



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 3 sierpnia 2022 r.

Poz. 3974

Podpisany przez:  
Mariusz Kazmierczak  
Data: 2022-08-03 11:16:15



### ZARZĄDZENIE Nr 31/2022 WÓJTA GMINY ROGÓŻNO

z dnia 28 kwietnia 2022 r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Rogóźno za 2021 roku, sprawozdania o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej i samorządowych instytucji kultury za 2021 rok oraz informacji o stanie mienia za 2021r.**

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305 ) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Przedstawić Radzie Gminy Rogóźno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogóźno za 2021 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, według którego:

- 1) dochody ogółem: plan po zmianach 24.757.015,23 zł, wykonanie 24.700.129,60 zł, z tego:
  - a) dochody bieżące: plan po zmianach 23.224.592,50 zł, wykonanie 23.258.656,83 zł,
  - b) dochody majątkowe: plan po zmianach 1.532.422,73 zł, wykonanie 1.441.472,77 zł;
- 2) wydatki ogółem: plan po zmianach 23.139.634,54 zł, wykonanie 21.517.676,00 zł, z tego:
  - a) wydatki bieżące: plan po zmianach 22.551.131,29 zł, wykonanie 21.195.227,03 zł,
  - b) wydatki majątkowe: plan po zmianach 588.503,25 zł, wykonanie 322.448,97 zł;
- 3) wynik budżetu: plan – nadwyżka 1.617.380,69 zł, wykonanie – nadwyżka 3.182.453,60 zł;
- 4) przychody: plan 17.479,54 zł, wykonanie 17.479,54 zł.
- 5) rozchody: plan 211.680,00, wykonanie 211.680,00 zł.

2. sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury oraz samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2021 rok, stanowiące załączniki od 2 do 4 niniejszego zarządzenia.

3. Informację o stanie mienia Gminy Rogóźno za 2021 rok, stanowiące załącznik nr 5 niniejszego zarządzenia.

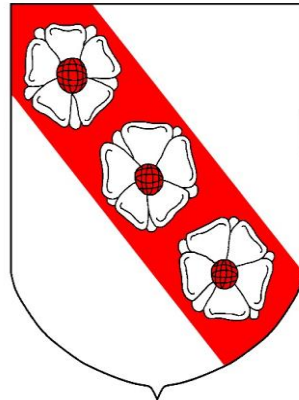
§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy  
Krzysztof Polesiak

Załącznik nr 1 do  
Zarządzenia nr 31/2022  
Wójta Gminy Rogóźno  
z dnia 28.04.2022r.

Wójt Gminy Rogóźno



## **Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogóźno za 2021r.**

### **WSTĘP**

#### **I. BUDŻET GMINY**

##### **1. Plan i wykonanie dochodów**

1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień

1.2. Skutki ustawowych ulg i zwolnień

1.3. Pomoc publiczna

1.4. Dochody według działów

1.5. Dotacje

1.6. Subwencje

1.7. Dochody majątkowe

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 31 grudnia 2021 roku na podstawie Rb-27ZZ

##### **2. Plan i wykonanie wydatków**

2.1. Realizacja wydatków majątkowych

2.2. Plan i wykonanie dotacji z budżetu Gminy Rogóźno

2.3. Wydatki według działów

##### **3. Realizacja przedsięwzięć Gminy Rogóźno**

4. Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki budżetu

5. Planowane i wykonane przychody budżetu gminy

6. Planowane i wykonane rozchody budżetu gminy

#### **II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA GMINY**

1. Należności

2. Zobowiązania

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

#### **IV. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ z organami administracji rządowej**

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

#### **VI. WYDATKI ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO**

#### **VII. POLITYKA KREDYTOWA GMINY**

#### **VIII. UPOWAŻNIENIA.**

IX. RACHUNEK DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH  
 X. WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ I GWARANCJI  
 XI. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE  
 XII. PODSUMOWANIE

Zgodnie z artykułem 267 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305) w związku z § 1 pkt. 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 marca 2022r. (Dz. U. z 2022r. poz. 561) Wójt Gminy przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2021r. W skład informacji wchodzi dane w szczególności nie mniejszej niż podane w uchwale budżetowej, sprawozdania roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Informacja o wykonaniu budżetu każdej jednostki samorządu terytorialnego tworzona jest na podstawie zasad ustalonych w ustawie o finansach publicznych.

Podstawą gospodarki finansowej każdej jednostki samorządu terytorialnego jest jej budżet. Projekt budżetu na 2021 rok został przedstawiony Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej zarządzeniem Wójta Gminy Rogóźno Nr 105/2020 z dnia 08.12.2020r. Po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej projekt budżetu na 2021 rok został przyjęty do realizacji Uchwałą Rady Gminy z dnia 26 stycznia 2021r. nr XXIV/150/2021.

Gmina Rogóźno jest gminą wiejską, realizuje zadania przewidziane dla gminy tzn. zadania własne, zadania zlecone gminie oraz zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Jeżeli gmina nie zrealizuje wszystkich zadań własnych lub pozyska więcej dochodów niż przewidywano, pozostaje nadwyżka w formie środków pieniężnych. Środki te mogą być wykorzystane w późniejszych okresach, w których występuje zwiększone zapotrzebowanie na gotówkę (np. podczas realizacji inwestycji).

Poniższą informację sporządzono na podstawie sprawozdań budżetowych i finansowych, przesyłanych do Ministerstwa Finansów, Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, w tym:

- Rb-NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie,
- Rb-27S kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych,
- Rb-28S kwartalne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych,
- Rb-Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń,
- Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności,
- Rb-50 kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
- Rb-27ZZ kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
- Rb-ZN kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań oraz należności skarbu państwa z tytułu wykonywania przez jednostki samorządu terytorialnego zadań zleconych.

## I. BUDŻET GMINY

Budżet Gminy Rogóźno na 2021 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy z dnia 26 stycznia 2021r. nr XXIV/150/2021 i określał:

|         |             |                   |
|---------|-------------|-------------------|
| DOCHODY | w wysokości | 20.113.344,39 zł. |
| WYDATKI | w wysokości | 19.901.644,39 zł. |

NADWYŻKA BUDŻETU w wysokości 211.680,00 zł.

W ciągu 2021r budżet ulegał zmianom, wprowadzanym w drodze uchwał Rady Gminy w Rogóźnie oraz zarządzeń Wójta Gminy Rogóźno, których zestawienie przedstawia poniższa tabela:

| lp. | data zmiany | numer uchwały/<br>zarządzenia | plan dochodów |              |               | plan wydatków |              |               |
|-----|-------------|-------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|     |             |                               | zmniejszenie  | zwiększenie  | po zmianie    | zmniejszenie  | zwiększenie  | po zmianie    |
| 1   | 2           | 3                             | 4             | 5            | 6             | 7             | 8            | 9             |
| 1   | 26.01.2021  | XXIV/150/2021                 | x             | x            | 20 113 344,39 | x             | x            | 19 901 664,39 |
| 2   | 29.01.2021  | 13/2021                       | 0,00          | 911,08       | 20.114.255,47 | 0,00          | 911,08       | 19.902.575,47 |
| 3   | 25.02.2021  | 16/2021                       | 0,00          | 6 059,49     | 20.120.314,96 | 98 568,38     | 104 627,87   | 19.908.634,96 |
| 4   | 9.03.2021   | 32/2021                       | 700,00        | 0,00         | 20 119 614,96 | 20 200,00     | 19 500,00    | 19 907 934,96 |
| 5   | 30.03.2021  | XXV/161/2021                  | 0,00          | 41 915,00    | 20 161 529,96 | 10 000,00     | 51 915,00    | 19 949 849,96 |
| 6   | 31.03.2021  | 44/2021                       | 0,00          | 103 758,00   | 20 265 287,96 | 10 590,00     | 114 348,00   | 20 053 607,96 |
| 7   | 9.04.2021   | 46/2021                       | 0,00          | 758,64       | 20 066 046,60 | 21 000,00     | 21 758,64    | 20 054 366,60 |
| 8   | 22.04.2021  | 47/2021                       | 0,00          | 444 845,61   | 20 710 892,21 | 87 760,00     | 532 605,61   | 20 499 212,21 |
| 9   | 5.05.2021   | 53/2021                       | 0,00          | 0,00         | 20 710 892,21 | 1 200,00      | 1 200,00     | 20 499 212,21 |
| 10  | 18.05.2021  | 56/2021                       | 0,00          | 1 000,00     | 20 711 892,21 | 13 307,00     | 14 307,00    | 20 500 212,21 |
| 11  | 28.05.2021  | XXVII/172/<br>2021            | 0,00          | 344 157,20   | 21 056 049,41 | 12 013,99     | 511 921,99   | 21 000 120,21 |
| 12  | 2.06.2021   | 60/2021                       | 0,00          | 31 042,96    | 21 087 092,37 | 0,00          | 31 042,96    | 21 031 163,17 |
| 13  | 14.06.2021  | 62/2021                       | 0,00          | 93 805,00    | 21 180 897,37 | 17 449,73     | 111 254,73   | 21 124 968,17 |
| 14  | 22.06.2021  | XXVIII/182/<br>2021           | 0,00          | 108 000,00   | 21 288 897,37 | 0,00          | 108 000,00   | 21 232 968,17 |
| 15  | 25.06.2021  | 66/2021                       | 0,00          | 0,00         | 21 288 897,37 | 2 985,09      | 2 985,09     | 21 232 968,17 |
| 16  | 05.07.2021  | 68/2021                       | 0,00          | 1 673,00     | 21 290 570,37 | 4 700,00      | 6 373,00     | 21 234 641,17 |
| 17  | 09.07.2021  | 71/2021                       | 0,00          | 1 074,90     | 21 291 645,27 | 0,00          | 1 074,90     | 21 235 716,07 |
| 18  | 14.07.2021  | XXIX/188/2021                 | 0,00          | 600 000,00   | 21 891 645,27 | 0,00          | 1 822 000,00 | 23 057 716,07 |
| 19  | 15.07.2021  | 72/2021                       | 161 395,00    | 46 887,00    | 21 777 137,27 | 174 462,00    | 59 954,00    | 22 943 208,07 |
| 20  | 26.07.2021  | 76/2021                       | 1 941,00      | 0,00         | 21 775 196,27 | 15 776,72     | 13 835,72    | 22 941 267,07 |
| 21  | 04.08.2021  | 86/2021                       | 0,00          | 9 151,04     | 21 784 347,31 | 4 000,00      | 13 151,04    | 22 950 418,11 |
| 22  | 12.08.2021  | 88/2021                       | 0,00          | 125,49       | 21 784 472,80 | 10 000,00     | 10 125,49    | 22 950 543,60 |
| 23  | 19.08.2021  | 89/2021                       | 0,00          | 0,00         | 21 784 472,80 | 800,0         | 800,00       | 22 950 543,60 |
| 24  | 24.08.2021  | 91/2021                       | 0,00          | 0,00         | 21.784.472,80 | 5 923,10      | 5 923,10     | 22 950 543,60 |
| 25  | 31.08.2021  | 96/2021                       | 0,00          | 0,00         | 21 784 472,80 | 13 687,30     | 13 687,30    | 22 950 543,60 |
| 26  | 09.09.2021  | 102/2021                      | 0,00          | 2 742,00     | 21 787 214,80 | 7 800,82      | 10 542,82    | 22 953 285,60 |
| 27  | 27.09.2021  | XXX/190/2021                  | 26 500,00     | 234 672,53   | 21 995 387,33 | 40 128,72     | 265 780,79   | 23 178 937,67 |
| 28  | 27.09.2021  | XXX/192/2021                  | 0,00          | 146 132,00   | 22 141 519,00 | 0,00          | 362 805,00   | 23.541.742,67 |
| 29  | 28.09.2021  | 109/2021                      | 0,00          | 30 075,99    | 22 171 595,35 | 134 143,78    | 164 219,77   | 23 571 818,66 |
| 30  | 05.10.2021  | 114/2021                      | 0,00          | 8 612,00     | 22 180 207,35 | 62 076,09     | 71 076,09    | 23 580 430,66 |
| 31  | 15.10.2021  | 118/2021                      | 0,00          | 737 343,66   | 22 917 551,01 | 90 573,59     | 827 917,25   | 24 317 774,32 |
| 32  | 29.10.2021  | XXXI/198/2021                 | 105 000,00    | 147 532,16   | 22 960 083,17 | 1 190 429,58  | 392 461,74   | 23 519 806,48 |
| 33  | 29.10.2021  | 122/2021                      | 514,00        | 12 000,00    | 22 971 569,17 | 49 271,31     | 60 757,31    | 23 531 292,48 |
| 34  | 05.11.2021  | 124/2021                      | 0,00          | 1 706,00     | 22 973 275,17 | 1 905,51      | 3 611,51     | 23 532 998,48 |
| 35  | 16.11.2021  | 128/2021                      | 0,00          | 0,00         | 22 973 275,17 | 43 252,00     | 43 252,00    | 23 532 998,48 |
| 36  | 26.11.2021  | 131/2021                      | 17,44         | 602 358,00   | 23 575 615,73 | 74 678,80     | 677 019,36   | 24 135 339,04 |
| 37  | 30.11.2021  | 133/2021                      | 0,00          | 0,00         | 23 575 615,73 | 65 624,40     | 65 624,40    | 24 135 339,04 |
| 38  | 07.12.2021  | XXXII/205/2021                | 0,00          | 164 517,50   | 23 740 133,23 | 115 859,00    | 280 376,50   | 24 299 856,54 |
| 39  | 13.12.2021  | 136/2021                      | 5 500,00      | 0,00         | 23 734 633,23 | 32 865,99     | 27 365,99    | 24 294 356,54 |
| 40  | 17.12.2021  | 138/2021                      | 0,00          | 2 050,00     | 23 736 683,23 | 47 701,00     | 49 751,00    | 24 296 406,54 |
| 41  | 28.12.2021  | XXXIII/216/<br>2021           | 576 342,00    | 1 586 674,00 | 24 747 015,23 | 1 196 772,00  | 30 000,00    | 23 129 634,54 |
| 42  | 29.12.2021  | 141/2021                      | 0,00          | 10 000,00    | 24 757 015,23 | 132 496,98    | 142 496,98   | 23 139 634,54 |

Zmiany budżetu w 2021 podejmowane były przez Radę Gminy i Wójta Gminy (w ramach posiadanych kompetencji). Zmiany polegały na przesunięciu środków pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej, na wprowadzeniu tak po stronie dochodów jak i po stronie wydatków budżetu przyznanych Gminie dotacji.

W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóźno za 2021 według stanu na dzień 31.12.2021. kształtował się następująco:

DOCHODY w wysokości 24 757 015,23 zł.  
WYDATKI w wysokości 23 139 634,54 zł.

NADWYŻKA BUDŻETU w wysokości 1 617 380,69 zł.

1) Realizacja budżetu w złotych:

| Wyszczególnienie | Plan na 01.01.2021 | Plan na 31.12.2021 | Wykonanie     | % wykonania |
|------------------|--------------------|--------------------|---------------|-------------|
| 1                | 2                  | 3                  | 4             | 5           |
| DOCHODY          | 20 113 344,39      | 24.757.015,23      | 24.700.129,60 | 99,77       |
| WYDATKI          | 19 901 664,39      | 23.139.634,54      | 21.517.676,00 | 92,99       |
| NADWYŻKA/DEFICYT | 211 680,00         | 1.617.380,69       | 3.182.453,60  | x           |
| PRZYCHODY        | 0,00               | 17.479,54          | 17.479,54     | 100,00      |
| ROZCHODY         | 211 680,00         | 211 680,00         | 211.680,00    | 100,00      |

2) Realizacja dochodów w złotych:

| Wyszczególnienie | Plan na 01.01.2021 | Plan na 31.12.2021 | Wykonanie     | % wykonania | % do dochodów ogółem |
|------------------|--------------------|--------------------|---------------|-------------|----------------------|
| 1                | 2                  | 3                  | 4             | 5           | 6                    |
| DOCHODY OGÓŁEM   | 20 113 344,39      | 24 757 015,23      | 24 700 129,60 | 99,77       | x                    |
| bieżące          | 20 037 593,86      | 23 224 592,50      | 23 258 656,83 | 100,15      | 94,16                |
| majątkowe        | 75 750,53          | 1 532 422,73       | 1 441 472,11  | 94,06       | 5,84                 |

3) Realizacja wydatków w złotych:

| Wyszczególnienie | Plan na 01.01.2021 | Plan na 31.12.2021 | Wykonanie     | % wykonania | % do wydatków ogółem |
|------------------|--------------------|--------------------|---------------|-------------|----------------------|
| 1                | 2                  | 3                  | 4             | 5           | 6                    |
| WYDATKI OGÓŁEM   | 19 901 664,39      | 23 139 634,54      | 21 517 676,00 | 92,99       | x                    |
| bieżące          | 19 609 546,14      | 22 551 131,29      | 21 195 227,03 | 93,99       | 98,50                |
| majątkowe        | 292 118,25         | 588 503,25         | 322 448,98    | 54,79       | 1,50                 |

4) Realizacja przychodów i rozchodów w złotych:

| Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                              | Plan na 01.01.2021 | Plan na 31.12.2021 | Wykonanie  | % wykonania |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------|-------------|
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2                  | 3                  | 4          | 5           |
| I. PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00               | 17 479,54          | 17 479,54  | 100,00      |
| – przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach | 0,00               | 17 479,54          | 17 479,54  | 100,00      |
| II. ROZCHODY OGÓŁEM, z tego:                                                                                                                                                                                                                                                  | 211 680,00         | 211 680,00         | 211 680,00 | 100,00      |
| – spłaty kredytów i pożyczek                                                                                                                                                                                                                                                  | 211 680,00         | 211 680,00         | 211 680,00 | 100,00      |

## 1. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW

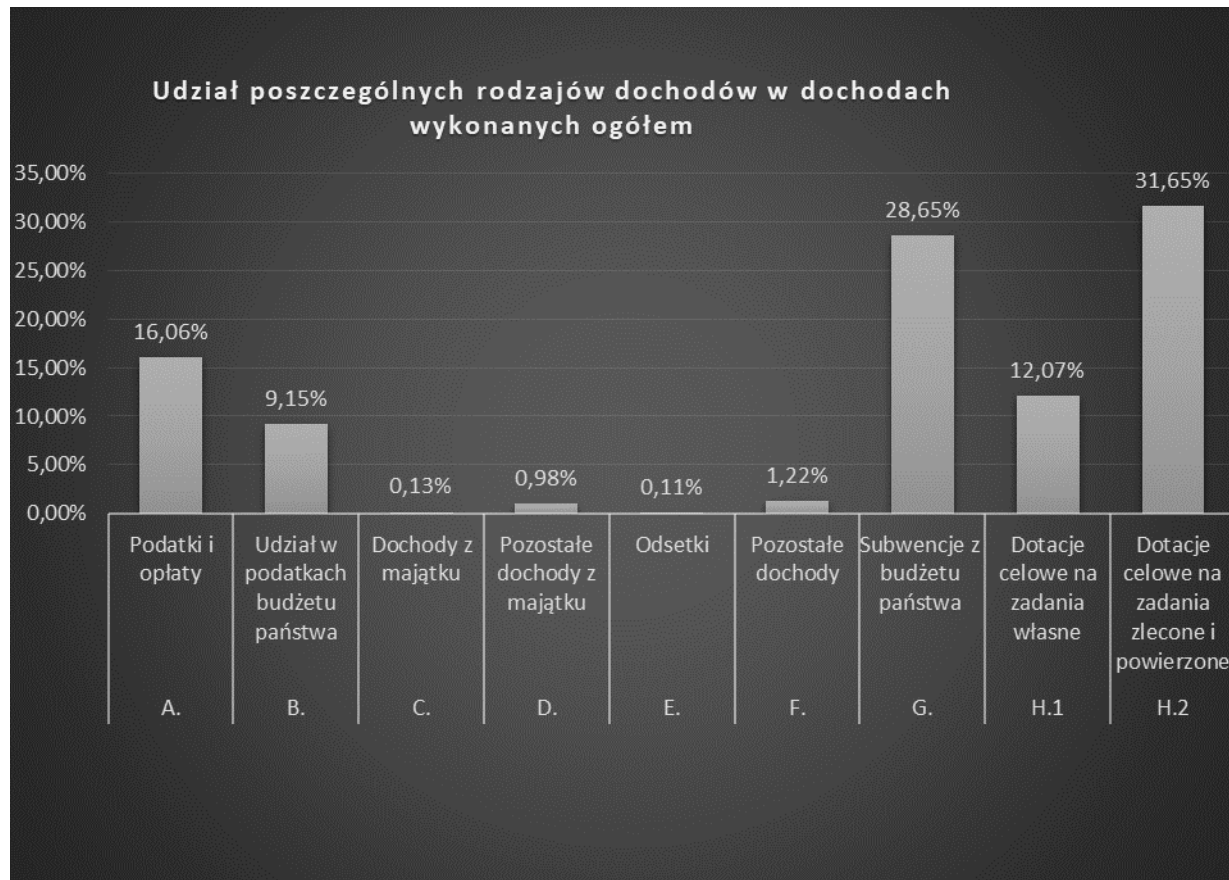
Szczegółowe źródła dochodów zostały określone w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Podział dochodów Gminy Rogóźno według źródła pochodzenia obrazuje poniższa tabela.

| Paragraf | Symbol | Dochody według źródeł                                                                            | plan na 01-01-2021 | plan na 31-12-2021 | wykonane     | otrzymane    |
|----------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|
| 1        | 2      | 3                                                                                                | 4                  | 5                  | 6            | 7            |
| 031      | A.01   | Podatek od nieruchomości (§031)                                                                  | 1 578 835,00       | 1 578 835,00       | 1 664 560,97 | 1 664 560,97 |
| 034      | A.02   | Podatek od środków transportowych (§034)                                                         | 102 500,00         | 102 500,00         | 116 041,42   | 116 041,42   |
| 032      | A.03   | Podatek rolny i leśny (§032)                                                                     | 1 022 740,00       | 1 022 740,00       | 1 019 620,51 | 1 019 620,51 |
| 033      | A.04   | Podatek rolny i leśny (§ 033)                                                                    | 124 736,00         | 124 736,00         | 124 387,71   | 124 387,71   |
| 037      | A.05   | Wpływy z opłaty od posiadania psów                                                               | 0,00               | 0,00               | 35,00        | 35,00        |
| 041      | A.06   | Oplata skarbową (§041)                                                                           | 11 000,00          | 11 000,00          | 18 241,00    | 18 241,00    |
| 050      | A.07   | Podatek od czynności cywilnoprawnych (§050)                                                      | 60 000,00          | 115 000,00         | 159 241,34   | 161 253,34   |
| 036      | A.08   | Podatek od spadków i darowizn (§036)                                                             | 4 000,00           | 4 000,00           | 10 746,00    | 10 746,00    |
| 035      | A.09   | Wpływy z karty podatkowej (§035)                                                                 | 0,00               | 0,00               | 462,00       | 462,00       |
| 048, 027 | A.10   | Oplata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§048)                                                 | 41 555,00          | 41 555,00          | 50 337,87    | 50 337,87    |
| 049      | A.11   | Pozostałe opłaty w tym za gospodarowanie odpadami (§ 049)                                        | 732 800,00         | 831 800,00         | 761 016,52   | 761 016,52   |
| 064      | A.12   | Różne opłaty (§064)                                                                              | 4 200,00           | 4 200,00           | 5 194,36     | 5 194,36     |
| 066      | A.13   | Różne opłaty (§ 066)                                                                             | 10 937,00          | 10 937,00          | 5 668,00     | 5 668,00     |
| 067      | A.14   | Różne opłaty (§ 067)                                                                             | 31 255,00          | 31 255,00          | 26 206,50    | 26 206,50    |
| 069      | A.15   | Różne opłaty (§ 069)                                                                             | 10 000,00          | 10 000,00          | 5 251,48     | 5 251,48     |
| 040      | A.16   | Wpływy z opłaty produktowej                                                                      | 0,00               | 0,00               | 4,40         | 4,40         |
| 001      | B.01   | Pod. doch. od osób fizycznych (§010)                                                             | 2 067 837,00       | 2 067 837,00       | 2 238 295,00 | 2 204 595,00 |
| 002      | B.02   | Pod. doch. od osób prawnych (§020)                                                               | 11 000,00          | 11 000,00          | 20 539,42    | 20 528,29    |
| 076      | C.01   | Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)                  | 8 200,00           | 8 200,00           | 101,72       | 101,72       |
| 087      | C.02   | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych                                                       | 2 000,00           | 35 720,00          | 31 731,38    | 31 731,38    |
| 047      | D.01   | Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 047) | 200,00             | 200,00             | 1 062,00     | 1 062,00     |
| 055      | D.02   | Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości § 055)  | 700,00             | 700,00             | 980,20       | 980,20       |
| 075      | D.03   | Dzierżawa, najem, czynsz, leasing (§075)                                                         | 225 000,00         | 225 000,00         | 239 110,43   | 239 110,43   |
| 092      | E.01   | Pozostałe odsetki (§092)                                                                         | 10 700,00          | 10 700,00          | 6 471,03     | 6 471,03     |
| 091      | E.02   | Od nieterminowych wpłat podatków i opłat (...) (§ 091)                                           | 11 000,00          | 11 000,00          | 20 425,02    | 20 425,02    |
| 094      | F.01   | Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (§ 094)                                                       | 7 500,00           | 7 500,00           | 1 903,88     | 1 903,88     |
| 083      | F.02   | Wpływy z usług i sprzedaży wyrobów (§ 083)                                                       | 240 000,00         | 242 959,00         | 238 016,56   | 238 016,56   |

|       |        |                                                                                                                                                                                 |               |               |               |               |
|-------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 095   | F.03   | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (np. odszkodowania)                                                                                                       | 0,00          | 24 473,50     | 24 473,50     | 24 473,50     |
| 097   | F.04   | Inne dochody (§ 097)                                                                                                                                                            | 19 090,00     | 39 840,00     | 27 097,10     | 27 097,10     |
| 236   | F.05   | Inne dochody (§ 236)                                                                                                                                                            | 20 100,00     | 20 100,00     | 8 500,90      | 8 499,35      |
| 268   | F.06   | Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych                                                                                                               | 0,00          | 0,00          | 160,00        | 160,00        |
| 292   | G.01   | Subwencja ogólna: oświatowa, wyrównująca, równoważąca (§292)                                                                                                                    | 7 009 355,00  | 7 077 106,00  | 7 077 106,00  | 7 056 599,00  |
| 201   | H.2.01 | Dotacje celowe na realizację zleconych zadań bieżących                                                                                                                          | 1 779 723,00  | 2 653 417,58  | 2 620 874,12  | 2 653 284,26  |
| 206   | H.2.01 | Dotacje celowe na realizację zleconych zadań bieżących                                                                                                                          | 4 235 700,00  | 5 196 000,00  | 5 195 675,28  | 5 196 000,00  |
| 202   | H.1.01 | Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących                                                                                                                           | 500,00        | 500,00        | 491,00        | 500,00        |
| 203   | H.1.01 | Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących                                                                                                                           | 537 567,86    | 1 006 279,89  | 869 882,14    | 909 664,03    |
| 205   | H.1.01 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art..5 ust.3 pkt 5lit. a i b ustawy.                             | 120 954,00    | 149 776,53    | 129 617,53    | 129 617,53    |
| 218   | H.1.01 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19                                         | 0,00          | 175 500,00    | 155 076,43    | 155 500,00    |
| 244   | H.1.01 | Dotacje otrzymane państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych                                                            | 0,00          | 24 000,00     | 23 969,51     | 24 000,00     |
| 246   | H.1.01 | Środki od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących.                                                                                                                  | 6 109,00      | 35 109,00     | 34 878,70     | 34 878,70     |
| 269   | H.1.01 | Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw                                                                                            | 0,00          | 2 000,00      | 2 000,00      | 2 000,00      |
| 270   | H.1.01 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł                                                                                                | 0,00          | 14 071,00     | 14 071,00     | 14 071,00     |
| 275   | H.1.01 | Środki na uzupełnienie dochodów gmin                                                                                                                                            | 0,00          | 340 965,00    | 340 965,00    | 340 965,00    |
| 620   | H.1.02 | Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych                                                                                                                      | 65 550,53     | 82 635,53     | 3 772,47      | 3 772,47      |
| 625   | H.1.02 | Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych                                                                                                                      | 0,00          | 139 158,20    | 139 158,20    | 139 158,20    |
| 628   | H.1.02 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych | 0,00          | 1 245 709,00  | 1 245 709,00  | 1 245 709,00  |
| 633   | H.1.02 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin                                                                      | 0,00          | 21 000,00     | 21 000,00     | 21 000,00     |
| RAZEM |        |                                                                                                                                                                                 | 20 113 344,39 | 24 757 015,23 | 24 700 129,60 | 24 720 901,73 |

co łącznie daje na dzień 31.12.2021r. roku następujące wykonanie:

|        | WYSZCZEGÓLNIENIE                                                                   | PLAN          | WYKONANIE     | % WYKONANIA |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| A.     | Podatki i opłaty                                                                   | 3 888 558,00  | 3 967 015,08  | 102,02      |
| B.     | Udział w podatkach budżetu państwa                                                 | 2 078 837,00  | 2 258 834,42  | 108,66      |
| C.     | Dochody z majątku                                                                  | 43 920,00     | 31 833,10     | 72,48       |
| D.     | Pozostałe dochody z majątku                                                        | 225 900,00    | 241 152,63    | 106,75      |
| E.     | Odsetki                                                                            | 21 700,00     | 26 896,05     | 123,94      |
| F.     | Pozostałe dochody                                                                  | 334 872,50    | 300 151,94    | 89,63       |
| G.     | Subwencje z budżetu państwa                                                        | 7 077 106,00  | 7 077 106,00  | 100,00      |
| H.     | Dotacje celowe                                                                     | 11 086 121,73 | 10 797 140,38 | 97,39       |
| H.1    | Dotacje celowe na zadania własne                                                   | 3 236 704,15  | 2 980 590,98  | 92,09       |
| H.1.01 | Dotacje celowe na realizację zadań bieżących własnych (§ 202,203,244,270)          | 1 748 201,42  | 1 570 951,31  | 89,86       |
| H.1.02 | Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych (§ 620,625,626)                  | 1 488 502,73  | 1 409 639,67  | 94,70       |
| H.2    | Dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone                                     | 7 849 417,58  | 7 816 549,40  | 99,58       |
| H.2.01 | Dotacje celowe na realizację zleconych i powierzonych zadań bieżących (§ 201, 206) | 7 849 417,58  | 7 816 549,40  | 99,58       |
| RAZEM  |                                                                                    | 24 757 015,23 | 24 700 129,60 | 99,77       |
| 1      | BIEŻĄCE                                                                            | 23 224 592,50 | 23 258 656,83 | 100,15      |
| 2      | MAJĄTKOWE                                                                          | 1 532 422,73  | 1 441 472,77  | 94,06       |
| RAZEM  |                                                                                    | 24 757 015,23 | 24 700 129,60 | 99,77       |



Plan i wykonanie dochodów budżetu w ujęciu klasyfikacji budżetowej w 2021 r. przedstawia poniższa tabela.

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan         | Dochody wykonane | Dochody otrzymane | % wykonania |
|-------|----------|----------|----|--------------|------------------|-------------------|-------------|
| 010   | 01095    | 201      | 0  | 589 010,77   | 589 009,79       | 589 009,79        | 100,00      |
| 200   | 02001    | 075      | 0  | 3 000,00     | 4 097,21         | 4 097,21          | 136,57      |
|       |          | 087      | 0  | 2 000,00     | 0,00             | 0,00              | 0,00        |
| 700   | 70005    | 047      | 0  | 200,00       | 1 062,00         | 1 062,00          | 531,00      |
|       |          | 055      | 0  | 700,00       | 980,20           | 980,20            | 140,03      |
|       |          | 064      | 0  | 500,00       | 494,44           | 494,44            | 98,89       |
|       |          | 075      | 0  | 220 000,00   | 227 535,92       | 227 535,92        | 103,43      |
|       |          | 076      | 0  | 8 200,00     | 101,72           | 101,72            | 1,24        |
|       |          | 083      | 0  | 240 000,00   | 235 397,06       | 235 397,06        | 98,08       |
|       |          | 087      | 0  | 14 595,00    | 15 406,38        | 15 406,38         | 105,56      |
|       |          | 092      | 0  | 10 000,00    | 5 296,96         | 5 296,96          | 52,97       |
| 710   | 71035    | 202      | 0  | 500,00       | 491,00           | 500,00            | 98,20       |
| 720   | 72095    | 620      | 7  | 82 635,53    | 3 772,47         | 3 772,47          | 4,57        |
| 750   | 75011    | 094      | 0  | 0,00         | 1 104,63         | 1 104,63          | x           |
|       |          | 201      | 0  | 50 430,00    | 50 430,00        | 50 430,00         | 100,00      |
|       |          | 236      | 0  | 0,00         | 1,55             | 0,00              | x           |
|       | 75023    | 092      | 0  | 0,00         | 26,02            | 26,02             | x           |
|       |          | 095      | 0  | 7 053,50     | 7 053,50         | 7 053,50          | 100,00      |
|       |          | 097      | 0  | 21 150,00    | 21 121,89        | 21 121,89         | 99,87       |
|       | 75056    | 201      | 0  | 14 934,00    | 14 802,54        | 14 801,66         | 99,12       |
| 751   | 75101    | 201      | 0  | 823,00       | 658,04           | 823,00            | 79,96       |
| 754   | 75412    | 087      | 0  | 16 325,00    | 16 325,00        | 16 325,00         | 100,00      |
|       |          | 094      | 0  | 0,00         | 37,70            | 37,70             | x           |
|       |          | 244      | 0  | 10 000,00    | 10 000,00        | 10 000,00         | 100,00      |
| 756   | 75601    | 035      | 0  | 0,00         | 462,00           | 462,00            | x           |
|       | 75615    | 031      | 0  | 1 144 645,00 | 1 184 229,11     | 1 184 229,11      | 103,46      |
|       |          | 032      | 0  | 87 472,00    | 77 781,10        | 77 781,10         | 88,92       |
|       |          | 033      | 0  | 121 830,00   | 121 310,00       | 121 310,00        | 99,57       |
|       |          | 034      | 0  | 9 300,00     | 11 743,00        | 11 743,00         | 126,27      |
|       |          | 064      | 0  | 0,00         | 11,60            | 11,60             | x           |
|       |          | 091      | 0  | 0,00         | 325,43           | 325,43            | x           |
|       |          | 268      | 0  | 0,00         | 160,00           | 160,00            | x           |
|       | 75616    | 031      | 0  | 434 190,00   | 480 331,86       | 480 331,86        | 110,63      |
|       |          | 032      | 0  | 935 268,00   | 941 839,41       | 941 839,41        | 100,70      |
|       |          | 033      | 0  | 2 906,00     | 3 077,71         | 3 077,71          | 105,91      |
|       |          | 034      | 0  | 93 200,00    | 104 298,42       | 104 298,42        | 111,91      |
|       |          | 036      | 0  | 4 000,00     | 10 746,00        | 10 746,00         | 268,65      |
|       |          | 037      | 0  | 0,00         | 35,00            | 35,00             | x           |
|       |          | 050      | 0  | 115 000,00   | 159 241,34       | 161 253,34        | 138,47      |
|       |          | 064      | 0  | 1 200,00     | 2 781,00         | 2 781,00          | 231,75      |
|       |          | 091      | 0  | 9 000,00     | 19 626,43        | 19 626,43         | 218,07      |
|       | 75618    | 041      | 0  | 11 000,00    | 18 241,00        | 18 241,00         | 165,83      |

|     |       |     |   |              |              |              |        |
|-----|-------|-----|---|--------------|--------------|--------------|--------|
|     |       | 048 | 0 | 41 555,00    | 46 922,64    | 46 922,64    | 112,92 |
|     |       | 049 | 0 | 20 000,00    | 18 540,19    | 18 540,19    | 92,70  |
|     | 75619 | 027 | 0 | 0,00         | 3 415,23     | 3 415,23     | x      |
|     | 75621 | 001 | 0 | 2 067 837,00 | 2 238 295,00 | 2 204 595,00 | 108,24 |
|     |       | 002 | 0 | 11 000,00    | 20 539,42    | 20 528,29    | 186,72 |
| 758 | 75801 | 292 | 0 | 3 453 254,00 | 3 453 254,00 | 3 432 747,00 | 100,00 |
|     | 75802 | 275 | 0 | 340 965,00   | 340 965,00   | 340 965,00   | 100,00 |
|     |       | 628 | 0 | 1 245 709,00 | 1 245 709,00 | 1 245 709,00 | 100,00 |
|     | 75807 | 292 | 0 | 3 529 741,00 | 3 529 741,00 | 3 529 741,00 | 100,00 |
|     | 75814 | 092 | 0 | 0,00         | 1 034,96     | 1 034,96     | x      |
|     |       | 203 | 0 | 49 262,03    | 49 262,03    | 49 262,03    | 100,00 |
|     | 75831 | 292 | 0 | 94 111,00    | 94 111,00    | 94 111,00    | 100,00 |
| 801 | 80101 | 069 | 0 | 0,00         | 125,00       | 125,00       | x      |
|     |       | 092 | 0 | 0,00         | 0,85         | 0,85         | x      |
|     |       | 097 | 0 | 750,00       | 1 274,07     | 1 274,07     | 169,88 |
|     |       | 203 | 0 | 3 000,00     | 2 992,00     | 3 000,00     | 99,73  |
|     | 80103 | 203 | 0 | 26 478,00    | 26 478,00    | 26 478,00    | 100,00 |
|     | 80104 | 066 | 0 | 10 937,00    | 5 668,00     | 5 668,00     | 51,82  |
|     |       | 067 | 0 | 31 255,00    | 26 206,50    | 26 206,50    | 83,85  |
|     |       | 092 | 0 | 0,00         | 0,55         | 0,55         | x      |
|     |       | 097 | 0 | 17 940,00    | 67,00        | 67,00        | 0,37   |
|     |       | 203 | 0 | 16 181,00    | 16 181,00    | 16 181,00    | 100,00 |
|     | 80153 | 201 | 0 | 40 001,99    | 39 996,23    | 40 001,99    | 99,99  |
|     | 80195 | 205 | 7 | 120 954,00   | 100 795,00   | 100 795,00   | 83,33  |
|     |       | 218 | 0 | 120 000,00   | 120 000,00   | 120 000,00   | 100,00 |
| 851 | 85195 | 218 | 0 | 55 500,00    | 35 076,43    | 35 500,00    | 63,20  |
| 852 | 85213 | 203 | 0 | 8 700,00     | 8 651,39     | 8 652,00     | 99,44  |
|     | 85214 | 203 | 0 | 165 200,00   | 162 227,42   | 165 200,00   | 98,20  |
|     | 85215 | 201 | 0 | 3 600,28     | 3 209,79     | 3 600,28     | 89,15  |
|     | 85216 | 203 | 0 | 101 955,00   | 101 213,95   | 101 955,00   | 99,27  |
|     | 85219 | 092 | 0 | 0,00         | 47,51        | 47,51        | x      |
|     |       | 203 | 0 | 116 432,00   | 115 294,10   | 116 432,00   | 99,02  |
|     | 85228 | 083 | 0 | 2 959,00     | 2 619,50     | 2 619,50     | 88,53  |
|     |       | 201 | 0 | 12 601,00    | 12 320,00    | 12 601,00    | 97,77  |
|     |       | 203 | 0 | 96 567,86    | 0,00         | 0,00         | 0,00   |
|     |       | 236 | 0 | 100,00       | 65,41        | 65,41        | 65,41  |
|     | 85230 | 203 | 0 | 97 600,00    | 97 294,25    | 97 600,00    | 99,69  |
|     | 85295 | 092 | 0 | 0,00         | 3,23         | 3,23         | x      |
|     |       | 203 | 0 | 140 000,00   | 140 000,00   | 140 000,00   | 100,00 |
|     |       | 205 | 7 | 27 221,28    | 27 221,28    | 27 221,28    | 100,00 |
|     |       | 205 | 9 | 1 601,25     | 1 601,25     | 1 601,25     | 100,00 |
|     |       | 270 | 0 | 14 071,00    | 14 071,00    | 14 071,00    | 100,00 |
| 854 | 85415 | 203 | 0 | 184 904,00   | 150 288,00   | 184 904,00   | 81,28  |
| 855 | 85501 | 092 | 0 | 400,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00   |
|     |       | 094 | 0 | 3 500,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00   |
|     |       | 206 | 0 | 5 196 000,00 | 5 195 675,28 | 5 196 000,00 | 99,99  |

|     |       |     |   |               |               |               |        |
|-----|-------|-----|---|---------------|---------------|---------------|--------|
|     | 85502 | 092 | 0 | 300,00        | 60,05         | 60,05         | 20,02  |
|     |       | 094 | 0 | 4 000,00      | 188,00        | 188,00        | 4,70   |
|     |       | 201 | 0 | 1 920 000,00  | 1 888 556,68  | 1 920 000,00  | 98,36  |
|     |       | 236 | 0 | 20 000,00     | 8 433,43      | 8 433,43      | 42,17  |
|     | 85503 | 236 | 0 | 0,00          | 0,51          | 0,51          | x      |
|     |       | 201 | 0 | 233,54        | 158,54        | 233,54        | 67,89  |
|     | 85504 | 201 | 0 | 405,00        | 404,27        | 405,00        | 99,82  |
|     |       | 269 | 0 | 2 000,00      | 2 000,00      | 2 000,00      | 100,00 |
|     | 85513 | 201 | 0 | 21 378,00     | 21 328,24     | 21 378,00     | 99,77  |
| 900 | 90002 | 049 | 0 | 811 800,00    | 742 476,33    | 742 476,33    | 91,46  |
|     |       | 064 | 0 | 2 500,00      | 0,00          | 0,00          | 0,00   |
|     |       | 091 | 0 | 2 000,00      | 0,00          | 0,00          | 0,00   |
|     | 90004 | 087 | 0 | 2 800,00      | 0,00          | 0,00          | 0,00   |
|     |       | 097 | 0 | 0,00          | 4 634,14      | 4 634,14      | x      |
|     | 90005 | 625 | 7 | 139 158,20    | 139 158,20    | 139 158,20    | 100,00 |
|     | 90015 | 094 | 0 | 0,00          | 446,21        | 446,21        | x      |
|     | 90019 | 069 | 0 | 10 000,00     | 5 126,48      | 5 126,48      | 51,26  |
|     | 90020 | 040 | 0 | 0,00          | 4,40          | 4,40          | x      |
|     | 90026 | 064 | 0 | 0,00          | 1 907,32      | 1 907,32      | x      |
|     |       | 091 | 0 | 0,00          | 473,16        | 473,16        | x      |
|     |       | 246 | 0 | 26 109,00     | 25 878,70     | 25 878,70     | 99,12  |
|     | 90095 | 246 | 0 | 9 000,00      | 9 000,00      | 9 000,00      | 100,00 |
| 921 | 92109 | 075 | 0 | 2 000,00      | 7 477,30      | 7 477,30      | 373,87 |
|     |       | 092 | 0 | 0,00          | 0,90          | 0,90          | x      |
|     |       | 095 | 0 | 17 420,00     | 17 420,00     | 17 420,00     | 100,00 |
|     | 92116 | 094 | 0 | 0,00          | 127,34        | 127,34        | x      |
|     | 92195 | 244 | 0 | 14 000,00     | 13 969,51     | 14 000,00     | 99,78  |
|     |       | 633 | 0 | 21 000,00     | 21 000,00     | 21 000,00     | 100,00 |
| 926 | 92695 |     |   | 24 757 015,23 | 24 700 129,60 | 24 720 901,73 | 99,77  |

Planowane dochody w wysokości 24 757 015,23 zł zostały zrealizowane w kwocie 24 700 129,60 zł., co stanowi 99,77 %.

Wykonanie planu dochodów według działów przedstawia poniższe zestawienie.

| Klasyfikacja budżetowa |     | Plan po zmianach | Dochody wykonane | % wykonania planu |
|------------------------|-----|------------------|------------------|-------------------|
| Razem dział            | 010 | 589 010,77       | 589 009,79       | 100,00            |
| Razem dział            | 020 | 5 000,00         | 4 097,21         | 81,94             |
| Razem dział            | 700 | 494 195,00       | 486 274,68       | 98,40             |
| Razem dział            | 710 | 500              | 491              | 98,20             |
| Razem dział            | 720 | 82 635,53        | 3772,47          | 4,57              |
| Razem dział            | 750 | 93 567,50        | 94 540,13        | 101,04            |
| Razem dział            | 751 | 823,00           | 658,04           | 79,96             |
| Razem dział            | 754 | 26 325,00        | 26 362,70        | 100,14            |
| Razem dział            | 756 | 5 109 403,00     | 5 463 952,89     | 106,94            |
| Razem dział            | 758 | 8 713 042,03     | 8 714 076,99     | 100,01            |

|              |     |                      |                      |              |
|--------------|-----|----------------------|----------------------|--------------|
| Razem dział  | 801 | 387 496,99           | 339 784,20           | 87,69        |
| Razem dział  | 851 | 55 500,00            | 35 076,43            | 63,20        |
| Razem dział  | 852 | 788 608,67           | 685 840,08           | 86,97        |
| Razem dział  | 854 | 184 904,00           | 150 288,00           | 81,28        |
| Razem dział  | 855 | 7 168 216,54         | 7 116 805,00         | 99,28        |
| Razem dział  | 900 | 1 003 367,20         | 929 104,94           | 92,60        |
| Razem dział  | 921 | 54 420,00            | 59 995,05            | x            |
| <b>RAZEM</b> |     | <b>24 757 015,23</b> | <b>24 700 129,60</b> | <b>99,77</b> |

### 1.1 SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKÓW, UDZIELONYCH ULG, ODROCZEŃ, UMORZEŃ I ZWOLNIEŃ

Organ gminy korzystając ze swoich uprawnień udzielił, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich ulg, odroczeń, umorzeń oraz obniżył górne stawki podatku od nieruchomości, od środków transportowych i w podatku rolnym na łączną kwotę 431 389,88 zł.

| Dział        | Rozdział | Paragraf | P4 | Skutki obniżenia górnych stawek podatków | Skutki udzielonych przez gminę ulg, zwolnień i umorzeń (bez ulg i zwolnień ustawowych) | Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy- Ordynacja podatkowa, obliczone za 2021 r. |                                                                                                        |
|--------------|----------|----------|----|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              |          |          |    |                                          |                                                                                        | Umorzenie zaległości podatkowych                                                                             | Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru |
| 1            | 2        | 3        | 4  | 5                                        | 6                                                                                      | 7                                                                                                            | 8                                                                                                      |
| 756          | 75615    | 031      | 0  | 123 180,52                               | 101 322,24                                                                             | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                   |
| 756          | 75615    | 032      | 0  | 653,61                                   | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                   |
| 756          | 75615    | 034      | 0  | 10 590,24                                | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                   |
| 756          | 75616    | 031      | 0  | 113 246,60                               | 156,00                                                                                 | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                   |
| 756          | 75616    | 032      | 0  | 8 381,11                                 | 0,00                                                                                   | 967,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                   |
| 756          | 75616    | 034      | 0  | 60 315,56                                | 0,00                                                                                   | 7 000,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                   |
| 900          | 90002    | 049      | 0  | 0,00                                     | 5 577,00                                                                               | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                   |
| <b>RAZEM</b> |          |          |    | <b>316 367,64</b>                        | <b>107 055,24</b>                                                                      | <b>7 967,00</b>                                                                                              | <b>0,00</b>                                                                                            |

#### 1.1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2021 r. wynosiły 316 367,64 zł.

Obniżono stawki podatków w następujących grupach:

|                                     |                       |
|-------------------------------------|-----------------------|
| – Podatek rolny                     | 9 034,72 zł.          |
| – Podatek od nieruchomości          | 236 427,12 zł.        |
| – Podatek leśny                     | 0,00 zł.              |
| – Podatek od środków transportowych | 70 905,80 zł.         |
| <b>RAZEM:</b>                       | <b>316 367,64 zł.</b> |

W 2020 r. Rada Gminy Rogóźno obniżyła średnią cenę skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2021 rok z kwoty 58,55 zł za 1 dt do kwoty 58,05 zł za 1 dt tj. 146,375 zł za 1 ha do 145,125 zł za ha. W związku z tym wystąpiły skutki obniżenia w podatku rolnym.

Rada Gminy natomiast nie obniżyła górnych stawek w podatku leśnym na 2021 r. Przyjęto stawkę podatku z tego tytułu w wysokości ustawowej tj. 43,3048 zł za 1 ha lasu.

W 2020 r. Rada Gminy podwyższyła stawki na 2021 r. w podatku od niektórych rodzajów nieruchomości do wysokości przyjętego w gminie wskaźnika inflacji a w niektórych przypadkach stawki te zostały ustalone na maksymalnym poziomie.

W 2021 r. skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych wyniosły 70 905,80 zł. Stawki podatku od środków transportowych ustalane są przez Radę Gminy w wysokości powiększonej o planowany wskaźnik inflacji.

### 1.1.2. Skutki udzielonych ulg i zwolnień

W grupie tej ujęte są skutki udzielonych ulg i zwolnień bez ulg i zwolnień ustawowych. Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz zwolnień na dzień 31.12.2021 r. wynoszą:

- podatek rolny 0,00 zł.
- podatek od nieruchomości 101 478,24 zł.
- podatek leśny 0,00 zł.
- podatek od środków transportowych 0,00 zł.
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw 5 577,00 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w roku 2021 r. obejmowały zwolnienia w podatku od nieruchomości (zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr XIV/76/2019 z dnia 5 grudnia 2019 r.):

- w których prowadzona jest działalność kulturalna w formie świetlic, domów kultury i bibliotek 4 393,44 zł.
- wykorzystywanych na potrzeby zbiorowego odprowadzania ścieków i zbiorowego zaopatrzenia w wodę 93 270,85 zł.
- wykorzystywanych na cele związane z ochroną p.poż 3 657,95 zł.
- od gruntów zajętych pod pętle autobusowe 156,00 zł.

### 1.1.3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja podatkowa

Na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa organ podatkowy, na wniosek podatnika w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika lub interesem publicznym może odraczać terminy przewidziane w przepisach prawa podatkowego. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy dotyczą również przedawnienia, umorzenia zaległości podatkowych, rozkładania na raty lub odraczania terminu płatności.

W związku z powyższym w 2021 r. dokonano umorzeń zaległości podatkowych w następujących podatkach:

- podatek rolny 967,00 zł.
- podatek od środków transportowych 7 000,00 zł.
- RAZEM: 7 967,00 zł.

W 2021 r. wydano jedną decyzję rozłożenia na raty w podatku od nieruchomości na kwotę 40 451,68 zł. W 2021 r. nie dokonano odroczenia terminu płatności w podatkach. Łączne skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy wynosiły 48 418,68 zł. Wysokość przyznawanych w tym zakresie ulg uzależniona jest od wysokości i ilości wniosków składanych przez podatników.

## 1.2. SKUTKI USTAWOWYCH ULG I ZWOLNIEŃ

Gminy nie otrzymują refundacji z tytułu udzielonych podatnikom w podatku rolnym ulg inwestycyjnych, ulg z tytułu nabycia gruntów oraz ulg żołnierskich. Ulgi te w kalkulowano w naliczenie udziałów podatkowych i subwencji. Z doświadczenia jednak wiadomo, iż taki sposób refundowania ustalonych skutków dla gmin nie pokryje w całości utraconych dochodów z tego tytułu.

Na podstawie dokumentacji prowadzonej w gminie wysokość udzielonych ulg wynosiła:

| Rodzaj ulgi                     | Kwota ulgi (w zł) |
|---------------------------------|-------------------|
| 1                               | 2                 |
| - ulga inwestycyjna             | 29 132,00         |
| - ulga z tytułu nabycia gruntów | 34 286,00         |
| RAZEM                           | 63 418,00         |

Ulgą w podatku rolnym udzielana jest podatnikowi zgodnie z przepisami ustawy o podatku rolnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 333). Zgodnie z przytoczoną ustawą podatnikowi przysługują ulgi ustawowe, które udzielane są na wniosek podatnika. Wysokość ulgi inwestycyjnej wynosi 25% udokumentowanych rachunkami nakładów inwestycyjnych. Wysokość ulgi z tytułu nabycia gruntów uzależniona jest od ilości zakupionych gruntów.

### 1.3. POMOC PUBLICZNA

W 2021 r. Gmina Rogóźno nie udzieliła pomocy publicznej przedsiębiorcom należącym do przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowej spółki Skarbu Państwa, jednoosobowej spółki j.s.t., oraz spółki akcyjnej albo spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, w stosunku do których Skarb Państwa, j.s.t., przedsiębiorstwo

państwowe lub jednoosobowa spółka Skarbu Państwa są podmiotami, które posiadają uprawnienia takie jak przedsiębiorcy dominujący w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów.

W 2021 r. udzielono pomocy w zakresie ulg z tytułu nabycia gruntów osobom fizycznym w kwocie 19 029,87 euro, z tytułu umorzenia podatku w kwocie 1 755,39 euro, z tytułu rozłożenia na raty w płatności podatku w kwocie 275,81 euro, z tytułu usuwania folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej z terenu Gminy Rogóźno w kwocie 1412,97 euro.

#### 1.4. DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW

##### 1.4.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział: 01095 - Pozostała działalność

Plan 589 010,77 zł. Wykonanie 589 009,79 zł. 99,99%

W dziale rolnictwo i łowiectwo w 2021 r. otrzymano dotację na realizację zadania zleconego pn. zwrot podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 589 010,77 zł. Kwota 577 461,54 zł. jest to dotacja na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym, a kwota 11 548,25 zł. to dotacja na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku. Kwota wyliczonej dotacji wynika z wniosków złożonych przez producentów rolnych.

##### 1.4.2. Dział: 020 – Leśnictwo

Rozdział: 02001 - Gospodarka leśna

Plan 5 000,00 zł Wykonanie 4 097,21 zł. 81,94%

W dziale tym planowane są wpływy z tytułu czynszu za obwoły łowieckie w kwocie 5 000,00 zł. Wysokość pozyskanych należności uzależniona jest od liczby obwodów łowieckich. Środki przekazywane są za pośrednictwem Starostwa Powiatowego.

##### 1.4.3. Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 494 195,00 zł. Wykonanie 486 274,68 zł. 98,40%

| Dział | Rozdział                               | Dochody bieżące wykonanie (w zł) | Dochody majątkowe wykonanie (w zł) |
|-------|----------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| 1     | 2                                      | 3                                | 4                                  |
| 700   | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 470 766,58                       | 15 508,10                          |

Realizacja dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosła 486 274,68 zł., co stanowi 98,40% założonego planu. Zaplanowana kwota dochodów związana jest z wynajmem lokali mieszkaniowych gminnych w miejscowościach Skurgwy i Jamy oraz pozostałych lokali będących własnością gminy.

Dokonano również sprzedaży składników majątkowych w wysokości 15.406,38 zł. (sprzedaż złomu 14.595,00 zł., sprzedaż pojemników na odpady 811,38 zł.).

Dochody z gospodarki mieszkaniowej w podziale na paragrafy przedstawia poniższa tabela.

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan   | Wykonanie | % Wykonania |
|-------|----------|----------|----|--------|-----------|-------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5      | 6         | 7           |
| 700   | 70005    | 047      | 0  | 200,00 | 1 062,00  | 531,00      |
|       |          | 055      | 0  | 700,00 | 980,20    | 140,03      |
|       |          | 064      | 0  | 500,00 | 494,44    | 98,89       |

|       |  |     |   |            |            |        |
|-------|--|-----|---|------------|------------|--------|
|       |  | 075 | 0 | 220 000,00 | 227 535,92 | 103,43 |
|       |  | 076 | 0 | 8 200,00   | 101,72     | 1,24   |
|       |  | 083 | 0 | 240 000,00 | 235 397,06 | 98,08  |
|       |  | 087 | 0 | 14 595,00  | 15 406,38  | x      |
|       |  | 092 | 0 | 10 000,00  | 5 296,96   | 52,97  |
| RAZEM |  |     |   | 494 195,00 | 486 274,68 | 98,40  |

## - CZYNSZE ZA LOKALE

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r. 83 936,87 zł.
- Nadpłata na dzień 31.12.2021 r. 1 274,98 zł.

## - MEDIA ZA LOKALE

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r. 99 042,80 zł.

## - ODSETKI

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r. 68 436,96 zł.

## 1.4.4. Dział: 710 – Działalność usługowa

## Rozdział: 71035 – Cmentarze

Plan 500,00 zł Wykonanie 491,00 zł. 98,20 %

Na podstawie zawartego porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych Gmina Rogóźno zobowiązana jest do utrzymania cmentarzy, kwater i grobów wojennych w roku 2021. Na ten cel Wojewoda Kujawsko-Pomorski przydzielił gminie kwotę 500,00 zł. z czego wykorzystano 491,00 zł.

## 1.4.5. Dział: 720 – Informatyka

## Rozdział: 72095 – Pozostała działalność

Plan 82 635,53 zł. Wykonanie 3 772,47 zł. 4,57%

W planie przyjęto kwotę 82 635,53 zł. na realizację przedsięwzięcia Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 będącego drugim etapem poprzedniej wersji Infostrady. Do dnia 31.12.2021r. w tym rozdziale wykazano dochody w kwocie 3 772,47 zł.

## 1.4.6. Dział: 750 – Administracja publiczna

## Rozdział: 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Plan 50 430,00 zł. Wykonanie 51 536,18 zł. 102,19 %

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan      | Wykonanie | % Wykonania |
|-------|----------|----------|----|-----------|-----------|-------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5         | 6         | 7           |
| 750   | 75011    | 049      | 0  | 0,00      | 1 104,63  | x           |
|       |          | 201      | 0  | 50 430,00 | 50 430,00 | 100,00      |
|       |          | 236      | 0  | 0,00      | 1,55      | x           |
| RAZEM |          |          |    | 50 430,00 | 51 536,18 | 102,19      |

Na utrzymanie administracji publicznej w zakresie obsługi zadań administracji urzędu wojewódzkiego dotyczących spraw urzędu stanu cywilnego, ewidencji, wojska oraz obrony cywilnej łącznie w 2021 r. gmina zaplanowała kwotę 50 430,00 zł. Na dzień 31.12.2021r. roku wykonano dochody w kwocie 51 536,18 zł.

## Rozdział: 75023 – Urzędy Gmin

Plan 28 203,50 zł. Wykonanie 28 201,41 zł. 99,99 %

W rozdziale urzędy gmin wykonano na dzień 31.12.2021 roku dochody z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe przekazywanie składek w § 097 w kwocie 371,89 zł. Ponadto w 2021r. na dochody wpłynęła również kwota 20 750,00 zł. tytułem spłat pożyczek mieszkaniowych zlikwidowanej jednostki, kwota 26,02 zł. środki z lokaty oraz kwota 7 053,50 zł, wypłaty odszkodowań.

## Rozdział: 75056 – Spis powszechny i inne

Plan 14 934,00 zł. Wykonanie 14 802,54 zł. 99,12%

W 2021r. Gmina Rogóźno otrzymała dotację w wysokości 14 802,54 zł. na wydatki związane z realizacją zadań na rzecz Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021.

1.4.7. Dział: 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

## Rozdział: 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan 823,00 zł Wykonanie 658,04 zł. 79,96 %

Planowana dotacja na 2021 r. na zadania zlecone z zakresu prowadzenia i aktualizacji spisu wyborców wynosiła 823,00 zł. Dotacja w całości pochodzi ze środków Krajowego Biura Wyborczego. Na dzień 31.12.2021r. wykonano 79,96%.

1.4.8. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa  
Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan 26 325,00 zł. Wykonanie 26 362,70 zł. 100,14 %

W 2021 r. Gmina uzyskała dochód w kwocie 16 325,00 zł. ze sprzedaży dwóch samochodów oraz dochód w kwocie 37,70 zł. tytułem zwrotu polisy ubezpieczeniowej. Otrzymano również kwotę 10 000,00 zł. tytułem środków związanych z zadaniem z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości w zakresie wsparcia i rozwoju systemu instytucjonalnego pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem i świadkom.

1.4.9. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, od innych jednostek, wpływy z innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan 5 109 403,00 zł Wykonanie 5 463 952,89 zł. 106,94%

Na dochody od osób prawnych, fizycznych oraz innych jednostek składają się:

| Rozdział | Plan         | Wykonanie    | % wykonania |
|----------|--------------|--------------|-------------|
| 1        | 2            | 3            | 4           |
| 75601    | 0,00         | 462,00       | x           |
| 75615    | 1 363 247,00 | 1 395 560,24 | 102,37      |
| 75616    | 1 594 764,00 | 1 721 977,17 | 107,98      |
| 75618    | 72 555,00    | 83 703,83    | 115,37      |
| 75619    | 0,00         | 3 415,23     | x           |
| 75621    | 2 078 837,00 | 2 258 834,42 | 108,66      |
| RAZEM    | 5 109 403,00 | 5 463 952,89 | 106,94      |

Rozdział: 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych  
1.4.9.1. Karta podatkowa (§ 0350)

Plan 0,00 zł. Wykonanie 462,00 zł. x

W planie dochodów na rok 2021 nie zaplanowano dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. To jedna z najprostszych form opodatkowania działalności gospodarczej w polskim systemie podatkowym. Podatek wpłacany w tej formie trafia jako dochód do budżetu gminy, w której prowadzona jest działalność gospodarcza. W 2021 r. na konto gminy wpłynęła kwota 462,00 zł.

Rozdział: 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Plan 1 363 247,00 zł. Wykonanie 1 395 560,24 zł. 102,37%

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan         | Wykonanie    | % wykonania |
|-------|----------|----------|----|--------------|--------------|-------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5            | 6            | 7           |
| 756   | 75615    | 031      | 0  | 1 144 645,00 | 1 184 229,11 | 103,46      |
|       |          | 032      | 0  | 87 472,00    | 77 781,10    | 88,92       |
|       |          | 033      | 0  | 121 830,00   | 121 310,00   | 99,57       |
|       |          | 034      | 0  | 9 300,00     | 11 743,00    | 126,27      |
|       |          | 064      | 0  | 0,00         | 11,60        | x           |
|       |          | 091      | 0  | 0            | 325,43       | x           |
|       |          | 268      | 0  | 0            | 160          | x           |
| RAZEM |          |          |    | 1 363 247,00 | 1 395 560,24 | 102,37      |

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 1 594 764,00 zł. Wykonanie 1 721 977,17 zł. 107,98 %

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan         | Wykonanie    | % wykonania |
|-------|----------|----------|----|--------------|--------------|-------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5            | 6            | 7           |
| 756   | 75616    | 031      | 0  | 434 190,00   | 480 331,86   | 110,63      |
|       |          | 032      | 0  | 935 268,00   | 941 839,41   | 100,70      |
|       |          | 033      | 0  | 2 906,00     | 3 077,71     | 105,91      |
|       |          | 034      | 0  | 93 200,00    | 104 298,42   | 111,91      |
|       |          | 036      | 0  | 4 000,00     | 10 746,00    | 268,65      |
|       |          | 037      | 0  | 0,00         | 35,00        | x           |
|       |          | 050      | 0  | 115 000,00   | 159 241,34   | 138,47      |
|       |          | 064      | 0  | 1 200,00     | 2 781,00     | 231,75      |
|       |          | 091      | 0  | 9 000,00     | 19 626,43    | 218,07      |
| RAZEM |          |          |    | 1 594 764,00 | 1 721 977,17 | 107,98      |

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 m<sup>2</sup> 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 2021r. wynosiły 1 664 560,97 zł. Należności wymagalne stanowią kwotę 350 338,88 zł.

#### 1.4.9.3. Podatek rolny § 0320

Wpływy z podatku rolnego w 2021r. wyniosły 1 019 620,51 zł. Stan zaległości z tytułu podatku rolnego na 31.12.2021r. roku wynosi 70 667,71 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 Rogóźno przyjęła wysokość podatku leśnego na poziomie maksymalnej stawki określonej w ustawie o podatkach i opłatach, tj. 43,3048 zł za 1 ha lasu.

W 2021r. do kasy budżetu wpłynęło z tego tytułu 124 387,71 zł. Na dzień 31.12.2021r. występują należności wymagalne z tytułu podatku leśnego w kwocie 45,29 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 2021r. kwota 116 041,42 zł.

Należność wymagalna od osób fizycznych wynosi 35 922,91 zł. a od osób prawnych 348,00 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 10 746,00 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 115 000,00 zł. od osób fizycznych. W okresie sprawozdawczym wpłynęło 159 241,34 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 2 792,60 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 19 951,86 zł. Na dzień 31.12.2021 r. pozostaje do zapłaty należność z tytułu odsetek w wysokości 277 862,00 zł. (osoby fizyczne) oraz 72,00 zł. (osoby prawne).

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

Plan 72 555,00 zł.

Wykonanie 83 703,83 zł.

115,37%

| Plan  |          |          |    | Wykonanie |           |             |
|-------|----------|----------|----|-----------|-----------|-------------|
| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan      | Wykonanie | % wykonania |
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5         | 6         | 7           |
| 756   | 75618    | 041      | 0  | 11 000,00 | 18 241,00 | 165,83      |
|       |          | 048      | 0  | 41 555,00 | 46 922,64 | 112,92      |
|       |          | 049      | 0  | 20 000,00 | 18 540,19 | 92,70       |
| RAZEM |          |          |    | 72 555,00 | 83 703,83 | 115,37      |

## 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 165,83 % czyli kwotę 18 241,00 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 31.12.2021 r. zostały zrealizowane w wysokości 46 922,64 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 31.12.2021 roku kwotę 18 540,19 zł. Wpływy te dotyczą opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Rozdział: 75619 – Wpływy z różnych rozliczeń.

W 2021r. na konto gminy wpłynęła kwota 3 415,23 zł. Środki te stanowią wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

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

Plan 2 078 837,00 zł. Wykonanie 2 258 834,42 zł. 108,66%

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan         | Wykonanie    | % wykonania |
|-------|----------|----------|----|--------------|--------------|-------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5            | 6            | 7           |
| 756   | 75621    | 001      | 0  | 2 067 837,00 | 2 238 295,00 | 108,24      |
|       |          | 002      | 0  | 11 000,00    | 20 539,42    | 186,72      |
| RAZEM |          |          |    | 2 078 837,00 | 2 258 834,42 | 108,66      |

## 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 31.12.2021r. 20 539,42 zł. Wysokość tych dochodów uzależniona jest od liczby firm oraz osiąganych 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 2021r. zrealizowano 108,24%, dochodów, co stanowiło 2 238 295,00 zł.

## 1.4.10. Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan 8 713 042,03 zł. Wykonanie 8 714 076,99 100,01%

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan         | Wykonanie    | % wykonania |
|-------|----------|----------|----|--------------|--------------|-------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5            | 6            | 7           |
| 758   | 75801    | 292      | 0  | 3 453 254,00 | 3 453 254,00 | 100,00      |
|       | 75802    | 275      | 0  | 340 965,00   | 340 965,00   | 100,00      |
|       |          | 628      | 0  | 1 245 709,00 | 1 245 709,00 | 100,00      |
|       | 75807    | 292      | 0  | 3 529 741,00 | 3 529 741,00 | 100,00      |
|       | 75814    | 092      | 0  | 0,00         | 1 034,96     | x           |
|       |          | 203      | 0  | 49 262,03    | 49 262,03    | 100,00      |
|       | 75831    | 292      | 0  | 94 111,00    | 94 111,00    | 100,00      |
| RAZEM |          |          |    | 8 713 042,03 | 8 714 076,99 | 100,01      |

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 31.12.2021 roku wykonano w budżecie kwoty:

- subwencji wyrównawczej 3 529 741,00 zł. tj. 100,00 % planu
  - subwencji równoważącej 94 111,00 zł. tj. 100,00 % planu
  - subwencji oświatowej 3 453 254,00 zł. tj. 100,00 % planu
- RAZEM: 3 927 312,00 zł.

W rozdziale tym ujęte zostały również dochody z odsetek od lokat w kwocie 1 034,96 zł. W 2021 Gmina otrzymała również środki w wysokości:

340 965,00 zł. stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego,  
 1 245 709,00 zł. stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji,  
 49 262,03 zł. stanowiące zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego.

#### 1.4.11. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan 387 796,99 zł. Wykonanie 339 784,20 zł. 87,69%

W dziale oświata i wychowanie przewidziano wpływ środków z rozdziałów: Szkoły podstawowe, Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, Przedszkola, Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników oraz Pozostała działalność. Ogólna kwota planu według Rb- 27S wynosiła w 387 796,99 zł., a wykonanie na 31.12.2021r. wyniosło 339 784,20zł.

#### Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Plan 3 750,00 zł. Wykonanie 4 391,92 zł. 117,12%

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan     | Wykonanie | % wykonania |
|-------|----------|----------|----|----------|-----------|-------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5        | 6         | 7           |
| 801   | 80101    | 069      | 0  | 0,00     | 125,00    | x           |
|       |          | 092      | 0  | 0,00     | 0,85      | x           |
|       |          | 097      | 0  | 750,00   | 1 274,07  | 169,88      |
|       |          | 203      | 0  | 3 000,00 | 2 992,00  | 99,73       |
| RAZEM |          |          |    | 3 750,00 | 4 391,92  | 117,12      |

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

W Szkole Podstawowej w Szembruczku w budżecie na 2021 r. planowano pozostałe dochody w kwocie 201,63 zł z czego zrealizowano 192,16 tj. 95,30% zł. Dochody dotyczyły wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od terminowo odprowadzonych zaliczek na podatek dochodowy oraz za wydanie duplikatu legitymacji szkolnej. Zrealizowane dochody w całości szkoła podstawowa odprowadza do budżetu gminy.

W Szkole Podstawowej w Rogóźnie w budżecie na 2021 r. zaplanowano dochody w kwocie 315,30 zł, natomiast zrealizowano kwotę 438,20 zł. Dochody w całości szkoła odprowadza do budżetu gminy. Dochody dotyczyły wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od terminowo odprowadzonych zaliczek na podatek dochodowy i wydania duplikatów legitymacji szkolnych.

W Szkole Podstawowej w Białochowie w budżecie na 2021 r. zaplanowano dochody w kwocie 233,07 zł a zrealizowano kwotę 769,56 zł. Zrealizowane dochody w całości szkoła odprowadza do budżetu gminy. Dochody dotyczyły prowizji za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego (PIT-4R), wypłatę zasiłków ZUS oraz zwrotu nadpłaty za fakturę.

Gmina otrzymała również środki w wysokości 2 992,00 zł. na realizację zadania „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”.

#### Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan 26 478,00 zł. Wykonanie 26 478,00 zł. 100,00 %

Gmina otrzymała dotację (§ 2030) na wychowanie przedszkolne w oddziałach szkół podstawowych (przy SP w Białochowie oraz przy SP w Szembruczku) w wysokości 26 478,00 zł. Dotacja służyła pokryciu bieżących wydatków oddziałów przedszkolnych dot. wychowania przedszkolnego..

#### Rozdział: 80104 – Przedszkola

Plan 76 313,00 zł. Wykonanie 48 123,05 zł. 63,06%

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan      | Wykonanie | % wykonania |
|-------|----------|----------|----|-----------|-----------|-------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5         | 6         | 7           |
| 801   | 80104    | 066      | 0  | 10 937,00 | 5 668,00  | 51,82       |
|       |          | 067      | 0  | 31 255,00 | 26 206,50 | 83,85       |
|       |          | 092      | 0  | 0,00      | 0,55      | x           |
|       |          | 097      | 0  | 17 940,00 | 67,00     | 0,37        |
|       |          | 203      | 0  | 16 181,00 | 16 181,00 | 100,00      |
| RAZEM |          |          |    | 76 313,00 | 48 123,05 | 63,06       |

W 2021 r. zaplanowano dochody z tytułu pobytu dziecka w przedszkolu w kwocie 10 937,00 zł., z czego zrealizowano 51,82%, tj. 5 668,00 zł. Poza tym zaplanowano wpływy w kwocie 31 255,00 zł. z tytułu opłaty za wyżywienie. Wykonanie dochodów z wyżywienia wyniosło 26 206,50 zł. tj. 83,85%. Dodatkowo uzyskano wpływy z wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od terminowo odprowadzonych zaliczek na podatek dochodowy 67,55 zł.

Gmina otrzymała dotację (§ 2030) na wychowanie przedszkolne. Dotacja ta jest przeznaczona na pokrycie bieżących wydatków Przedszkola w Rogóźnie. Na dzień 31.12.2021 roku wpłynęła ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego kwota 16 181,00 zł, co stanowi 100,00% planu.

W związku z tym, że występują opóźnienia w regulowaniu należności za pobyt dzieci w przedszkolu na dzień 31.12.2021 r. zaległe należności w § 066 wyniosły 80,00 zł., w § 067 wyniosły 1 311,00 zł.

Na rok 2021r. zaplanowano w budżecie środki w wysokości 17 940,00 zł. jako zwrot kosztów pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolu publicznym w Rogóźnie. Do dnia 31.12.2021r. na konto gminy wpłynęła kwota 67,00 zł.

#### Rozdział: 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników,

## materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 40 001,99 zł. | Wykonanie | 39 996,23 zł. | 99,99% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

W 2021 roku otrzymano z budżetu Wojewody dotację w wysokości 40 001,99 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 99,99% planu.

## Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 240 954,00 zł. | Wykonanie | 220 795,00 zł. | 91,63% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

Kwota 100 795,00 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.

Kwota 120 000,00 zł. dotyczy realizacji projektu „Laboratoria przyszłości”. „Laboratoria Przyszłości” - inicjatywa edukacyjna realizowana przez Ministerstwo Edukacji i Nauki. Celem inicjatywy jest wsparcie wszystkich szkół podstawowych w budowaniu wśród uczniów kompetencji przyszłości z kierunków nauki, technologii, inżynierii, sztuki oraz matematyki.

## 1.4.12. Dział 851 – Ochrona zdrowia.

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 55 500,00 zł. | Wykonanie | 35 076,43 zł. | 63,20% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

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 | 788 608,67 zł. | Wykonanie | 685 840,08 zł. | 86,97% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

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 | 8 700,00 zł. | Wykonanie | 8 651,39 zł. | 99,44% |
|------|--------------|-----------|--------------|--------|

Plan budżetu przyjęty na składki na ubezpieczenia zdrowotne wynosił 8 700,00 zł. na zadania własne. Wykonanie w § 2030 wynosiło 8 651,39 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 | 165 200,00 zł | Wykonanie | 162 227,42 zł. | 98,20% |
|------|---------------|-----------|----------------|--------|

W planie budżetu przyjęto na zasiłki i pomoc w naturze kwotę dotacji celowej w wysokości 165 200,00 zł, z której otrzymano 98,20%. 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 | 3 600,28 zł. | Wykonanie | 3 209,79 zł. | 89,15% |
|------|--------------|-----------|--------------|--------|

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 101 955,00 zł. Wykonanie 101 213,95 zł. 99,27%

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 116 432,00 zł. Wykonanie 115 341,61 zł. 99,06%

Na dzień 31.12.2021 roku wykonano w § 2030 dochody w kwocie 115 294,10 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  | 2 959,00   | 2 619,50  | 88,53       |
|       |          | 201      | 0  | 12 601,00  | 12 320,00 | 97,77       |
|       |          | 203      | 0  | 96 567,86  | 0,00      | 0,00        |
|       |          | 236      | 0  | 100,00     | 65,41     | 65,41       |
| 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 12 320,00 zł. tj. 97,77% planu.

W gminie zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze stanowiące dochody Gminy Rogóźnie w kwocie 23,40 zł. Ponadto otrzymano odpłatności za usługi opiekuńcze w kwocie 2 619,50 zł.

## 1.4.13.7. Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 97 600,00 zł. | Wykonanie | 97 294,25 zł. | 99,69% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

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 97 600,00 zł, które wpłynęły do gminy w wysokości 97 294,25 zł.

## 1.4.13.8. Rozdział: 85295 – Pozostała działalność

|      |                |           |                |         |
|------|----------------|-----------|----------------|---------|
| Plan | 182 893,53 zł. | Wykonanie | 182 896,76 zł. | 100,01% |
|------|----------------|-----------|----------------|---------|

Kwotę 14 071,00 zł. Gmina Rogóźno otrzymała na realizację projektu „Wspieraj Seniora”. W/w 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.

Gmina Rogóźno otrzymała kwotę 140 000,00 zł. na realizację zadania „Utworzenie ośrodka wsparcia Dziennego Domu „Senior+” w miejscowości Rogóźno (120.000,00 zł.) i „Utworzenie ośrodka wsparcia Klubu „Senior+” w miejscowości Jamy (20.000,00 zł.).

Na konto Gminy wpłynęła kwota 28 822,53 zł. na realizację projektu „Pomocna Dłoń” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

## 1.4.14. Dział: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

## Rozdział: 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 184 904,00 zł. | Wykonanie | 150 288,00 zł. | 80,28% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

Na wypłatę stypendium socjalnego w 2021 r. do budżetu gminy wpłynęła kwota 150 288,00 zł, która stanowiła 80,28% przyznanej dotacji (§ 2030). Gmina do otrzymanej kwoty musi dołożyć 10% własnego udziału. Zgodnie z ustawą z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2019 r. poz. 1481) pomoc materialna o charakterze socjalnym w formie stypendium szkolnego przysługuje:

- uczniom szkół publicznych i niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych dla młodzieży i dla dorosłych oraz słuchaczom publicznych kolegiów pracowników służb społecznych - do czasu ukończenia kształcenia, nie dłużej jednak niż do ukończenia 24 roku życia;
- wychowankom publicznych i niepublicznych ośrodków rewalidacyjno-wychowawczych – do czasu ukończenia realizacji obowiązku nauki,
- uczniom szkół niepublicznych nieposiadających uprawnień szkół publicznych dla młodzieży i dla dorosłych – do czasu ukończenia realizacji obowiązku nauki.

Stypendium szkolne może otrzymać uczeń znajdujący się w trudnej sytuacji materialnej, wynikającej z niskich dochodów na osobę w rodzinie, w szczególności, gdy w rodzinie występuje: bezrobocie, niepełnosprawność, ciężka lub długotrwała choroba, wielodzietność, brak umiejętności wypełniania funkcji opiekuńczo-wychowawczych, alkoholizm lub narkomania, a także gdy rodzina jest niepełna lub wystąpiło zdarzenie losowe.

## 1.4.15. Dział: 855 – Rodzina

|      |                  |           |                  |        |
|------|------------------|-----------|------------------|--------|
| Plan | 7 168 216,54 zł. | Wykonanie | 7 116 805,00 zł. | 99,28% |
|------|------------------|-----------|------------------|--------|

W gminie na rok 2021 zaplanowano dochody w dziale 855 na kwotę 7 168 216,54 zł, którą zrealizowano w 99,28 %, tj. w kwocie 7 116 805,00 zł.

Poniżej przedstawiono poszczególne rodzaje rozdziałów, w których wygenerowano dochody.

## 1.4.15.1. Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan 5 199 900,00 zł. Wykonanie 5 195 675,28 zł. 99,92%

| 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  | 5 196 000,00 | 5 195 675,28 | 99,99       |
| RAZEM |          |          |    | 5 199 900,00 | 5 195 675,28 | 99,92       |

W ramach programu „Rodzina 500 +” rodzice otrzymują co miesiąc świadczenie wychowawcze w wysokości 500 zł na każde dziecko – niezależnie od uzyskiwanego dochodu. Wyплаты 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 5 196 000,00 zł, z czego wykonano w wysokości 5 195 675,28 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 1 944 300,00 zł. Wykonanie 1 897 238,16 zł. 97,58%

| Dział    | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan         | Wykonanie    | % wykonania |
|----------|----------|----------|----|--------------|--------------|-------------|
| 1        | 2        | 3        | 4  | 5            | 6            | 7           |
| 855      | 85502    | 092      | 0  | 300,00       | 60,05        | 20,02       |
|          |          | 094      | 0  | 4 000,00     | 188,00       | 4,70        |
|          |          | 201      | 0  | 1 920 000,00 | 1 888 556,68 | 98,36       |
|          |          | 236      | 0  | 20 000,00    | 8 433,43     | 42,17       |
| ROZDZIAŁ |          |          |    | 1 944 300,00 | 1 897 238,16 | 97,58       |

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 1 920 000,00 zł, kwota wykonana to 1 888 556,68 zł.

Dodatkowo do planu budżetu wprowadzono dochody z tytułu egzekwowania nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetek od tych świadczeń. Otrzymano kwotę w wysokości 60,05 zł.

W okresie do 31.12.2021 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) 8 433,43 zł.

## 1.4.15.3. Rozdział: 85503 – Karta dużej rodziny

|      |            |           |            |        |
|------|------------|-----------|------------|--------|
| Plan | 233,54 zł. | Wykonanie | 159,05 zł. | 68,10% |
|------|------------|-----------|------------|--------|

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 233,54 zł. Dochody wykonano w kwocie 158,54 zł.

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

## 1.4.15.4. Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny

|      |              |           |              |        |
|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Plan | 2 405,00 zł. | Wykonanie | 2 404,27 zł. | 99,97% |
|------|--------------|-----------|--------------|--------|

Gmina zaplanowała na 2021r. dotację na koszty obsługi związane z realizacją programu „Dobry Start” w kwocie 405,00 zł. z czego otrzymano 404,27 zł.. Z dniem 1 lipca 2021 r. obsługą wypłaty ww. świadczeń zajął się Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Otrzymano również środki w kwocie 2 000,00 zł. Z przeznaczeniem na realizację programu asystent rodziny na rok 2021r.

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

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 21 378,00 zł. | Wykonanie | 21 328,24 zł. | 99,77% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację od Wojewody (§2010) w kwocie 21 328,24 zł. Plan na 2021 rok wynosił z tego tytułu 21 378,00 zł.

## 1.4.16. Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

|      |                  |           |                |        |
|------|------------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 1 003 367,30 zł. | Wykonanie | 929 104,94 zł. | 92,60% |
|------|------------------|-----------|----------------|--------|

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 1 003 367,30 zł.

## Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

|      |               |           |                |        |
|------|---------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 816 300,00 zł | Wykonanie | 742 476,33 zł. | 90,96% |
|------|---------------|-----------|----------------|--------|

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan       | Wykonanie  | % wykonania |
|-------|----------|----------|----|------------|------------|-------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5          | 6          | 7           |
| 900   | 90002    | 049      | 0  | 811 800,00 | 742 476,33 | 91,46       |
|       |          | 064      | 0  | 2 500,00   | 0,00       | 0,00        |
|       |          | 091      | 0  | 2 000,00   | 0,00       | 0,00        |
| RAZEM |          |          |    | 816 300,00 | 742 476,33 | 90,96       |

Założony plan w rozdziale 90002 został na dzień 31.12.2021 roku zrealizowany w wysokości 742 476,33 zł. tj. 90,96 % planu. Na wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano kwotę 811 800,00 zł, którą zrealizowano w kwocie 742 476,33 zł., co stanowi 91,46% planu. Stan zaległości z tytułu opłat śmieciowych wynosił 126 847,11 zł, natomiast nadpłata wynosiła 7 024,20 zł.

Rozdział: 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan 2 800,00 zł Wykonanie 4 634,14 zł. 165,51%

Gmina Rogóźno w 2021r. otrzymała dochody z tytułu sprzedaży drewna w kwocie 4 634,14 zł.

Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan 139 158,20 zł Wykonanie 139 158,20 zł. 100,00%

Kwota otrzymana dotyczy zadania inwestycyjnego pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie".

Rozdział: 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg.

Plan 0,00 zł Wykonanie 446,21 zł. x

W rozdziale tym ujęto kwotę faktury korygującej za energię elektryczną dotyczącą oświetlenia dróg.

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

Plan 10 000,00 zł Wykonanie 5 126,48 zł. 51,26%

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 31.12.2021 roku wykonanie w tym rozdziale wynosi 5 126,48 zł, co stanowi 51,26% planu.

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

Plan 0,00 zł. Wykonanie 4,40 zł. x

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

Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan 26 109,00 zł. Wykonanie 28 259,18 zł. 108,24%

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan      | Wykonanie | % wykonania |
|-------|----------|----------|----|-----------|-----------|-------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5         | 6         | 7           |
| 900   | 90026    | 064      | 0  | 0,00      | 1 907,32  | x           |
|       |          | 091      | 0  | 0,00      | 473,16    | x           |
|       |          | 246      | 0  | 26 109,00 | 25 878,70 | 99,18       |
| RAZEM |          |          |    | 26 109,00 | 28 259,18 | 108,24      |

W 2021r. Gmina zaplanowała dochody w rozdziale 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w kwocie 26 109,00 zł. Kwota ta została przeznaczona na realizację zadania „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag” oraz na usuwanie azbestu na terenie Gminy.

W 2021r. otrzymano również dochody z tytułu zwrotu kosztów upomnień za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 1 907,32 zł. oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za odpady komunalne w kwocie 473,16 zł.

Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

Plan 9 000,00 zł. Wykonanie 9 000,00 zł. 100,00%

W rozdziale tym w 2021r. wprowadzono dochody w § 2460 w kwocie 9 000,00 zł. Dochód ten został przeznaczony na realizację programu „Czyste powietrze”, którego celem jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych.

1.4.17. Dział: 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 54 420,00 zł. Wykonanie 59 995,05 zł. 110,24%

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

Plan 19 420,00 zł. Wykonanie 24 898,20 zł. 128,21%

Wpływy za najem świetlic gminnych w 2021r. wyniosły 7 478,20 zł. Otrzymano również kwotę 17 420,00 zł. Środki pochodzą z odszkodowania wypłaconego przez Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych.

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 34 969,51 zł. 99,91%

W 2021r. w budżecie Gminy Rogóźno zaplanowano kwotę 35 000,00 zł. z przeznaczeniem na realizację zadania „Pamięć o bohaterach Białochowa 1939r.”.

## 1.5. DOTACJE

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 1672), 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<br>31.12.2021 | Dochody<br>wykonane na<br>dzień 31.12.2021 | % 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                                                            | 589 010,77                  | 589 009,79                                 | 100,00      |
| 750   | 75011    | 201      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 50 430,00                   | 50 430,00                                  | 100,00      |
|       | 75056    | 201      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 14 934,00                   | 14 802,54                                  | 99,12       |
| 751   | 75101    | 201      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 823,00                      | 658,04                                     | 79,96       |
| 801   | 80153    | 201      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 40 001,99                   | 39 996,23                                  | 99,99       |
| 852   | 85215    | 201      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 3 600,28                    | 3 209,79                                   | 89,15       |
|       | 85228    | 201      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 12 601,00                   | 12 320,00                                  | 97,77       |
| 855   | 85502    | 201      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 1 920 000,00                | 1 888 556,68                               | 98,36       |
|       | 85503    | 201      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 233,54                      | 158,54                                     | 67,89       |
|       | 85504    | 201      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 405,00                      | 404,27                                     | 99,82       |
|       | 85513    | 201      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 21 378,00                   | 21 328,24                                  | 99,77       |
| 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                      | 491,00                                     | 98,20       |
| 758   | 75814    | 203      | 0  | Dotacje celowe otrzymane od budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy                                                                                                                                                                     | 49 262,03                   | 49 262,03                                  | 100,00      |
| 801   | 80101    | 203      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 3 000,00                    | 2 992,00                                   | 99,73       |
|       | 80103    | 203      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 26 478,00                   | 26 478,00                                  | 100,00      |
|       | 80104    | 203      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 16 181,00                   | 16 181,00                                  | 100,00      |
| 852   | 85213    | 203      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 8 700,00                    | 8 651,39                                   | 99,44       |
|       | 85214    | 203      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 165 200,00                  | 162 227,42                                 | 98,20       |
|       | 85216    | 203      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 101 955,00                  | 101 213,95                                 | 99,27       |
|       | 85219    | 203      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 116 432,00                  | 115 294,10                                 | 99,02       |
|       | 85228    | 203      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 96 567,86                   | 0,00                                       | 0,00        |
|       | 85230    | 203      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 97 600,00                   | 97 294,25                                  | 99,69       |
|       | 85295    | 203      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 140 000,00                  | 140 000,00                                 | 100,00      |
| 854   | 85415    | 203      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 184 904,00                  | 150 288,00                                 | 81,28       |
| 801   | 80195    | 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                  | 100 795,00                                 | 83,33       |
| 852   | 85295    | 205      | 7  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 27 221,28                   | 27 221,28                                  | 100,00      |
|       |          | 205      | 9  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 1 601,25                    | 1 601,25                                   | 100,00      |
| 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. | 5 196 000,00                | 5 195 675,28                               | 99,99       |
| 801   | 80195    | 218      | 0  | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19                                                                                                                      | 120 000,00                  | 120 000,00                                 | 100,00      |
| 851   | 85195    | 218      | 0  |                                                                                                                                                                                                                                                              | 55 500,00                   | 35 076,43                                  | 63,20       |

|                                          |       |     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |               |               |        |
|------------------------------------------|-------|-----|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------|
| 754                                      | 75412 | 244 | 0 | Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10 000,00     | 10 000,00     | 100,00 |
| 921                                      | 92195 | 244 | 0 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14 000,00     | 13 969,51     | 99,78  |
| 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                                                                                                                                                                                                                | 82 635,53     | 3 772,47      | 4,57   |
| 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 |
| 758                                      | 75802 | 628 | 0 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1 245 709,00  | 1 245 709,00  | 100,00 |
| 921                                      | 92195 | 633 | 0 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 21 000,00     | 21 000,00     | 100,00 |
| 900                                      | 90026 | 246 | 0 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 26 109,00     | 25 878,70     | 99,12  |
|                                          | 90095 | 246 | 0 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 9 000,00      | 9 000,00      | 100,00 |
| RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH      |       |     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 9 240 583,00  | 9 030 464,71  | 97,73  |
| RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH |       |     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1 488 502,73  | 1 409 639,67  | 94,70  |
| RAZEM                                    |       |     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10 729 085,73 | 10 440 104,38 | 97,31  |

## 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, równoważącej oraz oświatowej.

Z założonego planu wpłynęło do budżetu, z tytułu:

- subwencja wyrównawcza 3 529 741,00 zł, tj. 100,00 % planu
  - subwencja równoważąca 94 111,00 zł, tj. 100,00 % planu
  - subwencja oświatowa 3 453 254,00 zł, tj. 100,00 % planu
- RAZEM: 7 077 106,00 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 Rogóźno 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 31.12.2021r. kwotę 1 488 502,73 zł. Plan został wykonany w kwocie 1 409 639,67 zł. Kwoty poszczególnych dotacji dotyczyły:

- realizacja przedsięwzięcia Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 (3.772,47 zł.),
- uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji (1.245.709,00 zł.),
- realizacja zadania "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie" (139.158,20 zł.),
- realizacja zadania „Pamięć o bohaterach Białochowa 1939r.”. (21.000,00 zł.).

#### 1.7.2. Dochody ze sprzedaży majątku

W 2021 r. Gmina Rogóźno uzyskiwała dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 31 731,38 zł. Dochody te dotyczą sprzedaży złomu (14.595,00 zł.), sprzedaży pojemników na odpady (811,38 zł) oraz sprzedaży dwóch samochodów (16.325,00 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 31 grudnia 2021 roku na podstawie Rb-27ZZ

#### 1.8.1 Dział 750 – Rozdział 75011

| L.p.  | §   | Plan | Dochody wykonane | w tym potrącone przez jst | Zaległości |
|-------|-----|------|------------------|---------------------------|------------|
| 1     | 2   | 3    | 4                | 5                         | 6          |
| 1.    | 069 | 0,00 | 31,00            | 1,55                      | 0,00       |
| RAZEM |     | 0,00 | 31,00            | 1,55                      | 0,00       |

W gminie Rogóźno zrealizowano dochody związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 31,00 zł, która w całości dotyczyła dochodów uzyskiwanych z tytułu wpłat za opłaty meldunkowe pobrane w 2021 r. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27 ZZ w okresie sprawozdawczym przekazano do Urzędu Wojewódzkiego część należnej kwoty tj. 29,45 zł. Pozostałe 5%, tj. 1,55 zł pozostało w dochodach Gminy Rogóźno.

#### 1.8.2 Dział 852 – Rozdział 85228

| L.p.  | §   | Plan | Dochody wykonane | w tym potrącone przez jst | Zaległości |
|-------|-----|------|------------------|---------------------------|------------|
| 1     | 2   | 3    | 4                | 5                         | 6          |
| 1.    | 083 | 0,00 | 1 308,16         | 65,41                     | 0,00       |
| RAZEM |     | 0,00 | 1 308,16         | 65,41                     | 0,00       |

W gminie Rogóźno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2021r. do 31.12.2021. wyniosły 1 308,16 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno 65,41 zł. oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 1 242,75 zł.

## 1.8.3 Dział 855 – Rozdział 85502

| Lp.   | §   | Plan     | Dochody wykonane | w tym potrącone przez jst | Zaległości   |
|-------|-----|----------|------------------|---------------------------|--------------|
| 1     | 2   | 3        | 4                | 5                         | 6            |
| 1.    | 092 | 0,00     | 16 294,24        | 0,00                      | 387 852,79   |
| 2.    | 094 | 0,00     | 0,00             | 0,00                      | 63 648,66    |
| 3.    | 098 | 8 200,00 | 21 083,58        | 8 433,43                  | 1 136 315,80 |
| RAZEM |     | 8 200,00 | 37 377,82        | 8 433,43                  | 1 587 817,25 |

W gminie Rogóżno 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 31.12.2021. wyniosły 21 083,58 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno 8 433,43 zł. oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 12 650,15 zł.

Dodatkowo zrealizowano dochody wykonane z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 16 294,24 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 1 101 466,59 zł oraz w stosunku do Gminy Rogóżno w wysokości 486 350,66 zł.

## 1.8.4 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       |
| RAZEM |     | 0,00 | 10,12            | 0,51                      | 0,00       |

W gminie Rogóżno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za duplikaty oraz formę elektroniczną Karty Dużej Rodziny. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r. wyniosły 10,12 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno 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 i gminny ośrodek pomocy społecznej wydają środki publiczne. Jednostki te na swoją działalność otrzymują środki z budżetu gminy, a wszystkie swoje dochody odprowadzają 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             |
| 23 139 634,54 | 21 520 176,00 | 21 517 676,00 |

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

Wykonanie wydatków w 2021r. wyniosło 92,99 % planu. Jednocześnie na dzień 31.12.2021 r. występowały zobowiązania w kwocie 757 679,87 zł.

## STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG RODZAJÓW

| I   | Wyszczególnienie                                                                            | Plan          | Wykonanie     |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| A   | Wydatki bieżące jst (art.236 ust. 3 ustawy )                                                | 22 551 131,29 | 21 195 227,03 |
| A.1 | wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art.. 236 ust.3 pkt.1 lit a ustawy)              | 7 815 228,74  | 7 254 902,62  |
| A.2 | wydatki związane z realizacją statutowych zadań (art. 236 ust.3 pkt 1 lit. B ustawy ustawy) | 5 231 390,56  | 4 661 942,36  |
| A.3 | dotacje na zadania bieżące (art.. 236 uts.3 pkt.2 ustawy)                                   | 1 226 531,39  | 1 146 226,58  |
| A.4 | świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust.3 pkt 3 ustawy)                          | 8 242 980,60  | 8 122 398,82  |
| A.5 | obsługa długu jst (art..236 ust.3 pkt 6 ustawy)                                             | 35 000,00     | 9 756,65      |
| B   | Wydatki majątkowe JST (art.236 ust.4 ustawy)                                                | 588 503,25    | 322 448,97    |
| B.1 | inwestycja i zakupy inwestycyjne                                                            | 517 503,25    | 255 198,97    |
| B.2 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne                        | 71 000,00     | 67 250,00     |
| I   | RAZEM                                                                                       | 23 139 634,54 | 21 517 676,00 |

Poniżej znajduje się wyszczególnienie wydatków w podziale na paragrafy.

| §   | Symbol | Wydatki wg rodzaju                                                                    | Plan na 31.12.2021 r. | Wykonanie na 31.12.2021r. | % wykonania planu |
|-----|--------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------|
| 1   | 2      | 3                                                                                     | 4                     | 5                         | 6                 |
| 401 | A.1.   | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                     | 5 792 759,85          | 5 427 913,46              | 93,70             |
| 404 | A.1.   | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                        | 408 266,79            | 395 239,70                | 96,81             |
| 411 | A.1.   | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                    | 1 288 333,88          | 1 161 761,19              | 90,18             |
| 412 | A.1.   | Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych | 148 773,23            | 107 319,72                | 72,14             |
| 471 | A.1.   | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający                                 | 6 681,00              | 4 569,10                  | 68,39             |
| 413 | A.2.   | Składki na ubezpieczenie zdrowotne                                                    | 29 535,00             | 29 436,63                 | 99,67             |
| 414 | A.2.   | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych                      | 29 447,60             | 27 997,00                 | 95,07             |

|     |      |                                                                                                                                                                                                                            |              |              |        |
|-----|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------|
| 419 | A.2  | Nagrody konkursowe. Paragraf ten obejmuje nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych lub innych jednostek organizacyjnych, w tym również zakup nagród rzeczowych.                                                          | 2 870,00     | 1 050,00     | 36,59  |
| 421 | A.2. | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                                             | 1 264 648,10 | 1 203 335,92 | 95,15  |
| 424 | A.2. | Zakup środków dydaktycznych i książek                                                                                                                                                                                      | 207 092,68   | 43 012,99    | 20,77  |
| 426 | A.2. | Zakup energii                                                                                                                                                                                                              | 361 374,89   | 344 087,21   | 95,22  |
| 427 | A.2. | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                                                                    | 145 107,10   | 124 275,39   | 85,64  |
| 428 | A.2. | Zakup usług zdrowotnych                                                                                                                                                                                                    | 7 907,71     | 5 498,00     | 69,53  |
| 430 | A.2. | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                                                    | 1 685 177,24 | 1 545 285,15 | 91,70  |
| 417 | A.1. | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                                                                   | 170 413,99   | 158 099,45   | 92,77  |
| 433 | A.2. | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                                          | 285 290,00   | 275 036,47   | 96,41  |
| 436 | A.2. | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                                                                                           | 16 142,64    | 13 310,73    | 82,46  |
| 441 | A.2. | Podróże służbowe krajowe                                                                                                                                                                                                   | 7 555,89     | 5 098,33     | 67,47  |
| 443 | A.2. | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                                                                     | 649 477,83   | 645 131,50   | 99,33  |
| 444 | A.2. | ZFŚS                                                                                                                                                                                                                       | 311 822,95   | 285 557,69   | 91,58  |
| 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                                                                                                                                                      | 15 432,00    | 15 432,00    | 100,00 |
| 458 | A.2. | Pozostałe odsetki                                                                                                                                                                                                          | 700,00       | 59,87        | 8,55   |
| 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                                                                                                                                                                            | 3 530,00     | 2 310,00     | 65,44  |
| 470 | A.2. | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                                                                                                                        | 41 478,13    | 14 844,60    | 35,79  |
| 453 | A.2. | Podatek od towarów i usług (VAT)                                                                                                                                                                                           | 1 450,00     | 0,00         | 0,00   |
| 422 | A.2. | Zakup środków żywności                                                                                                                                                                                                     | 58 205,99    | 41 613,06    | 71,49  |
| 285 | A.2. | Wpłaty na rzecz izb rolniczych.                                                                                                                                                                                            | 22 200,00    | 19 737,23    | 88,91  |
| 295 | A.2. | Zwrot niewykorzystanych dotacji                                                                                                                                                                                            | 2 580,59     | 2 580,59     | 100,00 |
| 448 | A.2. | Podatek od nieruchomości                                                                                                                                                                                                   | 11 615,00    | 11 615,00    | 100,00 |
| 230 | A.3. | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy                                                                                                                                                                               | 10 000,00    | 10 000,00    | 100,00 |
| 231 | A.3. | Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego                                                                                 | 428 500,00   | 357 992,41   | 83,55  |
| 233 | A.3. | Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego                                                               | 946,20       | 173,26       | 18,31  |
| 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 | 22 100,00    | 22 100,00    | 100,00 |

|       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |               |        |
|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------|
| 248   | A.3. | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury                                                                                                                                                                                                                                       | 465 826,00    | 465 826,00    | 100,00 |
| 271   | A.3. | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących.                                                                                                                                                                    | 210 000,00    | 210 000,00    | 100,00 |
| 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   |
| 280   | A.3. | Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych                                                                                                                                                                                                         | 17 420,00     | 17 420,00     | 100,00 |
| 282   | A.3. | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom                                                                                                                                                                                              | 48 339,00     | 47 626,72     | 98,53  |
| 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      | 188,19        | 2,51   |
| 481   | A.2. | Rezerwy                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 63 649,22     | 0,00          | 0,00   |
| 302   | A.4. | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                                                                                                                                                            | 240 795,32    | 218 922,04    | 90,92  |
| 303   | A.4. | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych                                                                                                                                                                                                                                                                 | 415 595,00    | 388 264,24    | 93,42  |
| 311   | A.4. | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 7 369 711,28  | 7 315 388,54  | 99,26  |
| 324   | A.4. | Stypendia dla uczniów                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 208 959,00    | 191 904,00    | 91,84  |
| 325   | A.4. | Stypendia różne                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 7 920,00      | 7 920,00      | 100,00 |
| 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     | 9 756,65      | 32,52  |
| 605   | B.1. | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                                                                                                             | 507 503,25    | 245 198,97    | 48,31  |
| 622   | B.1. | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych                                                                                                                                       | 10 000,00     | 10 000,00     | 100,00 |
| 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     | 67 250,00     | 94,72  |
| RAZEM |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 23 139 634,54 | 21 517 676,00 | 92,99  |

Tabela poniżej przedstawia udział poszczególnych wydatków w wydatkach wykonanych ogółem na dzień 31.12.2021r.



Wykonanie wydatków według działów w 2021 roku przedstawia się następująco.

| Dział | Plan na dzień 31.12.2021r. | Wykonanie na dzień 31.12.2021r. | % wykonania planu |
|-------|----------------------------|---------------------------------|-------------------|
| 1     | 2                          | 3                               | 4                 |
| 010   | 627 890,11                 | 625 126,36                      | 99,56             |
| 020   | 500,00                     | 498,94                          | 99,79             |
| 600   | 746 733,23                 | 717 978,75                      | 96,15             |
| 700   | 1 132 834,00               | 963 467,43                      | 85,05             |
| 710   | 23 500,00                  | 14 718,00                       | 62,63             |
| 720   | 99 164,45                  | 5 246,82                        | 5,29              |
| 750   | 2 469 759,69               | 2 354 713,32                    | 95,34             |
| 751   | 823,00                     | 658,04                          | 79,96             |
| 754   | 293 280,84                 | 282 964,16                      | 96,48             |
| 757   | 35 000,00                  | 9 756,65                        | 27,88             |
| 758   | 63 649,22                  | 0,00                            | -                 |
| 801   | 6 253 831,17               | 5 609 156,76                    | 89,69             |
| 851   | 114 534,54                 | 81 347,81                       | 71,02             |
| 852   | 1 467 349,65               | 1 398 957,63                    | 95,34             |
| 853   | 10 000,00                  | 10 000,00                       | 100,00            |
| 854   | 295 078,85                 | 233 279,02                      | 79,06             |
| 855   | 7 354 405,54               | 7 283 901,77                    | 99,04             |
| 900   | 1 423 576,92               | 1 241 878,17                    | 87,24             |
| 921   | 677 939,75                 | 640 089,37                      | 94,42             |
| 926   | 49 783,58                  | 43 937,00                       | 88,26             |
| RAZEM | 23 139 634,54              | 21 517 676,00                   | 92,99             |

## 2.1. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wydatki majątkowe to wydatki ponoszone na inwestycje i zakupy inwestycyjne. W planie budżetu Gminy Rogóźno na inwestycje zaplanowano kwotę 588 503,25 zł. a wydatkowano z budżetu gminy na ten cel kwotę 322 448,97 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  | 299 000,00 | 160 445,57 | 53,66             |
| 720   | 72095    | 605      | 7  | 82 635,53  | 3 772,47   | 4,57              |
|       |          | 605      | 9  | 14 582,72  | 665,74     | 4,57              |
| 750   | 75023    | 605      | 0  | 17 000,00  | 16 666,19  | 98,04             |
| 754   | 75412    | 605      | 0  | 20 000,00  | 14 840,00  | 74,20             |
| 801   | 80101    | 605      | 0  | 5 000,00   | 4 500,00   | 90,00             |
| 852   | 85295    | 605      | 0  | 16 535,00  | 11 000,00  | 66,53             |
| 900   | 90005    | 623      | 0  | 35 000,00  | 32 500,00  | 92,86             |
|       | 90019    | 623      | 0  | 36 000,00  | 34 750,00  | 96,53             |
| 921   | 92109    | 605      | 0  | 20 000,00  | 4 059,00   | 20,30             |
|       |          | 622      | 0  | 10 000,00  | 10 000,00  | 100,00            |
|       | 92195    | 605      | 0  | 26 250,00  | 26 250,00  | 100,00            |
| 926   | 92695    | 605      | 0  | 6 500,00   | 3 000,00   | 46,15             |
| RAZEM |          |          |    | 588 503,25 | 322 448,97 | 54,79             |

W 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 Rogóźno zaplanowała w budżecie kwotę 134 000,00 zł. Wysokość poniesionych wydatków na ten cel to 133 418,87 zł.

**2.** Wykonanie dokumentacji przebudowy systemu grzewczego i dokumentacji przebudowy systemu dostarczania ciepłej wody użytkowej do mieszkań komunalnych - osiedle mieszkaniowe w miejscowości Jamy.

Na realizację tego zadania wydatkowano kwotę 7 183,20 zł. Wykonano analizę istniejącego stanu sieci energetycznej.

**3.** Przebudowa i modernizacja systemów centralnego ogrzewania i systemu dostarczania ciepłej wody użytkowej w budynkach komunalnych w miejscowości Jamy i w miejscowości Skurgwy.

Zakupiono i zamontowano kocioł węglowy z podajnikiem MARKUS w miejscowości Skurgwy. Na ten cel wydano kwotę 19 843,50 zł.

**4.** Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.

Na realizację tego projektu w 2021r. wydano łącznie kwotę 4 438,21 zł.

**5.** Modernizacja pierwszej kondygnacji Urzędu Gminy Rogóźno - Biuro Rady i Kancelaria.

Na prace związane z wykonaniem tego zadania w 2021r. przeznaczono kwotę 16 666,19 zł.

**6.** Koncepcja modernizacji Strażnicy OSP Rogóźno i OSP Szembruk.

W ramach tego zadania wydatkowano kwotę 14 840,00 zł.

**7.** 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”.

**8.** Utworzenie i wyposażenie Dziennego Domu Senior + w miejscowości Rogóźno i utworzenie i wyposażenie Klubu Senior + w miejscowości Jamy.

Na usługę projektową dotyczącą powyższych zadań przeznaczono łącznie kwotę 11 000,00 zł.

**9.** 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 2021r. udzielono dotacji na łączną wartość 32 500,00 zł. ( 13 dotacji). Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji.

**10.**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 2021r. udzielono dotacji na łączną wartość 34 750,00 zł. (9 dotacji). Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji.

**11.**Dokumentacja projektowa modernizacji świetlicy wiejskiej w Szembruczkach.

Wysokość środków wydatkowanych w ramach tego zadania to 4 059,00 zł.

**12.**Infrastruktura Domów Kultury 2021.

Kwota wydatkowana na ten cel to 10 000,00 zł.

**13.**Pamięć o bohaterach Białochowa 1939r.

Na realizację tego projektu zaplanowano kwotę 26 250,00 zł. którą wydano w 100%.

**14.**Modernizacja wyposażenia infrastruktury sportowej na terenie Gminy Rogóźno - montaż siłowni zewnętrznej oraz placu zabaw w miejscowości Szembruczek.

Na wykonanie dokumentacji projektowej i kosztorysowej w ramach tego zadania przeznaczono środki w wysokości 1 500,00 zł.

**15.**Dokumentacja projektowa - modernizacja strefy sportowo rekreacyjnej w miejscowości Jamy.

Na wykonanie dokumentacji projektowej w ramach tego zadania przeznaczono środki w wysokości 1 500,00 zł.

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 Rogóźno w roku 2021 zaplanowała w budżecie środki na dotacje w wysokości 1 300 031,20 zł. Własne środki gmina przeznaczyła na następujące dotacje:

| Nazwa instytucji                                                                                                   | Plan       | Wykonanie  | % wykonania |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|
|                                                                                                                    | (w zł)     | (w zł)     |             |
| 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 | 250 024,93 | 92,60       |
| Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruku, Szembruczkach i Rogóźnie – wyposażenie                                       | 19 420,00  | 18 707,72  | 96,33       |
| Ochotnicza Straż Pożarna w Rogóźnie – dostosowanie pojazdu                                                         | 21 000,00  | 21 000,00  | 100,00      |
| Ochotnicza Straż Pożarna w Rogóźnie – wymiana drzwi                                                                | 3 600,00   | 3 600,00   | 100,00      |
| Ochotnicza Straż Pożarna w Rogóźnie – wyposażenie wozów strażackich                                                | 4 319,00   | 4 319,00   | 100,00      |
| Przedszkola Niepubliczne w Grudziądzu (miasto i gmina)                                                             | 108 500,00 | 107 967,48 | 99,51       |
| Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie - (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)                       | 370 000,00 | 370 000,00 | 100,00      |
| Biblioteka Publiczna w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)                           | 95 826,00  | 95 826,00  | 100,00      |
| Dotacja dla Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Infostrada)                                                | 946,20     | 173,26     | 18,31       |
| Dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 22 100,00  | 22 100,00  | 100,00      |
| Starostwo Powiatowe w Grudziądzu - Remont drogi powiatowej 1353C Białochowo-Szembruczek                            | 200 000,00 | 200 000,00 | 100,00      |
| 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        |
| Komenda Powiatowa Policji - zakup samochodu                                                                        | 10 000,00  | 10 000,00  | 100,00      |
| Powiatowy Urząd Pracy w Grudziądzu - dofinansowanie kosztów energii.                                               | 10 000,00  | 10 000,00  | 100,00      |
| Dofinansowanie wymiany pieców                                                                                      | 35 000,00  | 32 500,00  | 92,86       |
| Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków                                                            | 36 000,00  | 34 750,00  | 96,53       |

|                                                                         |                     |                     |              |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych | 1 000,00            | 0,00                | 0,00         |
| Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie - wyposażenie Sali                    | 17 420,00           | 17 420,00           | 100,00       |
| Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie                                       | 10 000,00           | 10 000,00           | 100,00       |
| <b>RAZEM</b>                                                            | <b>1 300 031,20</b> | <b>1 223 288,39</b> | <b>94,10</b> |

### 2.3. WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW

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

Plan 627 890,11 zł. Wykonanie 625 126,36 zł. 99,56%

#### Rozdział: 01008 – Melioracje wodne

Plan 16 679,34 zł. Wykonanie 16 379,34 zł. 98,20%

W rozdziale 01008 uchwalono plan w wysokości 14 900,00 zł tytułem dotacji udzielonej dla Gminnej Spółki Wodnej. Na konserwację rowu w miejscowości Skurgwy przeznaczono kwotę w wysokości 1 479,34 zł.

#### Rozdział: 01030 – Izby Rolnicze

Plan 22 200,00 zł. Wykonanie 19 737,23 zł. 88,91%

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 2021 roku wyniosły 88,91 % planu.

#### Rozdział: 01095 – Pozostała działalność

Plan 589 010,77 zł. Wykonanie 589 009,79 zł. 99,99%

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan       | Wydatki wykonane | % wykonania planu |
|-------|----------|----------|----|------------|------------------|-------------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5          | 6                | 7                 |
| 010   | 01095    | 401      | 0  | 3 060,00   | 3 060,00         | 100,00            |
|       |          | 411      | 0  | 523 26     | 523 26           | 100,00            |
|       |          | 412      | 0  | 74,99      | 74,98            | 99,99             |
|       |          | 421      | 0  | 2 689,48   | 5 688,51         | 99,98             |
|       |          | 430      | 0  | 2 201,50   | 2 201,50         | 100,00            |
|       |          | 443      | 0  | 577 461,54 | 577 461,54       | 100,00            |
| RAZEM |          |          |    | 589 010,77 | 589 009,79       | 99,99             |

Wydatki związane z wypłatą podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w 2021 r. wyniosły 589 009,79 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 577 461,54 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 746 733,23 zł. Wykonanie 717 978,75 zł 96,15%

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 746 733,23 zł. a z kwoty tej wydatkowano 717 978,75 zł.

## Rozdział: 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan 280 793,80 zł. Wykonanie 259 307,06 zł. 92,35%

W 2021r. wydatkowano w § 2310 kwotę 250 024,93 zł. Wydatki związane są z dopłatą do biletów MKZ. Podstawę wydatkowania środków stanowi porozumienie międzygminne nr OR-I.031.2.2013, którego przedmiotem jest przewóz osób w ramach publicznego transportu zbiorowego. Kwota 9 282,13 zł. została przeznaczona na: 494,55 zł. utrzymanie przystanków autobusowych (Kłódka), 4 393,79 zł. zakup wiaty przystankowej (Zarośle), 4 393,79 zł. zakup wiaty przystankowej (Rogóźno-Zamek).

## Rozdział: 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan 200 000,00 zł. Wykonanie 200 000,00 zł. 100,00%

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 została przeznaczona na realizację zadania „Remont metodą nakładki asfaltowej odcinka drogi powiatowej nr 1353C Białochowo-Szembruczek”.

## Rozdział: 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan 265 939,43 zł. Wykonanie 258 671,69 zł. 97,27%

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan       | Wydatki wykonane | % wykonania planu |
|-------|----------|----------|----|------------|------------------|-------------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5          | 6                | 7                 |
| 600   | 60016    | 421      | 0  | 123 224,43 | 117 307,89       | 95,20             |
|       |          | 427      | 0  | 22 715,00  | 22 530,96        | 99,19             |
|       |          | 430      | 0  | 105 300,00 | 104 148,94       | 98,91             |
|       |          | 443      | 0  | 14 700,00  | 14 683,90        | 99,89             |
| RAZEM |          |          |    | 265 939,43 | 258 671,69       | 97,27             |

W ramach wykorzystanych środków wykonano:

- zakup materiałów: 117 307,89 zł.

| L.p.  | Wyszczególnienie                                                                                                          | Kwota w zł |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1     | 2                                                                                                                         | 3          |
| 1     | Widerejestrator                                                                                                           | 373,00     |
| 2     | Znaki i materiały do montażu znaków.                                                                                      | 3 191,06   |
| 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. | 2 919,24   |
| 5     | Kruszywo.                                                                                                                 | 92 101,85  |
| 6     | Paliwo i materiały do utrzymania samochodu Fiat Doblo.                                                                    | 7 659,25   |
| 7     | Tabliczki kierunkowe z numerami domów.                                                                                    | 1 737,45   |
| 8     | Lustro drogowe.                                                                                                           | 400,00     |
| 9     | Remont chodników na osiedlu w Jamach.                                                                                     | 4 156,77   |
| 10    | Tablice ogłoszeń.                                                                                                         | 2 999,97   |
| 11    | Pozostałe materiały                                                                                                       | 1 356,72   |
| RAZEM |                                                                                                                           | 117 307,89 |

▪ równanie dróg gminnych, naprawa nawierzchni 22 530,96 zł.

| L.p.  | Wyszczególnienie        | Kwota w zł |
|-------|-------------------------|------------|
| 1     | 2                       | 3          |
| 1     | Remont dróg gminnych.   | 1 115,00   |
| 2     | Naprawa samochodów.     | 997,60     |
| 3     | Równanie dróg gminnych. | 20 418,36  |
| RAZEM |                         | 22 530,96  |

▪ zakup usług pozostałych 104 148,94 zł.

| L.p.  | Wyszczególnienie                                              | Kwota w zł |
|-------|---------------------------------------------------------------|------------|
| 1     | 2                                                             | 3          |
| 1     | Odśnieżanie oraz posypywanie dróg piaskiem i solą.            | 69 406,20  |
| 2     | Kruszenie gruzu.                                              | 1 180,80   |
| 3     | Koszenie poboczy.                                             | 11 793,60  |
| 4     | Zakup i montaż tablic ogłoszeniowych.                         | 4 500,00   |
| 5     | Wykonanie dokumentacji technicznej i ewidencja dróg gminnych. | 15 000,00  |
| 6     | Pozostałe usługi.                                             | 2 268,34   |
| RAZEM |                                                               | 104 148,94 |

- opłata za zajęcie pasa drogowego oraz ubezpieczenia 11 613,90 zł.
- polisy ubezpieczeniowe 3 070,00 zł.

2.3.4. Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 1 132 834,00 zł. Wykonanie 963 467,43 zł. 85,05%

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan       | Wykonanie  | % wykonania  |            |       |
|-------|----------|----------|----|------------|------------|--------------|------------|-------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5          | 6          | 7            |            |       |
| 700   | 70005    | 3020     | 0  | 1 240,00   | 1 152,89   | 92,98        |            |       |
|       |          | 4010     | 0  | 114 754,37 | 113 450,09 | 98,86        |            |       |
|       |          | 4040     | 0  | 21 390,63  | 21 390,63  | 100,00       |            |       |
|       |          | 4110     | 0  | 25 000,00  | 18 635,20  | 74,54        |            |       |
|       |          | 4120     | 0  | 1 460,00   | 1 446,61   | 99,08        |            |       |
|       |          | 4170     | 0  | 9 000,00   | 8 476,50   | 94,18        |            |       |
|       |          | 4210     | 0  | 373 902,00 | 373 839,92 | 99,98        |            |       |
|       |          | 4260     | 0  | 66 482,00  | 66 206,88  | 99,59        |            |       |
|       |          | 4270     | 0  | 22 000,00  | 18 758,40  | 85,27        |            |       |
|       |          | 4280     | 0  | 580,00     | 450,00     | 77,59        |            |       |
|       |          | 4300     | 0  | 179 700,00 | 162 461,50 | 90,41        |            |       |
|       |          | 4430     | 0  | 2 000,00   | 1 734,72   | 86,74        |            |       |
|       |          | 4440     | 0  | 1 880,00   | 1 573,52   | 83,70        |            |       |
|       |          | 4480     | 0  | 11 615,00  | 11 615,00  | 100,00       |            |       |
|       |          | 4530     | 0  | 1 000,00   | 0,00       | 0,00         |            |       |
|       |          | 4610     | 0  | 1 830,00   | 1 830,00   | 100,00       |            |       |
|       |          | 6050     | 0  | 299 000,00 | 160 445,57 | 53,66        |            |       |
|       |          | Razem    |    |            |            | 1 132 834,00 | 963 467,43 | 85,05 |

Na utrzymanie gospodarki mieszkaniowej w budżecie zabezpieczono 1 132 834,00 zł, a wydatkowano 963 467,43 zł tj. 85,05% planu. Na gospodarkę mieszkaniową składa się gospodarka gruntami i nieruchomościami. Z kwoty planu przeznacza się środki na wydatki bieżące związane z utrzymaniem mienia i obsługą. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 163 399,03 zł, a pozostałe wydatki na utrzymanie mienia komunalnego 800 068,40 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     | 36 393,75 | 77 056,34  |
| 2     | dodatkowe wynagrodzenie roczne | 1 175,32 | 11 881,10 | 8 334,21   |
| 3     | ZUS pracodawcy                 | 200,98   | 1 639,29  | 16 794,93  |
| 4     | fundusz pracy                  | 28,80    | 424,26    | 993,55     |
| 5     | umowy zlecenie                 | 146,55   | 7 027,20  | 1 302,75   |
| RAZEM |                                | 1 551,65 | 57 365,60 | 104 481,78 |

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 1 152,89 zł.

| lp. | Wyszczególnienie                       | Skurgwy | Jamy   | Pozostałe |
|-----|----------------------------------------|---------|--------|-----------|
| 1   | 2                                      | 3       | 4      | 5         |
|     | ekwiwalent za pranie odzieży roboczej. | 0,00    | 108,04 | 1 044,85  |

- zakupy materiałów i wyposażenia 373 839,92 zł.

Skurgwy:

- Zakup opału 38 071,73 zł.
- Zakup materiałów pozostałych 547,56 zł.

Jamy:

- Zakup opału 330 555,98 zł.
- Zakupy pozostałe na potrzeby osiedla 3 967,97 zł.

Pozostałe:

- Materiały różne 696,68 zł.

- zakup energii 63 481,84 zł.

| lp.   | Wyszczególnienie    | Skurgwy  | Jamy      | Pozostałe |
|-------|---------------------|----------|-----------|-----------|
| 1     | 2                   | 3        | 4         | 5         |
| 1     | energia elektryczna | 3 349,29 | 23 342,50 | 1 632,83  |
| 2     | woda                | 3 194,87 | 18 716,52 | 235,72    |
| 3     | gaz Biblioteka      | 0,00     | 0,00      | 2 210,87  |
| 4     | gaz GOK             | 0,00     | 0,00      | 10 799,24 |
| RAZEM |                     | 6 544,16 | 42 059,02 | 14 878,66 |

- zakupy remontowe 18 758,40 zł.
- wymiana uszkodzonego zaworu wodomierza (Jamy) 200,00 zł.
- usunięcie nieszczelności instalacji cwu (Jamy) 590,40 zł.
- naprawa instalacji grzewczej 688,80 zł.
- naprawa wewnętrznej kanalizacji sanitarnej 1 279,20 zł.

- remont kominów w Kłodce 16 000,00 zł.
- zakup badań lekarskich 450,00 zł.
- zakup pozostałych usług 162 461,50 zł.
- odprowadzanie ścieków
  - Skurgwy 5 798,98 zł.
  - Jamy 43 650,48 zł.

## Pozostałe:

- egzamin energetyczny 560,00 zł.
- pozostałe usługi 4 122,36 zł.
- dzierżawa kotłowni 103 320,00 zł.
- montaż i uruchomienie kamery (Skurgwy) 1 300,00 zł.
- usługi kominiarskie 3 709,68 zł.
- pozostałe opłaty i składki 1 734,72 zł.  
z przeznaczeniem na ubezpieczenie majątkowe:
- Skurgwy 200,16 zł.
- Jamy 1 134,24 zł.
- pozostałe 400,32 zł.
- odpis na ZFŚS na pracowników gospodarki komunalnej wynosił 1 573,52 zł.
- podatek od nieruchomości 11 615,00 zł.
- Koszty sądowe i procesowe wyniosły 1 830,00 zł.
- Zakup kotła na pellet oraz zbiorników cuw na potrzeby osiedla Jamy 133 418,87 zł.
- Wykonanie dokumentacji przebudowy systemu grzewczego i dokumentacji przebudowy systemu dostarczania ciepłej wody użytkowej do mieszkań komunalnych - osiedle mieszkaniowe w miejscowości Jamy 7 183,20 zł.
- kocioł węglowy z podajnikiem MARKUS w miejscowości Skurgwy 19 843,50 zł.

## 2.3.5. Dział: 710 – Działalność usługowa

## Rozdział: 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan 7 000,00 zł. Wykonanie 0,00 zł. 0,00%

W 2021r. zaplanowano kwotę 7 000,00 zł. na wykonanie Studium uwarunkowań i zagospodarowania przestrzennego Gminy Rogóźno

## Rozdział: 71035 – Cmentarze

Plan 500,00 zł. Wykonanie 491,00 zł. 98,20%

Na opiekę nad cmentarzami gmina zaplanowała na 2021r. 500,00 zł. Wydano na ten cel 491,00 zł.

## Rozdział: 71095 – Pozostała działalność

Plan 16 000,00 zł. Wykonanie 14 227,00 zł. 88,92%

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan      | Wydatki wykonane | % wykonania planu |
|-------|----------|----------|----|-----------|------------------|-------------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5         | 6                | 7                 |
| 710   | 71095    | 417      | 0  | 1 200,00  | 691,00           | 57,58             |
|       |          | 430      | 0  | 14 800,00 | 13 536,00        | 91,46             |
| RAZEM |          |          |    | 16 000,00 | 14 227,00        | 88,92             |

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  |          | 99 164,45 zł. |    | Wykonanie |                  | 5 246,82 zł.      |      | 5,29% |  |
|-------|----------|---------------|----|-----------|------------------|-------------------|------|-------|--|
| Dział | Rozdział | Paragraf      | P4 | Plan      | Wydatki wykonane | % wykonania planu |      |       |  |
| 1     | 2        | 3             | 4  | 5         | 6                | 7                 |      |       |  |
| 720   | 72095    | 233           | 9  | 946,20    | 173,26           | 18,31             |      |       |  |
|       |          | 430           | 0  | 1 000,00  | 635,35           | 63,54             |      |       |  |
|       |          | 605           | 7  | 82 635,53 | 3 772,47         | 4,57              |      |       |  |
|       |          | 605           | 9  | 14 582,72 | 665,74           | 4,57              |      |       |  |
|       |          | RAZEM         |    |           | 99 164,45        | 5 246,82          | 5,29 |       |  |

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 realizację projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w zakresie wydatków majątkowych wydatkowano w 2021r. kwotę 5 912,56 zł. Wydatki w § 2339 zaplanowano na kwotę 946,20 zł., z czego wykonano 18,31%. Usługa kolokacji wyniosła 635,35 zł.

### 2.3.7. Dział: 750 – Administracja publiczna

|      |                  |           |                  |        |
|------|------------------|-----------|------------------|--------|
| Plan | 2 469 759,69 zł. | Wykonanie | 2 354 713,32 zł. | 95,34% |
|------|------------------|-----------|------------------|--------|

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

75095 – Pozostałą działalność.

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

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 99 575,00 zł. | Wykonanie | 68 231,30 zł. | 68,52% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan      | Wykonanie | % wykonania |
|-------|----------|----------|----|-----------|-----------|-------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5         | 6         | 7           |
| 750   | 75011    | 3020     | 0  | 100,00    | 84,20     | 84,20       |
|       |          | 3030     | 0  | 2 000,00  | 500,00    | 25,00       |
|       |          | 4010     | 0  | 59 868,00 | 40 935,25 | 68,38       |
|       |          | 4040     | 0  | 6 517,00  | 6 359,08  | 97,58       |
|       |          | 4110     | 0  | 14 800,00 | 7 163,81  | 48,40       |
|       |          | 4120     | 0  | 1 500,00  | 858,02    | 57,20       |
|       |          | 4210     | 0  | 1 000,00  | 875,07    | 87,51       |
|       |          | 4220     | 0  | 600,00    | 208,58    | 34,76       |
|       |          | 4280     | 0  | 90,00     | 90,00     | 100,00      |

|       |  |      |   |           |           |       |
|-------|--|------|---|-----------|-----------|-------|
|       |  | 4300 | 0 | 9 500,00  | 8 610,57  | 90,64 |
|       |  | 4410 | 0 | 100,00    | 23,00     | 23,00 |
|       |  | 4440 | 0 | 2 500,00  | 2 273,72  | 90,95 |
|       |  | 4700 | 0 | 1 000,00  | 250,00    | 25,00 |
| Razem |  |      |   | 99 575,00 | 68 231,30 | 68,52 |

Poniesione koszty obsługi zadań urzędu Wojewódzkiego za 2021 r. wynoszą 68 231,30 zł. Działalność Urzędu Wojewódzkiego dotyczy funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego, prowadzenia ewidencji ludności, ewidencji wojska oraz obrony cywilnej.

Na dzień 31.12.2021 r. wydatkowano łącznie:

- wynagrodzenia i pochodne 55 316,16 zł.
- odpis na ZFŚS 2 273,72 zł.
- zakupy materiałów 1 083,65 zł.
- zakup usług pozostałych kwota 8 610,57 zł, na którą składają się następujące wydatki:
  - opieka autorska nad programem ewidencja ludności 7 439,04 zł.
  - oprawa introligatorska ksiąg USC 1 000,00 zł.
  - pozostałe koszty 171,53 zł.
- szkolenia i delegacje 273,00 zł.
- świadczenia na rzecz pracowników 674,20 zł.

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

Plan 112 800,00 zł. Wykonanie 112 226,21 zł. 99,49%

Na utrzymanie Rady Gminy do planu wydatków przyjęto kwotę 112 800,00 zł. Z tego wydatkowano kwotę 112 226,21 zł tj. 99,49% 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 90 025,00 zł.
- diet Przewodniczącej Rady Gminy 15 888,00 zł.
- zakup elementów nagłośnienia oraz licencja oprogramowania 765,29 zł.
- użyczenia oprogramowania system RADA i utrzymania witryn 4 797,00 zł.
- wydatki związane z podpisami elektronicznymi 750,92 zł.

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

Plan 1 836 141,98 zł. Wykonanie 1 764 520,37 zł. 96,10%

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan         | Wykonanie    | % wykonania |
|-------|----------|----------|----|--------------|--------------|-------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5            | 6            | 7           |
| 750   | 75023    | 302      | 0  | 2 650,00     | 2 643,27     | 99,75       |
|       |          | 303      | 0  | 2 700,00     | 2 182,42     | 80,83       |
|       |          | 401      | 0  | 1 107 370,00 | 1 094 633,96 | 98,85       |
|       |          | 404      | 0  | 78 144,48    | 75 850,13    | 97,06       |
|       |          | 411      | 0  | 203 000,00   | 168 100,00   | 82,81       |
|       |          | 412      | 0  | 28 000,00    | 21 057,98    | 75,21       |
|       |          | 414      | 0  | 28 000,00    | 27 997,00    | 99,99       |
|       |          | 417      | 0  | 13 630,00    | 12 040,63    | 88,34       |
|       |          | 421      | 0  | 74 358,50    | 70 678,26    | 95,05       |
|       |          | 422      | 0  | 803,00       | 288,60       | 35,94       |
|       |          | 426      | 0  | 41 125,00    | 35 553,49    | 86,45       |

|       |     |   |              |              |       |
|-------|-----|---|--------------|--------------|-------|
|       | 427 | 0 | 6 561,00     | 6 560,42     | 99,99 |
|       | 428 | 0 | 1 910,00     | 1 548,00     | 81,05 |
|       | 430 | 0 | 147 519,00   | 147 469,26   | 99,97 |
|       | 436 | 0 | 7 250,00     | 7 058,27     | 97,36 |
|       | 441 | 0 | 208,00       | 193,40       | 92,98 |
|       | 443 | 0 | 24 000,00    | 22 950,60    | 95,63 |
|       | 444 | 0 | 40 613,00    | 40 342,99    | 99,34 |
|       | 451 | 0 | 100,00       | 0,00         | 0,00  |
|       | 453 | 0 | 400,00       | 0,00         | 0,00  |
|       | 461 | 0 | 500,00       | 480,00       | 96,00 |
|       | 470 | 0 | 10 300,00    | 10 225,50    | 99,28 |
|       | 602 | 0 | 17 000,00    | 16 666,19    | 98,04 |
| Razem |     |   | 1 836 141,98 | 1 764 520,37 | 96,10 |

Na utrzymanie Urzędu Gminy zabezpieczono w planie kwotę 1 836 141,98 zł. Z kwoty tej wydatkowano 96,10 % planu tj. 1 764 520,37 zł.

Na łączną kwotę wykonanych wydatków składają się:

- Wynagrodzenia i pochodne 1 371 682,70 zł.
- Pozostałe wydatki bieżące 392 837,67 zł.

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

- wynagrodzenia i pochodne 1 371 682,70 zł.
- wydatki osobowych niezaliczane do wynagrodzeń 6 373,69 zł.
- składki na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 27 997,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia 70 678,26 zł.

| Wyszczególnienie                                                     | wydatki na dzień 31.12.2021 rok ( w zł) |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 1                                                                    | 2                                       |
| Materiały biurowe, druki, papier ksero, pieczątki                    | 5 187,53                                |
| Zakup paliwa do samochodów                                           | 4 781,64                                |
| Naprawa i eksploatacja samochodów                                    | 1 208,50                                |
| Materiały na potrzeby remontu budynku Urzędu                         | 8 719,82                                |
| Licencje                                                             | 3 008,30                                |
| Meble                                                                | 22 040,99                               |
| Tonery, tusze, taśma do drukarek, kserokopiarek                      | 2 144,64                                |
| Wyposażenie urzędu                                                   | 4 699,72                                |
| Laptopy, komputery, zasilacze i wyposażenie sieci teleinformatycznej | 3 325,31                                |
| Pozostałe materiały                                                  | 2 255,26                                |
| Urządzenie SHARP MX-3550N                                            | 9 500,00                                |
| Tablice informacyjne dla Urzędu Gminy                                | 1 980,00                                |
| Oprogramowanie do wydawania zaświadczeń "Czyste Powietrze"           | 1 826,55                                |

- zakup środków żywności 288,60 zł.
- zakup energii 35 553,49 zł.
- usługi remontowe 6 560,42 zł.
  - czynności serwisowe kotłowni 2 724,45 zł.
  - konserwacja i naprawa drukarek, kserokopiarek 3 835,97 zł.
- zakup usług pozostałych 147 469,26 zł.
  - wywóz odpadów 3 386,88 zł.
  - odbiór ścieków 2 899,49 zł.
  - przesyłki pocztowe 31 319,10 zł.

|                                                   |               |               |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| – obsługa programów, dostęp do programów itp.     | 31 549,36 zł. |               |
| – obsługa prawna                                  | 32 595,00 zł. |               |
| – inspektorzy bezpieczeństwa                      | 3 874,50 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                                | 12 900,00 zł. |               |
| – pozostałe usługi                                | 12 693,93 zł. |               |
| - zakupu usług telekomunikacyjnych                |               | 7 058,27 zł.  |
| - podróże służbowe krajowe                        | 193,40 zł.    |               |
| - różne opłaty i składki                          |               | 22 950,60 zł. |
| - odpis na ZFŚS                                   |               | 40 342,99 zł. |
| - koszty postępowania sądowego                    |               | 480,00 zł.    |
| - szkolenia pracowników                           |               | 10 225,50 zł. |
| - modernizacja pierwszej kondygnacji urzędu gminy |               | 16 666,19 zł. |

## 2.3.7.4. Rozdział: 75056 – Spis powszechny i inne

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 14 934,00 zł. | Wykonanie | 14 802,54 zł. | 99,12% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

Kwota w wysokości 14 802,54 zł. została wydatkowana na koszty związane z wykonaniem Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021 (koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi, materiały).

## 2.3.7.5. Rozdział: 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

|      |              |           |              |        |
|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Plan | 8 205,00 zł. | Wykonanie | 6 980,50 zł. | 85,08% |
|------|--------------|-----------|--------------|--------|

Do planu budżetu Gminy przyjęto na 2021 r. wydatki w kwocie 8 205,00 zł, które przewidziane były do wydatkowania na cele związane z promocją Gminy Rogóźno. W 2021r. wydatki w kwocie 6 980,50 zł. obejmowały:

- nagrody Wójta– kwota 1 398,56 zł.
- materiały – kwota 1 582,14 zł.
- oświetlenie dwóch obiektów zabytkowych (kościół w Rogóźnie i Szembruksu) – kwota 1 499,80 zł.
- świadczenie usług promocyjnych – kwota 1 000,00 zł.
- reklama Gminy 1 500,00 zł.

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

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 328 103,52 zł. | Wykonanie | 318 591,21 zł. | 97,10% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

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

## 2.3.7.7. Rozdział: 75095 – Pozostała działalność

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 70 000,00 zł. | Wykonanie | 69 361,00 zł. | 99,09% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

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 658,04 zł., tj. 79,96% 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 293 280,84 zł Wykonanie 282 964,16 zł 96,48%

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 10 000,00 zł 100,00%

Gmina Rogóźno 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 279 898,00 zł Wykonanie 270 147,36 zł 96,52%

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   | 48 339,00 | 47 626,72 | 98,53       |            |
|       |          | 302      | 0   | 200,00    | 0,00      | 0,00        |            |
|       |          | 303      | 0   | 42 680,00 | 42 205,16 | 98,89       |            |
|       |          | 411      | 0   | 1 185,00  | 1 132,43  | 95,56       |            |
|       |          | 412      | 0   | 358,00    | 0,00      | 0,00        |            |
|       |          | 417      | 0   | 35 000,00 | 34 446,27 | 98,42       |            |
|       |          | 421      | 0   | 67 096,00 | 66 389,94 | 98,95       |            |
|       |          | 422      | 0   | 1 000,00  | 708,50    | 70,85       |            |
|       |          | 426      | 0   | 16 000,00 | 15 786,59 | 98,67       |            |
|       |          | 427      | 0   | 10 230,00 | 10 228,47 | 99,99       |            |
|       |          | 430      | 0   | 19 000,00 | 18 900,47 | 99,48       |            |
|       |          | 436      | 0   | 1 650,00  | 767,52    | 46,52       |            |
|       |          | 443      | 0   | 17 160,00 | 17 115,29 | 99,74       |            |
|       |          |          | 605 | 0         | 20 000,00 | 14 840,00   | 74,20      |
|       |          | Razem    |     |           |           | 279 898,00  | 270 147,36 |

Podział wydatków ze względu na poszczególne jednostki:

| Wyszczególnienie | OSP Rogóźno | OSP Szembruk | OSP Szembruczek | OSP Rogóźno Zamek | Wydatki ogólnie |
|------------------|-------------|--------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 1                | 2           | 3            | 4               | 5                 | 6               |
| dotacje celowe   | 34 426,72   | 11 500,00    | 1 700,00        | 0,00              | 0,00            |

|                                                                      |            |            |           |          |           |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|----------|-----------|
| ekwiwalent pieniężny za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu | 21 060,43  | 21 144,73  | 0,00      | 0,00     | 0,00      |
| poходne od umów zlecenie                                             | 0,00       | 0,00       | 860,54    | 0,00     | 271,89    |
| umowy zlecenie                                                       | 10 789,65  | 14 892,98  | 5 743,27  | 0,00     | 3 020,37  |
| zakup materiałów i wyposażenia                                       | 20 117,15  | 41 057,79  | 1 317,70  | 1 974,06 | 1 923,24  |
| Zakup żywności                                                       | 100,80     | 384,80     | 0,00      | 0,00     | 222,90    |
| zakup energii (woda, gaz, prąd)                                      | 6 335,56   | 3 598,34   | 903,09    | 4 949,60 | 0,00      |
| remonty i naprawy                                                    | 4 363,67   | 4 942,80   | 922,00    | 0,00     | 0,00      |
| zakup usług pozostałych                                              | 5 732,77   | 12 080,78  | 81,76     | 205,16   | 800,00    |
| opłaty telekomunikacyjne                                             | 383,76     | 383,76     | 0,00      | 0,00     | 0,00      |
| opłaty i składki                                                     | 3 137,44   | 13 474,44  | 502,41    | 1,00     | 0,00      |
| wydatki inwestycyjne                                                 | 0,00       | 9 840,00   | 0,00      | 0,00     | 5 000,00  |
| RAZEM                                                                | 106 447,95 | 133 300,42 | 12 030,77 | 7 129,82 | 11 238,40 |

### 2.3.9.3. Rozdział: 75414 – Obrona cywilna

Plan 2 234,00 zł. Wykonanie 1 667,96 zł. 74,66%

W rozdziale Obrona cywilna w 2021r. zaplanowano kwotę 2 234,00 zł. Wydatki w 2021r. dotyczyły zakupu 12 szt. plandek (937,26 zł.) oraz wykonania umowy zlecenie (730,70 zł.).

### 2.3.9.4. Rozdział: 75495 – Pozostała działalność

Plan 1 148,84 zł. Wykonanie 1 148,84 zł. 100,00%

W danym rozdziale w 2021r. ujęto wydatki w ramach funduszy sołeckich i dotyczyły one zakupu elementów odblaskowych i pomocy edukacyjnych.

### 2.3.10. Dział: 757 – Obsługa długu publicznego

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

Plan 35 000,00 zł. Wykonanie 9 756,65 zł. 27,88%

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 9 756,65 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”.
- w dniu 26 lipca 2021 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 7 920,00 zł. z przeznaczeniem na zabezpieczenia środków na wypłacenie stypendiów sportowych.
- w dniu 9 września 2021 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 6 600,00 zł. z przeznaczeniem na dotację dla OSP Szembruk i OSP Rogóźno.
- w dniu 28 września 2021 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 39 000,00 zł. z przeznaczeniem na zakup materiałów na potrzeby gospodarki mieszkaniowej.
- w dniu 15 października 2021 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 2 580,59 zł. z przeznaczeniem na rozliczenia programu „Generacja 6.0”.
- w dniu 29 października 2021 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 27 615,00 zł. z przeznaczeniem środków na wydatki związane z gospodarką mieszkaniową.
- w dniu 13 grudnia 2021 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 17 471,00 zł. z przeznaczeniem na zapewnienie środków na funkcjonowanie Urzędu Gminy oraz na wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami.
- w dniu 17 grudnia 2021 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 4 064,00 zł. z przeznaczeniem na zapewnienie środków na funkcjonowanie Urzędu Gminy oraz na wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami.
- w dniu 29 grudnia 2021 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 18 100,00 zł. celem prawidłowego wykonania planu finansowego Gminy.

#### 2.3.12. Dział: 801 – Oświata i wychowanie

Plan 6 253 831,17 zł. Wykonanie 5 609 156,76 zł. 89,69%

Na wydatki w dziale oświata i wychowanie wydano kwotę 5 609 156,76 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 5 842 435,78 zł, w tym: edukacyjna opieka wychowawcza 233 279,02 zł. oraz oświata i wychowanie 5 609 156,76 zł.

W dziale oświata i wychowanie finansowane są następujące zadania:

- szkoły podstawowe
- oddziały przedszkolne
- przedszkola
- dowożenie uczniów do szkół
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli
- 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<br>31.12.2021r. | % wykonania |
|----------|--------------|---------------------------------------------|-------------|
| 1        | 2            | 3                                           | 4           |
| 80101    | 4 566 741,58 | 4 157 981,15                                | 91,05       |
| 80103    | 174 206,82   | 163 922,98                                  | 94,10       |
| 80104    | 744 165,29   | 650 693,89                                  | 87,44       |
| 80113    | 198 510,00   | 175 065,59                                  | 88,19       |
| 80146    | 27 408,30    | 982,40                                      | 3,58        |
| 80150    | 228 404,11   | 168 026,01                                  | 73,57       |
| 80153    | 55 786,01    | 39 996,24                                   | 71,70       |
| 80195    | 258 609,06   | 252 488,50                                  | 97,63       |

|       |              |              |       |
|-------|--------------|--------------|-------|
| 85401 | 86 119,85    | 41 375,02    | 48,04 |
| 85415 | 204 904,00   | 187 860,00   | 91,68 |
| 85416 | 4 055,00     | 4 044,00     | 99,73 |
| RAZEM | 6 548 910,02 | 5 842 435,78 | 89,21 |

## 2.3.12.1. Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Plan 4 566 741,58 zł. Wykonanie 4 157 981,15 zł. 91,05%

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.

Dokonano również zakupów z funduszy sołeckich:

- RS Białochowo - zakup artykułów sportowych dla SP Białochowo (1.500,00 zł.) oraz zakup akcesoriów dla Koła Teatralnego SP Białochowo (1.000,00 zł),
- RS Budy - zakup artykułów sportowych dla SP Szembruczek (978,08 zł.),
- RS Szembruczek – zakup pomocy dla SP w Szembruczku (499,98),
- RS Szembruk – wyposażenia dla SP Szembruczek (2.300,00 zł.),
- RS Zarośle – zakup drzewek i krzewów SP Białochowo (600,00 zł.).

Łącznie wydatki w rozdziale 80101 przedstawia poniższa tabela.

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan         | Wydatki wykonane | % wykonania planu |
|-------|----------|----------|----|--------------|------------------|-------------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5            | 6                | 7                 |
| 801   | 80101    | 302      | 0  | 184 635,60   | 170 761,58       | 92,49             |
|       |          | 401      | 0  | 2 898 710,69 | 2 758 588,49     | 95,17             |
|       |          | 404      | 0  | 207 295,61   | 204 529,64       | 98,67             |
|       |          | 411      | 0  | 563 490,33   | 518 356,97       | 91,99             |
|       |          | 412      | 0  | 77 211,62    | 55 989,97        | 72,51             |
|       |          | 414      | 0  | 1 447,60     | 0,00             | 0,00              |
|       |          | 419      | 0  | 170,00       | 150,00           | 88,24             |
|       |          | 421      | 0  | 152 453,59   | 142 367,90       | 93,38             |
|       |          | 422      | 0  | 200,00       | 51,66            | 25,83             |
|       |          | 424      | 0  | 147 842,01   | 3 412,81         | 2,31              |
|       |          | 426      | 0  | 104 917,89   | 100 915,71       | 96,19             |
|       |          | 427      | 0  | 11 941,60    | 8 182,70         | 68,52             |
|       |          | 428      | 0  | 1 772,71     | 1 620,00         | 91,39             |
|       |          | 430      | 0  | 37 586,45    | 34 955,20        | 93,00             |
|       |          | 436      | 0  | 4 594,64     | 3 579,83         | 77,91             |
|       |          | 441      | 0  | 1 002,89     | 0,00             | 0,00              |
|       |          | 443      | 0  | 9 001,29     | 6 948,00         | 77,19             |
|       |          | 444      | 0  | 147 986,06   | 137 957,36       | 93,22             |
|       |          | 470      | 0  | 4 054,00     | 770,00           | 18,99             |
|       |          | 471      | 0  | 5 427,00     | 4 343,33         | 80,03             |
|       |          | 605      | 0  | 5 000,00     | 4 500,00         | 90,00             |

|       |              |              |       |
|-------|--------------|--------------|-------|
| RAZEM | 4 566 741,58 | 4 157 981,15 | 91,05 |
|-------|--------------|--------------|-------|

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 2021 r. plan wydatków w jednostce wynosił 2.214.114,38 zł, z czego wykonano 90,42 % tj. 2.001.964,16 zł.

#### STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

| Nazwa                                | Plan         | Wykonanie na dzień<br>31.12.2021 | % wykonania planu | Udział % w<br>wydatkach |
|--------------------------------------|--------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------|
| Wynagrodzenia i pochodne             | 1 779 578,67 | 1 692 352,57                     | 95,10             | 84,53                   |
| Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 90 785,98    | 82 555,89                        | 90,93             | 4,12                    |
| Pozostałe wydatki                    | 343 749,73   | 227 055,70                       | 66,05             | 11,34                   |
| Wydatki majątkowe                    | 0,00         | 0,00                             | x                 | 0,00                    |
| Ogółem:                              | 2 214 114,38 | 2 001 964,16                     | 90,42             | 100,00                  |

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 84,53 % 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 82.555,89 zł. W 2021 r. nie planowano wydatków inwestycyjnych. Udział pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem wynosił 11,35%, tj. 227.055,70 zł.

#### Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 2.019.413,81zł, z tego wydatkowano 92,50% tj. 1.867.898,19 zł.

Łącznie do szkoły w 2021 r. uczęszczało 164 uczniów (stan na 31.12.2021 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2021 r. składa się z:

- nauczycieli 19,43 etatu,
- administracji 1 etat.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2021 r. kwotę 1.607.826,00 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 79.312,37 zł. Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 180.759,82 zł.

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

| §    | Wyszczególnienie                                      | Wykonanie wydatków (w zł) |
|------|-------------------------------------------------------|---------------------------|
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń           | 79.312,37                 |
| 4010 | Wynagrodzenia                                         | 1.250.213,73              |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenia roczne                        | 95.797,61                 |
| 4110 | Składki ubezpieczenia społecznego                     | 234.911,79                |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy                              | 26.133,96                 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:                | 13.451,72                 |
|      | - materiały biurowe, papier ksero                     | 366,76                    |
|      | - dyplomy, świadectwa                                 | 718,65                    |
|      | - program antywirusowy                                | 1.426,80                  |
|      | - materiały do utrzymania czystości i porządku        | 2.592,86                  |
|      | - switch, mysz przewodowa, konwerter, przewód, listwy | 2.813,72                  |
|      | - materiały do remontu kserokopiarki                  | 402,00                    |
|      | - tonery, tusze                                       | 199,10                    |
|      | -światłówki                                           | 1.382,95                  |

| §    | Wyszczególnienie                                    | Wykonanie wydatków (w zł) |
|------|-----------------------------------------------------|---------------------------|
|      | -wyposażenie apteczki                               | 159,65                    |
|      | - materiały remontowe                               | 3.389,23                  |
| 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:       | 323,72                    |
| 4260 | Zakup energii, w tym:                               | 83.422,90                 |
|      | - energia elektryczna                               | 39.229,81                 |
|      | - woda                                              | 1.077,76                  |
|      | - gaz ziemny                                        | 43.115,33                 |
| 4270 | Zakup usług remontowych, w tym:                     | 3.988,40                  |
|      | - czynności serwisowe kotłowni                      | 1.771,20                  |
|      | -naprawa szorowarki                                 | 599,00                    |
|      | - remonty pozostałe                                 | 1.618,20                  |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych                             | 710,00                    |
| 4300 | Zakup usług pozostałe, w tym:                       | 15.659,67                 |
|      | - odprowadzenie ścieków                             | 1.913,30                  |
|      | - rozbudowa sieci w klasie informatycznej           | 1.230,00                  |
|      | - wywóz śmieci                                      | 3.074,88                  |
|      | - dostęp do arkusza organizacyjnego                 | 1.036,89                  |
|      | - aktualizacja oprogramowania, opieka autorska      | 3.577,30                  |
|      | - koszty przesyłki/usługa kurierska/usługi pocztowe | 91,93                     |
|      | - usługi pocztowe                                   | 122,30                    |
|      | - kominiarz                                         | 520,00                    |
|      | - wykonanie przyłącza do projektora                 | 246,00                    |
|      | - przegląd budynku                                  | 550,00                    |
|      | - wymiana świetlówek                                | 1.500,00                  |
|      | - obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)  | 1.740,00                  |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych    | 1.461,60                  |
| 4430 | Różne opłaty i składki                              | 3.400,00                  |
| 4440 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych    | 58.341,81                 |
| 4710 | PPK                                                 | 768,91                    |
|      | Razem                                               | 1.867.898,19              |

### Szkoła Podstawowa w Białochowie

Szkoła Podstawowa w Białochowie na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóźno. W 2021 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.656. 959,09 zł, z czego wykonano 83,97% tj. 1.391 388,10 zł.

### STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

| Nazwa                                | Plan         | Wykonanie na dzień<br>31.12.2021 | % wykonania planu | Udział % w<br>wydatkach |
|--------------------------------------|--------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------|
| Wynagrodzenia i pochodne             | 1 352 199,72 | 1 175 868,08                     | 86,96             | 84,51                   |
| Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 67 383,26    | 58 305,85                        | 86,53             | 4,19                    |
| Pozostałe wydatki                    | 237 376,11   | 157 214,17                       | 66,23             | 11,30                   |
| Wydatki majątkowe                    | 0,00         | 0,00                             | x                 | 0,00                    |
| Ogółem:                              | 1 656 959,09 | 1 391 388,10                     | 83,97             | 100,00                  |

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 84,51 % ogólnego wykonania wydatków budżetowych. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami Bhp wynosiły 58.305,85 zł. W 2021 r. nie poniesiono wydatków

inwestycyjnych.

W porównaniu z 2020 r. wydatki ogółem wzrosły o 136.219,54 zł.

#### Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 1.449.358,98 zł., z tego wydatkowano 84,22% tj. 1.220.644,34 zł. Łącznie do szkoły podstawowej w 2021 r. uczęszczało 67 uczniów (stan na 31.12.2021 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2021 r. składa się z:

- nauczycieli 12,43 etatu,
- administracji 0,25 etatu.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2021 r. kwotę 1.038.393,95 zł. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 48.018,68 zł. Pozostałe wydatki bieżące poniesione zostały w kwocie 134.231,71 zł.

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

| §    | Wyszczególnienie                                                                                                                                         | Wykonanie wydatków (w zł) |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń                                                                                                              | 48.018,68                 |
| 4010 | Wynagrodzenia                                                                                                                                            | 812.445,74                |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenia roczne                                                                                                                           | 58.831,34                 |
| 4110 | Składki ubezpieczenia społecznego                                                                                                                        | 150.710,59                |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy                                                                                                                                 | 13.201,88                 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:                                                                                                                   | 64.030,87                 |
|      | - materiały biurowe, papier ksero                                                                                                                        | 724,61                    |
|      | - dyplomy, świadectwa, dzienniki                                                                                                                         | 173,47                    |
|      | - program antywirusowy                                                                                                                                   | 836,40                    |
|      | -olej opałowy                                                                                                                                            | 41.448,71                 |
|      | - materiały do utrzymania czystości i porządku                                                                                                           | 5.857,69                  |
|      | - wyposażenie (regały, szafy, drukarka)                                                                                                                  | 10.492,90                 |
|      | - tonery, tusze                                                                                                                                          | 459,19                    |
|      | - nagrody                                                                                                                                                | 486,80                    |
|      | - materiały remontowe                                                                                                                                    | 3.486,10                  |
|      | - kalkulatory                                                                                                                                            | 65,00                     |
| 4220 | Zakup środków żywności                                                                                                                                   | 51,66                     |
| 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:                                                                                                            | 487,09                    |
|      | - książki do biblioteki szkolnej                                                                                                                         | 487,09                    |
| 4260 | Zakup energii, w tym:                                                                                                                                    | 11.440,43                 |
|      | - energia elektryczna                                                                                                                                    | 11.004,47                 |
|      | - woda                                                                                                                                                   | 435,96                    |
| 4270 | Zakup usług remontowych, w tym:                                                                                                                          | 2.189,40                  |
|      | - czynności serwisowe kotłowni                                                                                                                           | 2.189,40                  |
|      | - remont oświetlenia holu                                                                                                                                | 0,00                      |
|      | - konserwacja ksero                                                                                                                                      | 0,00                      |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych                                                                                                                                  | 490,00                    |
| 4300 | Zakup usług pozostałe, w tym:                                                                                                                            | 10.633,23                 |
|      | - odprowadzenie ścieków                                                                                                                                  | 655,91                    |
|      | - usługa pocztowa                                                                                                                                        | 61,91                     |
|      | - usługa w ramach programu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej | 82,05                     |
|      | - wywóz śmieci                                                                                                                                           | 2.440,22                  |
|      | - dostęp internetowy do arkuszy organizacyjnych                                                                                                          | 3.651,19                  |

| §    | Wyszczególnienie                                                    | Wykonanie wydatków (w zł) |
|------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|      | - aktualizacja oprogramowania, opieka autorska <sup>1</sup>         | 492,00                    |
|      | - koszty przesyłki/usługa kurierska                                 | 170,90                    |
|      | - przegląd budynku                                                  | 421,90                    |
|      | -kominiarz                                                          | 420,66                    |
|      | -dorabianie kluczy                                                  | 84,00                     |
|      | -usługa transportowa                                                | 70,00                     |
|      | -pozostałe usługi obce                                              | 282,49                    |
|      | - obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)                  | 1.800,00                  |
| 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                    | 1.217,87                  |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe                                            | 0,00                      |
| 4430 | Różne opłaty i składki (ubezpieczenie majątkowe)                    | 2.094,00                  |
| 4440 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                    | 41.067,16                 |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 530,00                    |
| 4710 | PPK                                                                 | 3.204,40                  |
|      | Razem                                                               | 1.220.644,34              |

#### Szkoła Podstawowa w Szembruczku

Szkoła Podstawowa w Szembruczku na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóźno. W 2021 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.275.749,18 z czego wykonano 93,32 % tj. 1.190.581,83 zł.

#### STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

| Nazwa                                | Plan         | Wykonanie na dzień<br>31.12.2021 | % wykonania planu | Udział % w<br>wydatkach |
|--------------------------------------|--------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------|
| Wynagrodzenia i pochodne             | 1 037 383,29 | 993 216,04                       | 95,74             | 83,42                   |
| Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 52 289,08    | 50 174,13                        | 95,96             | 4,22                    |
| Pozostałe wydatki                    | 186 076,81   | 147 191,66                       | 79,10             | 12,36                   |
| Wydatki majątkowe                    | 0,00         | 0,00                             | x                 | 0,00                    |
| Ogółem:                              | 1 275 749,18 | 1 190 581,83                     | 93,32             | 100,00                  |

Udział wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi stanowi 83,42 % ogólnego wykonania wydatków budżetowych, tj. 993.216,04 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami Bhp wynosiły wg. stanu na dzień 31.12.2021 r. – 50.174,13zł. W 2021 r. nie planowano i nie poniesiono wydatków inwestycyjnych. Wartość pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem wyniosła 147.191,66 zł.

#### Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 1.084.890,71 zł, z tego wydatkowano 97,53% tj. 1.058.060,56 zł.

Łącznie do szkoły w 2021 r. uczęszczało 53 uczniów(stan na 31.12.2021 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2021 r. składa się z:

- nauczycieli 13,31 etatu,
- administracji 0,50 etatu.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano w 2021 r. kwotę 895.588,45 zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano środki w kwocie 43.430,53 zł. Pozostałe wydatki bieżące poniesione zostały w kwocie 119.041,58 zł.

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

| §     | Wyszczególnienie                                                                                                                                         | Wykonanie wydatków (w zł) |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 3020  | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń                                                                                                              | 43.430,53                 |
| 4010  | Wynagrodzenia                                                                                                                                            | 695.929,02                |
| 4040  | Dodatkowe wynagrodzenia roczne                                                                                                                           | 49.900,69                 |
| 4110  | Składki ubezpieczenia społecznego                                                                                                                        | 132.734,59                |
| 4120  | Składki na Fundusz Pracy                                                                                                                                 | 16.654,13                 |
| 4190  | Nagrody konkursy                                                                                                                                         | 150,00                    |
| 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:                                                                                                                   | 58.022,15                 |
|       | - materiały biurowe,                                                                                                                                     | 918,21                    |
|       | - program antywirusowy                                                                                                                                   | 590,40                    |
|       | -tonery                                                                                                                                                  | 219,27                    |
|       | -panele, płyty                                                                                                                                           | 2.240,40                  |
|       | -regał biblioteczny                                                                                                                                      | 990,00                    |
|       | - switch                                                                                                                                                 | 220,00                    |
|       | -materiały remontowe                                                                                                                                     | 3.887,58                  |
|       | - środki czystości                                                                                                                                       | 1.527,47                  |
|       | -wyposażenie toalet                                                                                                                                      | 330,00                    |
|       | -nagrody                                                                                                                                                 | 378,50                    |
|       | - olej opałowy                                                                                                                                           | 46.720,32                 |
| 4240  | Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:                                                                                                            | 2.602,00                  |
| 4260  | Zakup energii, w tym:                                                                                                                                    | 6.052,38                  |
|       | - energia elektryczna                                                                                                                                    | 5.702,74                  |
|       | - woda                                                                                                                                                   | 349,64                    |
| 4270  | Zakup usług remontowych, w tym:                                                                                                                          | 2.004,90                  |
|       | - czynności serwisowe kotłowni                                                                                                                           | 2.004,90                  |
|       | - konserwacja urządzeń wielofunkcyjnych, ksero                                                                                                           | 0,00                      |
| 4280  | Zakup usług zdrowotnych                                                                                                                                  | 420,00                    |
| 4300  | Zakup usług pozostałe, w tym:                                                                                                                            | 8.647,40                  |
|       | - odprowadzenie ścieków                                                                                                                                  | 619,58                    |
|       | - wymiana zaworu                                                                                                                                         | 366,54                    |
|       | - usługa w ramach programu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej | 57,07                     |
|       | - wywóz śmieci                                                                                                                                           | 2.420,42                  |
|       | -kominiarz                                                                                                                                               | 276,75                    |
|       | - dostęp do arkuszy organizacyjnych                                                                                                                      | 2.454,89                  |
|       | - konserwacja urządzenia                                                                                                                                 | 400,00                    |
|       | - wykonanie breloczków                                                                                                                                   | 252,15                    |
|       | - koszty prowizji bankowych                                                                                                                              | 1.800,00                  |
| 4360  | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                         | 900,36                    |
| 4430  | Różne opłaty i składki                                                                                                                                   | 1.454,00                  |
| 4440  | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                                                                                         | 38.548,39                 |
| 4700  | Szkolenia pracowników                                                                                                                                    | 240,00                    |
| 4710  | PPK                                                                                                                                                      | 370,02                    |
| Razem |                                                                                                                                                          | 1.058.060,56              |

## 2.3.12.2. Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 174 206,82 zł. | Wykonanie | 163 922,98 zł. | 94,10% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

Środki przyjęte do planu budżetu na funkcjonowanie dwóch oddziałów przedszkolnych wynoszą 174 206,82 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 163 922,98 zł.  
Ze środków urzędu wydatkowano kwotę 22 214,54 zł. tytułem refundacji dotacji za dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych na terenie gminy Grudziądz.

#### Oddział przedszkolny w Białochowie

Środki przyjęte do planu 2021 r. wynosiły 88.037,00 zł., z tego wydatkowano 83.112,02zł.  
Do oddziału przedszkolnego w Białochowie uczęszczało 14 dzieci.  
Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w 2021 r. kwotę 70.426,17 zł. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 6.881,78 zł. Pozostałe wydatki poniesiono w kwocie 5.804,07 zł. Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2021 r. przedstawia poniższe zestawienie.

| §     | Wyszczególnienie                                 | Wykonanie wydatków (w zł) |
|-------|--------------------------------------------------|---------------------------|
| 3020  | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń      | 6.881,78                  |
| 4010  | Wynagrodzenia                                    | 50.588,52                 |
| 4040  | Dodatkowe wynagrodzenia roczne                   | 1.744,74                  |
| 4110  | Składki ubezpieczenia społecznego                | 10.498,68                 |
| 4120  | Składki na Fundusz Pracy                         | 987,73                    |
| 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe                         | 6.458,42                  |
| 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                   | 0,00                      |
| 4240  | Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych           | 0,00                      |
| 4440  | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 5.804,07                  |
| 4710  | PPK                                              | 148,08                    |
| Razem |                                                  | 83.112,02                 |

W 2021 r. jednostka przyjęła do planu dotację na zadania własne z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 16.181,00 zł. Do dnia 31.12.2021 r. wydatkowano na ten cel kwotę 16.181,00 zł przeznaczając ją na wynagrodzenia nauczycieli.

#### Oddział przedszkolny w Szembruczku

Środki przyjęte do planu w 2021 r. wynosiły 59.191,82 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 58.596,42 zł. Do oddziału przedszkolnego w Szembruczku uczęszczało 23 dzieci. Obsługa oddziału przedszkolnego składała się z 1,00 etatu.  
Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w 2021 r. kwotę 50.865,94 zł. Pozostałe wydatki wynosiły 3.230,09 zł a świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.500,39 zł.  
Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2021 r. przedstawia poniższe zestawienie.

| §     | Wyszczególnienie                                 | Wykonanie wydatków (w zł) |
|-------|--------------------------------------------------|---------------------------|
| 3020  | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń      | 4.500,39                  |
| 4010  | Wynagrodzenia                                    | 37.441,43                 |
| 4040  | Dodatkowe wynagrodzenia roczne                   | 3.809,94                  |
| 4110  | Składki ubezpieczenia społecznego                | 6.893,14                  |
| 4120  | Składki na Fundusz Pracy                         | 847,63                    |
| 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe                         | 1.860,21                  |
| 4710  | PPK                                              | 13,59                     |
| 4440  | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 3.230,09                  |
| Razem |                                                  | 58.596,42                 |

W 2021 r. jednostka przyjęła do planu dotację na zadania własne z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 16.181,00 zł. Wydatkowano na ten cel kwotę 16.181,00 zł przeznaczając ją na wynagrodzenia nauczycieli.

## 2.3.12.3. Rozdział: 80104 – Przedszkola

Plan 744 165,29 zł. Wykonanie 650 693,89 zł. 87,44%

Na wydatki przedszkola publicznego działającego w Rogóźnie zarezerwowano w budżecie gminy kwotę 744 165,29 zł., z tego wydatkowano 87,44% tj. 650 693,89 zł.

Również w planie finansowym Urzędu Gminy ujęto rozdział Przedszkola, gdzie klasyfikowane były wydatki związane z refundacją dotacji za dzieci uczęszczające do niepublicznych przedszkoli poza gminą Rogóżno w kwocie 107 967,48 zł oraz zwrotem kosztów wychowania przedszkolnego w przedszkolach publicznych oraz w przedszkolach niepublicznych (gmina-miasto Łasin, gmina-miasto Grudziądz) – 42 227,30 zł.

W 2021r. na dofinansowanie zakupu wyposażenia w przedszkolu przeznaczono środki z funduszu sołectwa Rogóżno w wysokości 1 774,29 zł.

Łącznie do przedszkola w 2021 r. Uczęszczało 42 dzieci (stan na 31.12.2021 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2021 r. składa się z:

- nauczycieli 3,14 etatu,
- obsługi 3 etatów.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w półroczu 2021 r. kwotę 395.787,86 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 17.667,92 zł. Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 85.269,04 zł.

W 2021 r. jednostka przyjęła do planu dotację na zadania własne z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 16.181,00 zł. Wydatkowano na ten cel kwotę 16.181,00 zł przeznaczając ją na wynagrodzenia nauczycieli.

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

| §    | Wyszczególnienie                                           | Wykonanie wydatków (w zł) |
|------|------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń                | 17.667,92                 |
| 4010 | Wynagrodzenia                                              | 307.897,30                |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenia roczne                             | 20.389,74                 |
| 4110 | Składki ubezpieczenia społecznego                          | 61.631,22                 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy                                   | 5.828,23                  |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:                     | 8.597,38                  |
|      | - materiały biurowe, papier ksero                          | 352,99                    |
|      | - dyplomy, świadectwa, dzienniki                           | 32,00                     |
|      | - materiały do przygotowywania posiłków(woreczki, torebki) | 115,31                    |
|      | - program antywirusowy                                     | 98,40                     |
|      | - materiały do utrzymania czystości i porządku             | 1.267,97                  |
|      | - materiały do prowadzenia zajęć                           | 134,64                    |
|      | -telewizor                                                 | 3.817,98                  |
|      | -wyposażenie kuchni                                        | 372,94                    |
|      | -wyposażenie łazienki                                      | 1.469,52                  |
|      | - materiały remontowe                                      | 935,63                    |
| 4220 | Zakup środków żywności                                     | 17.193,11                 |
| 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek                      | 0,00                      |
| 4260 | Zakup energii, w tym:                                      | 33.599,90                 |
|      | - energia elektryczna                                      | 2.915,40                  |
|      | - woda                                                     | 904,08                    |
|      | - gaz ziemny                                               | 29.780,42                 |
| 4270 | Zakup usług remontowych, w tym:                            | 1.740,45                  |
|      | - czynności serwisowe kotłowni                             | 1.740,45                  |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych                                    | 260,00                    |

| §    | Wyszczególnienie                                                   | Wykonanie wydatków (w zł) |
|------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 4300 | Zakup usług pozostałe, w tym:                                      | 6.114,93                  |
|      | - odprowadzenie ścieków                                            | 1.618,32                  |
|      | - abonament za stronę internetową, udostępnienie serwisu e-arkusze | 1.013,70                  |
|      | - wywóz śmieci                                                     | 1.617,22                  |
|      | - niezbędnik dyrektora                                             | 325,00                    |
|      | -kominarz                                                          | 110,70                    |
|      | - koszty przesyłki/usługa kurierska                                | 37,99                     |
|      | - obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)                 | 900,00                    |
|      | - szkolna strona abonament                                         | 492,00                    |
| 4360 | Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych                          | 947,45                    |
| 4430 | Różne opłaty i składki                                             | 1.018,00                  |
| 4440 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                   | 15.798,52                 |
| 4710 | PPK                                                                | 40,67                     |
|      | Razem                                                              | 498.724,82                |

## 2.3.12.4. Rozdział: 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan 198 510,00 zł. Wykonanie 175 065,59 zł. 88,19%

W planach budżetu na dowóz uczniów Rada Gminy zabezpieczyła kwotę 198 510,00 zł, z których wydatkowano w 2021r. kwotę 175 065,59 zł.

Na wynagrodzenia z pochodnymi wydatkowano w 2021 roku 5 135,91zł., na wydatki osobowe i ZFŚS wydano 258,38 zł., na zwroty kosztów dojazdu uczniów oraz opiekunek wydatkowano łącznie 169 671,30 zł.

## 2.3.12.5. Rozdział: 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan 27 408,30 zł. Wykonanie 982,40 zł. 3,58%

Na doksztalcanie nauczycieli w ramach ustawowego 1% odpisu od planowanego funduszu wynagrodzeń przyjęto kwotę 27 408,30 zł. Z tego wydatkowano do dnia 31.12.2021r. kwotę 982,40 zł.

| Wyszczególnienie                | SP Rogóżno | SP Białochowo | SP Szembruczek |
|---------------------------------|------------|---------------|----------------|
| 1                               | 2          | 3             | 4              |
| Dofinansowanie kursów, szkoleń. | 0,00       | 832,40        | 150,00         |

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

Plan 228 404,11 zł. Wykonanie 168 026,01 zł. 73,57%

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 31.12.2021r. w szkołach podstawowych poniesiono wydatki w wysokości 168 026,01 zł, w tym:

- SP Białochowo 60 540,25 zł
- SP Szembruczek 49 736,68 zł
- SP Rogóźno 57 749,08 zł

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan       | Wydatki wykonane | % wykonania planu |
|-------|----------|----------|----|------------|------------------|-------------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5          | 6                | 7                 |
| 801   | 80150    | 302      | 0  | 12 363,41  | 7 915,51         | 64,02             |
|       |          | 401      | 0  | 171 247,19 | 124 353,16       | 72,62             |
|       |          | 404      | 0  | 7 099,22   | 7 094,86         | 99,94             |
|       |          | 411      | 0  | 28 614,05  | 24 637,73        | 86,10             |
|       |          | 412      | 0  | 3 427,30   | 2 477,84         | 72,30             |
|       |          | 444      | 0  | 5 602,94   | 1 546,91         | 27,61             |
|       |          | 471      | 0  | 50,00      | 0,00             | 0,00              |
| RAZEM |          |          |    | 228 404,11 | 168 026,01       | 73,57             |

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).

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

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 55 786,01 zł. | Wykonanie | 39 996,24 zł. | 71,70% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

Jest to rozdział, w którym ujmuje się wydatki na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów szkół. W 2021r. poniesiono na ten cel wydatki w wysokości:

- zakup ćwiczeń i podręczników 39 600,18 zł. (SP Rogóźno 21 630,18 zł., SP Szembruczek 9 109,98zł., SP Białochowo 8 860,02 zł.),
- obsługa zadania 396,06 zł. (SP Rogóźno 216,33 zł., SP Szembruczek 91,11 zł., SP Białochowo 88,62 zł.),

2.3.12.8. Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 258 609,06 zł. | Wykonanie | 252 488,50 zł. | 97,63% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

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 2021r. na ten cel wynosi 42 419,09 zł. (z tego: SP Szembruczek 14 009,08 zł., SP Białochowo 6 378,96 zł., SP Rogóźno 20 810,85 zł., Przedszkole 1 220,20 zł.).

Na wkład własny na realizację programu „Szkolny Klub Sportowy” wydano kwotę 880,00 zł. Koszty polisy ubezpieczeniowej to 20,89 zł., koszty przewozu uczniów na basen oraz dowozu na zawody sportowe to 4 616,00 zł. W 2021r. Gmina realizuje projekt utworzenia Lokalnego Ośrodka Wiedzy i Edukacji w Rogoźnie. Na realizację tego projektu wydatkowano w 2021r. kwotę 204 552,52 zł.

## 2.3.13. Dział: 851 – Ochrona zdrowia

Plan 114 534,54 zł. Wykonanie 81 347,81 zł. 71,02%

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 środki określa Gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów przeciwalkoholowych i przeciwdziałania narkomanii.

Na działalność przeciwalkoholową i narkotykową do planu przyjęto kwotę 59 034,54 zł, a wydatkowano 78,34% planu, tj. 46 271,38 zł. Kwota ta dotyczy wynagrodzenia pełnomocnika ds. alkoholowych wraz z pochodnymi oraz odpisu na Fundusz Świadczeń Socjalnych. Kwotę 27 184,70 zł. wydano na zakup materiałów i usług związanych z realizacją zadań określonych w Gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów przeciwalkoholowych i przeciwdziałania narkomanii. Wysokość wydatkowanych środków uzależniona jest od wielkości wpływów z tytułu opłat za sprzedaż alkoholu.

W rozdziale tym zaplanowano również środki w kwocie 55 500,00 zł. na organizację telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2. Na ten cel w 2021r. wydatkowano kwotę 35 076,43 zł.

## 2.3.14. Dział: 852 – Pomoc społeczna

Plan 1 467 349,65 zł. Wykonanie 1 398 957,63 zł. 95,34%

| Rozdział | Rozdział                                                                                           | Plan         | Wydatki wykonane | % Wykonania planu |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|-------------------|
| 1        | 2                                                                                                  | 3            | 4                | 5                 |
| 85202    | Domy pomocy społecznej                                                                             | 154 859,00   | 149 969,16       | 96,84             |
| 85205    | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie                                            | 3 150,00     | 356,20           | 11,31             |
| 85213    | Składki na ubezp. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej | 8 700,00     | 8 651,39         | 99,44             |
| 85214    | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 232 267,00   | 221 768,13       | 95,48             |
| 85215    | Dodatki mieszkaniowe                                                                               | 88 600,28    | 76 745,90        | 86,62             |
| 85216    | Zasiłki stałe                                                                                      | 101 955,00   | 101 213,95       | 99,27             |
| 85219    | Ośrodki pomocy społecznej                                                                          | 453 075,83   | 433 048,34       | 95,58             |
| 85228    | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze                                              | 61 397,84    | 52 100,94        | 84,86             |
| 85230    | Pomoc w zakresie dożywiania                                                                        | 122 000,00   | 121 617,81       | 99,69             |
| 85295    | Pozostała działalność                                                                              | 241 344,70   | 233 485,81       | 96,74             |
| RAZEM    |                                                                                                    | 1 467 349,65 | 1 398 957,63     | 95,34             |

Do zakresu zadań pomocy społecznej należą zadania zlecone gminie oraz zadania własne. Formy pomocy dotyczące zadań zleconych obejmują:

- specjalistyczne usługi opiekuńcze
- dodatki energetyczne.

Jako zadania własne gminy realizowane są następujące formy pomocy:

- zasiłki stałe,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne,
- zasiłki celowe,

- zasiłki okresowe,
- posiłek dla potrzebujących (forma zasiłku celowego oraz dożywianie uczniów w szkołach),
- domy pomocy społecznej,
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie,
- usługi opiekuńcze,
- dodatki mieszkaniowe,
- karta dużej rodziny.
- zapewnienie wsparcia Seniorom w wieku 70 lat i więcej, którzy w obowiązującym stanie epidemii zdecydują się na pozostanie w domu.

Ponadto realizowany jest projekt pn. Pomocna Dłoń współfinansowany ze środków EFS.

#### 2.3.14.1. Rozdział: 85202 – Domy pomocy społecznej

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 154 859,00 zł. | Wykonanie | 149 969,16 zł. | 96,84% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 r. do zadań własnych gminy należy kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca w domu pomocy społecznej. Pobyt jest odpłatny do wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca. Do wnoszenia opłaty zobowiązani są również mieszkańcy domu, jak i małżonek, zstępni i wstępni. Do planu budżetu przyjęto kwotę 154.859,00 zł. Od początku 2021 r. z tej formy pomocy korzystało 5 osób (trzy w DPS Grudziądz, jedna w DPS Szczytno, jedna w DPS Zakopane). Średniomiesięczny koszt ponoszony przez gminę za 1 mieszkańca domu pomocy społecznej wyniósł 2.998,32 zł. Łącznie z budżetu na ten cel wypłynęło 149.969,16 zł, mniej o 17.224,31 zł niż na dzień 31.12.2020 r.

#### 2.3.14.2. Rozdział: 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

|      |              |           |            |        |
|------|--------------|-----------|------------|--------|
| Plan | 3 150,00 zł. | Wykonanie | 356,20 zł. | 11,31% |
|------|--------------|-----------|------------|--------|

Obowiązek realizacji zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zgodnie z ustawą o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie spoczywa na gminie. W gminie Rogóźno zaplanowano wydatki w wysokości 750,00 zł na usługi pozostałe oraz 2.400,00 zł na szkolenia. W 2021 r. poniesiono wydatki w kwocie 110,80 zł na usługi pocztowe, 208,50 zł stanowi koszt współfinansowania Kujawsko-Pomorskiej Niebieskiej Linii Pogotowia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie oraz 36,90 zł zapłacono za płytkę tekstową do pieczętki dla Przewodniczącego Zespołu Interdyscyplinarnego.

#### 2.3.14.3. Rozdział: 85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne

|      |              |           |              |        |
|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Plan | 8 700,00 zł. | Wykonanie | 8 651,39 zł. | 99,44% |
|------|--------------|-----------|--------------|--------|

Opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne należy do zadań własnych gminy. Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej otrzymano dotację w kwocie 8.652,00 zł (99,45 % planu), z czego wydatkowano 99,99 % dotacji tj. 8.651,39 zł.

#### 2.3.14.4. Rozdział: 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 232 267,00 zł. | Wykonanie | 221 768,13 zł. | 95,48% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

W rozdziale Zasiłki i pomoc w naturze ujęto wydatki związane z wypłatą świadczeń przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Do planu budżetu przyjęto na ten cel kwotę 232.267,00 zł, zrealizowano 221.768,13 zł tj. 95,48 % planu. Wielkość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby osób korzystających z pomocy społecznej. Poniższa tabela przedstawia wykorzystanie tej formy pomocy społecznej na dzień 31.12.2021 r.

| Rodzaj zasiłku, pomocy w naturze | Liczba świadczeniobiorców (rodzin) | Źródło finansowania |                       |
|----------------------------------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|
|                                  |                                    | Budżet gminy (w zł) | Budżet państwa (w zł) |
| Zasiłek celowy                   | 104                                | 59.540,71           | 0,00                  |
| Zasiłek okresowy                 | 52                                 | 0,00                | 162.227,42            |
| Razem:                           | 156                                | 59.540,71           | 162.227,42            |

## 2.3.14.5. Rozdział: 85215 – Dodatki mieszkaniowe

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 88 600,28 zł. | Wykonanie | 76 745,90 zł. | 86,62% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

Środki pieniężne na wypłatę dodatków mieszkaniowych zapewnia w pełnej wysokości Gmina. W rozdziale 85215 realizowano również wydatki związane z wypłatą dodatków energetycznych.

## 2.3.14.6. Rozdział: 85216 – Zasiłek stały

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 101 955,00 zł. | Wykonanie | 101 213,95 zł. | 99,27% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

Na zasiłki stałe w okresie sprawozdawczym otrzymano kwotę 101.955,00 zł, tj. 100,00% planu. Wydatkowano w 2021 r. kwotę 101.213,95 zł ze środków Wojewody. W analizowanym okresie wypłacono 185 zasiłków stałych, w tym dla osoby samotnie gospodarującej 133 zasiłki stałe i dla osoby pozostającej w rodzinie 52 świadczenia.

## 2.3.14.7. Rozdział: 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 453 075,83 zł. | Wykonanie | 433 048,34 zł. | 95,58% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

Na dzień 31 grudnia roku 2021 zatrudnienie wyniosło 5,10 etatu z uwzględnieniem osoby, która została oddelegowana do pracy w projekcie pn. Pomocna Dłoń (0,75 etatu). W roku 2021 wykonanie wydatków wyniosło 433.048,34 zł. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 367.154,03 zł, a na bieżące utrzymanie 65.894,31 zł.

Na zakupy materiałów i wyposażenie wydatkowano łącznie 37.657,99 zł. Zakupy te obejmują:

|                                                             |               |
|-------------------------------------------------------------|---------------|
| - benzyna do samochodu służbowego                           | 639,54 zł,    |
| - oprogramowanie Microsoft Windows i Microsoft Office       | 1.584,01 zł,  |
| - druki                                                     | 368,43 zł,    |
| - materiały remontowe                                       | 678,95 zł,    |
| - prenumerata czasopisma Doradca w Pomocy Społecznej - druk | 376,92 zł,    |
| - tonery i tusze do drukarek                                | 2.317,86 zł,  |
| - torba do notebooka                                        | 259,97 zł,    |
| - mysz bezprzewodowa                                        | 242,98 zł,    |
| - środki czystości                                          | 285,36 zł,    |
| - materiały biurowe                                         | 1.522,02 zł,  |
| - świadczenia BHP (woda dla pracowników)                    | 97,68 zł,     |
| - wyposażenie                                               | 28.083,30 zł, |
| - pozostałe materiały                                       | 1.200,97 zł.  |

Pozostałe usługi to wydatek 8.410,51 zł, z kwoty tej przypada na:

|                                                                                |              |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| - usługi pocztowe                                                              | 1.290,01 zł, |
| - wykonanie pieczętek na zamówienie                                            | 269,37 zł,   |
| - prowizja bankowa                                                             | 1.425,00 zł, |
| - nadzór autorski wraz z asystą techniczną nad oprogramowaniem FIN JPK i Płace | 1.580,55 zł, |
| - zestawy do podpisu kwalifikowalnego                                          | 735,53 zł,   |
| - przesyłka kurierska                                                          | 43,06 zł,    |
| - usługa serwisowa urządzenia wielofunkcyjnego                                 | 123,00 zł,   |
| - „Doradca w Pomocy Społecznej „ – prenumerata online                          | 107,99 zł,   |
| - opłata za badanie techniczne samochodu służbowego                            | 98,00 zł,    |
| - czesne Specjalizacja Organizacja w Pomocy Społecznej                         | 2.000,00 zł, |
| - obsługa prawna                                                               | 738,00 zł.   |

Opłaty za usługi telekomunikacyjne wyniosły 573,90 zł. Ze środków GOPS wydatkowano również w okresie sprawozdawczym 682,00 zł na opłacenie ubezpieczenia majątkowego, 740,00 zł na ubezpieczenie komunikacyjne samochodu służbowego Renault Clio, 1,00 zł dotyczy opłaty ewidencyjnej do badania technicznego pojazdu oraz 209,10 zł na potwierdzenie tożsamości do podpisu kwalifikowalnego. Odpis na ZFŚS wyniósł 9.501,79 zł, szkolenia pracowników 1.008,00 zł, koszty podróży służbowych 374,15 zł, zaś badania lekarskie pracowników 190,00 zł. Ponadto poniesiono wydatki na świadczenia związane z BHP

w kwocie 2.089,31 zł, usługi remontowe 1.140,00 zł oraz opłaty za zużycie gazu ziemnego w pomieszczeniach użytkowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w kwocie 3.316,56 zł.

#### 2.3.14.8. Rozdział: 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 61 397,84 zł. | Wykonanie | 52 100,94 zł. | 84,86% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z kosztami utrzymania zleceniobiorcy wykonującego specjalistyczne usługi – 12.320,00 zł. W okresie sprawozdawczym wystąpiły wydatki na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla jednego dziecka z zespołem Downa w jego miejscu zamieszkania. Ponadto zatrudniono młodszego opiekuna na umowę o pracę (1,00 etat) oraz osobę na umowę zlecenie świadczącą usługi opiekuńcze na terenie gminy. Wydatki związane z wynagrodzeniem wynoszą 21.763,69 zł. Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem młodszego opiekuna stanowią:

|                                        |              |
|----------------------------------------|--------------|
| - badanie wstępne młodszego opiekuna   | 260,00 zł,   |
| - ryczałt za dojazd młodszego opiekuna | 1.344,74 zł, |
| - odpis na ZFSS                        | 904,33 zł,   |
| - świadczenia BHP                      | 181,13 zł.   |

W 2021r. wydano środki w wysokości 15 327,05 zł. na realizację programu „Czas dla seniorów”.

#### 2.3.14.9. Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 122 000,00 zł. | Wykonanie | 121 617,81 zł. | 99,69% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

W planie budżetu na pomoc w zakresie dożywiania przyjęto kwotę 122.000,00 zł, a zrealizowano ogółem 121.617,81 zł (mniej o 382,19 zł w stosunku do 2020 r.). W działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej realizowany jest wieloletni program rządowy „Posiłek w domu i w szkole” w formie zasiłku celowego oraz dożywianie uczniów w szkołach. W 2021 r. z zasiłku celowego skorzystało 79 rodzin na kwotę 66.080,00 zł oraz wydano 6.210 posiłków na kwotę 55.537,81 zł. Dzieci i młodzież realizujące obowiązki szkolny spożywają posiłek w szkole.

#### 2.3.14.10. Rozdział: 85295 – Pozostała działalność

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 241 344,70 zł. | Wykonanie | 233 485,81 zł. | 96,74% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

Zgodnie z Programem „Wspieraj Seniora” przyjęto do planu w 2021 r. środki w wysokości 14.071,00 zł, które pochodziły z budżetu Wojewody i stanowią 100% przewidywanych kosztów realizacji zadania. Łącznie wydatki na realizację w/w programu wynosiły 14.046,46 zł, z czego związane z wynagrodzeniem 13.146,53 zł, zaś kwota 899,93 zł stanowi wydatki na benzynę do samochodu służbowego Renault Clio. 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.

Ponadto z dniem 01.10.2021 r. przystąpiono do realizacji projektu pn. Pomocna Dłoń, współfinansowanego ze środków EFS. Celem projektu jest wsparcie na rzecz poprawy dostępu do usług opiekuńczych dla 9 osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym (osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu) z terenu gminy Rogóźno, poprzez rozwój niestacjonarnych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania. Wydatki na realizację programu ze środków europejskich wyniosły 27.221,28 zł, z Budżetu Państwa 1.601,25 zł, zaś ze środków własnych 4.728,95 zł. Najwyższy udział wśród wydatków projektu stanowią wynagrodzenia z pochodnymi w kwocie 18.688,32 zł.

W 2021r. poniesiono również wydatki związane z realizacją utworzenia Dziennego Domu „Senior+” w miejscowości Rogóźno i realizacją utworzenia Klubu „Senior+” w miejscowości Jamy. Na usługi projektowe wydano kwotę 11 000,00 zł., na wyposażenie 174 887,87 zł.

#### 2.3.15. Dział: 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

##### Rozdział: 85333 – Powiatowe urzędy pracy

|      |               |           |               |          |
|------|---------------|-----------|---------------|----------|
| Plan | 10 000,00 zł. | Wykonanie | 10 000,00 zł. | 100,00 % |
|------|---------------|-----------|---------------|----------|

W 2021r. Gmina Rogóźno postanowiła udzielić Gminie – Miastu Grudziądz pomocy finansowej w formie dotacji celowej w wysokości 10 000,00 zł z przeznaczeniem na częściowe pokrycie kosztów energii elektrycznej dla Powiatowego Urzędu Pracy w Grudziądzu.

#### 2.3.16. Dział: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 295 078,85 zł. | Wykonanie | 233 279,02 zł. | 79,06% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

W skład działu edukacyjna opieka wychowawcza wchodzi pomoc materialna dla uczniów realizowana w formie stypendiów socjalnych, za wyniki w nauce i stypendiów sportowych oraz świetlice szkolne.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na:

- stypendia za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe,
- stypendia pomoc materialna dla uczniów z budżetu gminy,
- pomoc materialna dla uczniów z budżetu Wojewody,
- wynagrodzenie dla nauczycieli (świetlice szkolne).

#### Rozdział: 85401 – Świetlice szkolne

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 86 119,85 zł. | Wykonanie | 41 375,02 zł. | 48,04% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

Wydatki związane ze świetlicami szkolnymi dokonywane są w szkołach podstawowych funkcjonujących na terenie gminy.

#### Szkoła Podstawowa w Białochowie

W jednostce funkcjonowała w 2021 r. świetlica szkolna, której koszty utrzymania ustalono na poziomie 22.792,00 zł. W planie budżetu ujęto wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli do obsługi świetlicy szkolnej. Łącznie wydatkowano kwotę 10.546,49 zł, tj. 46,27 %, w tym:

- |                                     |             |
|-------------------------------------|-------------|
| - dodatek wiejski                   | 329,25 zł   |
| - wynagrodzenie osobowe             | 7.639,91 zł |
| - wynagrodzenia dodatkowe           | 763,57 zł   |
| - składki ubezpieczenia społecznego | 1.458,33 zł |
| - składki ubezpieczenia FP          | 122,87 zł   |
| - odpis na ZFŚS                     | 222,07 zł   |
| - Składki PPK                       | 10,49 zł    |

#### Szkoła Podstawowa w Rogóźnie

W jednostce funkcjonowała w 2021 r. świetlica szkolna, której koszty utrzymania ustalono na poziomie 51.791,85 zł. W planie budżetu ujęto wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli do obsługi świetlicy szkolnej. Łącznie wydatkowano kwotę 30.828,53 zł, tj. 59,52%, w tym:

- |                                      |              |
|--------------------------------------|--------------|
| - wynagrodzenie osobowe              | 21.770,72 zł |
| - dodatkowe wynagrodzenie roczne     | 2.216,84 zł  |
| - składki na ubezpieczenie społeczne | 5.444,76 zł  |
| - składki na Fundusz Pracy           | 332,15 zł    |
| - dodatki wiejskie                   | 647,36 zł    |
| - odpis na ZFŚS                      | 403,76 zł    |
| - PPK                                | 12,94 zł     |

#### Szkoła Podstawowa w Szembruczkach

W jednostce zaplanowano w 2021 r. wydatki na prowadzenie świetlicy szkolnej. Do końca 2021 r. nie wydatkowano żadnych środków. Zajęcia świetlicowe realizowane były w ramach pensum nauczyciela (rozdział 80101 – szkoły podstawowe).

## Rozdział: 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan 204 904,00 zł. Wykonanie 187 860,00 zł. 91,68%

Gmina Rogóźno otrzymała na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów dotację, którą Wojewoda Kujawsko-Pomorski przyznał gminie na 2021r. W trakcie roku 2021 wydatkowano kwotę 187 860,00 zł.

## Rozdział: 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Plan 4 055,00 zł. Wykonanie 4 044,00 zł. 99,73%

W rozdziale na dzień 31.12.2021 roku zaplanowane zostały środki w wysokości 4 055,00 zł., z czego wykonano 99,73%. Wydatki z tego tytułu dokonywane są w placówkach oświatowych gminy.

Szkoła Podstawowa w Białochowie otrzymała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę 385,00 zł. Na podstawie opracowanego regulaminu komisja przyznała stypendia za wyniki w nauce w kwocie 385,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie otrzymała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę 2.837,00 zł. Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby uprawnionych dzieci otrzymujących stypendia. Wydatkowano kwotę 2.831,00 zł., co stanowi 99,79%.

Szkoła Podstawowa w Szembruczkach otrzymała w I półroczu 2021 r. na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę 833,00 zł. W analizowanym okresie wydatkowano kwotę 828,00 zł.

## 2.3.17. Dział: 855 – Rodzina

Plan 7 354 405,54 zł. Wykonanie 7 283 901,77 zł. 99,04%

Dział rodzina funkcjonuje od 2017 r. W skład działu rodzina wchodzi:

- świadczenie wychowawcze,
- świadczenie rodzinne, fundusz alimentacyjny, zasiłek dla opiekuna,
- karta dużej rodziny,
- wspieranie rodziny,
- rodziny zastępcze,
- placówki opiekuńczo – wychowawcze,
- składki zdrowotne.

| Dział   | Rozdział                                                                           | Plan<br>(w zł) | Wydatki<br>wykonane<br>(w zł) |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|
| 855     | Świadczenie wychowawcze                                                            | 5.225.738,00   | 5.211.078,99                  |
| 855     | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłek dla opiekuna | 1.965.193,00   | 1.910.814,52                  |
| 855     | Karta dużej rodziny                                                                | 233,54         | 158,54                        |
| 855     | Wspieranie rodziny                                                                 | 80.910,00      | 79.896,01                     |
| 855     | Rodziny zastępcze                                                                  | 17.300,00      | 17.222,82                     |
| 855     | Placówki opiekuńczo-wychowawcze                                                    | 43.653,00      | 43.402,65                     |
| 855     | Składki zdrowotne                                                                  | 21.378,00      | 21.328,24                     |
| Ogółem: |                                                                                    | 7.354.405,54   | 7.283.901,77                  |

## 2.3.17.1. Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan 5 225 738,00 zł. Wykonanie 5 211 078,99 zł. 99,72%

W ramach programu „Rodzina 500 +” rodzice otrzymują co miesiąc świadczenie wychowawcze w wysokości 500 zł na każde dziecko – niezależnie od uzyskiwanego dochodu. Wpłaty świadczeń rozpoczęły się w naszej gminie w maju 2016 r. Wprowadzono plan w wysokości 5.221.838,00 zł, w tym dotacja Urzędu

Wojewódzkiego 5.196.000,00 zł oraz środki własne 25.838,00 zł. W roku 2021 łączne wydatki na ten cel wyniosły 5.211.078,99 zł, w tym:

- wypłata świadczenia 5.151.519,88 zł,
  - obsługa zadania 59.559,11 zł.
- Obsługą zadania zajmuje się jedna osoba zatrudniona w GOPS (0,90 etatu). Wydatki na obsługę zadania dotyczyły:
- kosztów wynagrodzeń i pochodnych 54.066,07 zł,
  - zakupu materiałów 2.322,74 zł, w tym:
    - a) druki (135,96 zł),
    - b) środki czystości (88,00 zł),
    - c) materiały biurowe (309,78 zł),
    - d) wyposażenie (1.789,00 zł).
  - zakupu usług pozostałych 1.706,63 zł, w tym:
    - a) opłat pocztowych (294,38 zł),
    - b) opieki autorskiej nad programami (1.412,25 zł).
  - odpisu na ZFŚS pracownika 1.434,00 zł,
  - świadczeń BHP 29,67 zł.

2.3.17.2. Rozdział: 85502 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan 1 965 193,00 zł. Wykonanie 1 910 814,52 zł. 97,23%

Wprowadzono plan w wysokości 1.965.193,00 zł, w tym dotacja Urzędu Wojewódzkiego 1.920.000,00 zł oraz wydatki własne 45.193,00 zł. Wydatkowano na ten cel 1.820.560,68 zł realizując 7.974 różnorodne świadczenia.

Na podstawie wydanych decyzji wysokości wypłat kształtowały się następująco:

| Wyszczególnienie                                | Liczba świadczeń | Wydatki na dzień<br>31.12.2021 r.<br>(w zł) |
|-------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|
| Zasiłki rodzinne                                | 3.408            | 390.117,47                                  |
| Dodatki do zasiłków rodzinnych                  | 2.248            | 216.630,74                                  |
| Zasiłki pielęgnacyjne                           | 943              | 203.537,12                                  |
| Świadczenia pielęgnacyjne                       | 266              | 518.450,00                                  |
| Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka | 13               | 13.000,00                                   |
| Specjalne zasiłki opiekuńcze                    | 59               | 36.580,00                                   |
| Fundusz alimentacyjny                           | 357              | 120.477,76                                  |
| Składki na ubezpieczenia społeczne              | 501              | 177.974,87                                  |
| Świadczenia rodzicielskie                       | 159              | 131.392,72                                  |
| Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością | 20               | 12.400,00                                   |

Do realizacji świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego zatrudniona jest jedna osoba (1,00 etatu). Wydatki związane z wynagrodzeniem stanowią kwotę 55.179,75 zł. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości 19.937,22 zł poniesiono na:

- zakup materiałów 10.794,44 zł, w tym:
  - a) materiały biurowe i druki 875,73 zł,
  - b) tonery do drukarki 2.064,75 zł,
  - c) środki czystości 210,41 zł,
  - d) wyposażenie 7.643,55 zł,

|                                            |              |
|--------------------------------------------|--------------|
| - badania okresowe pracownika              | 95,00 zł,    |
| - opieka autorska WIP+A ,EZAR+,INFO+,FA+   | 3.243,46 zł, |
| - zakup usług (usługi pocztowe)            | 2.889,44 zł, |
| - prowizja bankowa                         | 900,00 zł,   |
| - usługa wykonania pieczętki na zamówienie | 36,90 zł,    |
| - odpis na ZFŚS                            | 1.496,01 zł, |
| - szkolenia pracownika                     | 449,00 zł,   |
| - świadczenia BHP                          | 32,97 zł.    |

Ponadto w związku z wyrejestrowaniem wstecznie z ubezpieczenia społecznego przez KRUS w Grudziądzu świadczeniobiorców zasiłku dla opiekuna i świadczenia pielęgnacyjnego (5 osób) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej miał obowiązek opłacenia składek za okres od 2016-2020 r. wraz z należnymi odsetkami. W związku z powyższym poniesiono wydatki również na odsetki od składek społecznych świadczeniobiorców za lata 2016-2020 r. w kwocie 14.889,00 zł.

Zwrot nienależnie pobranych świadczeń w 2021r. wyniósł 247,87 zł.

#### 2.3.17.3. Rozdział: 85503 – Karta dużej rodziny

|      |            |           |            |        |
|------|------------|-----------|------------|--------|
| Plan | 233,54 zł. | Wykonanie | 158,54 zł. | 67,89% |
|------|------------|-----------|------------|--------|

W planie budżetu na zakup materiałów i wyposażenia przyjęto kwotę 217,67 zł, z której wydano 142,67 zł, zaś na zakup usług pozostałych przyjęto kwotę 15,87 zł, z której wydano 100,00%. Od 2015 r. do planu budżetu wprowadza się środki otrzymane od Wojewody w formie dotacji celowych na zadanie zlecone pn. „Karta dużej rodziny”. Prawo do posiadania Karty Dużej Rodziny przysługuje wszystkim rodzicom oraz małżonkom rodziców, którzy mają lub mieli na utrzymaniu łącznie co najmniej troje dzieci. Przez rodzica rozumie się także rodzica zastępczego lub osobę prowadzącą rodzinny dom dziecka. Prawo do Karty Dużej Rodziny przysługuje także dzieciom: w wieku do 18 roku życia, w wieku do 25 roku życia – w przypadku dzieci uczących się w szkole lub szkole wyższej, bez ograniczeń wiekowych w przypadku dzieci legitymujących się orzeczeniem o umiarkowanym lub znacznym stopniu niepełnosprawności, ale tylko w przypadku, gdy w chwili składania wniosku w rodzinie jest co najmniej troje dzieci spełniających powyższe warunki. Karta dużej rodziny upoważniania jego posiadacza do wielu zniżek w punktach usługowych, sklepach itp.

#### 2.3.17.4. Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 80 910,00 zł. | Wykonanie | 79 896,01 zł. | 98,75% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

W rozdziale tym przyjęto kwotę 80.505,00 zł na realizację zadań związanych z zatrudnieniem asystenta rodziny. Do zadań asystenta rodziny należy w szczególności: opracowanie i realizacja planu pracy z rodziną we współpracy z członkami rodziny i w konsultacji z pracownikiem socjalnym; opracowanie, we współpracy z członkami rodziny i koordynatorem rodzinnej pieczy zastępczej, planu pracy z rodziną, który jest skoordynowany z planem pomocy dziecku umieszczonemu w pieczy zastępczej; udzielanie pomocy rodzinom w poprawie ich sytuacji życiowej; udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów socjalnych, psychologicznych, wychowawczych; motywowanie do podnoszenia kwalifikacji zawodowych; udzielanie wsparcia dzieciom; podejmowanie działań interwencyjnych i zaradczych w zależności od potrzeb; monitorowanie funkcjonowania rodziny itp.

Łączna kwota wydatków wyniosła 79.491,74 zł. Wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 67.527,90 zł, w tym z budżetu państwa w kwocie 2.000,00 zł. Środki wydatkowano również na ryczałt na dojazdy (2.564,28 zł) oraz odpis na ZFŚS (1.550,26 zł). W roku 2021 poniesiono również wydatki na okresowe badanie lekarskie asystenta rodziny (150,00 zł), świadczenia BHP (677,97 zł), materiały biurowe (472,32 zł) i wyposażenie (6.549,01 zł).

Ponadto w rozdziale tym przyjęto do planu kwotę 405,00 na realizację rządowego programu „Dobry start”. Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. świadczenie dobry start przysługuje w związku z rozpoczęciem roku szkolnego do ukończenia:

- przez dziecko lub osobę uczącą się 20 roku życia;
- przez dziecko lub osobę uczącą się 24 roku życia – w przypadku dzieci lub osób uczących się legitymujących się orzeczeniem o niepełnosprawności.

W 2021 r. wydatkowano kwotę 404,27 zł na cele związane z realizacją zadania. Z dniem 1 lipca 2021 r. obsługą wypłaty ww. świadczeń zajął się Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

#### 2.3.17.5. Rozdział: 85508 – Rodziny zastępcze

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 17 300,00 zł. | Wykonanie | 17 222,82 zł. | 99,55% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

W rozdziale tym przyjęto kwotę 17.300,00 zł na realizację zadań wprowadzonych ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zgodnie z przepisami tej ustawy gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi wydatki na opiekę i wychowanie dziecka w wysokościach określonych w ustawie. Na podstawie otrzymanej informacji Gmina Rogóźno uiściła opłatę w wysokości 17.222,82 zł za czwórkę dzieci w rodzinie zastępczej.

#### 2.3.17.6. Rozdział: 85510 – Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 43 653,00 zł. | Wykonanie | 43 402,65 zł. | 99,43% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

W rozdziale tym przyjęto kwotę 43.653,00 zł na realizację zadań wprowadzonych ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zgodnie z przepisami tej ustawy gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w placówce opiekuńczo-wychowawczej ponosi wydatki na utrzymanie dziecka w wysokościach określonych w ustawie. Na podstawie otrzymanej informacji Gmina Rogóźno uiściła opłatę w wysokości 43.402,65 zł za dwójkę dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

#### 2.3.17.7. Rozdział: 85513 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 21 378,00 zł. | Wykonanie | 21 328,24 zł. | 99,77% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

Opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne należy do zadań zleconych gminie. Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie 21.378,00 zł (100,00% planu). Wydatkowano 99,77 % dotacji tj. 21.328,24 zł, z czego kwota 543,00 zł stanowi odsetki od spłaty składek zdrowotnych za lata 2016-2020 jednego świadczeniobiorcy wyrejestrowanego wstecznie z KRUS w Grudziądzu. Opłacono łącznie 118 składek zdrowotnych.

#### 2.3.18. Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

|      |                  |           |                  |        |
|------|------------------|-----------|------------------|--------|
| Plan | 1 423 576,92 zł. | Wykonanie | 1 241 878,17 zł. | 87,24% |
|------|------------------|-----------|------------------|--------|

Dział ten według klasyfikacji budżetowej obejmuje następujące zagadnienia:

- gospodarka odpadami komunalnymi,
- oczyszczanie miast i wsi,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach,
- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu,
- schroniska dla zwierząt,
- oświetlenie ulic, placów, dróg,
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych,
- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami,
- pozostała działalność.

W okresie sprawozdawczym łącznie wydatkowano na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska kwotę 1 241 878,17 zł. tj. 87,24% planu. Wykonanie w poszczególnych rozdziałach obrazuje poniższa tabela.

| Rozdział | Plan       | Wydatki wykonane | % wykonania |
|----------|------------|------------------|-------------|
| 1        | 2          | 3                | 4           |
| 90002    | 900 105,00 | 810 449,28       | 90,04       |

|       |              |              |       |
|-------|--------------|--------------|-------|
| 90003 | 1 200,00     | 1 064,88     | 88,74 |
| 90004 | 4 192,00     | 577,50       | 13,78 |
| 90005 | 35 344,40    | 32 500,00    | 91,95 |
| 90013 | 85 840,00    | 72 740,74    | 84,74 |
| 90015 | 145 516,91   | 130 339,86   | 89,57 |
| 90019 | 37 000,00    | 34 750,00    | 93,92 |
| 90020 | 7 200,00     | 5 637,00     | 78,29 |
| 90026 | 49 950,49    | 26 363,90    | 52,78 |
| 90095 | 157 228,12   | 127 455,01   | 81,06 |
| RAZEM | 1 423 576,92 | 1 241 878,17 | 87,24 |

## 2.3.18.1. Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami

Plan 900 105,00 zł. Wykonanie 810 449,28 zł. 90,04%

Do planu przyjęto kwotę 900 105,00 zł, która dotyczy gospodarki odpadami. W 2021 r. poniesiono wydatki związane z gospodarowaniem odpadami w kwocie 810 449,28 zł. W analizowanym okresie wydatkowano środki na:

- wynagrodzenie wraz z pochodnymi (47 850,72 zł.),
- zakup usług pozostałych: usługa odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych (kwota 757 950,48 zł.), opłaty pocztowe (kwota 1 611,20 zł.), opieka autorska nad programem (kwota 1 043,04 zł.),
- ekwiwalent za środki higieny osobistej (14,58 zł),
- odpis na ZFŚS (1 550,26 zł.),
- szkolenia pracowników (429,00 zł.).

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan       | Wydatki wykonane | % wykonania |
|-------|----------|----------|----|------------|------------------|-------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5          | 6                | 7           |
| 900   | 90002    | 231      | 0  | 50 000,00  | 0                | 0,00        |
|       |          | 302      | 0  | 100,00     | 14,58            | 14,58       |
|       |          | 401      | 0  | 45 360,00  | 38 777,08        | 85,49       |
|       |          | 404      | 0  | 3 440,00   | 2 285,48         | 66,44       |
|       |          | 411      | 0  | 8 350,00   | 5 937,46         | 71,11       |
|       |          | 412      | 0  | 1 196,00   | 850,70           | 71,13       |
|       |          | 421      | 0  | 500,00     | 0,00             | 0,00        |
|       |          | 430      | 0  | 788 108,00 | 760 604,72       | 96,51       |
|       |          | 436      | 0  | 200,00     | 0,00             | 0,00        |
|       |          | 441      | 0  | 100,00     | 0,00             | 0,00        |
|       |          | 444      | 0  | 1 551,00   | 1 550,26         | 99,95       |
|       |          | 461      | 0  | 200,00     | 0,00             | 0,00        |
|       |          | 470      | 0  | 1 000,00   | 429,00           | 42,90       |
|       |          | Razem    |    |            |                  | 900 105,00  |

## 2.3.18.2. Rozdział: 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan 1 200,00 zł. Wykonanie 1 064,88 zł. 88,74%

Na oczyszczanie wsi w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 1 064,88 zł, na odbiór przeterminowanych leków.

## 2.3.18.3. Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan 4 192,00 zł. Wykonanie 577,50 zł. 13,78%

Do zadań własnych gminy należy zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie zieleni gminnej i zadrzewienia. W 2021r. w rozdziale tym wydano kwotę 577,50 zł., z czego kwota 312,00 zł. dotyczyła realizacji zadania RS Kłódka „Utrzymanie terenów zielonych”.

## 2.3.18.4. Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan 35 344,40 zł. Wykonanie 32 500,00 zł. 91,95%

W rozdziale tym ujęto kwoty przeznaczone na dotacje na wymianę pieca trzynastu osobom.

## 2.3.18.5. Rozdział: 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan 85 840,00 zł. Wykonanie 72 740,74 zł. 84,74%

W 2021r. na działania związane z pomocą dla bezdomnych zwierząt wydano kwotę 72 416,74 zł., na sterylizację bezdomnych kotek wydano kwotę 324,00 zł.

## 2.3.18.6. Rozdział: 90015 – Oświetlenie ulic, placów, dróg

Plan 145 516,91 zł. Wykonanie 130 339,86 zł. 89,57%

| Dział | Rozdział | Paragraf | P4 | Plan       | Wydatki wykonane | % wykonania planu |
|-------|----------|----------|----|------------|------------------|-------------------|
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5          | 6                | 7                 |
| 900   | 90015    | 401      | 0  | 1 000,00   | 0,00             | 0,00              |
|       |          | 426      | 0  | 61 100,00  | 61 065,37        | 99,94             |
|       |          | 427      | 0  | 59 900,00  | 53 274,49        | 88,94             |
|       |          | 430      | 0  | 23 516,91  | 16 000,00        | 68,04             |
| RAZEM |          |          |    | 145 516,91 | 130 339,86       | 89,57             |

Gmina z własnych środków zobowiązana jest do pokrywania kosztów związanych z oświetleniem placów, ulic i dróg. Najbardziej znaczące kwotowo wydatki w tym rozdziale to energia elektryczna 61 065,37 zł. oraz konserwacja oświetlenia 53 274,49 zł.

W 2021r. zakupiono również ze środków sołeckich lampy do trzech miejscowości: Rogóźno (4.000,00 zł), Rogóźno Zamek (4.000,00 zł) i Skurgwy (8.000,00 zł.).

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

Plan 37 000,00 zł. Wykonanie 34 750,00 zł. 93,92%

W 2021r. środki te wydatkowano na dotacje związane z budową dziewięciu przydomowych oczyszczalni ścieków.

## 2.3.18.8. Rozdział: 90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Plan 7 200,00 zł. Wykonanie 5 637,00 zł. 78,29%

Kwota 5 637,00 zł. dotyczy opłaty za korzystanie ze środowiska przesyłanej do Urzędu Marszałkowskiego z tytułu odprowadzania gazów lub pyłów w powietrze.

2.3.18.9. Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 49 950,49 zł. | Wykonanie | 26 363,90 zł. | 52,78% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

W 2021r. zaplanowano realizację przedsięwzięć: „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rogóźno” oraz „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag”. Na realizację zadania usuwania folii wydatkowano w 2021r. kwotę 6 550,20 zł., na realizację zadania usuwania azbestu 19 813,70 zł.

2.3.18.10. Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 157 228,12 zł. | Wykonanie | 127 455,01 zł. | 81,06% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

W pozostałej działalności ujmowane są niektóre wydatki zaplanowane w funduszu sołeckim na 2021 r. oraz wydatki gminy związane też między innymi z zatrudnieniem pracowników robót publicznych.

Wydatki w 2021r. kształtowały się następująco:

- 1 627,75 zł. ekwiwalent za pranie odzieży,
- 78 432,17 zł. wynagrodzenia z pochodnymi pracowników robót publicznych,
- 1 026,71 zł. materiały,
- 1 461,03 zł. usługi,
- 120,00 zł. badania pracowników,
- 400,32 zł. ubezpieczenia,
- 6 387,07 zł. odpis na ZFŚŚ.

W 2021r. w rozdziale tym poniesiono wydatki związane z realizacją funduszu sołeckiego:

- |              |                                    |               |
|--------------|------------------------------------|---------------|
| - RS Rogóźno | „Zakup ławek”                      | 996,00 zł.    |
|              | „Monitoring placu zabaw”           | 4.000,00 zł.  |
| - RS Gubiny  | „Wypożyczenie placów zabaw”        | 9.940,50 zł.  |
|              | „Kosze na śmieci na placach zabaw” | 1.793,99 zł.  |
|              | „Naprawa piaskownicy”              | 1.059,50 zł.  |
| - RS Kłódka  | „Utrzymanie placu zabaw”           | 198,99 zł.    |
|              | „Doposażenie placu zabaw”          | 10.550,05 zł. |

Wydano również kwotę 9 460,93 zł. na realizację programu „Czyste Powietrze”.

2.3.19. Dział: 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

|      |                |           |                |        |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|
| Plan | 677 939,75 zł. | Wykonanie | 640 089,37 zł. | 94,42% |
|------|----------------|-----------|----------------|--------|

Dział kultura i ochrona dziedzictwa narodowego obejmuje następujące rozdziały:

- pozostałe zadania w zakresie kultury
- domy i ośrodki kultury,
- biblioteki,
- ochrona i opieka nad zabytkami.
- pozostała działalność.

Na wydatki związane z utrzymaniem kultury w gminie wydatkowano 640 089,37 zł. tj. 94,42% planu.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiono w tabeli poniżej.

| Rozdział | Plan       | Wydatki wykonane | % wykonania |
|----------|------------|------------------|-------------|
| 1        | 2          | 3                | 4           |
| 92105    | 36 574,24  | 27 242,99        | 74,49       |
| 92109    | 500 789,51 | 473 308,49       | 94,51       |

|       |            |            |        |
|-------|------------|------------|--------|
| 92116 | 95 826,00  | 95 826,00  | 100,00 |
| 92120 | 1 000,00   | 0,00       | 0,00   |
| 92195 | 43 750,00  | 43 711,89  | 99,91  |
| RAZEM | 677 939,75 | 640 089,37 | 94,42  |

## 2.3.19.1. Rozdział: 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan 36 574,24 zł. Wykonanie 27 242,99 zł. 74,49%

W ramach zadań w zakresie kultury zrealizowano następujące zadania ze środków funduszu sołectkiego:

|                  |                        |              |
|------------------|------------------------|--------------|
| RS Białochowo    | „Imprezy integracyjne” | 530,24 zł.   |
| RS Budy          | „Imprezy integracyjne” | 695,00 zł.   |
| RS Gubiny        | „Imprezy integracyjne” | 3.185,57 zł. |
| RS Kłódka        | „Imprezy integracyjne” | 1.763,18 zł. |
| RS Rogóźno       | „Imprezy integracyjne” | 1.769,20 zł. |
| RS Rogóźno-Zamek | „Imprezy integracyjne” | 3.911,50 zł. |
| RS Skurgwy       | „Imprezy integracyjne” | 2.994,65 zł. |
| RS Szembruk      | „Dożynki Gminne”       | 1.000,13 zł. |
| RS Zarośle       | „Imprezy integracyjne” | 1.100,25 zł. |

Poniesiono również wydatki związane z organizacją Dożynek Gminnych w wysokości: 293,27 zł. zakup artykułów spożywczych i 10.000,00 zł. oprawa muzyczna.

## 2.3.19.2. Rozdział: 92109 – Domy i ośrodki kultury

Plan 500 789,51 zł. Wykonanie 473 308,49 zł. 94,51%

Gminny Ośrodek Kultury jako instytucja kultury otrzymuje dotacje z budżetu gminy i jednocześnie wypracowuje swoje własne dochody. Dotacja w kwocie 370 000,00 zł. przeznaczona została na działalność kulturalną i sportową. Gminny Ośrodek Kultury otrzymał również dotację na wyposażenie Sali GOKu w kwocie 17.420,00 zł.

Pozostała kwota w wysokości 71 829,49 zł. przeznaczona została na wydatki związane z utrzymaniem świetlicy w Szembruku, Szembruczk, Zaroślu, Kłódce, Rogóźnie Zamku. Koszty te obejmują wydatki, takie jak zakup opału, zakup energii elektrycznej, usług remontowych itp. W rozdziale tym znajdują się również wydatki ze środków funduszu sołectkiego.

Wydatki w poszczególnych sołectwach przedstawiały się następująco:

| Sołectwo       | Energia i woda § 4260 | Zakup materiałów i wyposażenia § 4210 | Zakup usług pozostałych § 4300 |
|----------------|-----------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| 1              | 2                     | 3                                     | 4                              |
| Kłódka         | 1 641,47              | 264,19                                | 129,56                         |
| Rogóźno Zamek  | 16 570,17             | 2 977,01                              | 8 570,36                       |
| Zarośle        | 3 027,70              | 7 646,83                              | 143,89                         |
| Szembruczek    | 1 200,02              | 4 493,92                              | 1 267,24                       |
| Szembruk       | 3 703,55              | 6 141,65                              | 562,72                         |
| Białochowo     | 0,00                  | 2 969,76                              | 0,00                           |
| Wydatki ogólne |                       | 8 668,49                              |                                |
| RAZEM          | 26 142,91             | 33 161,85                             | 10 673,77                      |

Poza tym w świetlicy poniesiono następujące wydatki:

|                                              |            |
|----------------------------------------------|------------|
| – zakup usług telekomunikacyjnych (Szembruk) | 383,76 zł  |
| – ubezpieczenie majątkowe                    | 667,20 zł  |
| – „Remont świetlicy wiejskiej” Rogóźno Zamek | 800,00 zł. |

Środki w §4210 zostały wydatkowane na zakup ekogroszku do świetlicy w Szembruku oraz na materiały niezbędne do funkcjonowania świetlic. Wydatki z tytułu zakupu usług pozostałych obejmowały odbiór odpadów stałych ze świetlic wiejskich, opłatę za odprowadzanie ścieków, czyszczenie przewodów kominowych, okresowych kontroli obiektów i przeglądów. Ujęto również tutaj zadania związane ze środkami z funduszy sołeckich.

W 2021r. poniesiono również wydatki majątkowe na zadania: „Dokumentacja projektowa modernizacji świetlicy wiejskiej w Szembruczkach” (4.059,00 zł.), „Infrastruktura Domów Kultury 2021” (10.000,00 zł.).

#### 2.3.19.3. Rozdział: 92116 – Biblioteki

|      |               |           |               |         |
|------|---------------|-----------|---------------|---------|
| Plan | 95 826,00 zł. | Wykonanie | 95 826,00 zł. | 100,00% |
|------|---------------|-----------|---------------|---------|

Biblioteka zasilana jest dotacją z budżetu gminy. W załączeniu do niniejszego sprawozdania przedstawiono wykonanie planu finansowego biblioteki. W 2021 r. nie poniesiono pozostałych wydatków w tym rozdziale.

#### 2.3.19.4. Rozdział: 92120 – Ochrona i opieka nad zabytkami

|      |              |           |          |       |
|------|--------------|-----------|----------|-------|
| Plan | 1 000,00 zł. | Wykonanie | 0,00 zł. | 0,00% |
|------|--------------|-----------|----------|-------|

Na ochronę zabytków zabezpieczono łącznie 1 000,00 zł. na dotacje na prace remontowe i konserwatorskie w obiektach zabytkowych.

#### 2.3.19.5. Rozdział: 92195 – Pozostała działalność

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 43 750,00 zł. | Wykonanie | 43 711,89 zł. | 99,91% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

W rozdziale tym zaplanowano środki na realizację projektu „Pamięć o bohaterach Białochowa 1939r”. Środki wydatkowane w kwocie 43 711,89 zł.

#### 2.3.20. Dział: 926 – Kultura fizyczna i sport

|      |               |           |               |        |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|
| Plan | 49 783,58 zł. | Wykonanie | 43 937,00 zł. | 88,26% |
|------|---------------|-----------|---------------|--------|

Wydatki bieżące przeznaczone są na zadania realizowane przez sołectwa Gminy Rogóźno (10.917,00 zł.) oraz pozostałą działalność sportową realizowaną przez Gminę Rogóźno. Wydatki ponoszone są na utrzymanie obiektów sportowych (boisk i terenów rekreacyjno-sportowych). W 2021 roku przekazano dotacje dla organizacji pożytku publicznego, w tym stowarzyszeń w wysokości 22 100,00 zł. Wydatki poniesione zostały na udzielenie dotacji dla Gminnego Ludowego Klubu Sportowego w Rogóźnie – 14.100,00 zł. oraz Autonomicznej Ludowej Kolarskiej Sekcji Stal w Grudziądzu – 8.000,00 zł. Dotacji udzielono na podstawie ogłoszonego konkursu.

Przeznaczono również kwotę 7 920,00 zł. na wypłatę stypendiów sportowych,

Wydano kwotę 1.500,00 zł. z przeznaczeniem na realizację zadania „Modernizacja wyposażenia infrastruktury sportowej na terenie Gminy Rogóźno – montaż siłowni zewnętrznej oraz placu zabaw w miejscowości Szembruczek” oraz kwotę 1.500,00 zł. z przeznaczeniem na realizację zadania "Modernizacja strefy sportowo rekreacyjnej w miejscowości Jamy”.

### 3. REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY ROGÓŻNO.

Z zaplanowanych na 2021r. przedsięwzięć wykonano następujące:

| Lp. | Nazwa zadania inwestycyjnego                                                                                                                                                                | Plan na dzień<br>31.12.2021r. | Wykonanie na dzień<br>31.12.2021r. |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                                                                                                           | 3                             | 4                                  |
| 1.  | Zakup kotła na pellet oraz zbiorników c.w.u. na potrzeby podgrzania wody dla osiedla Jamy.                                                                                                  | 134 000,00                    | 133 418,87                         |
| 2.  | Wykonanie dokumentacji przebudowy terenu boiska sportowego przy SP w Białochowie                                                                                                            | 5 000,00                      | 4 500,00                           |
| 3.  | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. "Wymiana pieców" jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych.                   | 35 000,00                     | 32 500,00                          |
| 4.  | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. "Przydomowe oczyszczalnie ścieków" jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych. | 36 000,00                     | 34 750,00                          |

|     |                                                                                                                                                                                                |            |           |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| 5.  | Wykonanie dokumentacji przebudowy systemu grzewczego i dokumentacji przebudowy systemu dostarczania ciepłej wody użytkowej do mieszkań komunalnych - osiedle mieszkaniowe w miejscowości Jamy. | 15 000,00  | 7 183,20  |
| 6.  | Przebudowa i modernizacja systemów centralnego ogrzewania i systemu dostarczania ciepłej wody użytkowej w budynkach komunalnych w miejscowości Jamy i w miejscowości Skurgwy.                  | 150 000,00 | 19 843,50 |
| 7.  | Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.                                                                                                                                                                | 97 218,25  | 4 438,21  |
| 8.  | Modernizacja pierwszej kondygnacji Urzędu Gminy Rogóźno - Biuro Rady i Kancelaria.                                                                                                             | 17 000,00  | 16 666,19 |
| 9.  | Koncepcja modernizacji Strażnicy OSP Rogóźno i OSP Szembruk.                                                                                                                                   | 20 000,00  | 14 840,00 |
| 10. | Utworzenie i wyposażenie Dziennego Domu Senior + w miejscowości Rogóźno i utworzenie i wyposażenie Klubu Senior + w miejscowości Jamy.                                                         | 16 535,00  | 11 000,00 |
| 11. | Dokumentacja projektowa modernizacji świetlicy wiejskiej w Szembruczkach.                                                                                                                      | 20 000,00  | 4 059,00  |
| 12. | Infrastruktura Domów Kultury 2021.                                                                                                                                                             | 10 000,00  | 10 000,00 |
| 13. | Pamięć o bohaterach Białochowa 1939r.                                                                                                                                                          | 26 250,00  | 26 250,00 |
| 14. | Modernizacja wyposażenia infrastruktury sportowej na terenie Gminy Rogóźno - montaż siłowni zewnętrznej oraz placu zabaw w miejscowości Szembruczek.                                           | 1 500,00   | 1 500,00  |
| 15. | Dokumentacja projektowa - modernizacja strefy sportowo rekreacyjnej w miejscowości Jamy.                                                                                                       | 5 000,00   | 1 500,00  |

#### 4. PLANOWANA I WYKONANA KWOTA DEFICYTU LUB NADWYŻKI BUDŻETU GMINY

Nadwyżkę budżetową definiuje się jako sumę dochodów budżetowych przewyższającą sumę wydatków budżetowych. W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóźno za 2021r. kształtował się następująco:

| Wyszczególnienie | Plan na 01.01.2021r. | Plan na 31.12.2021r. | Wykonanie     | % wykonania |
|------------------|----------------------|----------------------|---------------|-------------|
| 1                | 2                    | 3                    | 4             | 5           |
| DOCHODY          | 20 113 344,39        | 24 757 015,23        | 24 700 129,60 | 99,77       |
| WYDATKI          | 19 901 664,39        | 23 139 634,54        | 21 195 227,03 | 92,99       |
| NADWYŻKA         | 211 680,00           | 1 617 380,69         | 3 182 453,60  | x           |
| PRZYCHODY        | 0,00                 | 17 479,54            | 17 479,54     | 100,00      |
| ROZCHODY         | 211 680,00           | 211 680,00           | 211 680,00    | 100,00      |

#### 5. PLANOWANE I WYKONANE PRZYCHODY BUDŻETU GMINY

Przychody budżetu państwa i budżetów JST mogą pochodzić:

- 1) ze sprzedaży papierów wartościowych,
- 2) z prywatyzacji majątku Skarbu Państwa oraz majątku JST,
- 3) ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych,
- 4) z otrzymanych pożyczek i kredytów,
- 5) z innych operacji finansowych.

| Wyszczególnienie                                                                                          | Plan na 01.01.2021r. | Plan na 31.12.2021r. | Wykonanie |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------|
| 1                                                                                                         | 2                    | 3                    | 4         |
| I. PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:                                                                              | 0,00                 | 17 479,54            | 17 479,54 |
| – kredyty i pożyczki                                                                                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00      |
| – niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych | 0,00                 | 17 479,54            | 17 479,54 |

#### 6. PLANOWANE I WYKONANE ROZCHODY BUDŻETU GMINY

Ważnym pojęciem w budżecie gminy są również rozchody. Są to raty kredytów i pożyczek już zaciągniętych, które podlegają spłacie.

Planowane rozchody ustalono łącznie na kwotę 211 680,00 zł z czego wykonano 211 680,00 zł. Zrealizowane rozchody dotyczyły spłaty pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz spłaty kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Łasinie.

| Wyszczególnienie             | Plan na<br>01.01.2021r. | Plan na<br>31.12.2021. | Wykonanie  |
|------------------------------|-------------------------|------------------------|------------|
| 1                            | 2                       | 3                      | 4          |
| II. ROZCHODY OGÓŁEM, z tego: | 211 680,00              | 211 680,00             | 211 680,00 |
| – spłaty kredytów i pożyczek | 211 680,00              | 211 680,00             | 211 680,00 |

## II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

W poniższej informacji przedstawiono wszystkie należności i zobowiązania, zarówno te wymagalne jak i niewymagalne, według stanu na dzień 31.12.2021 r.

### 1. NALEŻNOŚCI

Na dzień 31.12.2021 r. łączna kwota należności dla gminy Rogóżno od osób fizycznych i prawnych oraz innych jednostek wynosiła:

|                                                               |                  |
|---------------------------------------------------------------|------------------|
| Łączna kwota należności pozostałych do zapłaty (kol.9 Rb-27S) | 1 259 170,68 zł. |
| Zaległości netto (kol. 10 Rb-27S)                             | 843 251,20 zł.   |
| Nadpłaty (kol. 11 Rb-27S)                                     | 25 80247 zł.     |
| Z ogólnej kwoty przypada na:                                  |                  |
| – Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.                 | 843 251,20 zł.   |
| – Należności niewymagalne                                     | 415 919,48 zł.   |

Należności wykazane w sprawozdaniu Rb-N pomniejszone są o kwotę odsetek oraz powiększone o należności nie wykazywane w sprawozdaniu Rb-27S należności długoterminowe np. przedpłaty lub zaliczki za usługi lub szkolenia, zaległości dotyczące funduszu alimentacyjnego, środki na rachunkach bankowych. Wysokość należności ze sprawozdania Rb-N ustalona została w kwocie 6 633 289,74 zł., w tym wymagalne 1 275 346,95 zł.

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

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

### 2. ZOBOWIĄZANIA

W sprawozdaniu Rb-Z wykazywane są jedynie zobowiązania wymagalne oraz zobowiązania długoterminowe. Na dzień 31.12.2021r. ujęto następujące zobowiązania:

|                  |                                                                                                                                                                           |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| – 110 880,00 zł  | pożyczka długoterminowa w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na termomodernizację budynku SP i Gimnazjum (zobowiązanie długoterminowe) |
| – 390 000,00 zł. | kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Łasinie.                                                                                                                    |

Wszystkie zobowiązania długoterminowe spłacane są w terminie.

W innym sprawozdaniu Rb-28S nie ujmuje się zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S gmina Rogóżno na dzień 31.12.2021r. posiadała zobowiązanie łączne w kwocie 757 679,87 zł.. Są to zobowiązania ujęte w księgach rachunkowych w 2021r. a uregulowane w 2022r.. Do tych zobowiązań należą: zobowiązania z tytułu świadczeń oraz podatku i składek od wynagrodzeń (576 666,40 zł.), zobowiązania z tytułu faktur (181 013,47 zł.). Na dzień 31.12.2021r. Gmina Rogóżno nie posiada zobowiązań wymagalnych.

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

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

#### Dział 852 Rozdział 85228

W gminie Rogóźno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2021 – 31.12.2021 wyniosły 1.308,16 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno (65,41 zł) oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (1.242,75 zł). Na koniec okresu sprawozdawczego nie występuje zadłużenie z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych.

#### Dział 855 Rozdział 85502

W gminie Rogóźno 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 01.01.2021 - 31.12.2021 wyniosły 21.083,58 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno (8.433,43 zł) oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (12.650,15 zł). Dodatkowo zrealizowano dochody z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 16.294,24 zł, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. Na koniec okresu sprawozdawczego występuje zadłużenie dłużników alimentacyjnych w stosunku do budżetu państwa w wysokości 1.101.466,59 zł oraz w stosunku do Gminy Rogóźno w wysokości 486.350,66 zł.

#### Dział 855 Rozdział 85503

W gminie Rogóźno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za duplikat Karty Dużej Rodziny. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r. wyniosły 10,12 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno (0,51 zł) oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (9,61 zł).

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

### DOTACJE CELOWE NA ZADANIA ZLECONE

#### Dział 010 Rozdział 01095

Na realizację zadania zleconego pn. „Zwrot podatku akcyzowego” gmina otrzymała dotację w wysokości 589.010,00 zł. Łączna wypłata podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za 2021 r. wyniosła 577.461,54 zł, natomiast wydatki związane z obsługą zadania w wysokości 2% wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego wyniosły 11.548,25 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 0,98 zł przekazano dnia 29.12.2021 r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

#### Dział 710 Rozdział 71035

Na utrzymanie grobów wojennych w 2021 r. przyznano Gminie Rogóźno kwotę dotacji 500,00 zł. Do 31.12.2021 r. poniesiono wydatki na zakup materiałów w kwocie 491,00 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 9,00 zł przekazano dnia 14.01.2022 r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

#### Dział 750 Rozdział 75011

Na utrzymanie administracji publicznej w zakresie obsługi zadań administracji urzędu wojewódzkiego dotyczących spraw urzędu stanu cywilnego, ewidencji, wojska oraz obrony cywilnej, do 31.12.2021 r. otrzymano 50.430,00 zł a wydatkowano kwotę 68.231,30 zł. Na kwotę tę składają się:

- dotacja celowa z budżetu państwa 50.430,00 zł,
- środki własne gminy 17.801,30 zł.

Kadra realizująca zadanie zlecone wynosi 1,75 etatu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2021 r. kwotę 55.900,36 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 12.330,94 zł dotyczyły zakupu ze środków własnych materiałów biurowych, aktualizacji oprogramowania komputerowego i opieki autorskiej nad oprogramowaniem, akcesoriów komputerowych związanych z realizacją zadania, usługi szkolenia, oprawa introligatorska księgi USC.

#### Dział 801 Rozdział 80153

W okresie od stycznia do grudnia 2021 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 40.001,99 zł. Środki zostały zabezpieczone na zakup podręczników i ćwiczeń (39.600,17 zł) oraz na obsługę zadania (396,06 zł).

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 5,76 zł przekazano na rachunek budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 20.01.2022r.

#### Dział 852 Rozdział 85215

Na wypłatę dodatków energetycznych do końca 2021 r. otrzymano dotację w wysokości 3.600,28 zł, tj. 100% planu. Poniesione wydatki dotyczyły wypłaty dodatku energetycznego (3.146,85zł) oraz kosztów obsługi zadania (2% wypłaconych dodatków, tj. 62,94 zł).

#### Dział 852 Rozdział 85228

Na specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi otrzymano w 2021 r. kwotę 12.601,00 zł, tj. 100,00% planu. W 2021 r. wydatkowano kwotę: 12.320,00 zł. Pomocą objęto jedno dziecko z zespołem Downa w jego miejscu zamieszkania.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 281,00 zł przekazano dnia 14.01.2022 r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

#### Dział 855 Rozdział 85501

Na świadczenia wychowawcze w planie przyjęto kwotę 5.196.000,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 100,00 % planu, tj. 5.196.000,00 zł. W 2021 r. wydatkowano kwotę 5.211.078,99 zł, w tym: 5.195.675,28 zł ze środków Wojewody, 15.403,71 zł ze środków własnych gminy.

Na realizację świadczeń wychowawczych wydatkowano ze środków budżetu państwa łączną kwotę 5.151.519,88 zł, udzielając 10.398 świadczeń. Koszty obsługi wyniosły 59.559,11 zł, w tym ze środków budżetu państwa 44.155,40 zł, zaś ze środków własnych gminy 15.403,71 zł.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 324,72 zł przekazano dnia 14.01.2022 r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

#### Dział 855 Rozdział 85502

Na świadczenia rodzinne w planie przyjęto kwotę 1.920.000,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 100,00 % planu, tj. 1.920.000,00 zł. W 2021 r. wydatkowano kwotę 1.910.566,65 zł na cele związane z realizacją świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Dotacja celowa przeznaczona na wykonanie zadania wynosiła 1.888.556,68 zł, natomiast środki własne wynosiły 22.009,97 zł (w tym dochody własne gminy pozyskane zgodnie z art. 27 ust. 4 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów – 8.433,43 zł). Na realizację świadczeń rodzinnych wydatkowanych ze środków budżetu państwa wykorzystano łączną kwotę 1.509.708,05 zł udzielając 7.096 różnorodnych świadczeń, w tym:

- 3.408 świadczeń związanych z realizacją zasiłków rodzinnych (kwota 390.117,47 zł);
- 2.248 świadczeń związanych z wypłatą dodatków do zasiłków rodzinnych (kwota 216.630,74 zł);
- wypłacono 943 zasiłki pielęgnacyjne na kwotę 203.537,12 zł;
- 266 świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 518.450,00 zł;

- udzielono jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 13 osobom w kwocie 13.000,00 zł;
- przyznano 159 świadczeń rodzicielskich na kwotę 131.392,72 zł;
- przyznano 59 specjalnych zasiłków opiekuńczych na kwotę 36.580,00 zł.

Wydatki na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe świadczeniobiorców świadczeń rodzinnych wyniosły w 2021 r. 152.211,31 zł (w tym: 45.001,80 zł składki za lata 2016-2020 świadczeniobiorców wyrejestrowanych wstecznie z Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego w Grudziądzu). Obejmowały one łącznie 335 świadczeń. Zaś wydatki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe świadczeniobiorców zasiłku dla opiekuna wyniosły 25.763,56 zł (w tym: 24.057,36 zł składki za lata 2016-2020 świadczeniobiorców wyrejestrowanych wstecznie z Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego w Grudziądzu). Dotyczyły one łącznie 166 świadczeń. W związku ze spłatą wstecz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe świadczeniobiorców zapłacono również odsetki w kwocie 14.889,00 zł.

Wydatki na świadczenia alimentacyjne finansowane z dotacji celowej wyniosły w 2021 r. 120.477,76 zł i obejmowały 357 świadczeń. Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością wypłacono w 2021 r. w wysokości 12.400,00 zł (20 zasiłków).

Na terenie gminy Rogóźno świadczenia rodzinne oraz zadania funduszu alimentacyjnego realizuje jedna osoba na podstawie umowy o pracę. Koszty obsługi związane z realizacją zadania wyniosły w 2021 roku 75.116,97 zł, w tym ze środków własnych 22.009,97 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 31.443,32 zł przekazano dnia 14.01.2022r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

#### Dział 855 Rozdział 85503

Na kartę dużej rodziny otrzymano do dnia 31.12.2021 r. kwotę 233,54 zł, wydatkowano w 67,89% tj. 158,54 zł z przeznaczeniem na materiały do obsługi zadania wraz z kosztami ich przesyłki. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 75,00 zł przekazano dnia 14.01.2022r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

#### Dział 855 Rozdział 85504

Na świadczenia dobry start w planie przyjęto kwotę 405,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 100,00 % planu. W 2021 r. wydatkowano kwotę 404,27 zł na cele związane z realizacją zadania.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 0,73 zł przekazano dnia 14.01.2022 r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

#### Dział 855 Rozdział 85513

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie 21.378,00 zł. Wydatkowana kwota to 21.328,24 zł, w tym: kwota 2.734,20 zł dotyczy składek zdrowotnych za lata 2016-2020 jednej osoby wyrejestrowanej wstecznie z Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego w Grudziądzu, zaś kwota 543,00 zł stanowi odsetki od ww. spłaty. Łącznie opłacono 118 składek zdrowotnych.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 49,76 zł przekazano dnia 14.01.2022 r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

### IV. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ z organami administracji rządowej.

Na utrzymanie grobów wojennych, łącznie w 2021 r. zaplanowano środki w kwocie 500,00 zł. W 2021 r. wydano na ten cel 498,94 zł.

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

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

- Urzędem Miasta w Grudziądzu na organizację lokalnego transportu zbiorowego na terenie gminy Rogóźno – kwota wykonana w 2021 r. to 250 024,93 zł;
- Urzędem Miasta w Grudziądzu na dotacje dla przedszkoli niepublicznych w Grudziądzu, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Rogóźno – kwota wykonana w 2021 r. to 107 967,48 zł.;
- Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zarządzanie i promocję zadania Infostrada 2.0 – kwota wykonana 173,26 zł.

#### VI. WYDATKI ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO

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

| Wydatki ze środków stanowiących fundusz sołecki w 2021 r. |       |          |                                                     |           |
|-----------------------------------------------------------|-------|----------|-----------------------------------------------------|-----------|
| Lp.                                                       | Dział | Rozdział | Nazwa sołectwa                                      | Kwota     |
| 1                                                         | 2     | 3        | 4                                                   | 5         |
| 1.                                                        |       |          | SOŁECTWO BIAŁOCHOWO, w tym:                         | 31 410,30 |
| 1.1                                                       | 600   | 60016    | Remont dróg                                         | 23 410,30 |
| 1.2                                                       | 801   | 80001    | Zakup artykułów sportowych dla SP Białochowo        | 1 500,00  |
| 1.3                                                       | 801   | 80001    | Zakup akcesoriów dla Koła Teatralnego SP Białochowo | 1 000,00  |
| 1.4                                                       | 921   | 92105    | Imprezy integracyjne                                | 530,24    |
| 1.5                                                       | 921   | 92109    | Doposażenie świetlicy                               | 2 969,76  |
| 1.6                                                       | 926   | 92605    | Zadania w zakresie kultury fizycznej                | 1 000,00  |
| 1.7                                                       | 926   | 92695    | Pielęgnacja plaży                                   | 1 000,00  |
| 2.                                                        |       |          | SOŁECTWO BUDY, w tym:                               | 12 923,42 |
| 2.1                                                       | 600   | 60016    | Zakup kruszywa                                      | 1 876,92  |
| 2.2                                                       | 600   | 60016    | Tablice z numerami posesji                          | 1 937,45  |
| 2.3                                                       | 600   | 60016    | Tablice ogłoszeń                                    | 2 999,97  |
| 2.4                                                       | 754   | 75412    | Wyposażenie OSP Szembruk                            | 1 000,00  |
| 2.5                                                       | 801   | 80101    | Zakup artykułów sportowych dla SP Szembruczek       | 978,08    |
| 2.6                                                       | 921   | 92105    | Imprezy integracyjne                                | 695,00    |
| 2.7                                                       | 926   | 92695    | Zagospodarowanie terenu wokół studni                | 3 436,00  |
| 3.                                                        |       |          | SOŁECTWO BUKOWIEC, w tym:                           | 13 080,77 |
| 3.1                                                       | 010   | 01008    | Melioracje wodne - dofinansowanie GSW               | 3 000,00  |
| 3.2                                                       | 600   | 60016    | Remont dróg gminnych (kruszywo)                     | 9 080,77  |

|      |     |       |                                                       |           |
|------|-----|-------|-------------------------------------------------------|-----------|
| 3.3  | 754 | 75412 | Wypożyczenie OSP Szembruk                             | 1 000,00  |
| 4.   |     |       | SOŁECTWO GUBINY, w tym:                               | 28 098,79 |
| 4.1  | 600 | 60016 | Znaki drogowe                                         | 1 100,00  |
| 4.2  | 600 | 60016 | Remont chodników na osiedlu Jamy                      | 4 156,77  |
| 4.3  | 600 | 60016 | Lustro drogowe                                        | 400,00    |
| 4.4  | 600 | 60016 | Kruszywo na drogi w Gubinach                          | 2 662,46  |
| 4.5  | 600 | 60016 | Równanie dróg                                         | 300,00    |
| 4.6  | 754 | 75412 | Wypożyczenie OSP Szembruk                             | 500,00    |
| 4.7  | 900 | 90095 | Wypożyczenie placów zabaw Gubiny i Jamy               | 9 940,50  |
| 4.8  | 900 | 90095 | Kosze na śmieci na placach                            | 1 793,99  |
| 4.9  | 900 | 90095 | Naprawa piaskownicy                                   | 1 059,50  |
| 4.10 | 921 | 92105 | Imprezy integracyjne                                  | 3 185,57  |
| 4.11 | 926 | 92601 | Naprawa wiaty na boisku                               | 2 500,00  |
| 4.12 | 926 | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej                  | 500,00    |
| 5.   |     |       | SOŁECTWO KLÓDKA, w tym:                               | 20 691,45 |
| 5.1  | 600 | 60004 | Utrzymanie wiat przystankowych                        | 494,55    |
| 5.2  | 600 | 60016 | Utrzymanie dróg gminnych                              | 3 889,68  |
| 5.3  | 600 | 60016 | Znaki drogowe                                         | 1 998,81  |
| 5.4  | 754 | 75412 | Wypożyczenie OSP Rogóźno                              | 740,00    |
| 5.5  | 900 | 90004 | Utrzymanie terenów zielonych                          | 192,00    |
| 5.6  | 900 | 90095 | Utrzymanie placu zabaw                                | 198,99    |
| 5.7  | 900 | 90095 | Doposażenie placu zabaw                               | 10 550,05 |
| 5.8  | 921 | 92105 | Imprezy integracyjne                                  | 1 763,18  |
| 5.9  | 921 | 92109 | Wypożyczenie i utrzymanie świetlicy wiejskiej         | 264,19    |
| 5.10 | 926 | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej                  | 600,00    |
| 6.   |     |       | SOŁECTWO ROGÓŻNO, w tym:                              | 42 020,09 |
| 6.1  | 010 | 01008 | Melioracje wodne - dofinansowanie GSW                 | 4 000,00  |
| 6.2  | 600 | 60016 | Remont dróg gminnych                                  | 18 880,60 |
| 6.3  | 754 | 75412 | Wypożyczenie OSP Rogóźno                              | 3 000,00  |
| 6.4  | 754 | 75495 | Zakup elementów odblaskowych - poprawa bezpieczeństwa | 500,00    |
| 6.5  | 801 | 80104 | Zakup wyposażenia Przedszkola Publicznego w Rogóźnie  | 1 774,29  |

|      |     |       |                                                                             |           |
|------|-----|-------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 6.6  | 900 | 90015 | Zakup lampy                                                                 | 4 000,00  |
| 6.7  | 900 | 90095 | Monitoring placu zabaw                                                      | 4 000,00  |
| 6.8  | 900 | 90095 | Zakup ławek                                                                 | 996,00    |
| 6.9  | 921 | 92105 | Imprezy integracyjne                                                        | 1 769,20  |
| 6.10 | 926 | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej                                        | 3 100,00  |
| 7.   |     |       | SOŁECTWO ROGÓŻNO-ZAMEK, w tym:                                              | 25 878,61 |
| 7.1  | 600 | 60004 | Wiata przystankowa                                                          | 4 393,79  |
| 7.2  | 900 | 90015 | Zakup lampy                                                                 | 4 000,00  |
| 7.3  | 921 | 92105 | Imprezy integracyjne                                                        | 3 911,50  |
| 7.4  | 921 | 92109 | Zakup kamer                                                                 | 6 600,00  |
| 7.5  | 921 | 92109 | Wypożyczenie świetlicy wiejskiej                                            | 1 994,77  |
| 7.6  | 921 | 92109 | Remont świetlicy wiejskiej                                                  | 997,55    |
| 7.7  | 926 | 92601 | Wypożyczenie boiska                                                         | 3 870,00  |
| 7.8  | 926 | 92695 | Zakup siatki do piłki plażowej                                              | 111,00    |
| 8.   |     |       | SOŁECTWO SKURGWY, w tym:                                                    | 20 753,99 |
| 8.1  | 010 | 01008 | Melioracje wodne - dofinansowanie GSW                                       | 1 000,00  |
| 8.2  | 010 | 01008 | Konserwacja rowu                                                            | 1 479,34  |
| 8.3  | 600 | 60016 | Zakup tablic ogłoszeniowych                                                 | 4 300,00  |
| 8.4  | 754 | 75412 | Wypożyczenie OSP Rogóźno                                                    | 2 480,00  |
| 8.5  | 754 | 75495 | Materiały edukacyjne o ruchu drogowym dla dzieci dla poprawy bezpieczeństwa | 200,00    |
| 8.6  | 900 | 90015 | Zakup lamp                                                                  | 8 000,00  |
| 8.7  | 921 | 92105 | Imprezy integracyjne                                                        | 2 994,65  |
| 8.8  | 926 | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej                                        | 300,00    |
| 9.   |     |       | SOŁECTWO SZEMBRUCZEK, w tym:                                                | 19 793,96 |
| 9.1  | 010 | 01008 | Melioracje wodne - dofinansowanie GSW                                       | 2 200,00  |
| 9.2  | 600 | 60016 | Remont dróg gminnych (zakup kruszywa)                                       | 10 050,06 |
| 9.3  | 754 | 75495 | Zakup elementów odblaskowych i pomocy edukacyjnych                          | 200,00    |
| 9.4  | 801 | 80101 | Zakup pomocy dla SP w Szembruczku                                           | 499,98    |
| 9.5  | 921 | 92109 | Wypożyczenie świetlicy wiejskiej                                            | 2 997,16  |
| 9.6  | 921 | 92109 | Utrzymanie świetlicy wiejskiej - zakup opału                                | 1 496,76  |
| 9.7  | 926 | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej                                        | 650,00    |

|         |     |       |                                                    |            |
|---------|-----|-------|----------------------------------------------------|------------|
| 9.8     | 754 | 75412 | Wypożyczenie OSP w Szembruczkach                   | 1 700,00   |
| 10.     |     |       | SOŁECTWO SZEMBRUK, w tym:                          | 31 448,97  |
| 10.1    | 010 | 01008 | Melioracje wodne - dofinansowanie GSW              | 3 000,00   |
| 10.2    | 600 | 60016 | Remont dróg gminnych (kruszywo)                    | 18 000,00  |
| 10.3    | 754 | 75495 | Zakup elementów odblaskowych i pomocy edukacyjnych | 248,84     |
| 10.4    | 754 | 75412 | Wypożyczenie OSP w Szembruku                       | 5 000,00   |
| 10.5    | 801 | 80101 | Wypożyczenie dla SP Szembruczek                    | 2 300,00   |
| 10.6    | 900 | 90015 | Oświetlenie dróg gminnych                          | 1 000,00   |
| 10.7    | 921 | 92105 | Dożynki gminne                                     | 1 000,13   |
| 10.8    | 926 | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej               | 900,00     |
| 11.     |     |       | SOŁECTWO ZAROŚLE, w tym:                           | 22 560,18  |
| 11.1    | 010 | 01008 | Melioracje wodne - dofinansowanie GSW              | 1 700,00   |
| 11.2    | 600 | 60016 | Remont dróg gminnych                               | 5 817,14   |
| 11.3    | 600 | 60004 | Wiata przystankowa                                 | 4 393,79   |
| 11.4    | 754 | 75412 | Wypożyczenie OSP w Szembruku                       | 1 000,00   |
| 11.5    | 801 | 80101 | Zakup sprzętu sportowego                           | 600,00     |
| 11.6    | 921 | 92105 | Imprezy integracyjne                               | 1 100,25   |
| 11.7    | 921 | 92109 | Wypożyczenie świetlicy wiejskiej                   | 7 499,00   |
| 11.8    | 926 | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej               | 450,00     |
| OGÓŁEM: |     |       |                                                    | 268.660,53 |

## VII. POLITYKA KREDYTOWA GMINY

Gmina posiada zobowiązania w postaci:

- pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu na termomodernizację budynku SP i gimnazjum w Rogóźnie. W związku z tym na dzień 31.12.2021 r. wystąpiło zadłużenie w kwocie 110 880,00 zł.
- kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Łasinie - na dzień 31.12.2021 r. zadłużenie w kwocie 390 000,00 zł.

## VIII. UPOWAŻNIENIA

Uchwałą Rady Gminy Rogóźnie z dnia 26 stycznia 2021r. nr XXIV/150/2021 upoważniono Wójta Gminy Rogóźnie do:

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

- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

#### IX. RACHUNKI DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

Jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty nie gromadziły w 2021 r. dochodów na wyodrębnionym rachunku dochodów. Rada Gminy nie podjęła również uchwały stanowiącej podstawę do utworzenia rachunku dochodów wyodrębnionych.

#### X. WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ, GWARANCJI

W 2021 r. gmina Rogóźno nie udzieliła poręczeń ani gwarancji w stosunku do innych podmiotów lub jednostek.

#### XI. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE

Rada Gminy Rogóźno nie ustaliła wydatków, które nie wygasają z upływem 31.12.2021 r.

#### XII. PODSUMOWANIE

Analizując wykonanie budżetu Gminy Rogóźno za 2021r. stwierdzam, że realizacja dochodów przebiegała w miarę możliwości zgodnie z planem i zamknęła się wielkością 99,77% wykonania.

Analizując wykonanie wydatków za 2021r. należy uznać, iż realizacja przebiegała poprawnie, mając na uwadze wielkość zrealizowanych dochodów oraz zakres zrealizowanych prac. Na dzień 31.12.2021r. wydatki zrealizowano w 92,99% planowanych kwot rocznych.

Na koniec 2021 roku budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 3 182 453,60 zł. (planowana nadwyżka 1 617 380,69 zł).

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

**SPRAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
W ROGÓŹNIE NA DZIEŃ 31.12.2021 R.**

**I. PRZYCHODY**

Planowany budżet Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie po stronie przychodów na rok 2021 został zwiększony w ciągu roku o kwotę 59 650,00 zł i ostatecznie zaplanowany został na kwotę 471 000,00 zł. Wykonanie planu przychodów w 2021 r. wyniosło 470 332,90 zł, co stanowi 99,86% planu po zmianach. Największy udział w przychodzie Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie w 2021 r. miała dotacja podmiotowa Gminy Rogóžno: 78,57% przychodu.

Największa różnica w strukturze przychodów uzyskanych w 2021 r. w porównaniu do roku 2020 dotyczyła przychodów uzyskanych z projektów współfinansowanych z innych źródeł. W 2020 r. udało się jednostce pozyskać 63 669,98 zł natomiast w 2021 r. kwotę zł., tj. o 53 802,76 zł mniej rok do roku. Różnicę tą spowodowało pozyskanie w 2020 r. środków finansowych na realizację 3 projektów dotyczących zajęć z dziećmi i młodzieżą, 1 projektu dotyczącego szkolenia pracowników i pracodawcy oraz zadania inwestycyjnego – montażu klimatyzacji w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie.

Przychód w kwocie 371 093,53 zł stanowiły:

1. Dotacja podmiotowa Gminy Rogóžno: 78,56% przychodu (370 000,00 zł)
2. Przychody ze świadczenia usług: 0,23 % przychodu (1 093,53 zł - zajęcia z zumbą).

Przychody z najmu i dzierżawy: 2,51 % przychodu ( 11 819,37 zł ), z czego:

- 1) wynajem sali na pokaz, szkolenie, zebranie (570,37zł);
- 2) wynajem sali na uroczystości rodzinne (11 249,00 zł).

Przychody z projektów współfinansowanych z innych źródeł: 18,56% przychodu (87 420,00 zł), z czego:

- 1) Dotacja przekazana przez Ministerstwo Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu w kwocie 60 000,00 zł;
- 2) Dotacja Miejskiego Centrum Kultury w Bydgoszczy ze środków Narodowego Centrum Kultury w ramach Programu Bardzo Młoda Kultura 2019 – 2021 (Projekt: „Mała Ojczyzna- Wielki Skarb”) w kwocie 10 000,00 zł;
- 3) Środki finansowe z Powiatowego Urzędu Pracy w Grudziądzu w ramach Krajowego Funduszu Szkoleniowego (Zadanie: „Kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy”) w kwocie 17 420,00 zł;

**II. KOSZTY**

Planowany budżet Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie po stronie kosztów na rok 2021 został zwiększony w ciągu roku o kwotę 49 250,00 zł i ostatecznie zaplanowany został na kwotę 460 000,00 zł. Wykonanie planu kosztów w 2021 r. wyniosło 453 993,52 zł, co stanowi 98,69 % planu po zmianach. Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie w 2021 r. wykorzystał dotację podmiotową Gminy Rogóžno w 100%, tj. w kwocie 370 000,00 zł.

Największa różnica w strukturze kosztów poniesionych w 2021 r. w porównaniu do roku 2020 dotyczyła kosztów związanych z realizacją projektów dotyczących zajęć z dziećmi i młodzieżą, szkolenia pracowników i pracodawcy.

Koszty w kwocie 453 993,52 zł stanowiły wydatki bieżące:

1. Wydatki bieżące:

- 1) Zużycie materiałów i energii: 40,05 % ogółu kosztów (181 826,83 zł);
- 2) Usługi obce: 9,46 % ogółu kosztów (42 944,40 zł);
- 3) Wynagrodzenia: 40,44 % ogółu kosztów (183 584,77 zł);
- 4) Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń: 9,33% ogółu kosztów (42 333,21 zł);
- 5) Pozostałe koszty: 0,73 % ogółu kosztów (3 304,31 zł).

Najwyższy udział wśród wydatków w 2021 r. stanowiły wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i świadczenia na rzecz pracowników: 49,76 % kosztów (225 917,98 zł).

Oprócz wynagrodzeń z pochodnymi największy udział w kosztach w 2021 r. miały:

- 1) zakup wyposażenia : 12,78% kosztów ( 58 028,68 zł) ,
- 2) zakup materiałów na imprezy kulturalne: 4,54 % kosztów (20 622,62 zł),
- 3) usługi kulturalne: 1,41 % kosztów (6 384,00 zł),
- 4) zużycie energii : 2,84 % kosztów (12 891,24 zł),
- 5) szkolenia pracowników: 0,46 % kosztów ( 2 089,99 zł).

6) zakup materiałów remontowo-gospodarczych: 2,92 % kosztów (13 249,41 zł).

### III. DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, sztuki i nauki oraz zachowania dziedzictwa kulturowego.

### IV. STAN ZATRUDNIENIA

W 2021 r. stan zatrudnienia w Gminnym Ośrodku Kultury przedstawiał się następująco:

1. Pracownicy merytoryczni
  - 1) Dyrektor – 1 etat,
  - 2) Starszy instruktor – ½ etatu,
  - 3) Młodszy instruktor – 1 etat.
2. Obsługa
  - 1) Rzemieślnik – 1 etat.

### V. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Bilans otwarcia na 01.01.2021 r. - 39 551,82 zł,  
 Wpływy 2021 r. - 470 332,90 zł,  
 Wydatki 2021 r. - 453 993,52 zł,  
 Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2021 r. - 16 339,38 zł.

### VI. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

#### 1. ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021 r. wynosił 0,00 zł.

#### 2. NALEŻNOŚCI

Stan należności na dzień 31.12.2021 r. wynosił 0,00 zł., z czego:

- 1) Zaległe wpłaty za uczestnictwo w zajęciach dla dzieci i młodzieży – 0,00zł,
- 2) Zaległe wpłaty za uczestnictwo w zajęciach zumba – 0,00 zł,
- 3) Zaległe wpłaty za wynajem Sali na uroczystość rodzinną – 0,00 zł,
- 4) Zaległe wpłaty za wynajem Sali na szkolenie, zebranie - 0,00 zł.

### ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2021 R. - ZESTAWIENIE

| Lp. | WYSZCZEGÓLNIENIE                                                | PLAN<br>NA 2021 ROK<br>PO ZMIANACH | WYKONANIE<br>2021 ROK | WSKAŹNIK<br>4:3 |
|-----|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------|
| 1.  | 2.                                                              | 3.                                 | 4.                    | 5.              |
| I.  | PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:                                        | 410 750,00                         | 470 332,90            | 114,51 %        |
| 1.  | DOTACJA Z BUDŻETU GMINY                                         | 370 000,00                         | 370 000,00            | 100,00 %        |
| 2   | DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU GMINY                                  | 0,00                               | 0,00                  | 0,00 %          |
| 3.  | PRZYCHODY ZE ŚWIADCZENIA USŁUG                                  | 5 850,00                           | 570,37                | 9,75 %          |
|     | - bilety na imprezy, zabawy                                     | 8 000,00                           | 0                     | 0,00 %          |
|     | - wypożyczenie zastawy i sprzętu                                | 200,00                             | 570,37                | 285,19 %        |
|     | - wpisowe uczestników turnieju                                  | 100,00                             | 0                     | 0,00 %          |
|     | - zajęcia z robotyki, taneczne, muzyczne, zumba, gra na gitarze | 6 800,00                           | 0,00                  | 0,00 %          |
| 4.  | PRZYCHODY Z NAJMU, DZIERŻAWY                                    | 14 900,00                          | 11 249,00             | 75,50 %         |

|            |                                                                                 |                   |                   |                 |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|            | - wynajem sali na pokaz, zebranie                                               | 500,00            | 0,00              | 0,00 %          |
|            | - wynajem sali na uroczystość rodzinną                                          | 7 000,00          | 11 249,00         | 134,00 %        |
| 5.         | PRZYCHODY Z DAROWIZN OSÓB PRYWATNYCH                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00 %          |
| 6.         | PRZYCHODY Z PROJEKTÓW WSPÓLFINANSOWANYCH Z UNII EUROPEJSKIEJ                    | 0,00              | 0,00              | 0,00 %          |
| 7.         | PRZYCHODY Z PROJEKTÓW WSPÓLFINANSOWANYCH Z INNYCH ŹRÓDEŁ                        | 52 000,00         | 87 420,00         | 168,12 %        |
| 8.         | POZOSTALE PRZYCHODY                                                             | 10 000,00         | 1 093,53          | 10,94 %         |
|            | - wpłaty na wycieczkę                                                           | 2 000,00          | 0,00              | 0,00 %          |
|            | - procentowe rozliczenie- refakturowanie kosztów energii, mediów                | 8 000,00          | 93,53             | 1,17 %          |
|            | - pozostałe (wynajem pow. reklamowej)                                           | 0,00              | 1 000,00          | 0,00 %          |
| <b>II.</b> | <b>KOSZTY OGÓŁEM, z tego:</b>                                                   | <b>460 000,00</b> | <b>453 993,52</b> | <b>117,52 %</b> |
| <b>I.</b>  | <b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>                                                          | <b>460 000,00</b> | <b>453 993,52</b> | <b>124,45 %</b> |
| <b>A</b>   | <b>Zużycie materiałów i energii</b>                                             | <b>181 924,00</b> | <b>181 826,83</b> | <b>99,95 %</b>  |
|            | Zużycie materiałów biurowych                                                    | 9 900,00          | 9 890,34          | 99,90 %         |
|            | Zużycie energii                                                                 | 11 500,00         | 11 316,06         | 98,40 %         |
|            | Zużycie wody                                                                    | 1 050,00          | 1 023,90          | 97,51 %         |
|            | Zużycie gazu                                                                    | 600,00            | 551,28            | 91,88 %         |
|            | Zakup środków czystości                                                         | 1 700,00          | 1 682,71          | 98,98 %         |
|            | Zakup materiałów na imprezy kulturalne                                          | 20 700,00         | 20 622,62         | 99,63 %         |
|            | Zakup materiałów kółka zainteresowań, zajęcia dla dzieci, zajęcia dla dorosłych | 8 900,00          | 8 895,80          | 99,95 %         |
|            | Zakup materiałów remontowo-gospodarczych                                        | 3 100,00          | 3 077,29          | 99,27 %         |
|            | Zakup wyposażenia                                                               | 58 100,00         | 58 028,68         | 99,88 %         |
|            | Nagrody rzeczowe w konkursach                                                   | 9 500,00          | 9 420,48          | 99,16 %         |
|            | Zakup materiałów na ferie zimowe, letnie                                        | 500,00            | 460,78            | 94,38 %         |
|            | Zakup materiałów do organizowania zabaw                                         | 900,00            | 857,65            | 95,29 %         |
|            | Zużycie materiałów – dożynki gminne                                             | 2 800,00          | 2 798,04          | 99,93 %         |
|            | Zakup wartości niematerialnych i prawnych                                       | 1 200,00          | 1 164,80          | 97,06 %         |
|            | Zakup pozostałych materiałów                                                    | 47 100,00         | 47 001,47         | 99,79 %         |
|            | Książki i czasopisma dydaktyczne dla pracowników                                | 400,00            | 393,74            | 98,44 %         |
|            | Papier ksero                                                                    |                   |                   | 0,00            |
|            | Koszty reprezentacji i reklamy                                                  | 2 750,00          | 2 721,28          | 98,96 %         |
|            | Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji                      | 2 000,00          | 1 919,91          | 96,00 %         |
| <b>B</b>   | <b>Zakup zbiorów bibliotecznych</b>                                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     |
| <b>C</b>   | <b>Usługi obce</b>                                                              | <b>44 175,00</b>  | <b>42 944,40</b>  | <b>97,21 %</b>  |
|            | Usługi remontowe, konserwacje, przeglądy                                        | 1 200,00          | 1 104,42          | 92,04 %         |
|            | Pozostałe usługi                                                                | 12 544,00         | 12 512,50         | 99,75 %         |
|            | Dostęp do Internetu i utrzymanie łącza                                          | 900,00            | 814,19            | 90,47 %         |
|            | Usługi pocztowe                                                                 | 300,00            | 283,00            | 94,33 %         |
|            | Usługi informatyczne, nadzór autorski                                           | 356,00            | 246,00            | 69,10 %         |
|            | Usługi kulturalne                                                               | 6 384,00          | 6 384,00          | 100,00 %        |
|            | Prowadzenie zajęć z robotyki, tanecznych, zumby, muzycznych                     | 800,00            | 780,00            | 97,50 %         |
|            | Usługa wywozu nieczystości stałych                                              | 9 600,00          | 9 546,44          | 99,44 %         |
|            | Usługi transportowe, kurier                                                     | 631,00            | 610,65            | 96,78 %         |
|            | Odprowadzenie ścieków                                                           | 600,00            | 596,15            | 99,36 %         |
|            | Usługi gastronomiczne, catering                                                 | 5 310,00          | 5 307,33          | 99,95 %         |
|            | Usługa bankowa                                                                  | 600,00            | 600,00            | 100,00 %        |

|     |                                                                |            |            |          |
|-----|----------------------------------------------------------------|------------|------------|----------|
|     | ZAiKS                                                          | 3 565,00   | 3 509,72   | 98,45 %  |
|     | Licencja za wyświetlanie filmów                                | 727,00     | 650,00     | 89,41 %  |
| D   | Podatki i opłaty                                               | 0,0        | 0,00       | 0        |
| E   | Wynagrodzenia                                                  | 184 400,00 | 183 584,77 | 99,56 %  |
|     | Wynagrodzenia osobowe                                          | 174 000,00 | 173 614,77 | 99,78 %  |
|     | Wynagrodzenia bezosobowe                                       | 5 000,00   | 4 675,00   | 93,50 %  |
|     | Nagrody                                                        | 2 500,00   | 2 500,00   | 100,00%  |
|     | Nagrody jubileuszowe                                           | 2 900,00   | 2 895,00   | 99,83 %  |
| F   | Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń     | 46 363,00  | 42 333,21  | 91,31 %  |
|     | Składki ubezpieczenia i fundusz pracy                          | 36 686,00  | 33 964,01  | 92,58 %  |
|     | Składki na PFRON                                               | 0,00       | 0,00       | 0        |
|     | Składki na PPK                                                 | 2 838,00   | 2 563,32   | 90,32 %  |
|     | Świadczenia urlopowe                                           | 6 449,00   | 5 425,91   | 84,14 %  |
|     | Świadczenia BHP                                                | 110,00     | 104,97     | 95,43 %  |
|     | Badania lekarskie                                              | 280,00     | 275,00     | 98,21 %  |
| G   | Amortyzacja                                                    | 0,00       | 0          | 0,00 %   |
|     | Amortyzacja - środki trwale zakupione z dotacji podmiotowej UG | 0,00       | 0,00       | 0,00     |
|     | Amortyzacja – środki trwale zakupione ze środków własnych      | 0,00       | 0          | 0,00 %   |
| H   | Pozostałe koszty                                               | 3 500,00   | 3 304,31   | 94,41 %  |
|     | Ubezpieczenie OC, majątkowe                                    | 1 100,00   | 1 086,44   | 98,77 %  |
|     | Koszty podróże służbowych                                      | 300,00     | 127,88     | 42,63 %  |
|     | Szkolenia pracowników                                          | 2 100,00   | 2 089,99   | 99,52 %  |
|     | Tenis                                                          | 0          | 0,00       | 0,00     |
| 2.  | WYDATKI MAJĄTKOWE                                              | 0          | 0          | 0,00%    |
| III | WYNIK FINANSOWY (I-II)                                         |            |            |          |
| I   | PRZYCHODY OGÓŁEM                                               | 410 750,00 | 470 332,90 | 114,51 % |
| II  | KOSZTY OGÓŁEM                                                  | 460 000,00 | 453 993,52 | 98,69 %  |
|     | ZYSK                                                           | 0,00       | 16 339,38  |          |

| ROZLICZENIE DOTACJI PODMIOTOWEJ |                                                            |                                               |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| L.p.                            | Wyszczególnienie                                           | Kwoty otrzymanych/ wydatkowanych środków w zł |
| I.                              | DOTACJA PODMIOTOWA Z BUDŻETU GMINY                         | 370 000,00                                    |
| II.                             | WYDATKI BIEŻĄCE                                            | 370 000,00                                    |
| 1.                              | Zużycie materiałów i energii                               | 97 833,31                                     |
| 2.                              | Zakup zbiorów bibliotecznych                               | 0,00                                          |
| 3.                              | Usługi obce                                                | 42 944,40                                     |
| 4.                              | Podatki i opłaty                                           | 0,00                                          |
| 5.                              | Wynagrodzenia                                              | 183 584,77                                    |
| 6.                              | Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń | 42 333,21                                     |
| 7.                              | Pozostałe koszty                                           | 3 304,31                                      |
| III.                            | WYDATKI MAJĄTKOWE                                          | 0,00                                          |
|                                 | KWOTA DO ZWROTU (poz. I – (poz. II + poz. III))            | 0,00                                          |

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ROGÓŹNIE  
NA 31.12.2021 R.**

| Lp. | WYSZCZEGÓLNIENIE                                                  | PLAN<br>NA<br>31.12.2021 R. | WYKONANIE<br>NA DZIEŃ<br>31.12.2021 R. | WSKAŹNIK |
|-----|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|----------|
| 1.  | 2.                                                                | 3.                          | 4.                                     | 5.       |
|     |                                                                   |                             |                                        |          |
| 1.  | DOTACJA Z BUDŻETU GMINY                                           | 95 826,00 zł                | 95 826,00 zł                           | 100,00   |
| 2   | DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU GMINY                                    | 0,00                        | 0,00                                   | 0,00     |
| 5.  | DOCHODY Z DAROWIZN OSÓB PRYWATNYCH                                | 0,00                        | 0,00                                   | 0,00     |
| 6.  | DOCHODY Z PROJEKTÓW WSPÓLFINANSOWANYCH<br>Z UNII EUROPEJSKIEJ     | 0,00                        | 0,00                                   | 0,00     |
| 7.  | POZOSTAŁE DOCHODY                                                 | 6.016,20 zł                 | 6.017,60 zł                            | 100,02   |
|     |                                                                   |                             |                                        |          |
| 1.  | WYDATKI BIEŻĄCE                                                   | 101 842,20 zł               | 101 825,14 zł                          | 99,98    |
| A   | Zużycie materiałów, energii i wody                                | 30 098,76 zł                | 30 081,70 zł                           | 99,94    |
|     | Zużycie materiałów biurowych                                      | 1 992,00 zł                 | 1 986,87 zł                            | 99,74    |
|     | Zużycie energii                                                   | 72,90 zł                    | 72,90 zł                               | 100,00   |
|     | Zużycie wody                                                      | 13,38 zł                    | 13,38 zł                               | 100,00   |
|     | Zakup środków czystości                                           | 278,00 zł                   | 277,47 zł                              | 99,81    |
|     | Zakup materiałów na imprezy kulturalne                            | 219,77 zł                   | 219,77 zł                              | 100,00   |
|     | Zakup materiałów kółka zainteresowań, zajęcia z dziećmi i nagrody | 4 024,46 zł                 | 4 024,46 zł                            | 100,00   |
|     | Zakup materiałów remontowo-gospodarczych                          | 66,45 zł                    | 66,45 zł                               | 100,00   |
|     | Zakup wyposażenia                                                 | 15 685,82 zł                | 15 685,82 zł                           | 100,00   |
|     | Zakup czasopism                                                   | 3 370,27 zł                 | 3 370,12 zł                            | 100,00   |
|     | Zakup akcesoriów komputerowych                                    | 94,71 zł                    | 94,71 zł                               | 100,00   |
|     | Materiały do okładania książek                                    | 1 900,00 zł                 | 1 888,80 zł                            | 99,41    |
|     | Materiały pozostałe                                               | 2 381,00 zł                 | 2 380,95 zł                            | 100,00   |
| B   | Zakup zbiorów bibliotecznych                                      | 15 402,61 zł                | 15 402,61 zł                           | 100,00   |
| C   | Usługi obce                                                       | 13 162,09 zł                | 13 162,09 zł                           | 100,00   |
|     | Usługi remontowe, konserwacje, przeglądy                          | - zł                        | - zł                                   |          |
|     | Zakup usług telefonii stacjonarnej                                | 743,13 zł                   | 743,13 zł                              | 100,00   |
|     | Usługi pocztowe                                                   | 26,10 zł                    | 26,10 zł                               | 100,00   |
|     | Usługi informatyczne                                              | 605,16 zł                   | 605,16 zł                              | 100,00   |
|     | Udzielenie licencji                                               | - zł                        | - zł                                   |          |
|     | Usługi kulturalne                                                 | 5 200,00 zł                 | 5 200,00 zł                            | 100,00   |
|     | Usługa wywozu nieczystości stałych                                | 895,05 zł                   | 895,05 zł                              | 100,00   |
|     | Usługi transportowe, kurier                                       | 224,42 zł                   | 224,42 zł                              | 100,00   |
|     | Odprowadzenie ścieków                                             | 7,25 zł                     | 7,25 zł                                | 100,00   |
|     | Usługa bankowa                                                    | 900,00 zł                   | 900,00 zł                              | 100,00   |
|     | Pozostałe usługi                                                  | 4 560,98 zł                 | 4 560,98 zł                            | 100,00   |
| D   | Podatki i opłaty                                                  | - zł                        | - zł                                   |          |
| E   | Wynagrodzenia                                                     | 33 451,74 zł                | 33 451,74 zł                           | 100,00   |
|     | Wynagrodzenia osobowe                                             | 33 451,74 zł                | 33 451,74 zł                           | 100,00   |
|     | Wynagrodzenia bezosobowe                                          | - zł                        | - zł                                   |          |
|     | Nagrody jubileuszowe                                              | - zł                        | - zł                                   |          |
| F   | Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń        | 8 440,89 zł                 | 8 440,89 zł                            | 100,00   |

|    |                                                           |             |             |         |
|----|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------|
|    | Składki ubezpieczenia społecznego                         | 5 923,23 zł | 5 923,23 zł | 100,00  |
|    | Składki FP                                                | 827,88 zł   | 827,88 zł   | 100,00  |
|    | PPK pracodawcy                                            | - zł        | - zł        |         |
|    | Odpis na ZFŚS                                             | 1 689,78 zł | 1 689,78 zł | 100,00% |
|    | Świadczenia BHP                                           | - zł        | - zł        |         |
|    | Badania lekarskie                                         | - zł        | - zł        |         |
| G  | Amortyzacja                                               | - zł        | - zł        |         |
|    | Amortyzacja - środki trwale zakupione z dotacji           | - zł        | - zł        |         |
|    | Amortyzacja – środki trwale zakupione ze środków własnych | - zł        | - zł        |         |
| H  | Pozostałe koszty                                          | 1 286,11 zł | 1 286,11 zł | 100,00  |
|    | Ubezpieczenie OC, majątkowe                               | 785,00 zł   | 785,00 zł   | 100,00  |
|    | Koszty podróże służbowych                                 | 59,81 zł    | 59,81 zł    | 100,00  |
|    | Szkolenia pracowników                                     | 120,00 zł   | 120,00 zł   | 100,00  |
|    | Pozostałe                                                 | 321,30 zł   | 321,30 zł   | 100,00  |
| 2. | WYDATKI MAJĄTKOWE                                         | - zł        | - zł        |         |

## PRZYCHODY I NAKŁADY NA INWESTYCJE NA DZIEŃ 31.12.2021 r.

|    |                                   |       |
|----|-----------------------------------|-------|
| 1. | Przychody na inwestycje           |       |
|    | - ze środków gminy                | ----- |
|    | - z Budżetu Państwa               | ----- |
|    | - ze środków Unijnych             | ----- |
|    | - z innych źródeł                 | ----- |
| 2. | Nakłady inwestycyjne              |       |
|    | - finansowane ze środków gminy    | ----- |
|    | - finansowane z Budżetu Państwa   | ----- |
|    | - finansowane ze środków Unijnych | ----- |
|    | - finansowane z innych źródeł     | ----- |

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA 2021 R.  
PRZEZ GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W ROGÓŹNIE**

**PRZYCHODY:**

Na roczny plan przychodów 794 560,00 zł wykonano 773 006,25 zł, tj. 97,29%.

Największą pozycję w przychodach stanowią przychody uzyskiwane ze sprzedaży usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia Kujawsko-Pomorskiemu Oddziałowi Wojewódzkiemu w Bydgoszczy.

Zawarte kontrakty opiewały na kwotę przychodów 787 360,00 zł, uzyskano 765 379,10 zł co stanowi 97,24%. Dochody w tym zakresie uzależnione są od ruchu pacjentów.

W opłatach mieszkaniowych na plan 7 200,00 zł uzyskano 7 352,89 zł co stanowi 102,12%.

W stomatologii na plan dochodów 158 400,00 zł, uzyskano 153 553,40zł co stanowi 96,94% planu rocznego. Mimo normalnego funkcjonowania Gabinetu Stomatologicznego, w związku z koronawirusem zgłaszało się mniej pacjentów, stąd zaległości w wykonaniu planu finansowego.

**KOSZTY:**

Koszty na plan 794 560,00 zł wykonano w kwocie 856 803,87 zł. co stanowi 107,83%.

Najpoważniejsze pozycje w kosztach to wynagrodzenia (50,98%), usługi obce (35,43%) i świadczenia na rzecz pracowników (7,53%).

W usługach obcych na plan 234 460,00 zł wydano kwotę 285 396,13zł co stanowi 121,72%. W tym dziale pokrywane są koszty usług medycznych lekarzy, świadczenia protetyczne, badania laboratoryjne i diagnostyczne, odbiór odpadów medycznych, badanie sterylizatora – łącznie wydano kwotę 224 268,68 zł, na plan 187 950,00 zł, co stanowi 119,32 %, na transport sanitarny na plan 28 000,00 zł wydano 14 415,51zł co stanowi 51,48 %, oraz świadczenia obcych jednostek na rzecz naszego Zakładu np. usługi telekomunikacyjne, informatyczne, licencje, programy, przeglądy, łącznie wydano 46 711,94zł. na plan 18 510,00 zł co stanowi 252,36%.

W kosztach remontów nie planowano wydatków. Wszystkie większe i mniejsze remonty pokrywane są ze zgromadzonych kwot nadwyżek bilansowych z poprzedniego roku i lat ubiegłych.

Koszty wynagrodzeń na plan 422 400,00 zł, wykonano na kwotę 439 070,58 zł, co stanowi 103,95%, a w ogólnych wydatkach 51,25%.

Koszty świadczeń na rzecz pracowników na plan 73 100,00 zł wykonano 78 868,55zł co stanowi 88,21%.. Najpoważniejszą pozycją w tym dziale są składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy jako pochodne wynagrodzeń, w kwocie 70 650,64zł i stanowią w tym dziale 89,58%.

Odpisy na ZFŚS tzw. „urlopowe” na plan 6 600,00 zł wykorzystane zostały w kwocie 6 588,81zł. Są to kwoty obligatoryjne.

Na okresowe badania lekarskie pracowników, szkolenia, zakup obuwia ochronnego i inne świadczenia dla pracowników na plan 3 000,00 zł wydano 1629,30zł co stanowi 54,31%.

Amortyzacja planowana w wysokości 6 200,00 zł, wykonana w kwocie 7 263,00 zł co stanowi 117,15 %. Przekroczenie nastąpiło na skutek dokonanego zakupu. Amortyzowany jest użytkowany budynek GOZ, nawierzchnia oraz zestaw mebli zakupionych do Gabinetu Stomatologicznego. Pozostałe wyposażenie zostało już amortyzowane w latach ubiegłych.

Koszty zużycia materiałów na plan 37 200,00 zł wykonano 24 513,89zł, co stanowi 65,90%. Są to wydatki na zakup leków, materiałów stomatologicznych i sprzętu jednorazowego użytku. W tym dziale są również koszty poboru wody, druków medycznych, druków i materiałów biurowych, środków czystości i części zamiennych do naprawy sprzętu. Wzrosły koszty związane z wprowadzeniem elektronicznego zapisu dokumentacji medycznej: papier do drukarek, papier na recepty, tonery (tusze) do drukarek. W związku z koronawirusem koszty na środki ochrony osobistej pracowników i pacjentów - wyniosły 5758,18 zł i stanowią 15,48%. Pozostałe pozycje w tym dziale to: zakup leków (17,04%), zakup sprzętu jednorazowego użytku (12,95%), pozostałe wyżej wymienione wydatki stanowią 20,43%.

Koszty zużycia energii elektrycznej na plan 4 000,00 zł, wykonano 3 699,23zł, co stanowi 92,48%. Na energię ciepłą – gaz, na plan 12 700,00 zł wydano 11 748,76zł, co stanowi 92,51% .

Łącznie koszty zużycia energii na plan 16 700,00 zł wyniosły 15 447,81 zł, co stanowi 92,51%.

W dziale pozostałych kosztów na plan 3 400,00 zł, wykonano 3097,90 zł, co stanowi 91,11%. Planowane koszty w tym dziale są bardzo niskie i obowiązują tutaj daleko idące oszczędności. Większą pozycją jest składka na ubezpieczenie majątku Zakładu i od odpowiedzialności cywilnej. Jest to pozycja obligatoryjna i wydano w tym zakresie kwotę 3 084,00zł. na plan 3 000,00 zł, co stanowi 102,80 % planowanej kwoty. Na podróże służbowe planowano 200,00 zł. – wydano 0,00 zł..

Z przedstawionych wyżej wyliczeń wynika, że prawie w każdym dziale przychodów nie osiągnięto zaplanowanej kwoty. Rozbieżności są niewielkie. Koszty zamknięto oszczędnościami.

Rok 2021 zamknięto kwotą minus /stratą/ 83797,62 zł.

#### NALEŻNOŚCI:

W należnościach na koniec roku 2021 r. jest saldo 70876,94zł. Jest to wartość sprzedanych usług Narodowemu Funduszowi Zdrowia w Bydgoszczy w miesiącu grudniu 2021 r.

#### ZOBOWIĄZANIA:

W zobowiązaniach na koniec roku 2021 r. saldo wykazuje kwotę 34610,41 zł. Są to zobowiązania niewymagalne, powstały w grudniu 2021 r., a termin ich zapłaty mija w miesiącu kolejnym.

Zobowiązania w złotych:

|                                                      |   |             |
|------------------------------------------------------|---|-------------|
| - składki ubezpieczenia ZUS i US                     | - | 22 068,72zł |
| - z tytułu usług lekarskich i pozostałych medycznych | - | 31 875,00zł |
| - z tytułu zakupu usług obcych                       | - | 2 735,41zł  |

#### WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2021 r.

##### PRZYCHODY

| L.p.  | Nr k-ta | Nazwa konta (przychody)                                                                                                                                                                                                                                                           | Plan w złotych                                                                                                                    | Wykonanie w złotych                                                                                                               | % wykonania                                                                                       | Uwagi |
|-------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1.    | 701     | Sprzedaż usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia O/W w Bydgoszczy<br>w tym:<br>1. Podstawowa Opieka Zdrowotna:<br>w tym:<br>- opieka zdrowotna (lekarz,poł.,piel.)<br>- pielęgniarka szkolna<br>- transport sanitarny<br>- COVID -9<br>2. Stomatologia<br>- w tym COVID -9 | 787 360,00<br>.....<br>624 210,00<br>.....<br>557 000,00<br>42 000,00<br>8 500,00<br>16 710,00<br>.....<br>158 400,00<br>4 750,00 | 765 379,10<br>.....<br>607 888,64<br>.....<br>535 672,90<br>41 260,11<br>8 587,68<br>22 367,95<br>.....<br>153 553,40<br>4 211,32 | 97,24<br>.....<br>97,39<br>.....<br>96,17<br>98,24<br>101,03<br>133,86<br>.....<br>96,94<br>88,66 |       |
| 2.    | 702     | Sprzedaż usług medycznych Ponadstandardowe                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00<br>-                                                                                                                         | -                                                                                                                                 | -                                                                                                 |       |
| 3.    | 708     | Oplaty mieszkaniowe                                                                                                                                                                                                                                                               | 7 200,00                                                                                                                          | 7 352,89                                                                                                                          | 102,12                                                                                            |       |
| 4.    | 750     | Przychody Finansowe (odsetki)                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                              |                                                                                                   |       |
| 5.    | 760     | Przychody inne                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                              |                                                                                                   |       |
| ..... | .....   | .....                                                                                                                                                                                                                                                                             | .....                                                                                                                             | .....                                                                                                                             | .....                                                                                             | ..... |
|       |         | Razem przychody:                                                                                                                                                                                                                                                                  | 794 560,00                                                                                                                        | 773 006,25                                                                                                                        | 97,29                                                                                             |       |

## WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2021r.

## KOSZTY

| L.p. | Nr k-ta | Nazwa konta (wydatki)                                                                                                                | Plan<br>w złotych | Wykonanie<br>w złotych | %<br>wykonania | Uwagi |
|------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------|----------------|-------|
| 1.   | 400     | Koszty amortyzacji wg planu                                                                                                          | 6 200,00          | 7 263,00               | 117,15         |       |
| 2.   | 401     | Koszty zużycia materiałów<br>w tym:                                                                                                  | 37 200,00         | 24 513,89              | 65,90          |       |
|      |         | - koszty leków i mat. medycznych                                                                                                     | 5 000,00          | 6 340,45               | 126,81         |       |
|      |         | - koszty sprzętu jednorazowego użytku                                                                                                | 4 000,00          | 4 815,88               | 120,40         |       |
|      |         | - koszty wody, druków medycz., mat. biurowych,<br>środków czyst., części zamien.                                                     | 10 200,00         | 7 599,38               | 74,50          |       |
|      |         | - środki ochrony personelu -COVID                                                                                                    | 18 000,00         | 5 758,18               | 31,99          |       |
| 3.   | 402     | Koszty zużycia energii<br>w tym:                                                                                                     | 16 700,00         | 15 447,81              | 92,51          |       |
|      |         | - koszty energii elektrycznej                                                                                                        | 4 000,00          | 3 699,23               | 92,48          |       |
|      |         | - koszty energii cieplnej - gaz                                                                                                      | 12 700,00         | 11 748,76              | 92,51          |       |
| 4.   | 403     | Koszty usług obcych<br>w tym:                                                                                                        | 234 460,00        | 285 396,13             | 121,72         |       |
|      |         | - koszty remontów                                                                                                                    | 0,00              | 0,00                   | 0,00           |       |
|      |         | - koszty transportu sanitarn.                                                                                                        | 28 000,00         | 14 415,51              | 51,48          |       |
|      |         | - Koszty medyczne obce (lekarze, badania,<br>wyk.protez, odpady, sterylizacja)                                                       | 187 950,00        | 224 268,68             | 119,32         |       |
|      |         | - Koszty pozostałych usług (opłaty bankowe,<br>telekom., znaczki, serwis CO, wyw. śmieci<br>system elektronicznego zapisu świadczeń) | 18 510,00         | 46 711,94              | 252,36         |       |
| 5.   | 404     | Koszty podatków i opłat                                                                                                              | 1 100,00          | 1 465,00               | 133,18         |       |
| 6.   | 405     | Koszty wynagrodzeń<br>w tym:                                                                                                         | 422 400,00        | 439 070,58             | 103,95         |       |
|      |         | - wynagrodzenia z tyt. umowy o prace                                                                                                 | 256 400,00        | 289 214,58             | 112,80         |       |
|      |         | - wynagrodzenia z tyt. umowy zlecenia                                                                                                | 166 000,00        | 149 856,00             | 90,27          |       |
| 7.   | 406     | Koszty świadczeń na rzecz pracowników<br>w tym:                                                                                      | 73 100,00         | 78 868,55              | 107,89         |       |
|      |         | - składki na ubezp. społeczne i FP                                                                                                   | 63 500,00         | 70 650,64              | 111,26         |       |
|      |         | - odpisy na ZFŚS (urlopowe)                                                                                                          | 6 600,00          | 6 588,81               | 99,83          |       |
|      |         | - odzież i inne świadcz. (badania okres.herb.)                                                                                       | 3 000,00          | 1 629,30               | 54,31          |       |
| 8.   | 407     | Koszty pozostałe:<br>w tym:                                                                                                          | 3 400,00          | 3 097,90               | 91,11          |       |
|      |         | - podróże służbowe                                                                                                                   | 200,00            | 0,00                   | 0,00           |       |
|      |         | - ubezpieczenie majątkowe i OC                                                                                                       | 3 000,00          | 3 084,00               | 102,80         |       |
|      |         | - inne zakupy, oferty, prenumerata                                                                                                   | 200,00            | 13,90                  | 6,95           |       |
| 9.   | 761     | Koszty operacyjne                                                                                                                    | -                 | 0,00                   | -              |       |
| 10.  |         | Razem wydatki                                                                                                                        | 794 560,00        | 856 803,87             | 107,83         |       |

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Rogóźno za okres  
od 1.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do gminy.

Przedłożona informacja o stanie mienia komunalnego obejmuje zestawienie danych o majątku gminy na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Środki trwałe

Gmina oddała do użytkowania następujące inwestycje:

1. Zakup kotła na pellet oraz zbiorników CUW dla osiedla Jamy – 133.418,87 zł,
2. Modernizacja pierwszej kondygnacji Urzędu Gminy – 16.666,19 zł,
3. Zakup kotła z podajnikiem – MK Skurgwy – 19.843,50 zł,
4. „Pamięć o Bohaterach Białochowa 1939 r.” – pomnik – 26.250,00 zł,

Środki trwałe Gminy Rogóźno i jej jednostek budżetowych (wartość netto):

| Stan na dzień 31.12.2021                                               | BO            | BZ            |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. Środki trwałe                                                       | 25.157.471,05 | 24.276.247,87 |
| 1.1. Grunty (grupa 0)                                                  | 6.013.571,70  | 6.013.571,70  |
| 1.2. Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2) | 19.125.164,48 | 18.252.011,72 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)                       | 4.523,44      | 3.463,54      |
| 1.4. Środki transportu (grupa 7)                                       | 0,00          | 0,00          |
| 1.5. Inne środki trwałe (grupa 8)                                      | 14.211,43     | 7.200,91      |

Struktura rodzajowa gruntów wg stanu na dzień 31.12.2021 r.

| l/p | Wyszczególnienie składników majątkowych                | Powierzchnia na dzień 1.01.2021 r. (w ha) | Zwiększenia (w ha) | Zmniejszenia (w ha) | Powierzchnia na dzień 31.12.2021 r. (w ha) |
|-----|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------------------------|
|     | Grunty ogółem                                          | 193,0534                                  | 0                  | 0                   | 193,0534                                   |
|     | w tym grunty w użytkowaniu wieczystym innych podmiotów | 0,9583                                    | 0                  | 0                   | 0,9583                                     |
| 1.  | Użytki rolne                                           | 60,0506                                   | 0                  | 0                   | 60,0506                                    |
| 2.  | Drogi                                                  | 94,5009                                   | 0                  | 0                   | 94,5009                                    |
| 3.  | Grunty pod wodami                                      | 16,394                                    | 0                  | 0                   | 16,394                                     |
| 4.  | Lasy i zadrzewienia                                    | 5,18                                      | 0                  | 0                   | 5,18                                       |
| 5.  | Tereny zabudowane                                      | 9,4377                                    | 0                  | 0                   | 9,4377                                     |
| 6.  | Tereny różne                                           | 1,3433                                    | 0                  | 0                   | 1,3433                                     |
| 7.  | Nieużytki                                              | 5,6584                                    | 0                  | 0                   | 5,6584                                     |

Wartości niematerialne i prawne (wartość netto)

| Stan na dzień 31.12.2021           | BO        | BZ        | Zmiana     |
|------------------------------------|-----------|-----------|------------|
| 1. Wartości niematerialne i prawne | 47.494,07 | 17.285,92 | - 30208,15 |

Środki trwałe w budowie

|                                                                                                |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Wartość początkowa niezakończonych środków trwałych w budowie (inwestycji)- 01.01.2021 r.      | 104 242,58 zł |
| Poniesione w ciągu roku koszty dotyczące środków trwałych w budowie                            | 245 198,97 zł |
| Wartość uzyskanych efektów inwestycyjnych w postaci przyjętych do użytkowania środków trwałych | 196 178,56 zł |
| Wartość inwestycji bez efektów                                                                 | 101 732,20 zł |
| Wartość końcowa niezakończonych środków trwałych w budowie (inwestycji)- 31.12.2021 r.         | 51 530,79 zł  |

Długoterminowe aktywa finansowe

Pozycja akcje i udziały obejmuje udziały w Banku Spółdzielczym w Łasinie 15 udziałów o wartości łącznej 6.900,00 zł.

Sprzedaż mienia komunalnego

W 2021 roku wystąpiły dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego w wysokości 31 731,38 zł.

Zakup mienia komunalnego

W 2021 roku nie wystąpił zakup mienia komunalnego.

## Komunalizacja mienia komunalnego

W 2021 roku nie dokonano komunalizacji nieruchomości.

Dochody uzyskane w 2021 r. z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania

|                                                                                   |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| - Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości                   | 980,20 zł     |
| - Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych                               | 239 110,43 zł |
| - Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności | 101,72 zł     |
| - Wpływy z tytułu opłaty za służebności                                           | 1062,00 zł.   |