 pkt 1 lit. B ustawy ustawy)	4 739 045,89	2 295 271,77
A.3	dotacje na zadania bieżące (art.. 236 uts.3 pkt.2 ustawy)	1 155 192,39	457 652,40
A.4	świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust.3 pkt 3 ustawy)	6 951 224,39	4 085 607,63
A.5	obsługa długu jst (art..236 ust.3 pkt 6 ustawy)	35 000,00	4 869,46
<b>B</b>	<b>Wydatki majątkowe JST (art.236 ust.4 ustawy)</b>	<b>575 870,25</b>	<b>154 418,87</b>
B.1	inwestycja i zakupy inwestycyjne	504 870,25	137 918,87
B.2	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	71 000,00	16 500,00
	<b>RAZEM</b>	<b>21 232 968,17</b>	<b>10 639 480,41</b>

Poniżej znajduje się wyszczególnienie wydatków w podziale na paragrafy.

§	Symbol	Wydatki wg rodzaju	Plan na 30.06.2021 r.	Wykonanie na 30.06.2021r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6
401	A.1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 760 161,53	2 561 044,69	44,46
404	A.1.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	427 367,74	389 686,80	91,18
411	A.1.	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 221 808,86	575 078,29	47,07
412	A.1.	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	147 284,09	50 436,31	34,24
471	A.1.	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	24 116,00	1 013,22	4,20
413	A.2.	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	20 692,00	15 872,57	76,71

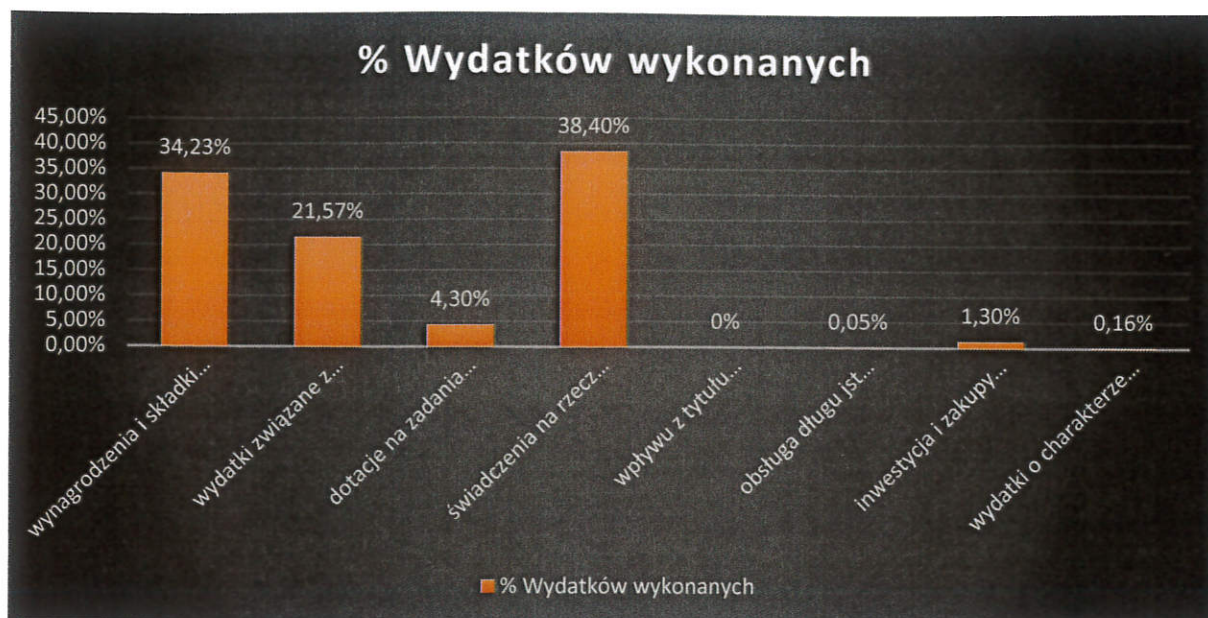
414	A.2.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	28 947,60	19 704,00	68,07
419	A.2	Nagrody konkursowe. Paragraf ten obejmuje nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych lub innych jednostek organizacyjnych, w tym również zakup nagród rzeczowych.	2 700,00	0,00	0,00
421	A.2.	Zakup materiałów i wyposażenia	815 334,12	374 520,59	45,93
424	A.2.	Zakup środków dydaktycznych i książek	105 573,01	1,00	0,00
426	A.2.	Zakup energii	351 267,89	208 423,86	59,33
427	A.2.	Zakup usług remontowych	142 441,60	53 082,22	37,27
428	A.2.	Zakup usług zdrowotnych	7 962,71	2 858,00	35,89
430	A.2.	Zakup usług pozostałych	1 675 243,08	739 328,62	44,13
417	A.1.	Wynagrodzenia bezosobowe	195 897,03	64 400,97	32,87
433	A.2.	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	350 678,00	122 819,40	35,02
436	A.2.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 949,64	6 814,70	45,58
439	A.2	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	0,00	0,00
441	A.2.	Podróże służbowe krajowe	8 166,89	1 542,38	18,89
443	A.2.	Różne opłaty i składki	509 605,46	476 992,42	93,60
444	A.2.	ZFŚS	330 762,95	211 672,86	64,00
451	A.2.	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	0,00	0,00
457	A.2	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	15 543,00	15 432,00	99,29
458	A.2.	Pozostałe odsetki	700,00	0,00	0,00
460	A.2	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 000,00	5 637,00	80,53
461	A.2.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 200,00	840,00	20,00
470	A.2.	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	51 545,13	10 497,90	20,37

453	A.2.	Podatek od towarów i usług (VAT)	5 050,00	0,00	0,00
422	A.2.	Zakup środków żywności	69 383,00	13 024,08	18,77
285	A.2.	Wpłaty na rzecz izb rolniczych.	22 200,00	10 395,17	46,83
448	A.2.	Podatek od nieruchomości	10 000,00	5 813,00	58,13
231	A.3.	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	396 000,00	141 487,20	35,73
233	A.3.	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	346,20	346,20	100,00
236	A.3.	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	23 100,00	22 100,00	95,67
248	A.3.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	465 826,00	232 911,00	50,00
271	A.3.	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących.	210 000,00	10 000,00	4,76
272	A.3.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 000,00	0,00	0,00
282	A.3.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	36 520,00	35 720,00	97,81



283	A.3.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	14 900,00	14 900,00	100,00
291	A.3.	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości. Paragraf obejmuje zwroty dotacji oraz zwroty płatności, o których mowa w art. 186 pkt 2 ustawy.	7 500,19	188,00	2,51
481	A.2.	Rezerwy	186 999,81	0,00	0,00
302	A.4.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	228 453,06	98 322,70	43,04
303	A.4.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	305 540,00	184 307,34	60,32
311	A.4.	Świadczenia społeczne	6 208 272,33	3 677 413,59	59,23
324	A.4.	Stypendia dla uczniów	208 959,00	125 564,00	60,09
801	A.5.	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	5 000,00	0,00	0,00
811	A.5.	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	30 000,00	4 869,46	16,23
605	B.1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	494 870,25	137 918,87	27,87
617	B.1.	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	0,00	0,00
623	B.2.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	71 000,00	16 500,00	23,24
<b>RAZEM</b>			<b>21 232 968,17</b>	<b>10 639 480,41</b>	<b>50,11</b>

Tabela poniżej przedstawia udział poszczególnych wydatków w wydatkach wykonanych ogółem na dzień 30.06.2021r.



Wykonanie wydatków według działów w I półroczu 2021 roku przedstawia się następująco.

Dział	Plan na dzień 30.06.2021r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021r.	% wykonania planu
1	2	3	4
010	478 878,61	466 772,81	97,47
020	500,00	498,94	99,79
600	741 900,00	251 279,25	33,87
700	838 925,00	537 918,88	64,12
710	23 500,00	5 150,00	21,91
720	78 464,45	726,96	0,93
750	2 373 505,19	1 207 216,58	50,86
751	823,00	242,92	29,52
754	250 513,00	123 830,73	49,43
757	35 000,00	4 869,46	13,91
758	186 999,81	0,00	-
801	6 106 101,77	2 772 197,35	45,40
851	68 055,00	20 404,70	29,98
852	1 306 151,97	542 374,60	41,52
853	10 000,00	10 000,00	100,00
854	295 078,85	147 372,27	49,94
855	6 179 049,49	3 696 512,43	59,82
900	1 532 232,45	569 428,21	37,16
921	629 926,00	260 584,32	41,37
926	97 363,58	22 100,00	22,70
<b>RAZEM</b>	<b>21 232 968,17</b>	<b>10 639 480,41</b>	<b>50,11</b>



## 2.1. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wydatki majątkowe to wydatki ponoszone na inwestycje i zakupy inwestycyjne. W planie budżetu Gminy Rogóżno na inwestycje zaplanowano kwotę 575 870,25 zł. a wydatkowano z budżetu gminy na ten cel kwotę 154 418,87 zł, Wydatki majątkowe omówione zostały dokładnie w poszczególnych działach wydatków.

Tabela poniżej przedstawia wykaz poniesionych nakładów inwestycyjnych wg klasyfikacji w 2021r.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
700	70005	605	0	149 000,00	133 418,87	89,54
720	72095	605	7	65 550,53	0,00	0,00
		605	9	11 567,72	0,00	0,00
754	75405	617	0	10 000,00	0,00	0,00
801	80101	605	0	5 000,00	4 500,00	90,00
900	90005	623	0	35 000,00	12 500,00	35,71
	90019	623	0	36 000,00	4 000,00	11,11
	90095	605	0	177 502,00	0,00	0,00
921	92195	605	0	26 250,00	0,00	0,00
926	92695	605	0	60 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>				<b>575 870,25</b>	<b>154 418,87</b>	<b>26,81</b>

W I półroczu 2021r. wykonano następujące zadania inwestycyjne:

### 1. Zakup kotła na pellet oraz zbiorników c.u.w. na potrzeby podgrzania wody na osiedlu Jamy.

Na realizację zadania dotyczącego zakupu kotła oraz zbiorników na potrzeby podgrzania wody w miejscowości Jamy Gmina Rogóżno zaplanowała w budżecie kwotę 134 000,00 zł. Wysokość poniesionych wydatków na ten cel to 133 418,87 zł.

### 2. Przebudowa terenu boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w miejscowości Białochowo.

Wydatki w kwocie 4 500,00 zł. związane są z wykonaniem dokumentacji projektowej dla inwestycji pod nazwą „Przebudowa terenu boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w miejscowości Białochowo”.

### 3. Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Wymiana pieców” jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych.

Środki na realizację tego zadania zostały przewidziane w wysokości 35 000,00 zł. W I półroczu 2021r. udzielono dotacji na łączną wartość 12 500,00 zł. ( 5 dotacji). Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji.

4. Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Przydomowe oczyszczalnie ścieków” jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych.

Środki na realizację tego zadania zostały przewidziane w wysokości 36 000,00 zł. W I półroczu 2021r. udzielono dotacji na łączną wartość 4 000,00 zł. (1 dotacja). Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji.

### 2.1.1. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane z Unii Europejskiej

W 2021 r. zaplanowano jedną inwestycję, która korzysta z dofinansowania ze środków UE tj. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.

## 2.2. PLAN I WYKONANIE DOTACJI Z BUDŻETU GMINY ROGÓŻNO

Gmina Rogóżno w roku 2021 zaplanowała w budżecie środki na dotacje bieżące w wysokości 1 147 692,20 zł. Własne środki gmina przeznaczyła na następujące dotacje:

Nazwa instytucji	Plan	Wykonanie	%
	(w zł)	(w zł)	wykonania
Gminna Spółka Wodna w Rogóźnie – bieżące utrzymanie urządzeń wodnych na terenie gminy.	14 900,00	14 900,00	100,00
Urząd Miejski w Grudziądzu – dotacja na funkcjonowanie komunikacji miejskiej	270 000,00	102 445,44	37,94
Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruku, Szembruczk i Rogóźnie – wyposażenie	36 520,00	35 720,00	97,81
Przedszkola Niepubliczne w Grudziądzu (miasto i gmina)	76 000,00	39 041,76	51,37
Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie - (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	370 000,00	184 998,00	50,00
Biblioteka Publiczna w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	95 826,00	47 913,00	50,00
Dotacja dla Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Infostrada)	346,20	346,20	100,00
Dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	23 100,00	22 100,00	95,67

Starostwo Powiatowe w Grudziądzu - Remont drogi powiatowej 1353C Białochowo-Szembruczek	200 000,00	0,00	0,00
Gmina- Miasto Grudziądz - odbiór odpadów komunalnych	30 000,00	0,00	0,00
Gmina Miasto Łasin - odbiór odpadów komunalnych	20 000,00	0,00	0,00
Powiatowy Urząd Pracy w Grudziądzu - dofinansowanie kosztów energii.	10 000,00	10 000,00	100,00
Dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych	1 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 147 692,20</b>	<b>457 464,40</b>	<b>39,86</b>

## 2.3. WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW

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

*Plan*                                      478 878,61 zł.                                      *Wykonanie*                                      466 772,81 zł.                                      97,47 %

#### **Rozdział: 01008 – Melioracje wodne**

*Plan*                                      15 200,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      14 900,00 zł.                                      98,03%

W rozdziale 01008 uchwalono plan w wysokości 14 900,00 zł. tytułem dotacji udzielonej dla Gminnej Spółki Wodnej. Na zakup materiałów w tym rozdziale zaplanowano kwotę 300,00 zł.

#### **Rozdział: 01030 – Izby Rolnicze**

*Plan*                                      22 200,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      10 395,17 zł.                                      46,83%

Zgodnie z art. 35 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych, dochodami izb są odpisy w wysokości 2 % od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego na obszarze działania izby. Przekazanie 2% odpisu z podatku rolnego na izby rolnicze w planie na 2021 rok wyniosło 22 200,00 zł. Wydatki z tego tytułu w I półroczu 2021 roku wyniosły 46,83 % planu.

## Rozdział: 01095 – Pozostała działalność

*Plan* 441 478,61 zł. *Wykonanie* 441 477,64 zł. 99,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	01095	401	0	1 530,00	1 530,00	100,00
		411	0	261,63	261,63	100,00
		412	0	37,49	37,49	100,00
		421	0	5 297,32	5 296,35	99,98
		430	0	1 530,00	1 530,00	100,00
		443	0	432 822,17	432 822,17	100,00
<b>RAZEM</b>				<b>441 478,61</b>	<b>441 477,64</b>	<b>99,99</b>

Wydatki związane z wypłatą podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w 2021 r. wyniosły 441 477,64 zł. Na zwrot dla producentów rolnych podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, wypłaconego zgodnie z art. 3 ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wydatkowano 432 822,17 zł. Pozostałe wydatki pokryły koszty związane ze zwrotem podatku akcyzowego.

### 2.3.2. Dział: 020 – Leśnictwo

#### Rozdział: 02001 – Gospodarka leśna

*Plan* 500,00 zł. *Wykonanie* 498,94 zł. 99,79%

W dziale leśnictwo wykonanie wynosiło 99,79 %, tj. 498,94 zł. z 500,00 zł planu. Wydatek dotyczy odpłaty za umieszczenie instalacji w gruntach leśnych. Wysokość wydatków ustalana jest przez Nadleśnictwo Jamy.

### 2.3.3. Dział: 600 – Transport i łączność

*Plan* 741 900,00 zł. *Wykonanie* 251 279,25 zł. 33,87%

Dział transport i łączność składa się z rozdziału drogi publiczne gminne, drogi publiczne powiatowe oraz z rozdziału lokalny transport zbiorowy. W 2021 r. do planu wydatków przyjęto kwotę 741 900,00 zł. a z kwoty tej wydatkowano 251 279,25 zł.

**Rozdział: 60004 – Lokalny transport zbiorowy**

*Plan*                                      279 900,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      102 445,44 zł.                                      36,60%

W 2021r. wydatkowano w § 2310 kwotę 102 445,44 zł. Wydatki związane są z dopłatą do biletów MZK. Podstawę wydatkowania środków stanowi porozumienie międzygminne nr OR-I.031.2.2013, którego przedmiotem jest przewóz osób w ramach publicznego transportu zbiorowego.

**Rozdział: 60014 – Drogi publiczne powiatowe**

*Plan*                                      200 000,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      0,00 zł.                                      0,00%

W 2021r. zaplanowano dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 200.000,00 zł. Kwota ta zostanie przeznaczona na realizację zadania „Remont metodą nakładki asfaltowej odcinka drogi powiatowej nr 1353C Białochowo-Szembruczek”.

**Rozdział: 60016 – Drogi publiczne gminne**

*Plan*                                      262 000,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      148 833,81 zł.                                      56,81%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
600	60016	421	0	130 500,00	49 674,07	<b>38,06</b>
		427	0	25 800,00	15 690,50	<b>60,82</b>
		430	0	91 000,00	71 855,34	<b>78,96</b>
		443	0	14 700,00	11 613,90	<b>79,01</b>
<b>RAZEM</b>				<b>262 000,00</b>	<b>148 833,81</b>	<b>56,81</b>

W ramach wykorzystanych środków wykonano:

- zakup materiałów: 49 674,07 zł.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Wideorejestrator	373,00
2	Znaki i materiały do montażu znaków.	92,25
3	Wyznaczanie miejsc parkingowych	412,58
4	Benzyna i materiały na potrzeby remontów i wykaszanie dróg gminnych oraz na utrzymanie czystości na drogach i chodnikach.	834,96
5	Kruszywo.	45 344,93
6	Paliwo i materiały do utrzymania samochodu Fiat Doblo.	2 461,25
7	Pozostałe materiały	155,10
<b>RAZEM</b>		<b>49 674,07</b>



- równanie dróg gminnych, naprawa nawierzchni 15 690,50 zł.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Remont dróg gminnych.	1 115,00
2	Naprawa samochodu Fiat Doblo	110,70
3	Równanie dróg gminnych.	14 464,80
<b>RAZEM</b>		<b>15 690,50</b>

- zakup usług pozostałych 71 855,34 zł.

w tym koszty odśnieżania i posypywania dróg solą i piaskiem 69 406,20 zł.

- opłata za zajęcie pasa drogowego oraz ubezpieczenia 11 613,90 zł.

### 2.3.4. Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa

#### Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 838 925,00 zł. Wykonanie 537 918,88 zł. 64,12%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
700	70005	3020	0	820,00	116,44	14,20
		4010	0	104 754,37	58 294,41	55,65
		4040	0	21 390,63	21 390,63	100,00
		4110	0	25 000,00	11 168,37	44,67
		4120	0	1 460,00	815,15	55,83
		4170	0	20 000,00	7 301,70	36,51
		4210	0	260 000,00	168 785,63	64,92
		4260	0	56 000,00	37 770,76	67,45
		4270	0	22 000,00	790,40	3,59
		4280	0	1 000,00	310,00	31,00
		4300	0	141 000,00	86 453,23	61,31
		4390	0	2 000,00	0,00	0,00
		4430	0	7 000,00	867,36	12,39
		4440	0	12 500,00	4 022,93	32,18
		4480	0	10 000,00	5 813,00	58,13
		4530	0	4 000,00	0,00	0,00
		4610	0	1 000,00	600,00	60,00
6050	0	149 000,00	133 418,87	89,54		
<b>Razem</b>				<b>838 925,00</b>	<b>537 918,88</b>	<b>64,12</b>

Na utrzymanie gospodarki mieszkaniowej w budżecie zabezpieczono 838 925,00 zł, a wydatkowano 537 918,88 zł tj. 64,12 % planu. Na gospodarkę mieszkaniową składa się gospodarka gruntami i nieruchomościami. Z kwoty planu przeznaczona są środki na wydatki bieżące związane z utrzymaniem mienia i obsługą. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 98 970,26 zł, a pozostałe wydatki na utrzymanie mienia komunalnego 438 948,62 zł. Wydatki ponoszone na wynagrodzenia jak i pochodne od tych wynagrodzeń zabezpieczają zatrudnienie zespołu remontowo-gospodarczego. W projekcie budżetu na 2021 r. zabezpieczono również wydatki na umowę zlecenie.

lp.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	wynagrodzenia osobowe	0,00	27 706,59	30 587,82
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 175,32	11 881,10	8 334,21
3	ZUS pracodawcy	200,98	3 262,15	7 705,24
4	fundusz pracy	28,80	302,65	483,70
5	umowy zlecenie	146,55	7 027,20	127,95
<b>RAZEM</b>		<b>1 551,65</b>	<b>50 179,69</b>	<b>47 238,92</b>

W skład pozostałych wydatków bieżących wchodzi koszty utrzymania bazy lokalowej, środków trwałych, wywóz nieczystości, opłaty za energię, wodę, gaz, transport, czynności serwisowe, opłaty za ścieki, zakup opału do budynków mienia komunalnego, części i materiały remontowe, zakup usług telefonicznych, usługi kominiarskie, prowizje bankowe, ubezpieczenia majątku.

Do podstawowych wydatków związanych z gospodarowaniem nieruchomościami należą:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 116,44 zł.

lp.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1.	ekwiwalent za pranie odzieży roboczej.	0,00	78,04	38,40

- zakupy materiałów i wyposażenia 168 785,63 zł.

Skurgwy:

- Zakup opału 10 471,73 zł.
- Zakup materiałów pozostałych 85,03 zł.

Jamy:

- Zakup opału 153 926,11 zł.
- Zakupy pozostałe na potrzeby osiedla 3 922,83 zł.

Pozostałe:

- Materiały różne 379,93 zł.

- zakup energii 37 770,76 zł.

Ip.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	energia elektryczna	1 788,35	14 116,07	943,50
2	woda	1 693,72	9 233,76	119,52
3	gaz Biblioteka	0,00	0,00	1 678,24
4	gaz GOK	0,00	0,00	8 197,60
<b>RAZEM</b>		<b>3 482,07</b>	<b>23 349,83</b>	<b>10 938,86</b>

- zakupy remontowe 790,40 zł.
- wymiana uszkodzonego zaworu wodomierza (Jamy) 200,00 zł.
- usunięcie nieszczelności instalacji cwu (Jamy) 590,40 zł.
- zakup badań lekarskich 310,00 zł.
- zakup pozostałych usług 86 453,23 zł.
- odprowadzanie ścieków
  - Skurgwy 3 101,78 zł.
  - Jamy 17 374,97 zł.

Pozostałe:

- egzamin energetyczny 560,00 zł.
- pozostałe usługi 841,48 zł.
- dzierżawa kotłowni 64 575,00 zł.
- pozostałe opłaty i składki 867,36 zł.  
z przeznaczeniem na ubezpieczenie majątkowe:
  - Skurgwy 133,44 zł.
  - Jamy 533,76 zł.
  - pozostałe 200,16 zł.
- odpis na ZFŚS na pracowników gospodarki komunalnej wynosił 4 022,93 zł.
- podatek od nieruchomości 5 813,00 zł.
- Koszty sądowe i procesowe wyniosły 600,00 zł.
- Zakup kotła na pellet oraz zbiorników cwu na potrzeby osiedla Jamy 113 418,87 zł.

### 2.3.5. Dział: 710 – Działalność usługowa

#### Rozdział: 71035 – Plany zagospodarowania przestrzennego

*Plan* 10 000,00 zł. *Wykonanie* 0,00 zł. 0,00%

W 2021r. zaplanowano kwotę 10 000,00 zł. na wykonanie Studium uwarunkowań i zagospodarowania przestrzennego Gminy Rogóżno

#### Rozdział: 71035 – Cmentarze

*Plan* 500,00 zł. *Wykonanie* 0,00 zł. 0,00%

Na opiekę nad cmentarzami gmina ma zaplanowane na 2021r. 500,00 zł.

#### Rozdział: 71095 – Pozostała działalność

*Plan* 13 000,00 zł. *Wykonanie* 5 150,00 zł. 39,62%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
710	71095	417	0	1 200,00	0,00	0,00
		430	0	11 800,00	5 150,00	43,64
RAZEM				13 000,00	5 150,00	39,62

W rozdziale tym, ujmowane są wydatki na opracowanie dokumentacji projektowej decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o warunkach środowiskowych. Kwota ta uzależniona jest od liczby osób składających wnioski o wydanie decyzji o warunkach zabudowy.

### 2.3.6. Dział: 720 – Informatyka

#### Rozdział: 72095 – Pozostała działalność

*Plan* 78 464,45 zł. *Wykonanie* 726,96 zł. 0,93%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
720	72095	233	9	346,20	346,20	100,00
		430	0	1 000,00	380,76	38,08
		605	7	65 550,53	0,00	0,00
		605	9	11 567,72	0,00	0,00
RAZEM				78 464,45	726,96	0,93

Zaplanowane w dziale Informatyka w 2021 r. środki przeznaczone są na wydatki związane z zapewnieniem trwałości projektu kluczowego „Infostrada Kujaw i Pomorza” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Na realizacja projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w zakresie wydatków majątkowych nie wydatkowano w I półroczu 2021r. żadnych środków. Wydatki w § 2339 zaplanowano na kwotę 346,20 zł z czego wykonano 100%. Usługa kolokacji wyniosła 380,76 zł.

### 2.3.7. Dział: 750 – Administracja publiczna

*Plan*                                      2 373 505,19 zł.                      *Wykonanie*                      1 207 216,58 zł.                      50,86%

W dziale administracja publiczna wyodrębnia się następujące rozdziały:

75011 – Urzędy wojewódzkie

75022 – Rady gmin

75023 – Urzędy gmin

75056 – Spis powszechny i inne

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

70595 – Pozostałą działalność.

#### 2.3.7.1. Rozdział: 75011 – Urzędy wojewódzkie

*Plan*                                      118 845,00 zł.                      *Wykonanie*                      48 483,33 zł.                      40,80%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750	75011	3020	0	100,00	0,00	0,00
		3030	0	1 500,00	500,00	33,33
		4010	0	79 638,00	28 837,19	36,21
		4040	0	6 517,00	6 359,08	97,58
		4110	0	14 800,00	5 724,51	38,68
		4120	0	1 500,00	760,34	50,69
		4210	0	1 000,00	144,06	14,41
		4220	0	600,00	0,00	0,00
		4280	0	90,00	90,00	100,00
		4300	0	9 500,00	3 741,05	39,38
		4410	0	100,00	23,00	23,00
		4440	0	2 500,00	2 054,10	82,16
		4700	0	1 000,00	250,00	25,00
<b>Razem</b>				<b>118 845,00</b>	<b>48 483,33</b>	<b>40,80</b>



Poniesione koszty obsługi zadań urzędu Wojewódzkiego za 2021 r. wynoszą 48 483,33 zł.  
Działalność Urzędu Wojewódzkiego dotyczy funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego, prowadzenia ewidencji ludności, ewidencji wojska oraz obrony cywilnej.

Na dzień 30.06.2021 r. wydatkowano łącznie:

▪ wynagrodzenia i pochodne	41 681,12 zł.
▪ odpis na ZFŚS	2 054,10 zł.
▪ zakupy materiałów	144,06 zł.
▪ zakup usług pozostałych kwota 3 741,05 zł, na którą składają się następujące wydatki:	
opieka autorska nad programem ewidencja ludności	3 719,52 zł.
koszty wysyłki	21,53 zł.
▪ szkolenia i delegacje	273,00 zł.
▪ świadczenia na rzecz pracowników	590,00 zł.

#### 2.3.7.2. Rozdział: 75022 – Rady gmin

*Plan*                                      86 300,00 zł.                                      *Wykonanie*                                      52 441,06 zł.                                      60,77%

Na utrzymanie Rady Gminy do planu wydatków przyjęto kwotę 86 300,00 zł. Z tego wydatkowano kwotę 52 441,06 zł tj. 60,77 % planu. Wysokość wykonanych wydatków uzależniona jest od częstotliwości posiedzeń Rady Gminy lub Komisji.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- diet za udział w posiedzeniach komisji i sesjach Rady Gminy	41 273,00 zł.
- diet Przewodniczącej Rady Gminy	7 944,00 zł.
- zakup elementów nagłośnienia	536,29 zł.
- użyczenia oprogramowania system RADA i utrzymania witryn	2 443,00 zł.
- odnowienie certyfikatu Wiceprzewodniczącego	244,77 zł.

#### 2.3.7.3. Rozdział: 75023 – Urzędy gmin

*Plan*                                      1 753 654,48 zł.                                      *Wykonanie*                                      893 248,20 zł.                                      50,94%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750	75023	302	0	2 000,00	103,39	5,17
		303	0	800,00	640,00	80,00
		401	0	1 088 000,00	501 584,22	46,10
		404	0	79 344,48	70 297,23	88,60

	411	0	203 000,00	83 280,91	41,03
	412	0	28 000,00	11 106,66	39,67
	414	0	27 500,00	19 704,00	71,65
	417	0	5 000,00	0,00	0,00
	421	0	55 800,00	36 722,73	65,81
	422	0	1 000,00	129,03	12,90
	426	0	48 500,00	24 438,01	50,39
	427	0	5 000,00	2 926,17	58,52
	428	0	1 910,00	918,00	48,06
	430	0	126 700,00	87 388,37	68,97
	436	0	6 000,00	3 652,20	60,87
	441	0	1 000,00	38,00	3,80
	443	0	20 000,00	12 472,45	62,36
	444	0	41 000,00	29 319,33	71,51
	451	0	100,00	0,00	0,00
	453	0	1 000,00	0,00	0,00
	461	0	2 000,00	240,00	12,00
	470	0	10 000,00	8 287,50	82,88
	<b>Razem</b>		<b>1 753 654,48</b>	<b>893 248,20</b>	<b>50,94</b>

Na utrzymanie Urzędu Gminy zabezpieczono w planie kwotę 1 753 654,48 zł.  
Z kwoty tej wydatkowano 50,94 % planu tj. 893 248,20 zł.

Na łączną kwotę wykonanych wydatków składają się:

- Wynagrodzenia i pochodne 666 269,02 zł.
- Pozostałe wydatki bieżące 226 979,18 zł.

Wykonanie wynagrodzeń i pochodnych oraz pozostałych wydatków ukształtowało się na następującym poziomie:

- wynagrodzenia i pochodne 666 269,02 zł.
- wydatki osobowych niezaliczane do wynagrodzeń 1 661,39 zł.
- składki na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji  
Osób Niepełnosprawnych 19 704,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia 36 722,73 zł.

Wyszczególnienie	wydatki na dzień 30.06.2021 rok ( w zł)
1	2
Materiały biurowe, druki, papier ksero, pieczątki	849,21
Zakup paliwa do samochodów	1 971,73
Naprawa i eksploatacja samochodów	198,00