

Materiały na potrzeby remontu budynku Urzędu	1 813,32
Licencje	2 608,40
Meble	20 136,00
Tonery, tusze, taśma do drukarek, kserokopiarek	1 522,68
Wyposażenie urzędu	3 549,78
Laptopy, komputery, zasilacze i wyposażenie sieci teleinformatycznej	3 159,85
Pozostałe materiały	913,76

- zakup środków żywności	129,03 zł.
- zakup energii	24 438,01 zł.
- usługi remontowe	2 926,17 zł.
• czynności serwisowe kotłowni	836,40 zł.
• konserwacja i naprawa drukarek, kserokopiarek	2 089,77 zł.
- zakup usług pozostałych	87 388,37 zł.
• wywóz odpadów	1 458,04 zł.
• odbiór ścieków	1 213,74 zł.
• przesyłki pocztowe	18 605,40 zł.
• obsługa programów, dostęp do programów itp.	25 842,16 zł.
• obsługa prawna	13 530,00 zł.
• inspektorzy bezpieczeństwa	1 722,00 zł.
• usługa informatyczna	6 509,16 zł.
• programowanie centrali telefonicznej	608,85 zł.
• wykonanie szyldów zewnętrznych	1 029,99 zł.
• wykonanie audytu energetycznego	1 845,00 zł.
• Krajowy Fundusz Szkoleniowy	6 258,00 zł.
• prowizje bankowe	5 925,00 zł.
• pozostałe usługi	2 841,03 zł.
- zakupu usług telekomunikacyjnych	3 652,20 zł.
- podróże służbowe krajowe	38,00 zł.
- różne opłaty i składki	12 472,45 zł.
- odpis na ZFŚS	29 319,33 zł.
-koszty postępowania sądowego	240,00 zł.
- szkolenia pracowników	8 287,50 zł.

2.3.7.4. Rozdział: 75056 – Spis powszechny i inne

<i>Plan</i>	5 934,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	2 530,55 zł.	42,64%
-------------	--------------	------------------	--------------	--------

Kwota w wysokości 2 530,55 zł. została wydatkowana na koszty związane z wykonaniem Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021 (koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi).

2.3.7.5. Rozdział: 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

<i>Plan</i>	11 750,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	1 434,11 zł.	12,25%
-------------	---------------	------------------	--------------	--------

Do planu budżetu Gminy przyjęto na 2021 r. wydatki w kwocie 11 750,00 zł, które przewidziane były do wydatkowania na cele związane z promocją Gminy Rogóżno. W 2021r. wydatki w kwocie 1 434,11 zł. obejmowały:

- nagrody Wójta– kwota 191,76 zł.
- materiały – kwota 488,80 zł.
- oświetlenie dwóch obiektów zabytkowych (kościóły w Rogóźnie i Szembruku) – kwota 753,55 zł.

2.3.7.6. Rozdział: 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego.

<i>Plan</i>	327 066,52 zł.	<i>Wykonanie</i>	174 537,33 zł.	53,36%
-------------	----------------	------------------	----------------	--------

W rozdziale tym ujęto wydatki wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników w ramach wspólnej obsługi jednostek Gminy Rogóżno.

2.3.7.7. Rozdział: 75095 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	70 000,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	34 542,00	49,35%
-------------	---------------	------------------	-----------	--------

W rozdziale Pozostała działalność zrealizowano wypłatę diet dla sołtysów gminy. Wysokość diet uzależniona jest od minimalnego wynagrodzenia dla pracowników i ulega zmianie każdego roku

2.3.8. Dział: 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym przyjęto do planu kwotę 823,00 zł, która wydatkowana została w wysokości 242,92 zł., tj. 29,52 % planu. Zaplanowana kwota w całości wydatkowana jest ze środków pieniężnych pochodzących z dotacji. Wydatki dotyczyły urzędów naczelnych organów władzy państwowej (prowadzenie rejestru wyborców).

2.3.9. Dział: 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 250 513,00 zł *Wykonanie* 123 830,73 zł 49,43%

W dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zabezpieczono środki na działalność:

- Komendy Powiatowej Policji
- Ochotniczych Straży Pożarnych
- Obrony Cywilnej
- Pozostałą działalność

2.3.9.1. Rozdział: 75405 – Komendy powiatowe Policji

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

Gmina Rogózno przeznaczyła środki pieniężne na fundusz wsparcia policji na dofinansowanie zadania inwestycyjnego - zakup furgonu patrolowego w wersji nieoznakowanej z przeznaczeniem dla Komendy Miejskiej Policji w Grudziądzu.

2.3.9.2. Rozdział: 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan 234 713,00 zł *Wykonanie* 123 830,73 zł 52,76 %

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na utrzymanie czterech jednostek ochotniczych straży pożarnych środki w wysokości:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
754	75412	282	0	36 520,00	35 720,00	97,81
		302	0	200,00	0,00	0,00
		303	0	32 000,00	15 074,90	47,11
		411	0	5 985,00	481,78	8,05

	412	0	858,00	0,00	0,00
	417	0	35 000,00	16 948,07	48,42
	421	0	57 000,00	18 623,38	32,67
	422	0	3 000,00	196,80	6,56
	426	0	16 000,00	10 579,96	66,12
	427	0	7 500,00	2 041,45	27,22
	430	0	19 000,00	10 891,78	57,33
	436	0	1 650,00	383,76	23,26
	443	0	20 000,00	12 888,85	64,44
Razem			234 713,00	123 830,73	52,76

Podział wydatków ze względu na poszczególne jednostki:

Wyszczególnienie	OSP Rogóżno	OSP Szembruk	OSP Szembruczek	OSP Rogóżno Zamek	Wydatki ogólnie
1	2	3	4	5	6
dotacje celowe	27 220,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00
ekwiwalent pieniężny za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu	6 238,70	8 836,20	0,00	0,00	0,00
poходne od umów zlecenie	0,00	0,00	391,15	0,00	90,63
umowy zlecenie	5 353,65	7 641,17	2 632,94	0,00	1 320,31
zakup materiałów i wyposażenia	6 295,25	11 089,43	1 217,70	0,00	21,00
Zakup żywności	100,80	0,00	96,00	0,00	0,00
zakup energii (woda, gaz, prąd)	4 244,43	1 914,04	268,20	4 153,29	0,00
remonty i naprawy	2 041,45	0,00	0,00	0,00	0,00
zakup usług pozostałych	2 476,42	0,00	8 408,31	7,05	0,00
opłaty telekomunikacyjne	191,88	0,00	191,88	0,00	0,00
opłaty i składki	2 529,72	9 856,72	502,41	0,00	0,00
RAZEM	56 692,30	47 837,56	13 708,59	4 160,34	1 431,94

2.3.9.3. Rozdział: 75414 – Obrona cywilna

<i>Plan</i>	4 900,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	0,00 zł.	0,00%
-------------	--------------	------------------	----------	-------

W rozdziale Obrona cywilna w 2021r. zaplanowano kwotę 4 900,00 zł. W I półroczu 2021r. nie wydatkowano żadnych środków.

2.3.9.4. Rozdział: 75495 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	900,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	0,00 zł.	0,00%
-------------	------------	------------------	----------	-------

W danym rozdziale w 2021r. nie dokonano żadnych wydatków.

2.3.10. Dział: 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział: 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

<i>Plan</i>	35 000,00 zł.	<i>Wykonanie</i>	4 869,46 zł.	13,91%
-------------	---------------	------------------	--------------	--------

W związku z istniejącym zadłużeniem przyjęto do planu budżetu środki na obsługę długu w kwocie 35 000,00 zł. Ze środków tych pokryto koszty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę Rogóźno w wysokości 4 869,46 zł.

Gmina reguluje zobowiązania w związku z zaciągniętą pożyczką w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu – umowa PT160 08/OA/WNC oraz z kredytem długoterminowym - umowa 25374/2863/2019. Wysokość nakładów ponoszonych na obsługę długu uzależniona jest od wysokości posiadanego zadłużenia oraz aktualnego oprocentowania.

2.3.11. Dział: 758 – Różne rozliczenia

Rozdział: 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W planie budżetu na 2021 rok ustalono rezerwę w wysokości 187 000,00 zł. Rezerwa ogólna ustalona została w wysokości 126 000,00 zł, rezerwa celowa w wysokości 61 000,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Rozwiązanie rezerwy następuje w sytuacji gdy dany wydatek nie ma pokrycia w przyjętym planie wydatków.

W 2021 r. rozdysponowano rezerwę ogólną na następujące cele:

– w dniu 25 czerwca 2021 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 0,19 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenia środków na zwrot przekazanej nienależnie dotacji dotyczącej „Centrum Projektów Polska Cyfrowa”.

2.3.12. Dział: 801 – Oświata i wychowanie

Plan 6 106 101,77 zł. *Wykonanie* 2 772 197,35 zł. 45,40%

Na wydatki w **dziale oświata i wychowanie** wydano kwotę 2 772 197,35 zł. Jednak aby uzyskać całkowity obraz nakładów na oświatę i wychowanie należy do działu 801 dodać **dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**. Wówczas wydane środki na bieżące utrzymanie oświaty zamykają się kwotą 2 919 569,62 zł, w tym: edukacyjna opieka wychowawcza 147 372,27 zł. oraz oświata i wychowanie 2 772 197,35 zł.

W dziale oświata i wychowanie finansowane są następujące zadania:

- szkoły podstawowe
- oddziały przedszkolne
- przedszkola
- dowożenie uczniów do szkół
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli
- stołówki szkolne i przedszkolne
- realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji i metod pracy dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach
- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych
- pozostała działalność

Rozdział	Plan	Wykonanie wydatków na dzień 30.06.2021r.	% wykonania
1	2	3	4
80101	4 521 440,50	2 106 506,41	46,59
80103	182 186,82	72 894,58	40,01
80104	708 391,00	310 069,57	43,77
80113	189 810,00	89 179,65	46,98
80146	27 408,30	822,40	3,00
80148	10 000,00	0,00	0,00
80150	169 920,11	76 977,72	45,30
80153	46 558,98	0,00	0,00
80195	250 386,06	115 747,02	46,23
85401	86 119,85	21 808,27	25,32
85415	204 904,00	121 520,00	59,31
85416	4 055,00	4 044,00	99,73
RAZEM	6 401 180,62	2 919 569,62	45,61

2.3.12.1. Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Plan 4 521 440,50 zł. Wykonanie 2 106 506,41 zł. 46,59%

Na terenie gminy funkcjonują 3 szkoły podstawowe: Szkoła Podstawowa Białochowo, Szkoła Podstawowa Szembruczek, Szkoła Podstawowa Rogóźno. Czynności związane z zatrudnieniem oraz księgowością wykonywane są przez pracowników Urzędu Gminy. W związku z tym wydatki te doliczone są do obsługi Urzędu Gminy.

W rozdziale „Szkoły podstawowe” wydano kwotę 4 500,00 zł. na wykonanie dokumentacji przebudowy terenu boiska sportowego przy SP w Białochowie oraz dokonano zakupów z funduszu sołectwa Białochowo dla koła teatralnego w kwocie 203,68 zł.

Łącznie wydatki w rozdziale 80101 przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie na 31.12.2020r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80101	302	0	187 435,60	81 190,99	43,32
		401	0	2 970 303,69	1 317 018,97	44,34
		404	0	219 423,61	204 529,64	93,21
		411	0	530 027,33	235 545,31	44,44
		412	0	76 174,62	25 770,92	33,83
		414	0	1 447,60	0,00	0,00
		421	0	117 325,51	51 717,07	44,08
		422	0	200,00	0,00	0,00
		424	0	54 708,01	1,00	0,00
		426	0	104 917,89	58 282,73	55,55
		427	0	21 341,60	3 853,60	18,06
		428	0	1 972,71	450,00	22,81
		430	0	31 086,45	13 171,28	42,37
		436	0	4 244,64	1 787,67	42,12
		441	0	1 202,89	0,00	0,00
		443	0	9 901,29	3 474,00	35,09
		444	0	163 346,06	103 927,25	63,62
470	0	3 954,00	290,00	7,33		
471	0	17 427,00	995,98	5,72		
605	0	5 000,00	4 500,00	90,00		
Razem				4 521 440,50	2 106 506,41	46,59

Wydatki w każdej ze szkół kształtują się następująco:

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóźno. W I półroczu 2021 r. plan wydatków w jednostce wynosił 2.192.011,47 zł, z czego wykonano 47,11% tj. 1.009.505,96 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan w zł	Udział %	Wykonanie na dzień 30.06.2021	Udział %
Wynagrodzenia i pochodne	1.773.132,67	82,74	843.096,48	83,52
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	89.385,98	4,17	38.988,18	3,86
Pozostałe wydatki	280.395,66	13,09	127.421,30	12,62
Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:	2.142.914,31	100	1.009.505,96	100

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 83,52% udziału w wydatkach wykonanych ogółem. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami Bhp poniesiono w kwocie 38.988,18 zł. W I półroczu 2021 r. nie planowano wydatków inwestycyjnych. Udział pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem wynosił 12,62%, tj. 127.421,30 zł.

W I półroczu 2021 r. planowano środki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w kwocie 16.949,74 zł. Realizacja zadania została przewidziana w II półroczu 2021 r.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 1.992.357,81 zł, z tego wydatkowano 47,30 % tj. 942.407,13 zł.

Łącznie do szkoły w I półroczu 2021 r. uczęszczało 168 uczniów (stan na 30.06.2021 r.)

Obsługa szkoły na dzień 30.06.2021 r. składa się z:

- nauczycieli 18,43 etatu,
- administracji 1 etat.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w I półroczu 2021 r. kwotę 796.72,24 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 37.238,37 zł. Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 108.376,52 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w I półroczu 2021 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	37.238,37
4010	Wynagrodzenia	581.299,80
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	95.797,61
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	107.441,99
4120	Składki na Fundusz Pracy	12.252,84
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	5.997,50
	- materiały biurowe, papier ksero	144,86
	- dyplomy, świadectwa	718,65
	- program antywirusowy	1.426,80
	- materiały do utrzymania czystości i porządku	810,86
	- switch, mysz przewodowa, konwerter, przewód, listwy	2.167,97
	- materiały do remontu kserokopiarki	402,00
	- tonery, tusze	199,10
	- materiały pozostałe	127,26
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	0,00
4260	Zakup energii, w tym:	49.155,73
	- energia elektryczna	19.279,54
	- woda	309,80
	- gaz ziemny	29.566,39
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	2.180,80
	- czynności serwisowe kotłowni	885,60
	- remonty pozostałe	1.295,20
4280	Zakup usług zdrowotnych	240,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	5.000,57
	- odprowadzenie ścieków	546,02
	- rozbudowa sieci w klasie informatycznej	1.230,00
	- usługa w ramach programu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej	25,21
	- wywóz śmieci	1.029,42
	- dostęp do arkusza organizacyjnego	1.036,89
	- koszty przesyłki/usługa kurierska/usługi pocztowe	62,03
	- wykonanie przyłącza do projektora	246,00
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	825,00

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	730,62
4410	Podróże służbowe krajowe	0,00
4430	Różne opłaty i składki	1.700,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43.165,76
4710	PPK	205,54
	Razem	942.407,13

Szkoła Podstawowa w Białochowie

Szkoła Podstawowa w Białochowie na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóźno. W I półroczu 2021 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.665.251,24 zł, z czego wykonano 42.54% tj. 708.397,97 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan w zł	Udział %	Wykonanie na dzień 30.06.2021	Udział %
Wynagrodzenia i pochodne	1.416.973,98	85,09	601.726,71	84,94
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	60.925,00	3,66	28.430,44	4,01
Pozostałe wydatki	187.352,26	11,25	78.240,82	11,05
Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:	1.665.251,24	100	708.397,97	100

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 84,94 % ogólnego wykonania wydatków budżetowych. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami Bhp wynosiły 28.430,44 zł.

W 2021 r. nie poniesiono wydatków inwestycyjnych.

Udział pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem wyniósł 78.240,82 zł.

W I półroczu 2021 r. zaplanowano wydatki środków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w łącznej kwocie 6.732,26 zł. Na dzień 30.06.2021 r. nie wydatkowano na ten cel środków. Realizacja zadań zleconych polegających na zakupie podręczników i ćwiczeń dla uczniów szkół podstawowych nastąpi w II półroczu 2021 r.

W porównaniu z I półroczem 2020 r wydatki ogółem wzrosły o 112.056,46 zł.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 1.493.551,98 zł, z tego wydatkowano 41,89 % tj. 625.615,37 zł. Łącznie do szkoły podstawowej w 2021 r. uczęszczało 86 uczniów (stan na 30.06.2021 r.)

Obsługa szkoły na dzień 30.06.2021 r. składa się z:

- nauczycieli 16,99 etatu,
- administracji 0,25 etatu.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w I półroczu 2021 r. kwotę 531.813,79 zł. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 23.369,02 zł. Pozostałe wydatki bieżące poniesione zostały w kwocie 70.432,56 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2021 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	23.369,02
4010	Wynagrodzenia	398.575,03
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	58.831,34
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	68.321,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	6.086,42
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	23.027,44
	- materiały biurowe, papier ksero	57,20
	- dyplomy, świadectwa, dzienniki	173,47
	- program antywirusowy	836,40
	-olej opałowy	18.766,11
	- materiały do utrzymania czystości i porządku	878,02
	- wyposażenie (regały)	1.150,00
	- tonery, tusze	248,98
	- nagrody	486,80
	- materiały pozostałe	430,46
4220	Zakup środków żywności	0,0
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	1,00
	- książki do biblioteki szkolnej	1,00
4260	Zakup energii, w tym:	6.197,14
	- energia elektryczna	5.987,46
	- woda	209,68
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	836,40

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- czynności serwisowe kotłowni	836,40
4280	Zakup usług zdrowotnych	70,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	4.246,71
	- odprowadzenie ścieków	361,67
	- usługa pocztowa	11,80
	- usługa w ramach programu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej	50,19
	- wywóz śmieci	1.022,76
	- dostęp internetowy do arkuszy organizacyjnych	1.036,89
	- aktualizacja oprogramowania, opieka autorska ¹	492,00
	- koszty przesyłki/usługa kurierska	150,00
	- przegląd budynku	221,40
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	900,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	606,87
4410	Podróże służbowe krajowe	0,00
4430	Różne opłaty i składki (ubezpieczenie majątkowe)	1.047,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34.110,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	290,00
	Razem	625.615,37

Szkoła Podstawowa w Szembruczk

Szkoła Podstawowa w Szembruczk na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóźno. W I półroczu 2021 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.236.440,07 zł, z czego wykonano 47,41% tj. 586.179,43 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan w zł	Udział %	Wykonanie na dzień 30.06.2021	Udział %
Wynagrodzenia i pochodne	988.383,19	79,94	491.120,34	83,78
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	54.689,08	4,42	23.049,25	3,93
Pozostałe wydatki	193.367,80	15,64	72.009,84	12,29
Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:	1.236.440,07	100	586.179,43	100

Udział wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi stanowi 83,78 % ogólnego wykonania wydatków budżetowych, tj. 491.120,34 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami Bhp wynosiły wg. stanu na dzień 30.06.2021 r. – 23.049,25 zł. W I półroczu 2021 r. nie planowano i nie poniesiono wydatków inwestycyjnych. Wartość pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem wyniosła 72.009,84 zł.

W I półroczu 2021 r. planowano środki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w kwocie 7.092,97 zł. Realizacja zadania została przewidziana w II półroczu 2021 r.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 1.022.430,71 zł, z tego wydatkowano 52,15 % tj. 533.242,84 zł.

Łącznie do szkoły w 2021 r. uczęszczało 53 uczniów (stan na 30.06.2021 r.)

Obsługa szkoły na dzień 30.06.2021 r. składa się z:

- nauczycieli 12,09 etatu,
- administracji 0,50 etatu.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano w I półroczu 2021 r. kwotę 454.445,92 zł. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano środki w kwocie 20.547,23 zł. Pozostałe wydatki bieżące poniesione zostały w kwocie 58.250,69 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w I półroczu 2021 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	20.547,23
4010	Wynagrodzenia	337.331,25
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	49.900,69
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	59.782,32
4120	Składki na Fundusz Pracy	7.431,66
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	22.503,35
	- materiały biurowe, tusze	91,52
	- program antywirusowy	590,40
	- olej opałowy	21.821,43
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	0,00
4260	Zakup energii, w tym:	2.929,86
	- energia elektryczna	2.753,38

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- woda	176,48
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	836,40
	- czynności serwisowe kotłowni	836,40
4280	Zakup usług zdrowotnych	140,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	3.909,10
	- odprowadzenie ścieków	325,34
	- wymiana zaworu	366,54
	- usługa w ramach programu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej	25,22
	- wywóz śmieci	1.002,96
	- dostęp do arkuszy organizacyjnych	1.036,89
	- wykonanie breloczków	252,15
	- koszty prowizji bankowych	900,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	450,18
4430	Różne opłaty i składki	727,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26.651,49
4710	PPK	103,31
	Razem	533.243,84

2.3.12.2. Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan 182 186,82 zł. *Wykonanie* 72 894,58 zł. 40,01%

Środki przyjęte do planu budżetu na funkcjonowanie dwóch oddziałów przedszkolnych wynoszą 182 186,82 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 72 894,58 zł.

Ze środków urzędu wydatkowano kwotę 3 070,16 zł. tytułem refundacji dotacji za dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych na terenie gminy Grudziądz.

Oddział przedszkolny w Białochowie

Środki przyjęte do planu w I półroczu 2021 r. wynosiły 72.357,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 39.005,35 zł.

Do oddziału przedszkolnego w Białochowie uczęszczało 12 dzieci.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w I półroczu 2021 r. kwotę 32.545,61 zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 3.431,74 zł. Pozostałe wydatki poniesiono w kwocie 3.028,00 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w I półroczu 2021 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3.431,74
4010	Wynagrodzenia	21.857,77
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1.744,74
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	4.052,17
4120	Składki na Fundusz Pracy	501,39
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.389,54
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	0,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3.028,00
Razem		39.005,35

W I półroczu 2021 r. jednostka przyjęła do planu dotację na zadania własne z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 16.181,00 zł. Do dnia 30.06.2021 r. wydatkowano na ten cel kwotę 5.148,50 zł przeznaczając ją na wynagrodzenia nauczycieli.

Oddział przedszkolny w Szembruczk

Środki przyjęte do planu w I półroczu 2021 r. wynosiły 89.851,82 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 30.641,43 zł. Do oddziału przedszkolnego w Szembruczk uczęszczało 18 dzieci. Obsługa oddziału przedszkolnego składała się z 1,05 etatu.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w I półroczu 2021 r. kwotę 26.170,64 zł. Pozostałe wydatki wynosiły 2.346,86 zł a świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.116,45 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w I półroczu 2021 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2.116,45
4010	Wynagrodzenia	16.760,66
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3.809,94
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	3.307,12
4120	Składki na Fundusz Pracy	455,36
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.837,56
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	0,00
4710	PPK	7,48
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2.346,86
Razem		30.641,43

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- program antywirusowy	98,40
	- materiały do utrzymania czystości i porządku	491,02
	- materiały do prowadzenia zajęć	134,64
	- materiały remontowe	353,98
4220	Zakup środków żywności	7.690,27
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00
4260	Zakup energii, w tym:	17.697,10
	- energia elektryczna	1.456,53
	- woda	511,80
	- gaz ziemny	15.728,77
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	940,95
	- czynności serwisowe kotłowni	940,95
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	3.562,45
	- odprowadzenie ścieków	919,50
	- abonament za stronę internetową, udostępnienie serwisu e-arkusze	848,70
	- wywóz śmieci	502,26
	- aktualizacja paneli administracyjnych	246,00
	- koszty przesyłki/usługa kurierska	24,99
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	450,00
	- szkolna strona abonament	246,00
	- niezbędnik dyrektora	325,00
4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	488,02
4430	Różne opłaty i składki	509,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12.764,04
4530	Podatek VAT	0,20
4700	Szkolenia pracowników	0,00
	Razem	254.198,21

2.3.12.4. Rozdział: 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan *189 810,00 zł.* *Wykonanie* *89 179,65 zł.* *46,98%*

W planach budżetu na dowóz uczniów Rada Gminy zabezpieczyła kwotę 189 810,00 zł, z których wydatkowano w I półroczu 2021r. kwotę 89 179,65 zł.

Na wynagrodzenia z pochodnymi wydatkowano w 2021 roku 4 652,42 zł., na wydatki osobowe i ZFŚS wydano 193,79 zł., na zwroty kosztów dojazdu uczniów oraz opiekunek wydatkowano łącznie 84 333,44 zł.

2.3.12.5. Rozdział: 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan 27 408,30 zł. *Wykonanie* 822,40 zł. 3,00%

Na doksztalcanie nauczycieli w ramach ustawowego 1% odpisu od planowanego funduszu wynagrodzeń przyjęto kwotę 27 408,30 zł. Z tego wydatkowano do dnia 30.06.2021r.. kwotę 822,40 zł, w tym:

Wyszczególnienie	SP Rogóżno	SP Białochowo	SP Szembruczek
1	2	3	4
Dofinansowanie kursów, szkoleń.	0,00	752,40	70,00

2.3.12.6. Rozdział: 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

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

W rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w I półroczu 2021r. nie wydatkowano żadnych środków.

2.3.12.7. Rozdział: 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

Plan 169 920,11 zł. *Wykonanie* 76 977,72 zł. 45,30%

W rozdziale rozdział 80150 – „Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w 2021 r. ujmowano wydatki na zadania związane z zapewnieniem edukacji i opieki dla dzieci i młodzieży wymagającej stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy.

Gmina określiła sposób wyodrębnienia wydatków na realizowane zadanie oświatowe, według których pomocą mogą zostać objęte dzieci i młodzież z niepełnosprawnością, z niedostosowaniem społecznym, z zagrożeniem niedostosowaniem społecznym, ze specyficznymi trudnościami w uczeniu się, z zaburzeniem komunikacji

językowej, z chorobami przewlekłymi, z sytuacji kryzysowych lub traumatycznych, z niepowodzeń edukacyjnych, z zaniedbań środowiskowych, z trudnościami adaptacyjnymi związanymi z różnicami kulturowymi lub ze zmianą środowiska adaptacyjnego.

Wysokość wydatków ustalana jest na podstawie współczynnika odrębnie ustalanego dla danej szkoły. Ujęte wartości uzależnione są od liczby uczniów z orzeczeniem.

Na dzień 30.06.2021r. w szkołach podstawowych poniesiono wydatki w wysokości **79 977,72 zł**, w tym:

- SP Białochowo 34 448,60 zł
- SP Szembruczek 10 889,25 zł
- SP Rogóźno 31 639,87 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
801	80150	302	0	7 763,41	3 047,42	39,25
		401	0	121 653,50	54 229,93	44,58
		404	0	9 548,91	7 094,86	74,30
		411	0	22 614,05	11 263,75	49,81
		412	0	3 037,30	938,63	30,90
		444	0	5 302,94	403,13	7,60
RAZEM				169 920,11	79 977,72	45,30

Wysokość wykonania wydatków w każdym roku uzależniona jest od liczby dzieci objętej specjalną organizacją nauki i metod pracy oraz wysokością wydatkowanych środków z rozdziału podstawowego. Na wydatki ma również wpływ rodzaj prowadzonych zajęć z dzieckiem. Przedstawione powyżej kwoty w poszczególnych jednostkach stanowią pewien procent poniesionych wydatków w rozdziałach 80101 a także dotyczą kosztów zajęć wynikających wprost z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego (zajęcia rewalidacyjne, nauczyciel wspomagający).

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

Plan 46 558,98 zł *Wykonanie* 0,00 zł 0,00%

Jest to rozdział, w którym ujmuje się wydatki na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych dla uczniów szkół. W I półroczu 2021r. nie wydatkowano w tym rozdziale żadnych środków.

2.3.12.10 Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	250 386,06 zł.	<i>Wykonanie</i>	115 747,02 zł.	46,23%
-------------	----------------	------------------	----------------	--------

Do wydatków w pozostałej działalności przyjęto w 2021 r. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli emerytów obliczony na podstawie art. 53 ust. 2 Karty Nauczyciela. Dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne dokonuje się odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych. Kwota wydana w I półroczu 2021r, na ten cel wynosi 29 490,95 zł. (z tego: SP Szembruczek 10 506,81 zł., SP Białochowo 3 376,00 zł., SP Rogóżno 15 608,14 zł.).

Na wkład własny na realizację programu „Szkolny Klub Sportowy” wydano kwotę 880,00 zł. Koszty polisy ubezpieczeniowej to 20,89 zł. W 2021r. Gmina realizuje projekt utworzenia Lokalnego Ośrodka Wiedzy i Edukacji w Rogóżnie. Na realizację tego projektu wydatkowano w I półroczu 2021r. kwotę 85 355,18 zł.

2.3.13. Dział: 851 – Ochrona zdrowia

<i>Plan</i>	68 055, 00 zł.	<i>Wykonanie</i>	20 404,70 zł.	29,98 %
-------------	----------------	------------------	---------------	---------

W dziale ochrona zdrowia ujęte są wydatki Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Narkomanii i Przemocy w Rodzinie. Realizację wydatków ponoszonych w celu rozwiązywania problemów przeciwalkoholowych prowadzi Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Rodzaje wydatków oraz cele na które wydatkowane są określa Gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów przeciwalkoholowych i przeciwdziałania narkomanii.

Na działalność przeciwalkoholową i narkotykową do planu przyjęto kwotę 41 555,00 zł, a wydatkowano 18,85 % planu, tj. 7 832,29 zł. Kwota ta dotyczy wynagrodzenia pełnomocnika ds. alkoholowych wraz z pochodnymi oraz odpisu na Fundusz Świadczeń Socjalnych. Wysokość wydatkowanych środków uzależniona jest od wielkości wpływów z tytułu opłat za sprzedaż alkoholu.

W rozdziale tym zaplanowano również środki w kwocie 26 500,00 zł. na organizację telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2. Na ten cel w I półroczu wydatkowano kwotę 12 572,41 %.