

**ZARZĄDZENIE NR 18/2024/O
WÓJTA GMINY ROGÓŻNO**

z dnia 28 marca 2024 r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Rogóżno
za 2023 rok, sprawozdania o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych
instytucji kultury za 2023 rok oraz informacji o stanie mienia za 2023 rok**

Na podstawie art. 267 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Przedstawić Radzie Gminy Rogóżno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogóżno za 2023 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, według którego:

1) dochody ogółem: plan po zmianach 24.898.325,11 zł, wykonanie 24.451.587,69 zł, z tego:

a) dochody bieżące: plan po zmianach 23.503.780,11 zł, wykonanie 23.069.300,37 zł

b) dochody majątkowe: plan po zmianach 1.394.545,00 zł, wykonanie 1.382.287,32 zł

2) wydatki ogółem: plan po zmianach 29.234.505,34 zł, wykonanie 27.364.174,88 zł, z tego:

a) wydatki bieżące: plan po zmianach 21.897.558,24 zł, wykonanie 20.669.181,53 zł

b) wydatki majątkowe: plan po zmianach 7.336.947,10 zł, wykonanie 6.694.993,35 zł

3) wynik budżetu: plan – deficyt 4.336.180,23 zł, wykonanie – deficyt 2.912.587,19 zł

4) przychody: plan 4.547.860,23 zł, wykonanie 7.497.237,53 zł

5) rozchody: plan 211.680,00 zł, wykonanie 211.680,00 zł

2. sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2023 rok, stanowiące załączniki od 2 do 3 niniejszego zarządzenia.

3. Informację o stanie mienia Gminy Rogóżno za 2023 rok, stanowiące załącznik nr 4 niniejszego zarządzenia.

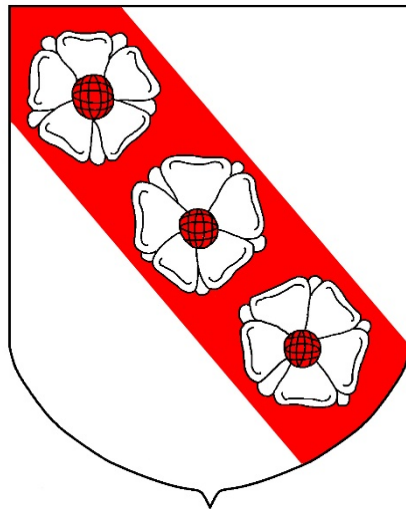
§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Krzysztof Polesiak

Wójt Gminy Rogóżno



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogóżno za 2023 r.

Zgodnie z artykułem 267 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

(Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z póź. zm.) Wójt Gminy przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania za 2023 r. W skład informacji wchodzi dane w szczególności nie mniejszej niż podane w uchwale budżetowej oraz sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury. 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 2023 rok został przedstawiony Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej zarządzeniem Wójta Gminy Rogóźno Nr 87/2022 z dnia 15.11.2022 r. Po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej projekt budżetu na 2023 rok został przyjęty do realizacji Uchwałą Rady Gminy z dnia 28 grudnia 2022 r. nr XLIII/277/2022.

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 Rogóżno na 2023 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy z dnia 28 grudnia 2022 r. nr XLIII/277/2022 i określał:

DOCHODY w wysokości 27.345.078,01 zł
WYDATKI w wysokości 31.929.033,00 zł

DEFICYT BUDŻETU w wysokości 4.583.954,99 zł

W ciągu 2023 r. budżet ulegał zmianom, wprowadzanym w drodze uchwał Rady Gminy w Rogóźnie oraz zarządzeń Wójta Gminy Rogóżno, których zestawienie przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Data zmiany	Numer uchwały/ zarządzenia	Plan dochodów			Plan wydatków		
			Zmniejszenie	Zwiększenie	Po zmianie	Zmniejszenie	Zwiększenie	Po zmianie
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	28.12.2022 r.	XLIII/277/2022	X	X	27.345.078,01	x	x	31.929.033,00
2	16.01.2023 r.	3/2023	0,00	210.000,00	27.555.078,01	0,00	210.000,00	32.129.033,00
3	31.01.2023 r.	7/2023	0,00	687,00	27.555.765,01	0,00	687,00	32.139.720,00
4	14.02.2023 r.	3/2023/O	0,00	407.767,00	27.963.532,01	0,00	407.767,00	32.547.487,00
5	22.02.2023 r.	4/2023/O	0,00	0,00	27.963.532,01	0,00	0,00	32.547.487,00
6	28.02.2023 r.	XLIV/289/2023	0,00	17.340,00	27.980.872,01	0,00	17.340,00	32.564.827,00
7	07.03.2023 r.	5/2023/O	0,00	56.081,00	28.036.953,01	0,00	56.081,00	32.620.908,00
8	23.03.2023 r.	8/2023/O	0,00	142.100,00	28.179.053,01	0,00	142.100,00	32.763.008,00
9	31.03.2023 r.	11/2023/O	0,00	105.424,00	28.284.477,01	0,00	105.424,00	32.868.108,00

10	14.04.2023 r.	17/2023/O	0,00	81.331,00	28.365.808,01	0,00	81.331,00	32.949.439,00
11	27.04.2023 r.	21/2023/O	0,00	577.413,32	28.943.221,33	0,00	577.413,32	33.526.852,32
12	12.05.2023 r.	24/2023/O	0,00	481,00	28.943.702,33	0,00	481,00	33.527.333,32
13	23.05.2023 r.	XLV/298/2023	4.911.499,00	0,00	24.032.203,33	1.528.499,00	0,00	31.998.834,32
14	24.05.2023 r.	25/2023/O	0,00	136.224,00	24.168.427,33	0,00	136.224,00	32.135.058,32
15	07.06.2023 r.	31/2023/O	0,00	0,00	24.168.427,33	0,00	0,00	32.135.058,32
16	15.06.2023 r.	33/2023/O	0,00	149.481,00	24.317.908,33	0,00	149.481,00	32.284.539,32
17	27.06.2023 r.	38/2023/O	0,00	0,00	24.317.908,33	0,00	0,00	32.284.539,32
18	27.06.2023 r.	XLVI/307/2023	498.333,00	0,00	23.819.875,33	605.155,00	0,00	31.679.384,32
19	30.06.2023 r.	41/2023/O	0,00	4.625,00	23.824.200,33	0,00	4.625,00	31.684.009,32
20	19.07.2023 r.	52/2023/O	0,00	0,00	23.824.200,33	0,00	0,00	31.684.009,32
21	26.07.2023 r.	55/2023/O	0,00	41.229,33	23.865.429,66	0,00	41.229,33	31.725.238,65
22	01.08.2023 r.	58/2023/O	0,00	4.000,00	23.869.429,66	0,00	4.000,00	31.729.238,65
23	11.08.2023 r.	72/2023/O	0,00	0,00	23.869.429,66	0,00	0,00	31.729.238,65
24	21.08.2023 r.	73/2023/O	0,00	481.484,00	24.350.913,66	0,00	481.484,00	32.310.722,65
25	30.08.2023 r.	79/2023/O	0,00	39.214,00	24.390.127,66	0,00	39.214,00	32.249.936,65
26	01.09.2023 r.	81/2023/O	0,00	0,00	24.390.127,66	0,00	0,00	32.249.936,65
27	08.09.2023 r.	82/2023/O	0,00	5.500,00	24.395.627,66	0,00	5.500,00	32.355.436,65
28	14.09.2023 r.	84/2023/O	0,00	0,00	24.395.627,66	0,00	0,00	32.255.436,65
29	22.09.2023 r.	85/2023/O	0,00	1.161,00	24.396.788,66	0,00	1.161,00	32.256.597,65
30	22.09.2023 r.	XLVII/318/2023	0,00	967.267,48	25.364.056,14	0,00	505.757,69	32.762.355,34
31	28.09.2023 r.	86/2023/O	0,00	0,00	25.364.056,14	0,00	0,00	32.762.355,34
32	04.10.2023 r.	90/2023/O	0,00	1.177,92	25.365.234,06	0,00	1.177,92	32.763.533,26
33	12.10.2023 r.	92/2023/O	0,00	627.730,26	25.992.964,32	0,00	627.730,26	33.391.263,52
34	25.10.2023 r.	95/2023/O	0,00	9.424,00	26.002.388,32	0,00	9.424,00	33.400.687,52
35	31.10.2023 r.	XLVIII/326/2023	0,00	0,00	26.002.388,32	0,00	0,00	33.400.687,52
36	06.11.2023 r.	99/2023/O	0,00	9.036,00	26.011.424,32	0,00	9.036,00	33.409.723,52
37	15.11.2023 r.	103/2023/O	0,00	0,00	26.011.424,32	0,00	0,00	33.409.723,52
38	20.11.2023 r.	105/2023/O	0,00	250.859,00	26.262.283,32	0,00	250.859,00	33.660.582,52
39	24.11.2023 r.	106/2023/O	0,00	95.600,00	26.357.883,32	0,00	95.600,00	33.756.182,52
40	05.12.2023 r.	107/2023/O	0,00	4.927,00	26.362.810,32	0,00	4.927,00	33.761.109,52
41	05.12.2023 r.	XLIX/335/2023	0,00	100.000,00	26.462.810,32	123.000,00	0,00	33.638.109,52
42	08.12.2023 r.	108/2023/O	16.977,00	0,00	26.445.833,32	16.977,00	0,00	33.621.132,52
43	15.12.2023 r.	111/2023/O	0,00	10.380,00	26.456.213,32	0,00	10.380,00	33.631.512,52
44	20.12.2023 r.	113/2023/O	0,00	26.809,00	26.483.022,32	0,00	26.809,00	33.658.321,52
45	28.12.2023 r.	L/351/2023	1.584.697,21	0,00	24.898.325,11	4.424.140,18	0,00	
46	29.12.2023 r.	115/2023/O	0,00	0,00	24.898.325,11	0,00	0,00	29.234.505,34

Zmiany budżetu w 2023 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 Rogóżno według stanu na dzień 31.12.2023 r. kształtował się następująco:

DOCHODY	w wysokości	24.898.325,11 zł
WYDATKI	w wysokości	29.234.505,34 zł
DEFICYT BUDŻETU	w wysokości	4.336.180,23 zł

1) Realizacja budżetu w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023 r.	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie
1	2	3	4
DOCHODY	27.345.078,01	24.898.325,11	24.451.587,69
WYDATKI	31.929.033,00	29.234.505,34	27.364.174,88
NADWYŻKA/DEFICYT	-4.583.954,99	-4.336.180,23	-2.912.587,19
PRZYCHODY	4.795.634,99	4.547.860,23	7.497.237,53
ROZCHODY	211.680,00	211.680,00	211.680,00

2) Realizacja dochodów w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023 r.	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie	% wykonania	% do dochodów w ogółem
1	2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	27.345.078,01	24.898.325,11	24.451.587,69	98,21	X
bieżące	17.970.132,00	23.503.780,11	23.069.300,37	98,15	94,35
majątkowe	9.374.946,01	1.394.545,00	1.382.287,32	99,12	5,65

3) Realizacja wydatków w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023 r.	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie	% wykonania	% do wydatków w ogółem
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM	31.929.033,00	29.234.505,34	27.364.174,88	93,60	X
bieżące	17.885.939,93	21.897.558,24	20.669.181,53	94,39	75,53
majątkowe	14.043.093,07	7.336.947,10	6.694.993,35	91,25	24,47

4) Realizacja przychodów i rozchodów w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023 r.	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
I. PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	4.795.634,99	4.547.860,23	7.497.237,53	164,85
– kredyty i pożyczki	2.900.000,00	0,00	0,00	X
– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	289.200,00	X
- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1.689.924,99	3.096.441,23	5.741.173,00	X
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	205.710,00	1.451.419,00	1.466.864,53	101,06
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 Rogóżno według źródła pochodzenia obrazuje poniższa tabela.

Paragraf	Symbol	Dochody według źródeł	plan na 01.01.2023 r.	plan na 31.12.2023 r.	Wykonane
1	2	3	4	5	6
031	A.01	Podatek od nieruchomości (§031)	2.493.693,00	2.493.693,00	2.512.506,61
034	A.02	Podatek od środków transportowych (§034)	135.375,00	135.375,00	123.901,79
032	A.03	Podatek rolny i leśny (§032)	1.027.622,00	1.027.622,00	1.202.562,74
033	A.04	Podatek rolny i leśny (§ 033)	132.743,00	132.743,00	203.996,89
041	A.05	Oplata skarbową (§041)	12.000,00	12.000,00	14.715,00
050	A.06	Podatek od czynności cywilnoprawnych (§050)	148.000,00	148.000,00	191.249,86
036	A.07	Podatek od spadków i darowizn (§036)	39.000,00	39.000,00	12.269,00

035	A.08	<i>Wpływy z karty podatkowej (§035)</i>	0,00	0,00	1.185,28
048	A.09	<i>Oplata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§048)</i>	38.500,00	38.500,00	28.360,76
027	A.10	<i>Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych. w obrocie hurtowym (§027)</i>	30.000,00	30.000,00	8.932,51
049	A.11	<i>Pozostałe opłaty w tym za gospodarowanie odpadami (§ 049)</i>	1.101.400,00	1.134.248,00	1.070.543,57
064	A.12	<i>Różne opłaty (§064)</i>	7.200,00	7.200,00	7.630,68
066	A.13	<i>Różne opłaty (§ 066)</i>	9.500,00	9.500,00	6.671,36
067	A.14	<i>Różne opłaty (§ 067)</i>	35.650,00	35.650,00	29.528,06
069	A.15	<i>Różne opłaty (§ 069)</i>	5.000,00	5.000,00	4.154,02
040	A.16	<i>Wpływy z opłaty produktowej (§ 040)</i>	0,00	0,00	0,08
084	A.17	<i>Wpływy ze sprzedaży wyrobów (§ 084)</i>	0,00	686.500,00	301.219,99
061	A.18	<i>Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów</i>	0,00	0,00	52,00
001	B.01	<i>Pod. doch. od osób fizycznych (§010)</i>	1.847.254,00	1.847.254,00	1.847.254,00
002	B.02	<i>Pod. doch. od osób prawnych (§020)</i>	40.172,00	40.172,00	40.172,00
076	C.01	<i>Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)</i>	102,00	102,00	101,72
087	C.02	<i>Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych</i>	0,00	0,00	1.716,00
047	D.01	<i>Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 047)</i>	146,00	146,00	145,84
055	D.02	<i>Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości § 055)</i>	700,00	700,00	572,75
075	D.03	<i>Dzierżawa, najem, czynsz, leasing (§075)</i>	375.744,00	375.744,00	329.643,30
092	E.01	<i>Pozostałe odsetki (§092)</i>	2.300,00	76.300,00	222.823,89
091	E.02	<i>Od nieterminowych wpłat podatków i opłat (...) (§ 091)</i>	17.000,00	17.000,00	27.566,96
094	F.01	<i>Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (§ 094)</i>	244.000,00	259.000,00	190.566,54

095	F.02	<i>Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (§095)</i>	0,00	17.100,00	44.214,71
096	F.03	<i>Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej (§ 096)</i>	0,00	4.380,00	7.344,12
083	F.04	<i>Wpływy z usług i sprzedaży wyrobów (§ 083)</i>	753.950,00	753.950,00	531.967,60
097	F.05	<i>Inne dochody (§ 097)</i>	1.100,00	114.000,00	103.174,64
236	F.07	<i>Inne dochody (§ 236)</i>	0,00	0,00	5.445,61
275	G.01	<i>Środki na uzupełnienie dochodów gmin</i>	0,00	1.847.187,05	1.847.187,05
292	G.01	<i>Subwencja ogólna: oświatowa, wyrównująca, równoważąca (§292)</i>	7.512.354,00	7.488.508,00	7.488.508,00
201	H.2.01	<i>Dotacje celowe na realizację zleconych zadań bieżących</i>	1.423.929,00	3.499.046,29	3.490.691,49
206	H.2.01	<i>Dotacje celowe na realizację zleconych zadań bieżących</i>	0,00	7.500,00	7.500,00
202	H.1.01	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących</i>	500,00	12.461,00	11.539,95
203	H.1.01	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących</i>	500.300,00	992.334,80	955.664,59
205	H.1.01	<i>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.</i>	0,00	95.600,00	73.826,84
210	H.1.01	<i>Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy</i>	0,00	42.968,49	27.637,76
218	H.1.01	<i>Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19</i>	0,00	20.893,69	20.104,01
244	H.1.01	<i>Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych</i>	0,00	5.200,00	5.191,73
246	H.1.01	<i>Środki od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących.</i>	35.000,00	35.000,00	54.600,00
268	F.08	<i>Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych</i>	0,00	0,00	173,00
269	H.1.01	<i>Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych</i>	0,00	12.303,79	12.303,79

		<i>ustaw</i>			
271	H.1.01	<i>Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących</i>	0,00	4.000,00	4.000,00
623	H.1.02	<i>Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (....)</i>	912.401,01	0,00	0,00
625	H.1.02	<i>Dotacja celowa 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</i>	0,00	0,00	5.553,60
633	H.1.02	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin</i>	680.000,00	112.000,00	92.473,00
637	H.1.02	<i>Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego</i>	7.782.443,00	1.282.443,00	1.282.443,00
RAZEM			27.345.078,01	24.898.325,11	24.451.587,69

co łącznie daje na dzień 31.12.2023 roku następujące wykonanie:

	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA
A.	Podatki i opłaty	5.935.031,00	5.719.480,20	96,37
B.	Udział w podatkach budżetu państwa	1.887.426,00	1.887.426,00	100,00
C.	Dochody z majątku	102,00	1.817,72	1.782,08
D.	Pozostałe dochody z majątku	376.590,00	330.361,89	87,72
E.	Odsetki	93.300,00	250.390,85	268,37
F.	Pozostałe dochody	1.148.430,00	882.886,22	76,88
G.	Subwencje z budżetu państwa	9.335.695,05	9.335.695,05	100,00
H.	Dotacje celowe	6.121.751,06	6.043.529,76	98,72
H.1	Dotacje celowe na zadania własne	2.615.204,77	2.545.338,27	97,33

H.1.01	<i>Dotacje celowe na realizację zadań bieżących własnych</i>	1.220.761,77	1.164.868,67	95,42
H.1.02	<i>Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych</i>	1.394.443,00	1.380.469,60	99,00
H.2	Dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone	3.506.546,29	3.498.191,49	99,76
H.2.01	<i>Dotacje celowe na realizację zleconych i powierzonych zadań bieżących</i>	3.506.546,29	3.498.191,49	99,76
RAZEM		24.898.325,11	24.451.587,69	98,21
1	BIEŻĄCE	23.503.780,11	23.069.300,37	98,15
2	MAJĄTKOWE	1.394.454,00	1.382.287,32	99,12
RAZEM		24.898.325,11	24.451.587,69	x

Plan i wykonanie dochodów budżetu w ujęciu klasyfikacji budżetowej w 2023 roku przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Dochody wykonane	%
010	01009	271	0	4.000,00	4.000,00	100,00
010	01043	637	0	1.282.443,00	1.282.443,00	100,00
010	01095	201	0	947.357,53	947.357,53	100,00
200	02001	075	0	3.700,00	10.590,94	286,24
400	40095	084	0	686.500,00	301.219,99	43,88
		097	0	112.900,00	100.406,95	88,93
600	60004	201	0	4.950,00	4.950,00	100,00
700	70005	047	0	146,00	145,84	99,89
		055	0	700,00	572,75	81,82
		075	0	256.184,00	223.287,72	87,16
		076	0	102,00	101,72	99,73
		083	0	23.550,00	28.448,88	120,80
		087	0	0,00	432,00	X
		092	0	1.000,00	186,25	18,63
	70007	064	0	1.000,00	0,00	0,00
		069	0	0,00	30,00	X
		075	0	103.800,00	84.825,48	81,72
		083	0	730.400,00	486.984,53	66,67
		092	0	1.000,00	9.718,45	971,85
710	71035	202	0	500,00	500,00	100,00

750	75011	201	0	59.173,00	58.079,79	98,15
		210	0	0,00	4,30	X
		236	0	0,00	3,10	X
	75023	087	0	0,00	784,00	X
		092	0	0,00	4.059,65	X
		094	0	15.000,00	16.018,12	106,79
		095	0	0,00	30.322,45	X
		097	0	400,00	813,56	203,39
		205	7	0,00	2.314,04	X
		205	9	0,00	431,62	X
		625	7	0,00	4.680,57	X
		625	9	0,00	873,03	X
751	75101	201	0	829,00	828,49	99,94
	75108	201	0	75.034,00	74.993,03	99,95
	75110	201	0	371,00	371,00	100,00
754	75495	244	0	5.200,00	5.191,73	99,84
756	75601	035	0	0,00	1.185,28	X
	75615	031	0	1.906.206,00	1.913.158,62	100,36
		032	0	71.350,00	86.881,00	121,77
		033	0	129.595,00	199.206,00	153,71
		034	0	15.375,00	15.644,00	101,75
		050	0	0,00	215,00	X
		091	0	0,00	481,33	X
		268	0	0,00	173,00	X
	75616	031	0	587.487,00	599.347,99	102,02
		032	0	956.272,00	1.115.681,74	116,67
		033	0	3.148,00	4.790,89	152,19
		034	0	120.000,00	108.257,79	90,21
		036	0	39.000,00	12.269,00	31,46
		050	0	148.000,00	191.034,86	129,08
		064	0	3.200,00	3.068,08	95,88
		091	0	15.000,00	21.997,61	146,65
	75618	027	0	30.000,00	8.932,51	29,78
		041	0	12.000,00	14.715,00	122,63
		048	0	38.500,00	28.360,76	73,66
		049	0	35.000,00	21.828,92	62,37
	75621	001	0	1.847.254,00	1.847.254,00	100,00
		002	0	40.172,00	40.172,00	100,00
758	75801	292	0	3.830.445,00	3.830.445,00	100,00
	75802	275	0	1.847.187,05	1.847.187,05	100,00
	75807	292	0	3.585.777,00	3.585.777,00	100,00
	75814	092	0	74.000,00	201.075,67	271,72
		094	0	240.000,00	162.858,00	67,86
		203	0	74.324,80	74.324,80	100,00

		210	0	36.819,00	21.484,00	58,35
	75831	292	0	72.286,00	72.286,00	100,00
801	80101	061	0	0,00	52,00	X
		069	0	0,00	144,00	X
		092	0	0,00	154,10	X
		095	0	17.100,00	13.892,26	81,24
		097	0	700,00	1.379,29	197,04
		203	0	3.000,00	2.999,41	99,98
	80103	203	0	46.613,00	46.613,00	100,00
	80104	066	0	9.500,00	6.671,36	70,22
		067	0	35.650,00	29.528,06	82,83
		092	0	0,00	213,34	X
		097	0	0,00	114,84	X
		203	0	41.791,00	41.791,00	100,00
	80153	201	0	35.094,76	35.089,71	99,99
		210	0	82,49	82,49	100,00
	80195	096	0	4.380,00	7.344,12	167,67
		097	0	0,00	50,00	X
		202	0	11.961,00	11.039,95	92,30
852	85213	203	0	9.516,00	9.516,00	100,00
	85214	203	0	229.659,00	225.501,09	98,19
	85216	203	0	117.747,00	114.019,29	96,83
	85219	092	0	0,00	2.169,46	X
		097	0	0,00	410,00	X
		203	0	94.604,00	94.604,00	100,00
	85228	083	0	0,00	14.338,68	X
		201	0	133.852,00	133.620,94	99,83
		236	0	0,00	309,32	X
	85230	203	0	160.000,00	160.000,00	100,00
	85295	083	0	0,00	2.195,51	X
		203	0	89.080,00	89.080,00	100,00
853	85395	205	7	95.600,00	71.081,18	74,35
		218	0	20.893,69	20.104,01	96,22
854	85415	203	0	126.000,00	97.216,00	77,16
855	85501	064	0	0,00	16,00	X
		092	0	0,00	3.097,91	X
		094	0	0,00	6.000,00	X
	85502	064	0	0,00	32,00	X
		092	0	300,00	2.143,29	714,43
		094	0	4.000,00	5.676,00	141,90
		201	0	2.187.592,00	2.180.704,00	99,69
		206	0	7.500,00	7.500,00	100,00
		236	0	0,00	5.131,34	X
	85503	069	0	0,00	37,00	X

		201	0	1.091,00	995,00	91,20
		236	0	0,00	1,85	X
	85504	269	0	12.303,79	12.303,79	100,00
	85513	201	0	53.702,00	53.702,00	100,00
855	85595	092	0	0,00	0,95	X
		210	0	6.067,00	6.067,00	100,00
900	90002	049	0	1.099.248,00	1.048.714,65	95,40
	90019	069	0	5.000,00	3.943,02	78,86
	90020	040	0	0,00	0,08	X
	90026	064	0	3.000,00	4.514,60	150,49
		091	0	2.000,00	5.088,02	254,40
		246	0	0,00	18.500,00	X
	90095	246	0	35.000,00	36.100,00	103,14
		633	0	92.000,00	92.473,00	100,51
921	92109	075	0	12.060,00	10.939,16	90,71
		087	0	0,00	500,00	X
		092	0	0,00	5,82	X
926	92605	094	0	0,00	14,42	X
	92605	633	0	20.000,00	0,00	0,00
RAZEM				24.898.325,11	24.451.587,69	98,21

Planowane dochody w wysokości **24.898.325,11 zł** zostały zrealizowane w kwocie **24.451.587,69 zł**, co stanowi **98,21%**.

Wykonanie planu dochodów według działów przedstawia poniższe zestawienie:

Klasyfikacja budżetowa		Plan po zmianach	Dochody wykonane	% wykonania planu
Razem dział	010	2.233.800,53	2.233.800,53	100,00
Razem dział	020	3.700,00	10.590,94	286,24
Razem dział	400	799.400,00	401.626,94	50,24
Razem dział	600	4.950,00	4.950,00	100,00
Razem dział	700	1.117.882,00	834.733,62	74,67
Razem dział	710	500,00	500,00	100,00
Razem dział	750	74.573,00	118.384,23	158,75
Razem dział	751	76.234,00	76.192,52	99,95
Razem dział	754	5.200,00	5.191,73	99,84
Razem dział	756	5.997.559,00	6.234.655,38	103,95
Razem dział	758	9.760.838,85	9.795.437,52	100,35
Razem dział	801	205.872,25	197.157,90	95,77
Razem dział	852	834.458,00	845.764,29	101,35
Razem dział	853	116.493,69	91.185,19	78,27

Razem dział	854	126.000,00	97.216,00	77,16
Razem dział	855	2.272.555,79	2.283.408,13	100,48
Razem dział	900	1.236.248,00	1.209.333,37	97,82
Razem dział	921	12.060,00	11.444,98	94,90
Razem dział	926	20.000,00	14,42	0,07
RAZEM		24.898.325,11	24.451.587,69	98,21

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 oraz

od środków transportowych na łączną kwotę 257.206,01 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 rok 2023 r.	
						Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru
1	1	2	3	4	5	6	7
756	75615	031	0	22.816,48	105.443,54	11.014,00	0,00
756	75615	034	0	12.605,76	0,00	0,00	0,00
756	75616	031	0	32.135,47	348,00	0,00	0,00
756	75616	032	0	0,00	0,00	9.096,00	0,00
756	75616	034	0	58.682,91	0,00	0,00	0,00
756	75615	091	0	0,00	0,00	364,00	0,00
900	90002	049	0	0,00	0,00	378,00	3.697,85
900	90026	091	0	0,00	0,00	0,00	358,00
RAZEM				126.240,62	105.791,54	20.852,00	4.055,85

1.1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za rok 2023 r. wynosiły 126.240,62 zł. Obniżono stawki podatków w następujących grupach:

- podatek od nieruchomości 54.951,95 zł
- podatek od środków transportowych 71.288,67 zł

RAZEM: 126.240,62 zł

Rada Gminy nie obniżała średniej ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2023 rok, w związku z tym przyjęto stawkę ogłoszoną w wysokości 74,05 zł za 1 dt. Rada nie obniżała również górnych stawek w podatku leśnym na 2023 r. Przyjęto stawkę podatku z tego tytułu w wysokości ustawowej tj. 71,0996 zł za 1 ha lasu. Wobec powyższego nie wystąpiły skutki obniżenia w podatku rolnym oraz podatku leśnym.

W 2023 r. skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości wynosiły 54.951,95 zł. Stawki podatku od nieruchomości ustalane są przez Radę Gminy, która obniżyła niektóre górne stawki w podatku od nieruchomości na 2023 r., w związku z tym wystąpiły skutki w podatku od nieruchomości.

W 2023 r. skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych wyniosły 71.288,67 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 31.12.2023 r. wynoszą:

- podatek od nieruchomości – **105.791,54 zł**

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w 2023 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 6.838,10 zł
- wykorzystywanych na potrzeby zbiorowego odprowadzania ścieków i zbiorowego zaopatrzenia w wodę 93.270,85 zł
- wykorzystywanych na cele związane z ochroną p.poż 5.334,59 zł
- od gruntów zajętych pod pętle autobusowe 348,00 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 2023 r. dokonano umorzeń zaległości podatkowych w następujących podatkach:

- podatek rolny – 9.096,00 zł
- podatek od nieruchomości – 11.014,00 zł
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 378,00 zł
- odsetki od zaległości – 364,00 zł

RAZEM: 20.852,00 zł

W 2023 r. wydano dwie decyzje rozłożenia na raty w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę 4.442,85 zł wraz z odsetkami w wysokości 422,00 zł. W 2023 r. wydano trzy decyzje umorzeniowe zaległości podatkowych na kwotę 20.488,00 zł wraz z odsetkami w wysokości 364,00 zł. W 2023 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 25.982,85 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 oraz ulg z tytułu nabycia gruntów. Ulgi te wkalkulowano 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.

Wysokości udzielonych ulg na dzień 31.12.2023 r. wynosiła:

Rodzaj ulgi	Kwota ulgi (w zł)
1	2
- ulga inwestycyjna	74.999,86

- ulga z tytułu nabycia gruntów	55.721,93
RAZEM	130.721,79

Ulga 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 2023 r. Gmina Rogóżno 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 2023 r. udzielono pomocy de minimis w zakresie ulg z tytułu nabycia gruntów osobom fizycznym w kwocie 6.013,29 euro, z tytułu umorzenia podatku w kwocie 4.609,84 euro.

1.4. DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW

1.4.1. Dział 010 –Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział: 01009 – Spółki wodne

<i>Plan</i>	<i>4.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>4.000,00 zł</i>	<i>100%</i>
-------------	--------------------	------------------	--------------------	-------------

Na podstawie zawartej umowy pomiędzy Gminą Rogóżno a Województwem Kujawsko-Pomorskim jednostka otrzymała środki z przeznaczeniem na udzielenie pomocy finansowej spółce wodnej w wysokości 4.000,00 zł.

Rozdział: 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi

<i>Plan</i>	<i>1.282.443,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>1.282.443,00 zł</i>	<i>100%</i>
-------------	------------------------	------------------	------------------------	-------------

Zgodnie z udzieloną Gminie Rogóżno promesą z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego „Modernizacja stacji uzdatniania wody oraz sieci wodociągowej w miejscowości Szembruk” otrzymano środki w wysokości 1.282.443,00 zł.

Rozdział: 01095 - Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>947.357,53 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>947.357,53 zł</i>	<i>100%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	-------------

W dziale rolnictwo i łowiectwo w 2023 r. otrzymano dotację na realizację zadania zleconego pn. zwrot podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 947.357,53 zł. Kwota 928.781,89 zł jest to dotacja na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym, a kwota 18.575,64 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

<i>Plan</i>	<i>3.700,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>10.590,94 zł</i>	<i>286,24%</i>
-------------	--------------------	------------------	---------------------	----------------

W dziale tym planowane są wpływy z tytułu czynszu za obwody łowieckie. Wysokość uzyskanych środków uzależniona jest od liczby obwodów łowieckich. Środki przekazywane są za pośrednictwem Starostwa Powiatowego.

1.4.3. Dział: 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział: 40095 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>799.400,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>401.626,94 zł</i>	<i>50,24%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Gmina Rogóżno uzyskała dochody ze sprzedaży węgla w wysokości 301.219,99 zł. Dochody uzyskane z tytułu dystrybucji to kwota 100.406,95 zł.

1.4.4. Dział: 600 – Transport i łączność

<i>Plan</i>	4.950,00 zł	<i>Wykonanie</i>	4.950,00 zł	100,00%
-------------	--------------------	------------------	--------------------	----------------

Rozdział: 60004 – Lokalny transport zbiorowy.

Na realizację zadania zorganizowania bezpłatnych przejazdów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze gminy, jeżeli w ramach gminy w dniu wyborów nie funkcjonował publiczny transport zbiorowy, gmina Rogóżno otrzymała dotację w wysokości 4.950,00 zł.

I.4.5. Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

<i>Plan</i>	281.682,00 zł	<i>Wykonanie</i>	253.175,16 zł	89,88%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
1	2	3	4
700	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	252.641,44	533,72

Zrealizowane dochody w okresie sprawozdawczym wyniosły łącznie 253.176,16 zł. Dochody majątkowe w kwocie 533,72 zł stanowią środki z tytułu opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz dochody z tytułu sprzedaży złomu. Zrealizowane dochody bieżące to: opłata za służebność w kwocie 145,84 zł, wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 572,75 zł, czynsz oraz media za lokale użytkowe w kwocie 251.173,66 zł oraz odsetki w kwocie 186,25 zł.

- Wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości:
 - Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r. - **0,16 zł**
- Czynsz za lokale użytkowe:
 - Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r. - **4.605,82 zł**
 - Nadpłata na dzień 31.12.2023 r. - **1.952,88 zł**
- Media za lokale użytkowe:
 - Należność wymagalna na dzień 31.12.2023 r. - **0,11 zł**
 - Nadpłata na dzień 31.12.2023 r. - **0,01 zł**

- Odsetki:
- Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r. - **425,31 zł**

Rozdział: 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Plan **836.200,00 zł** *Wykonanie* **581.558,46 zł** **69,55%**

Dochody z gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy w podziale na paragrafy przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
700	70007	064	0	1.000,00	0,00	0,00
		069	0	0,00	30,00	X
		075	0	103.800,00	84.825,48	81,72
		083	0	730.400,00	486.984,53	66,67
		092	0	1.000,00	9.718,45	971,85
RAZEM				836.200,00	581.558,46	69,55

- Czynsz za lokale mieszkalne:
- Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r. – **93.052,51 zł**
- Nadpłata na dzień 31.12.2023 r. – **697,20 zł**
- Media za lokale mieszkalne:
- Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r. – **252.299,27 zł**
- Nadpłata na dzień 31.12.2023 r. – **1.911,04 zł**
- Odsetki:
- Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r. – **121.990,53 zł**

1.4.6. Dział: 710 – Działalność usługowa

Rozdział: 71035 – Cmentarze

Plan **500,00 zł** *Wykonanie* **500,00 zł** **100,00%**

Na podstawie zawartego porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych Gmina Rogóźno otrzymała dotację w kwocie 500,00 zł.

1.4.7. Dział: 750 – Administracja publiczna

Rozdział: 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Plan 59.173,00 zł *Wykonanie* 58.087,19 zł 98,17%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750	75011	201	0	59.173,00	58.079,79	98,15
		210	0	0,00	4,30	X
		236	0	0,00	3,10	X
RAZEM				59.173,00	58.087,19	98,17

Na utrzymanie administracji publicznej dotyczącej obsługi zadań administracji urzędu wojewódzkiego w zakresie wykonywania czynności obrony cywilnej i spraw wojskowych, ewidencji ludności i dowodów osobistych oraz funkcjonowania urzędu stanu cywilnego łącznie w 2023 r. zaplanowano kwotę 59.173,00 zł, z tego wykonano kwotę 58.087,19 zł.

Rozdział: 75023 – Urzędy Gmin

Plan 15.400,00 zł *Wykonanie* 60.297,04 zł 391,54%

Zrealizowane dochody w okresie sprawozdawczym wyniosły łącznie **60.297,04 zł**. Dochody z tytułu sprzedaży wraku pojazdu Skoda Fabia to kwota 784,00 zł. Środki z kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym wyniosły 4.059,65 zł. Wynagrodzenie płatnika za terminowe przekazanie składek oraz wynagrodzenie za wypłacone świadczenie chorobowe to kwota 813,56 zł. Jednostka otrzymała refundację z PUP Grudziądz za miesiąc XII/2022 r. w wysokości 15.395,71 zł oraz zwrot składki z tytułu polisy ubezpieczeniowej samochodu Skoda Fabia w kwocie 622,41 zł. Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów stanowiły dochód w wysokości 30.322,45 zł, z czego: odszkodowanie za uszkodzony telefon to kwota 602,70 zł, środki z tytułu kary umownej za zwłokę w realizacji zadania inwestycyjnego „Przebudowa i modernizacja

systemu CO Jamy” kwota 29.719,75 zł. W ramach umowy DSG/0950 o powierzenie grantu w ramach projektu „Dostępny samorząd – granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych jednostka otrzymała środki z tytułu ostatecznego rozliczenia w kwocie 8.299,26 zł.

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

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

<i>Plan</i>	<i>829,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>828,49 zł</i>	<i>99,94%</i>
-------------	------------------	------------------	------------------	---------------

Na zadania zlecone z zakresu prowadzenia i aktualizacji spisu wyborców otrzymano ze środków Krajowego Biura Wyborczego dotację w kwocie 828,49 zł.

Rozdział: 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu

<i>Plan</i>	<i>75.034,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>74.993,03 zł</i>	<i>99,95%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

Krajowe Biuro Wyborcze w Toruniu przyznało dotację na organizację i przeprowadzenie w dniu 15 października 2023 r. wyborów do Sejmu i Senatu.

Rozdział: 75110 – Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne

<i>Plan</i>	<i>371,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>371,00 zł</i>	<i>100,00%</i>
-------------	------------------	------------------	------------------	----------------

W związku z przeprowadzonym referendum krajowym, wraz z wyborami do Sejmu i Senatu gmina otrzymała dotację w wysokości 371,00 zł.

1.4.9. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>5.200,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>5.191,73 zł</i>	<i>99,84%</i>
-------------	--------------------	------------------	--------------------	---------------

Realizując zadanie ze środków Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości w zakresie przeciwdziałania przyczynom przestępczości dla jednostek sektora finansów publicznych w 2023 r. uzyskano środki w wysokości 5.191,73 zł.

1.4.10. 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 **5.997.559,00 zł** *Wykonanie* **6.234.655,38 zł** **103,95%**

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

Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4
75601	0,00	1.185,28	X
75615	2.122.526,00	2.215.758,95	104,39
75616	1.872.107,00	2.056.447,96	109,85
75618	115.500,00	73.837,19	63,93
75621	1.887.426,00	1.887.426,00	100,00
RAZEM	5.997.559,00	6.234.655,38	103,95

Rozdział: 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan **0,00 zł** *Wykonanie* **1.185,28 zł** **X**

- Wpływy z podatku z działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej § 0350

W planie dochodów na rok 2023 nie zaplanowano dochodów z tytułu podatku dochodowego

od osób fizycznych. W rozdziale ujmowane są wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (zasady ogólne), wpływy ze zryczałtowanego podatku oraz wpływy z karty podatkowej. Wpływ środków 2023 r. to kwota 1.185,28 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 **2.122.526,00 zł** *Wykonanie* **2.215.758,95 zł** **104,39%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7

756	75615	031	0	1.906.206,00	1.913.158,62	100,36
		032	0	71.350,00	86.881,00	121,77
		033	0	129.595,00	199.206,00	153,71
		034	0	15.375,00	15.644,00	101,75
		050	0	0,00	215,00	X
		091	0	0,00	481,33	X
		268	0	0,00	173,00	X
RAZEM				2.122.526,00	2.215.758,95	104,39

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 *1.872.107,00 zł* *Wykonanie* *2.056.447,96 zł* *109,85%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
756	75616	031	0	587.487,00	599.347,99	102,02
		032	0	956.272,00	1.115.681,74	116,67
		033	0	3.148,00	4.790,89	152,19
		034	0	120.000,00	108.257,79	90,21
		036	0	39.000,00	12.269,00	31,46
		050	0	148.000,00	191.034,86	129,08
		064	0	3.200,00	3.068,08	95,88
		091	0	15.000,00	21.997,61	146,65
RAZEM				1.872.107,00	2.056.447,96	109,85

- **Podatek od nieruchomości § 0310**

Podatek od nieruchomości płacą osoby fizyczne, osoby prawne, jednostki organizacyjne, w tym spółki nie posiadające osobowości prawnej, które są: właścicielami nieruchomości lub obiektów budowlanych, posiadaczami samoistnymi nieruchomości lub obiektów budowlanych, użytkownikami wieczystymi gruntów, posiadaczami nieruchomości lub ich części albo obiektów budowlanych lub ich części, stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego. Rada Gminy ustala co roku, w drodze uchwały, wysokość stawek podatku od nieruchomości. Górne granice wyznacza jednak Minister Finansów w drodze obwieszczenia. Stawki podatku od nieruchomości mają charakter kwotowy, za wyjątkiem stawki od budowli (czyli obiektów, które nie są budynkami), która ma charakter procentowy i wynosi 2% wartości tych

budowli. Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych w 2023 r. wynosiły łącznie **2.512.506,61 zł**.

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r.	425.092,47 zł
- Nadpłata na dzień 31.12.2023 r.	3.731,22 zł

- **Podatek rolny § 0320**

Przedmiotem opodatkowania podatkiem rolnym są grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza. Wpływy z podatku rolnego w 2023 r. wyniosły **1.202.562,74 zł**.

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r.	75.532,08 zł
- Nadpłata na dzień 31.12.2023 r.	8.829,88 zł

- **Podatek leśny § 0330**

Przypis należności z tytułu 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. W 2023 r. wpływy z podatku leśnego wynosiły **203.996,89 zł**.

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r.	165,51 zł
- Nadpłata na dzień 31.12.2023 r.	176,40 zł

- **Podatek od środków transportowych § 0340**

Podatek od środków transportowych muszą uiszczać zarówno osoby fizyczne jak i 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. Wysokości maksymalnych rocznych stawek, które określone są w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych. Wysokość podatku uzależniona jest od ilości podatników zgłaszanych przez Starostwo. Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych w 2023 r. wynosiły **123.901,79 zł**.

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r.	40.034,01 zł
---	--------------

- **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 39.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu Gminy wpłynęła kwota **12.269,00 zł**.

- **Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500**

Wysokość podatku od czynności cywilnoprawnych uzależniona jest od liczby oraz zakresu spraw realizowanych przez mieszkańców gminy. Dochody z tego tytułu pobierają Urzędy Skarbowe na podstawie odrębnych przepisów, a następnie przekazują właściwej jednostce samorządu terytorialnego. W okresie sprawozdawczym wpłynęło **191.249,86 zł**.

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r. 1.667,14 zł

- **Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień § 0640**

W 2023 r. pobrano od podatników koszty upomnień od zaległych płatności z tytułu poszczególnych rodzajów podatków w łącznej wysokości **3.068,08 zł**.

- **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 **22.478,94 zł**.

- **Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych § 2680**

Zgodnie ze złożonym przez Gminę wnioskiem o zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów pod wodami powierzchniowymi płynącymi jezior oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie wpłaciło kwotę **173,00 zł**. Opłata dotyczy gruntów położonych w miejscowości Szembruk o pow. 33,4492 ha.

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

Plan *115.500,00 zł* *Wykonanie* *73.837,19 zł* *63,93%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75618	027	0	30.000,00	8.932,51	29,78
		041	0	12.000,00	14.715,00	122,63
		048	0	38.500,00	28.360,76	73,66
		049	0	35.000,00	21.828,92	62,37
RAZEM				115.500,00	73.837,19	63,93

- **Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym § 0270**

Od 1 stycznia 2021 r. przedsiębiorcy zostali zobligowani do odprowadzania opłaty od tzw. małpek. Opłata wynosi 25 zł od litra stuprocentowego alkoholu sprzedawanego w opakowaniach o objętości do 300 ml. Pieniądze z opłaty trafiają w 50% do gmin, a 50% do NFZ na edukację, profilaktykę oraz świadczenia w zakresie opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień. Środki otrzymane w okresie sprawozdawczym wynoszą **8.932,51 zł.**

- **Wpływy z opłaty skarbowej § 0410**

Wykonywanie niektórych czynności urzędowych podlega opłacie skarbowej, którą wnosi się 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 2023 r. zaplanowano wpływ do budżetu kwoty w wysokości 12.000,00 zł., z czego zrealizowano w okresie sprawozdawczym 122,63% czyli kwotę **14.715,00 zł.**

- **Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu § 0480**

Na podstawie wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych do planu przyjęto środki w kwocie 38.500,00 zł. Wpływy na dzień 31.12.2023 r. wynosiły **28.360,76 zł.**

- **Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw § 0490**

W rozdziale 75618 w § 0490 zaplanowano dochody w wysokości 35.000,00 zł, z czego wykonano kwotę **21.828,92 zł**. Wpływy te dotyczą opłaty za zezwolenie na zajęcie pasa drogowego poprzez prowadzenie robót w pasie drogowym, umieszczenia w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego oraz reklam, zajęcie pasa drogowego na prawach wyłączności.

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

Plan **1.887.426,00 zł** *Wykonanie* **1.887.426,00 zł** **100,00%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75621	001	0	1.847.254,00	1.847.254,00	100,00
		002	0	40.172,00	40.172,00	100,00
RAZEM				1.887.426,00	1.887.426,00	100,00

Wpływy realizowane w tej pozycji obejmują udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) oraz od osób fizycznych (PIT). Według nowych zasad ujednolicono sposób wyliczenia i przekazywania wpływów z tytułu udziałów w ww. podatkach. Ustalona globalna kwota dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku CIT i PIT będzie bazować na planowanych na dany rok budżetowy wpływach z tych podatków do budżetu państwa, przyjętych do projektu ustawy budżetowej. Dzięki takiemu rozwiązaniu kwota udziału jednostki samorządu terytorialnego we wpływach z powyższych podatków będzie stała w ciągu roku budżetowego i w związku z tym będzie przekazywana na rachunek budżetu w równych miesięcznych ratach.

W 2023 r. wykonano 100% planu tj. **1.887.426,00 zł**.

1.4.11. Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan **9.760.838,85 zł** *Wykonanie* **9.795.437,52 zł** **100,35%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758	75801	292	0	3.830.445,00	3.830.445,00	100,00
	75802	275	0	1.847.187,05	1.847.187,05	100,00
	75807	292	0	3.585.777,00	3.585.777,00	100,00
	75814	092	0	74.000,00	201.075,67	271,72
		094	0	240.000,00	162.858,00	67,86
		203	0	74.324,80	74.324,80	100,00
		210	0	36.819,00	21.484,00	58,35
	75831	292	0	72.286,00	72.286,00	100,00
RAZEM				9.760.838,85	9.795.437,52	100,35

Subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego składa się z części: wyrównawczej, oświatowej i równoważącej. Z założonego planu na dzień 31.12.2023 roku wykonano w budżecie kwoty:

- subwencji wyrównawczej 3.585.777,00 zł tj. 100% planu
- subwencji równoważącej 72.286,00 zł tj. 100% planu
- subwencji oświatowej 3.830.445,00 zł tj. 100% planu
- uzupełnienie subwencji ogólnej 1.847.187,05 zł tj. 100% planu

RAZEM: 9.335.695,05 zł

Gmina otrzymała w 2023 r. zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 74.324,80 zł. Na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju, w roku 2023 w celu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, których pobyt na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jest uznawany za legalny zwiększono rezerwę części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 21.484,00 zł. W rozdziale tym ujęte zostały również dochody z tytułu kapitalizacji odsetek w kwocie 201.075,67 zł oraz zwrot podatku VAT za poprzednie lata w kwocie 162.858,00 zł.

1.4.12. Dział 801 – Oświata i wychowanie

<i>Plan</i>	<i>205.872,25 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>197.157,90 zł</i>	<i>95,77%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

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*

Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Plan *20.800,00 zł* *Wykonanie* *18.621,06 zł* *89,52%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80101	061	0	0,00	52,00	X
		069	0	0,00	144,00	X
		092	0	0,00	154,10	X
		095	0	17.100,00	13.892,26	81,24
		097	0	700,00	1.379,29	197,04
		203	0	3.000,00	2.999,41	99,98
RAZEM				20.800,00	18.621,05	89,52

Dochody w rozdziale „Szkoły podstawowe” stanowią otrzymane środki z tytułu: opłaty za duplikat świadectwa szkolnego w wysokości 52,00 zł, opłaty za duplikat legitymacji szkolnej w wysokości 144,00 zł, kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym w wysokości 154,10 zł, wynagrodzenia płatnika za terminowe przekazanie składek w wysokości 1.379,29 zł. Ze środków polisy ubezpieczeniowej wpłynęła kwota 13.892,26 zł tytułem odszkodowania za uszkodzenie budynku SP Rogóźno. Na realizację zadań Narodowego Programu Czytelnictwa 2.0. z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego otrzymano dotację w wysokości 2.999,41 zł z przeznaczeniem dla SP Białochowo.

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan *46.613,00 zł* *Wykonanie* *46.613,00 zł* *100,00 %*

Gmina otrzymała dotację na wychowanie przedszkolne w oddziałach szkół podstawowych, które funkcjonują przy SP w Białochowie oraz przy SP w Szembruczku, w wysokości 46.613,00 zł.

Rozdział: 80104 – Przedszkola

Plan **86.941,00 zł** *Wykonanie* **78.317,60 zł** **90,08%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80104	066	0	9.500,00	6.671,36	70,22
		067	0	35.650,00	29.528,06	82,83
		092	0	0,00	212,34	X
		097	0	0,00	114,84	X
		203	0	41.791,00	41.791,00	100,00
RAZEM				86.941,00	78.317,60	90,08

Dochody na dzień 31.12.2023 r. z poszczególnych tytułów wynosiły: pobyt dziecka w przedszkolu 6.671,36 zł, opłata za wyżywienie 29.528,06 zł, kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym 212,34 zł, wynagrodzenie płatnika za terminowe przekazanie składek 114,84 zł. Gmina otrzymała dotację na wychowanie przedszkolne w wysokości 41.791,00 zł.

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r. 2.928,46 zł

- Nadpłata na dzień 31.12.2023 r. 36,66 zł

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

Plan **35.177,25 zł** *Wykonanie* **35.172,17 zł** **99,99%**

W 2023 roku otrzymano z budżetu Wojewody dotację w wysokości 35.172,17 zł. na zadanie w zakresie zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

Plan **16.341,00 zł** *Wykonanie* **18.434,07 zł** **112,81%**

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody z darowizny Rady Rodziców SP Białochowo jako wkład własny w ramach realizowanego przez szkołę projektu „Poznaj Polskę” w

kwocie 4.148,90 zł. Z budżetu Ministerstwa Edukacji i Nauki uzyskano na ten cel dotację w wysokości 11.039,95 zł. Za sprzedaż zebranej przez szkoły makulatury uzyskano 50,00 zł.

1.4.13. Dział 852 – Pomoc społeczna

<i>Plan</i>	<i>834.458,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>845.764,29 zł</i>	<i>101,35%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

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

<i>Plan</i>	<i>9.516,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>9.516,00 zł</i>	<i>100,00%</i>
-------------	--------------------	------------------	--------------------	----------------

Gmina otrzymała dotację celową z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne w wysokości 9.516,00 zł.

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

<i>Plan</i>	<i>229.659,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>225.501,09 zł</i>	<i>98,19%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Do planu budżetu przyjęto dotację celową na zasiłki i pomoc w naturze w wysokości 229.659,00 zł, z której otrzymano 225.501,09 zł.

Rozdział: 85216 – Zasiłki stałe

<i>Plan</i>	<i>117.747,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>114.019,29 zł</i>	<i>96,83%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

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.

Gmina otrzymała dotację z Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 114.019,29 zł.

Rozdział: 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan **94.604,00 zł** *Wykonanie* **97.183,46 zł** **102,73%**

Na dzień 31.12.2023 roku wykonano dochody w kwocie 94.604,00 zł z tytułu dotacji na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogóźnie. Dochody z tytułu kapitalizacji środków na rachunku bankowym wyniosły 2.169,46 zł, środki z tytułu wynagrodzenia za terminowe przekazanie składek to kwota 410,00 zł.

Rozdział: 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan **133.852,00 zł** *Wykonanie* **148.268,94 zł** **110,77%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
852	85228	083	0	0,00	14.338,68	X
		201	0	133.852,00	133.620,94	99,83
		236	0	0,00	309,32	X
RAZEM				133.852,00	148.268,94	110,77

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 specjalistyczne usługi opiekuńcze otrzymano w 2023 r. dotację ze środków Wojewody Kujawsko - Pomorskiego w kwocie 133.852,00 zł. Środki z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze wyniosły 14.338,68 zł. Dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi stanowiące 5% dochodu budżetu gminy wyniosły 309,32 zł.

Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

<i>Plan</i>	<i>160.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>160.000,00 zł</i>	<i>100,00%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

Zgodnie z umową w sprawie realizacji wieloletniego rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” zawartą pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim a Gminą Rogóźno przyjęto do planu w 2023 r. środki w wysokości 160.000,00 zł, które zostały zrealizowane w 100% tj. w wysokości 160.000,00 zł.

Rozdział: 85295 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>89.080,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>91.275,51 zł</i>	<i>102,46%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

Z budżetu Wojewody Kujawsko - Pomorskiego została udzielona dotacja na zapewnienie funkcjonowania placówek Senior+ w wysokości 89.080,00 zł. Zgodnie z art. 97 ust. 5 ustawy o pomocy społecznej Rada Gminy w drodze uchwały ustala, w zakresie zadań własnych, szczegółowe zasady ponoszenia odpłatności za pobyt w ośrodkach wsparcia. Odpłatność uzależniona jest od kryterium dochodowego. Dochody z tytułu odpłatności w ośrodkach wsparcia wyniosły 2.195,51 zł.

1.4.14. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział: 85395 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>116.493,69 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>91.185,19 zł</i>	<i>78,27%</i>
-------------	----------------------	------------------	---------------------	---------------

Gmina w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymała środki na wypłatę dodatku węglowego w kwocie 6.120,00 zł, dodatku elektrycznego w kwocie 13.500,00 zł oraz dodatku gazowego w ramach refundacji podatku VAT w kwocie 484,01 zł. W ramach konkursu grantowego „miniPAKT – gminne pracownie komputerowe” otrzymano środki w wysokości 71.081,18 zł na zakup sprzętu multimedialnego dla utworzonej w ramach projektu pracowni.

1.4.15. Dział: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział: 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan *126.000,00 zł* *Wykonanie* *97.216,00 zł* *77,16%*

Uczniowie znajdujący się w trudnej sytuacji materialnej mogą ubiegać się o pomoc mającą charakter socjalny tj. o stypendia i zasiłki szkolne. Na realizację zadania otrzymano dotację w kwocie 97.216,00 zł.

1.4.16. Dział: 855 – Rodzina

Plan *2.272.555,79 zł* *Wykonanie* *2.283.408,13 zł* *99,98%*

W dziale *Rodzina* zaplanowano dochody na kwotę 2.272.555,79 zł, które zrealizowano w 99,98 %, tj. w kwocie 2.283.408,13 zł.

Poniżej przedstawiono poszczególne rodzaje rozdziałów, w których wygenerowano dochody.

Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan *0,00 zł* *Wykonanie* *9.113,91 zł* *X%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
855	85501	064	0	0,00	16,00	X
		092	0	0,00	3.097,91	X
		094	0	0,00	6.000,00	X
RAZEM				0,00	9.113,91	X

Zrealizowano dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych z lat ubiegłych w kwocie 6.000,00 zł, naliczone z tego tytułu odsetki 3.097,91 zł oraz koszty upomnienia w kwocie 16,00 zł.

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

Plan *2.199.392,00 zł* *Wykonanie* *2.201.186,63 zł* *100,08%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
855	85502	064	0	0,00	32,00	X
		092	0	300,00	2.143,29	714,43
		094	0	4.000,00	5.676,00	141,90
		201	0	2.187.592,00	2.180.704,00	99,69
		206	0	7.500,00	7.500,00	100,00
		236	0	0,00	5.131,34	X
ROZDZIAŁ				2.199.392,00	2.201.186,63	100,08

W 2023 r. otrzymano dotację (§ 2010, 2060) w kwocie 2.188.204,00 zł. W okresie do 31.12.2023 r. otrzymano również następujące dochody:

- z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (podlegające zwrotowi) 6.767,65 zł
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (dochody należne gminie nie podlegające zwrotowi) 5.131,34 zł
- z tytułu kapitalizacji środków na rachunku 1.083,64 zł

Rozdział: 85503 – Karta dużej rodziny

Plan *1.091,00 zł* *Wykonanie* *1.033,85 zł* *94,76%*

W 2023 r. otrzymano dotację od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 995,00 zł. Na rachunek gminy wpłynęła ponadto kwota 1,85 zł z tytułu opłaty za duplikat karty dużej rodziny oraz pozostałe wpływy w kwocie 37,00 zł.

Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny

<i>Plan</i>	<i>12.303,79 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>12.303,79 zł</i>	<i>100,00%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

W 2023 r. otrzymano dotację w kwocie 12.303,79 zł na realizację programu asystent rodziny.

Rozdział: 85513 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

<i>Plan</i>	<i>53.702,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>53.702,00 zł</i>	<i>100%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	-------------

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację z budżetu Wojewody (§2010) w kwocie 53.702,00 zł.

1.4.17. Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

<i>Plan</i>	<i>1.236.248,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>1.209.333,37 zł</i>	<i>97,82%</i>
-------------	------------------------	------------------	------------------------	---------------

Dział ten obejmuje następujące dochody:

- gospodarka odpadami komunalnymi,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach,
- 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,
- pozostałą działalność.

Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

<i>Plan</i>	<i>1.003.156,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>965.483,41 zł</i>	<i>96,24%</i>
-------------	------------------------	------------------	----------------------	---------------

W rozdziale tym ujmuje się dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które w 2023 r. stanowiły kwotę 1.048.714,65 zł

Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r. 173.089,17 zł

Nadpłata na dzień 31.12.2023 r.

9.095,30 zł

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

Plan 5.000,00 zł *Wykonanie* 3.943,02 zł 78,86%

Gmina otrzymuje środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które przekazywane są przez Urząd Marszałkowski. Dochody te gmina przeznacza na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Planowana wysokość wpływów to kwota 5.000,00 zł. W 2023 r. wpłynęły środki w kwocie 3.943,02 zł, co stanowi 78,86% planu.

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

Plan 0,00 zł *Wykonanie* 0,08 zł x

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

Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan 5.000,00 zł *Wykonanie* 28.102,62 zł 562,05%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900	90026	064	0	3.000,00	4.514,60	150,49
		091	0	2.000,00	5.088,02	254,40
		246	0	0,00	18.500,00	X
RAZEM				5.000,00	28.102,62	562,05

W 2023 r. otrzymano dochody z tytułu zwrotu kosztów upomnień za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 4.514,60 zł oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za odpady komunalne w kwocie 5.088,02 zł. Środki z WFOŚ w Toruniu na usuwanie azbestu z terenu gminy to kwota 18.500,00 zł.

Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>127.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>128.573,00 zł</i>	<i>101,24%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

Gmina otrzymane środki na realizacja programu „Czyste powietrze” w kwocie 36.100,00 zł. W ramach refundacji poniesionych nakładów na realizację zadania inwestycyjnego „Nowoczesne place zabaw” otrzymano zwrot w wysokości 92.473,00 zł - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

1.4.18 Dział: 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

<i>Plan</i>	<i>8.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>11.270,43 zł</i>	<i>140,88%</i>
-------------	--------------------	------------------	---------------------	----------------

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

<i>Plan</i>	<i>12.060,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>11.444,98 zł</i>	<i>94,90%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

Wpływy z najmu świetlic gminnych w 2023 r. wynosiły 11.444,98 zł.

1.4.19 Dział: 926 – Kultura fizyczna

<i>Plan</i>	<i>20.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>14,42 zł</i>	<i>0,07%</i>
-------------	---------------------	------------------	-----------------	--------------

1.5. DOTACJE

Wysokość dotacji została wprowadzona do budżetu 2023 r. na podstawie informacji otrzymanych dysponentów tj.: Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Krajowego Biura Wyborczego oraz pozostałych dotujących. 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 31.12.2023	Dochody wykonane na dzień 31.12.2023	% 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	947.357,53	947.357,53	100,00
600	60004	201	0		4.950,00	4.950,00	100,00
750	75011	201	0		59.173,00	58.079,79	98,15
751	75101	201	0		829,00	828,49	99,94
751	75108	201	0		75.034,00	74.993,03	99,95
751	75110	201	0		371,00	371,00	100,00
801	80153	201	0		35.094,76	35.089,71	99,99
852	85228	201	0		133.852,00	133.620,94	99,83
855	85502	201	0		2.187.592,00	2.180.704,00	99,69
	85503	201	0		1.091,00	995,00	91,20
	85513	201	0		53.702,00	53.702,00	100,00
710	71035	202	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	500,00	500,00	100,00
801	80195	202	0		11.961,00	11.039,95	92,30
758	75814	203	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo- gminnych)	74.324,80	74.324,80	100,00
801	80101	203	0		3.000,00	2.999,41	99,98
	80103	203	0		46.613,00	46.613,00	100,00
	80104	203	0		41.791,00	41.791,00	100,00
852	85213	203	0		9.516,00	9.516,00	100,00
	85214	203	0		229.659,00	225.501,09	98,19
	85216	203	0		117.747,00	114.019,29	96,83
	85219	203	0		94.604,00	94.604,00	100,00
	85230	203	0		160.000,00	160.000,00	100,00
852	85295	203	0		89.080,00	89.080,00	100,00
	854	85415	203	0	126.000,00	97.216,00	77,16
750	75023	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	0,00	2.314,04	X
	75023	205	9		0,00	431,62	X
853	85395	205	7		95.600,00	71.081,18	74,35

				JST			
855	85502	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.	7.500,00	7.500,00	100,00
754	75495	244	0	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	5.200,00	5.191,73
010	01009	271	0	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4.000,00	4.000,00	100,00
750	75023	625	7	Dotacja celowa 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	0,00	4.680,57	X
750	75023	625	9		0,00	873,03	X
900	90095	633	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych	92.000,00	92.473,00	100,51
926	92605	633	0		20.000,00	0,00	X

			własnych gmin.			
RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH				4.610.942,09	4.548.422,87	98,64
RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH				112.000,00	98.026,60	87,52
RAZEM				4.722.942,09	4.646.449,47	98,38

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 składa się z części subwencji dla gmin (wyrównawczej oraz równoważącej) oraz oświatowej.

Z założonego planu wpłynęło do budżetu, z tytułu:

- subwencja wyrównawcza 3.464.834,00 zł, tj. 100,00 % planu
- subwencja równoważąca 47.106,00 zł, tj. 100,00 % planu
- subwencja oświatowa 3.450.483,00 zł, tj. 100,00 % planu
- uzupełnienie subwencji ogólnej 1.847.187,05 zł, tj. 100,00 % planu

RAZEM: 9.335.695,05 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 2023 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 w 2023 r. kwotę 1.394.443,00 zł. Plan został wykonany w kwocie 1.380.469,60 zł. Kwoty poszczególnych dotacji dotyczyły:

- promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w ramach realizacji zadania inwestycyjnego „Modernizacja stacji uzdatniania wody oraz sieci wodociągowej w miejscowości Szembruk kwota 1.282.443,00 zł,

- umowy DSG/0950 o powierzenie grantu w ramach projektu „Dostępny samorząd – granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych kwota 5.553,60 zł,

- refundacji środków w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 kwota 92.473,00 zł.

1.7.2. Dochody ze sprzedaży majątku

Gmina Rogóżno w 2023 roku uzyskała dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.716,00 zł. Dochody dotyczą sprzedaży złomu w kwocie 432,00 zł, wraku pojazdu Skoda Fabia CGR 14552 w kwocie 784,00 zł oraz sprzedaż pieca w kwocie 500,00 zł.

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

Dochody z ww. tytuły wyniosły 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 2023 roku na podstawie Rb-27ZZ

1.8.1 Dział 852 – Rozdział 85228

L.p.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez JST	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	0830	0,00	6.187,08	309,32	0,00
RAZEM		0,00	6.187,08	309,32	0,00

W gminie Rogóżno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2023 – 31.12.2023 wyniosły 6.187,08 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno 309,32 zł oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 5.877,76 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego nie występuje zadłużenie z tytułu

świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych.

1.8.2 Dział 855 – Rozdział 85502

Lp.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez JST	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	0920	300,00	40.580,02	0,00	586.290,83
2.	0940	4.000,00	644,60	322,30	62.714,36
3.	0980	0,00	12.022,58	4.809,04	1.321.471,14
RAZEM		4.300,00	53.247,20	5.131,34	1.970.476,33

W gminie Rogóźno uzyskano dochody od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2023 - 31.12.2023 wyniosły 12.022,58 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno 4.809,04 zł oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 7.213,54 zł.

Dodatkowo zrealizowano dochody z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 40.580,02 zł, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w całości.

Zrealizowano także dochody z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości 644,60 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno 322,30 zł oraz dochody Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 322,30 zł.

1.8.3 Dział 855 – Rozdział 85503

L.p.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez JST	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	0690	0,00	37,00	1,85	0,00
RAZEM		0,00	37,00	1,85	0,00

W gminie Rogóźno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za duplikat Karty Dużej Rodziny. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. wyniosły 37,00 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno 1,85 zł oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 35,15 zł.

2. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW

W celu realizacji zadań gminy jednostki organizacyjne gminy tzn. urząd gminy, szkoły, przedszkole, 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
29.234.505,34	27.364.174,88	27.364.174,88

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

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 93,60 % planu.

Jednocześnie na dzień 31.12.2023 r. występowały zobowiązania w kwocie 274.208,12 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG RODZAJÓW

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
A	Wydatki bieżące JST (art.236 ust. 3 ustawy)	21.897.558,24	20.669.181,53
A.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art.236 ust.3 pkt.1 lit a, pkt. 4 ustawy)	8.688.314,84	8.504.288,58
A.2	wydatki związane z realizacją statutowych zadań (art. 236 ust.3 pkt 1 lit. b ustawy)	8.432.497,39	7.552.313,16
A.3	dotacje na zadania bieżące (art.236 ust.3 pkt.2 ustawy)	1.033.748,00	1.007.821,19
A.4	świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust.3 pkt 3 ustawy)	3.692.998,01	3.590.986,10
A.5	obsługa długu JST (art.236 ust.3 pkt 6 ustawy)	50.000,00	13.772,50
B	Wydatki majątkowe JST (art.236 ust.4 ustawy)	7.336.947,10	6.694.993,35

B.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne	6.630.947,10	6.011.992,48
B.2	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	706.000,00	683.000,87
	RAZEM	29.234.505,34	27.364.174,88

Poniżej znajduje się wyszczególnienie wydatków w podziale na paragrafy:

§	Symbol	Wydatki wg rodzaju	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6
401	A.1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.913.815,46	2.850.125,49	97,81
404	A.1.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	192.825,31	188.007,34	97,50
409	A.1.	Honoraria	2.000,00	1.968,00	98,40
411	A.1.	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.383.341,06	1.349.180,78	97,53
412	A.1.	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	140.524,48	130.059,83	92,55
471	A.1.	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10.067,52	8.243,51	81,88
475	A.1.	Wynagrodzenia nauczycieli w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21.142,06	21.142,06	100,00
479	A.1.	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3.443.638,00	3.389.712,14	98,43
480	A.1.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	252.870,00	246.640,51	97,54
485	A.1.	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3.852,23	3.852,23	100,00
413	A.2.	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	63.218,00	63.218,00	100,00
414	A.2.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	37.284,00	35.779,00	95,96

419	A.2	Nagrody konkursowe. Paragraf ten obejmuje nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych lub innych jednostek organizacyjnych, w tym również zakup nagród rzeczowych.	14.800,00	14.230,33	96,15
421	A.2.	Zakup materiałów i wyposażenia	2.165.550,15	1.929.142,71	89,08
424	A.2.	Zakup środków dydaktycznych i książek	47.197,30	41.826,77	88,62
426	A.2.	Zakup energii	516.028,70	464.536,10	90,02
427	A.2.	Zakup usług remontowych	387.959,00	329.876,53	85,03
428	A.2.	Zakup usług zdrowotnych	8.950,00	7.965,00	88,99
430	A.2.	Zakup usług pozostałych	2.470.526,29	2.149.945,32	87,02
417	A.1.	Wynagrodzenia bezosobowe	324.238,72	315.356,69	97,26
433	A.2.	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	871.516,20	840.481,87	96,44
435	A.2.	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11.820,66	6.748,42	57,09
436	A.2.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19.429,90	14.993,67	77,17
437	A.2.	Zakup usług w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	249,54	249,54	100,00
439	A.2	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	19.400,00	4.935,00	25,44
441	A.2.	Podróże służbowe krajowe	12.844,00	11.264,73	87,70
443	A.2.	Różne opłaty i składki	1.056.305,89	1.031.659,12	97,67
444	A.2.	ZFŚS	343.007,00	324.261,10	94,53
451	A.2.	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	0,00	0
458	A.2.	Pozostałe odsetki	6.900,00	5.430,44	78,70
460	A.2	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2.500,00	1.703,00	68,12
461	A.2.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	14.780,00	12.345,15	83,53

470	A.2.	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	34.873,30	28.855,90	82,74
453	A.2.	Podatek od towarów i usług (VAT)	50,00	0,00	0
422	A.2.	Zakup środków żywności	115.305,46	99.361,29	86,17
285	A.2.	Wpłaty na rzecz izb rolniczych.	25.000,00	24.123,20	96,49
295	A.2.	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	87.223,00	87.220,77	100,00
448	A.2.	Podatek od nieruchomości	22.536,00	21.898,00	97,17
452	A.2.	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.050,00	262,20	24,97
231	A.3.	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	445.051,00	444.002,50	99,76
233	A.3.	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	178,00	177,72	99,84
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	15.000,00	15.000,00	100,00
248	A.3.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	503.300,00	484.854,87	96,34
256	A.3.	Dotacja z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	10.000,00	10.000,00	100,00
271	A.3.	Dotacja celowa na pomoc	8.000,00	8.000,00	100,00

		finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących			
280	A.3.	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	7.000,00	7.000,00	100,00
282	A.3.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4.919,00	4.919,00	100,00
283	A.3.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	24.000,00	22.000,00	91,67
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.	16.300,00	11.867,10	72,80
481	A.2.	Rezerwy	76.093,00	0,00	X
302	A.4.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	277.773,00	273.086,49	98,31
303	A.4.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	372.970,00	327.137,73	87,71
304	A.4.	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	43.875,00	43.875,00	100,00
311	A.4.	Świadczenia społeczne	2.823.265,01	2.805.468,88	99,37
324	A.4.	Stypendia dla uczniów	156.700,00	126.994,00	81,04
325	A.4.	Stypendia różne	12.511,00	8.520,00	68,10
329	A.4.	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	5.904,00	5.904,00	100,00

811	A.5.	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	50.000,00	13.772,50	27,55
605	B.1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5.330.597,10	4.711.643,05	88,39
606	B.2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne	260.000,00	244.847,02	94,17
617	B.1.	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	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	246.000,00	238.153,85	96,81
630	B.2	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200.000,00	200.000,00	100,00
637	B.1	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.282.443,00	1.282.443,00	100,00
669	B.1.	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	7.907,00	7.906,43	99,99
RAZEM			29.234.505,34	27.364.174,88	93,60

Wykonanie wydatków według działów w 2023 roku przedstawia się następująco:

Dział	Plan na dzień 31.12.2023 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2023 r.	% wykonania planu
1	2	3	4
010	3.847.230,63	3.563.744,93	92,63
020	600,00	599,90	99,98
400	799.400,00	789.078,76	98,71
600	1.705.752,92	1.594.787,60	93,49
700	2.516.219,00	2.304.832,74	91,60
710	40.600,00	37.022,00	91,19
720	178,00	177,72	99,84
750	3.830.459,00	3.625.387,89	94,65
751	76.234,00	76.192,52	99,95
754	798.669,51	773.055,49	96,79
757	50.000,00	13.772,50	27,55
758	76.093,00	X	X
801	6.967.202,60	6.750.741,58	96,89
851	78.500,00	64.967,43	82,76
852	2.338.335,00	2.315.375,05	99,02
853	124.493,69	99.369,07	79,82
854	156.700,00	126.994,00	81,04
855	2.510.313,79	2.443.548,89	97,34
900	2.525.804,25	2.057.601,57	81,46
921	717.223,95	664.907,55	92,71
926	74.496,00	62.017,69	83,25
RAZEM	29.234.505,34	27.364.174,88	93,60

1.1. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wydatki majątkowe to wydatki ponoszone na inwestycje i zakupy inwestycyjne. W planie budżetu Gminy Rogóźno na realizację wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 7.336.947,10 zł.

W 2023 r. wydatkowano z budżetu gminy na ten cel kwotę 6.694.993,35 zł. Wydatki majątkowe omówione zostały dokładnie w poszczególnych działach wydatków.

Tabela poniżej przedstawia wykaz poniesionych nakładów inwestycyjnych wg klasyfikacji w 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	01043	605	0	2.849.873,10	2.569.266,50	90,15

600	60014	630	0	200.000,00	200.000,00	100,00
	60016	605	0	738.250,00	686.690,36	93,02
700	70005	606	0	260.000,00	244.847,02	94,17
	70007	605	0	1.446.500,00	1.439.517,21	99,52
750	75023	605	7	47.618,20	47.530,68	99,82
	75023	605	9	8.881,80	8.865,49	99,82
	75095	605	0	10.000,00	1.033,20	10,33
	75095	605	7	120.930,00	120.930,00	100,00
	75095	605	9	2.000,00	1.933,57	96,68
754	75405	617	0	10.000,00	10.000,00	100,00
	75412	605	0	314.000,00	313.117,48	99,72
	75412	623	0	175.000,00	174.653,85	99,80
801	80101	605	0	90.081,00	87.885,25	97,56
	80104	605	0	120.510,00	102.334,30	84,92
900	90005	623	0	15.000,00	7.500,00	50,00
	90019	623	0	56.000,00	56.000,00	100,00
	90095	605	0	38.000,00	34.282,00	90,22
	90095	605	7	780.000,00	542.688,31	69,58
926	92601	605	0	6.396,00	6.396,00	100,00
	92605	605	0	40.000,00	31.615,70	79,04
RAZEM				7.336.947,10	6.694.993,35	91,25

W 2023 r. wykonano następujące zadania inwestycyjne:

1. Modernizacja stacji uzdatniania wody oraz sieci wodociągowej w miejscowości Szembruk

Na realizację wieloletniego zadania dotyczącego modernizacji stacji uzdatniania wody w miejscowości Szembruk zaplanowano w budżecie na 2023 r. kwotę 2.849.873,10 zł. Wysokość poniesionych wydatków na ten cel to kwota 2.569.266,50 zł, w szczególności:

- pełnienie funkcji pełnomocnika – doradcy podczas realizacji inwestycji – 33.210,00 zł,
- stała obsługa prawna – 38.253,00 zł,
- pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego – 29.193,50 zł,
- roboty budowlane – 2.468.610,00 zł.

2. Dotacja celowa z budżetu na realizację zadania „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1353C Białochowo – Szembruczek

W 2023 r. została udzielona dla Starostwa Powiatowego w Grudziądzu dotacja celowa w wysokości 200.000,00 zł jako dofinansowanie zadania „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1353C Białochowo – Szembruczek

3. Dokumentacja i przebudowa dróg gminnych w technologii płyt żelbetowych

Na realizację wieloletniego zadania w budżecie zaplanowano kwotę 109.250,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów w 2023 r. na usługi geodezyjne to kwota 107.921,00 zł.

4. Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Szembruczek

W ramach realizacji wieloletniego zadania w 2023 r. poniesiono nakłady dotyczące wznowienia oraz ustalenia granic działek drogowych w kwocie 12.900,00 zł.

5. Modernizacja dróg w miejscowości Rogóżno

W ramach realizacji wieloletniego zadania w 2023 r. poniesiono nakłady dotyczące opracowania dokumentacji projektowej drogi gminnej w kwocie 15.990,00 zł.

6. Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Rogóżno – etap I

Realizując wieloletnie zadanie w 2023 r. poniesiono nakłady w wysokości 549.879,36 zł, w szczególności:

- wykonanie programów funkcjonalno-użytkowych przebudowy dróg na terenie Gminy Rogóżno – 40.590,00 zł,
- przebudowa dróg – 509.289,36 zł.

7. Nabycie nieruchomości w miejscowości Rogóżno

Gmina Rogóżno w 2023 r. nabyła nieruchomość położoną w Rogóźnie 83A ,oznaczonej nr działki 349/1 wydatkując z budżetu środki w kwocie 244.847,02 zł.

8. Modernizacja budynku Rogóżno 73

W ramach realizacji zadania zostały poniesione nakłady w wysokości 6.150,00 zł na usługi geodezyjne.

9. Modernizacja energetyczna budynków komunalnych w miejscowości Skurgwy i Jamy

W ramach realizacji zadania wydatkowano kwotę 15.547,20 zł na wykonanie audytów energetycznych budynków.

10. Przebudowa i modernizacja systemów centralnego ogrzewania i systemu dostarczania ciepłej wody w miejscowości Jamy i miejscowości Skurgwy

Kończąc wieloletnie zadanie w zakresie przebudowy i modernizacji systemów ogrzewania i dostarczania ciepłej wody wydatkowano kwotę 1.417.820,01 zł.

11. Poprawa dostępności architektonicznej oraz dostępności cyfrowej w Gminie Rogóżno

Na realizację zadania w 2023 r. z budżetu wydatkowano kwotę 56.396,17 zł.

12. Rozbudowa serwerowni i sieci teleinformatycznej Urzędu Gminy

W ramach realizacji zadania zostały poniesione nakłady w wysokości 123.896,77 zł.

13. Rozbudowa i modernizacja remiz ochotniczych straży pożarnych w Gminie Rogóżno

W ramach realizacji wieloletniego zadania inwestycyjnego dotyczącego rozbudowy i modernizacji remiz w 2023 r. poniesiono nakłady w wysokości 313.117,48 zł, w szczególności:

- wykonani programu funkcjonalno-użytkowego rozbudowy i modernizacji – 23.370,00 zł,

- pełnieni funkcji nadzoru inwestorskiego – 8.712,00 zł,
- roboty budowlane – 281.035,48 zł.

14. Dotacja celowa z budżetu na zakup lekkiego samochodu dla OSP Rogóżno

OSP Rogóżno otrzymało dotację celową w kwocie 174.653,85 zł, z przeznaczeniem na zakup auta.

15. Modernizacja oświetlenia szkół na terenie Gminy Rogóżno

W ramach realizacji zadania poniesiono nakłady w wysokości 87.885,25 zł, w szczególności:

- SP Rogóżno – 36.573,20 zł,
- SP Białochowo – 29.759,18 zł,
- SP Szembruczek – 21.552,87 zł.

16. Budowa przedszkola w Rogóźnie

W 2023 r. realizując wieloletnie zadanie z budżetu wydatkowano kwotę 102.334,30 zł na dokumentację projektową.

17. Dotacja celowa z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Wymiana piecy” jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych

W 2023 r. na realizację zadania udzielono 3 dotacje w łącznej kwocie 7.500,00 zł.

18. Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji „Przydomowe oczyszczalnie ścieków”

W 2023 r. na realizację zadania udzielono 14 dotacji w łącznej kwocie 56.000,00 zł.

19. Budowa mikroinstalacji na budynkach użyteczności publicznej Gminy Rogóżno

Na realizację zadania z budżetu wydatkowano kwotę 549.453,31 zł, w szczególności:

- SP Białochowo – 133.642,88 zł,
- SP Szembruczek – 140.817,477 zł,
- SP Rogóżno – 43.861,73 zł,
- CSK Rogóżno – 131.131,23 zł.

20. Budowa placu zabaw w miejscowości Szembruk

Realizując zadanie zostały poniesione nakłady na w łącznej wysokości 22.636,80 zł, w szczególności:

- dokumentacja projektowa – 2.256,80 zł,
- urządzenia zabawowe – 20.380,00 zł.

21. Budowa placu zabaw w miejscowości Zarośle

W 2023 r. w ramach zadania została wykonana dokumentacja projektowa kwota 2.280,20 zł.

22. Modernizacja placu zabaw w miejscowości Gubiny

W 2023 r. w ramach zadania została wykonana dokumentacja projektowa kwota 2.600,00 zł.

23. Budowa boiska sportowego w miejscowości Szembruk

Realizując zadanie wydatkowano z budżetu kwotę 6.396,00 zł na zakup bramek oraz siatki.

24. Modernizacja strefy sportowo-rekreacyjnej w miejscowości Kłódka

Na przeprowadzoną modernizację wydatkowano z budżetu kwotę 31.615,70 zł.

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

W 2023 r. zaplanowano dwie inwestycje, które korzystają z dofinansowania ze środków UE:

1. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 – zaplanowane środki w zakresie budżetu środków europejskich to kwota 178,00 zł. Poniesione wydatki w 2023 r. to kwota 177,72 zł.
2. Rozbudowa serwerowni i sieci teleinformatycznej Urzędu Gminy – zaplanowane środki w zakresie budżetu środków europejskich to kwota 132.930,00 zł. Poniesione wydatki w 2023 r. to kwota 123.896,77 zł.
3. W ramach realizacji zadania „Poprawa dostępności architektonicznej oraz dostępności cyfrowej w Gminie Rogóżno” wydatkowano kwotę 93.079,26 zł.
4. Budowa mikroinstalacji na budynkach użyteczności publicznej z zaplanowanej kwoty 780.000,00 zł wydatkowano 549.453,31 zł.
5. Na realizację zadania „miniPAKT – gminne pracownie komputerowe” wydatkowano środki w wysokości 71.265,06 zł.

2.2 . PLAN I WYKONANIE DOTACJI Z BUDŻETU GMINY ROGÓŻNO

Gmina Rogóżno w roku 2023 zaplanowała w budżecie środki na dotacje w wysokości 1.463.448,00 zł. 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.	24.000,00	22.000,00	91,67

Gmina – Miasto Grudziądz dotacja na funkcjonowanie komunikacji publicznej.	360.051,00	359.018,83	99,71
Starostwo Powiatowe w Grudziądzu	200.000,00	200.000,00	100,00
Gmina – Miasto Grudziądz dotacja niepubliczne przedszkola	21.000,00	20.983,67	99,92
Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie - dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	392.400,00	373.955,62	95,30
Gminna Biblioteka Publiczna w Rogóźnie - dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	110.900,00	110.899,25	100,00
Gminna Biblioteka Publiczna w Rogóźnie – dotacja celowa	7.000,00	7.000,00	100,00
Dotacja dla Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego – infostrada	178,00	177,72	99,84
Dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	15.000,00	15.000,00	100,00
Regionalny Szpital Specjalistyczny w Grudziądzu	10.000,00	10.000,00	100,00
Powiatowy Urząd Pracy w Grudziądzu	8.000,00	8.000,00	100,00
OSP Rogóźnie dotacja na zakup lekkiego samochodu	175.000,00	174.653,85	99,80
Gmina – Miasto Grudziądz dotacja celowa dla centrum opieki nad zwierzętami	64.000,00	64.000,00	100,00
Beneficjenci dotacji na wymianę pieca	15.000,00	7.500,00	50,00
Beneficjenci dotacji na budowę przydomowej oczyszczalni ścieków	56.000,00	56.000,00	100,00
OSP Rogóźnie dofinansowanie zakupu pompy	4.919,00	4.919,00	100,00
RAZEM	1.463.448,00	1.434.107,94	98,00

2.3 . WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW

2.3.1. Dział: 010 – Rolnictwo i leśnictwo

<i>Plan</i>	<i>3.847.230,63 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>3.563.744,93 zł</i>	<i>92,63%</i>
-------------	------------------------	------------------	------------------------	---------------

Rozdział: 01008 – Melioracje wodne

<i>Plan</i>	<i>1.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>997,70 zł</i>	<i>99,77%</i>
-------------	--------------------	------------------	------------------	---------------

W 2023 r. w ramach realizacji wydatków RS Bukowiec zostały poniesione wydatki na realizację przedsięwzięcia „Urządzenia melioracyjne” w kwocie 997,70 zł.

Rozdział: 01009 – Spółki wodne

<i>Plan</i>	<i>24.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>22.000,00 zł</i>	<i>91,67%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W rozdziale 01009 przyjęto w budżecie plan w wysokości 24.000,00 zł. Gminnej Spółce Wodnej w Rogóźno udzielono dotacji w wysokości 22.000,00 zł.

Rozdział: 01030 – Izby Rolnicze

<i>Plan</i>	<i>25.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>24.123,20 zł</i>	<i>96,49%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

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 przez gminę wpływów z tytułu podatku rolnego, pobieranego na obszarze działania izby. Gmina Rogóźno z tego tytułu w 2023 roku przekazała na rzecz Kujawsko – Pomorskiej Izby Rolniczej środki w kwocie 24.123,20 zł.

Rozdział: 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi

<i>Plan</i>	<i>2.849.873,10 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>2.569.266,50 zł</i>	<i>90,15%</i>
-------------	------------------------	------------------	------------------------	---------------

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w ramach realizacji zadania inwestycyjnego "Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Szembruk" w kwocie:

- obsługa prawna inwestycji – 38.253,00 zł,
- doradztwo pełnomocnika inwestycyjnego – 33.210,00 zł,
- inspektor nadzoru – 29.193,50 zł,
- roboty budowlane – 2.468.610,00 zł.

Rozdział: 01095 – Pozostała działalność*Plan 947.357,53 zł**Wykonanie**947.357,53 zł**100,00%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	01095	401	0	4.100,00	4.100,00	100,00
		411	0	701,10	701,10	100,00
		412	0	100,45	100,45	100,00
		421	0	10.102,58	10102,58	100,00
		430	0	3.151,51	3.151,51	100,00
		443	0	928.781,89	928.781,89	100,00
		470	0	420,00	420,00	100,00
RAZEM				947.357,53	947.357,53	100,00

Wydatki związane z wypłatą podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w 2023 r. wyniosły łącznie 947.357,53 zł. Na zwrot dla producentów rolnych podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wydatkowano 928.781,89 zł. Pozostałe wydatki stanowią koszty obsługi zadania związane ze zwrotem podatku akcyzowego.

2.3.2. Dział: 020 – Leśnictwo**Rozdział: 02001 – Gospodarka leśna***Plan 600,00 zł**Wykonanie**599,90 zł**99,98%*

W dziale leśnictwo, rozdziale gospodarka leśna przyjęto plan w wysokości 600,00 zł. Wykonanie wynosiło 599,90 zł. Wydatek dotyczy odpłaty za umieszczenie instalacji w gruntach leśnych.

2.3.3. Dział: 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę*Plan 799.400,00 zł**Wykonanie**789.078,76 zł**98,71%*

Zgodnie z ustawą o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych ze środków budżetu wydatkowano na ten cel kwotę 789.078,76 zł.

2.3.4. Dział: 600 – Transport i łączność

Plan 1.705.752,92 zł *Wykonanie* 1.594.787,60 zł 93,49%

Dział transport i łączność składa się z rozdziału drogi publiczne gminne, drogi publiczne powiatowe oraz z rozdziału lokalny transport zbiorowy. W 2023 r. do planu wydatków przyjęto kwotę 1.705.752,92 zł a wydatkowano kwotę 1.594.787,60 zł.

Rozdział: 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan 384.789,32 zł *Wykonanie* 383.477,47 99,66%

W 2023 r. wydatkowano w § 2310 kwotę 359.018,83 zł. Podstawę wydatkowania środków stanowi porozumienie międzygminne nr OR-I.031.2.2013, którego przedmiotem jest dofinansowanie kosztów przewozu osób w ramach publicznego transportu zbiorowego. W rozdziale wydatkowano również środki na zakup i montaż wiat przystankowych:

RS Kłódka – wiata przystankowa z montażem – 7.383,71 zł, utrzymanie wiat przystankowych – 797,68 zł, kosze przystankowe – 611,02 zł.

RS Skurgwy – zakup wiaty przystankowej wraz z montażem – 9.432,54 zł.

Poniesiono również wydatki w związku z zorganizowanym transportem dla mieszkańców do lokali wyborczych w dniu 15.10.2023 r. podczas wyborów do Sejmu i Senatu w kwocie 4.950,00 zł.

Rozdział: 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan 200.000,00 zł *Wykonanie* 200.000,00 zł 100,00%

W 2023 r. została udzielona dla Starostwa Powiatowego w Grudziądzu dotacja celowa w wysokości 200.000,00 zł jako dofinansowanie zadania „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1353C Białochowo – Szembruczek.

Rozdział: 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan 1.120.963,60 zł *Wykonanie* 1.011.310,13 zł 90,22%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
600	60016	421	0	200.292,70	189.059,41	94,39
		427	0	60.230,00	58.126,16	96,51

		430	0	107.390,90	62.660,30	58,35
		443	0	14.800,00	14.773,90	99,82
		605	0	738.250,00	686.690,36	93,02
RAZEM				1.120.963,60	1.011.310,13	90,22

W ramach wykorzystanych środków wykonano:

▪ zakup materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Paliwo i materiały do utrzymania samochodu służbowego Fiat Doblo	5.376,44
2	Materiały gospodarcze oraz części do sprzętu	3.141,45
3	Paliwo do wykaszania poboczy dróg gminnych	2.208,83
4	Masa asfaltowa	984,90
5	Kruszywo	165.721,32
6	Kostka i obrzeża	11.626,47
RAZEM		189.059,41

▪ zakup usług remontowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Równanie dróg gminnych	53.201,16
2	Naprawa samochodu służbowego Fiat Doblo	2.925,00
3	Naprawa przepustu	2.000,00
RAZEM		58.126,16

▪ zakup usług pozostałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Zimowe utrzymanie dróg	30.700,80
2	Wznowienie znaków granicznych	5.535,00
3	Przegląd techniczny dróg gminnych i mostów	8.487,00
4	Usługi transportowe	1.266,90
5	Badanie techniczne pojazdu	98,00
6	Wykaszanie poboczy dróg gminnych	16.572,60
RAZEM		62.660,30

▪ różne opłaty i składki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	9.311,90
2	Ubezpieczenia	5.461,00
3	Opłata ewidencyjna	1,00

RAZEM	14.773,90
--------------	------------------

W ramach rozdziału zostały poniesione nakłady na zadania inwestycyjne:

- „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Rogóżno – etap I” – 549.879,36 zł,
- „Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Szembruczek” – 12.900,00 zł,
- „Dokumentacja i przebudowa dróg gminnych w technologii płyt żelbetowych” – 107.921,00 zł,
- „Modernizacja dróg w miejscowości Rogóżno” – 15.990,00 zł.

2.3.5. Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan 2.516.219,00 zł Wykonanie 2.304.832,74 zł 91,60%

Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 335.135,00 zł Wykonanie 299.456,44 zł 89,35%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
700	70005	421	0	10.000,00	7.344,60	73,45
		426	0	18.834,00	17.364,95	92,20
		427	0	4.420,00	3.296,40	74,58
		430	0	4.245,00	3.524,67	83,03
		439	0	14.400,00	999,00	6,94
		443	0	20,00	5,00	25,00
		448	0	22.536,00	21.898,00	97,17
		452	0	500,00	26,80	5,36
		461	0	180,00	150,00	83,33
		606	0	260.000,00	244.847,02	94,17
Razem				335.135,00	299.456,44	89,35

Wydatki związane z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami dotyczyły w szczególności opłat za:

- zakup artykułów elektrycznych i oświetleniowych – 7.344,60 zł,
- gaz ziemny – 17.364,95 zł,
- serwis kotłowni gazowej – 3.296,40 zł,
- bezumowne korzystanie z lokalu – 933,00 zł,
- odpady komunalne – 351,00 zł,
- czynsz dzierżawny – 173,98 zł,

- przegląd techniczny budynków i infrastruktury – 1.077,25 zł,
- obsługa prawna – 649,44 zł,
- wypis i wyrys z rejestru gruntów – 166,80 zł,
- badanie gleby – 200,00 zł,
- operat szacunkowy – 999,00 zł,
- składka ewidencyjna – 5,00 zł,
- podatek od nieruchomości – 21.898,00 zł,
- koszty sądowe – 150,00 zł.

W ramach realizacji zadania inwestycyjnego „Nabycie nieruchomości w miejscowości Rogóżno” wydatkowano kwotę 244.847,02 zł.

Rozdział: 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Plan 2.181.084,00 zł

Wykonanie

2.005.376,30 zł

91,94%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
700	70007	421	0	502.800,00	364.649,72	72,52
		426	0	72.866,00	71.663,44	98,35
		427	0	20.000,00	7.587,00	37,94
		430	0	121.351,00	104.674,06	86,26
		443	0	5.567,00	5.566,73	100,00
		461	0	12.000,00	11.718,14	97,65
		605	0	1.446.500,00	1.439.517,21	99,52
Razem				2.181.084,00	2.005.376,30	91,94

W ramach tego rozdziału jednostka ma obowiązek ujmować wszystkie wydatki bezpośrednio związane z realizacją zadania (usługi) dotyczącego gospodarowania zasobem mieszkaniowym gminy, ale bez wydatków związanych z utrzymaniem stanowisk pracy.

Wydatki poniesione na utrzymanie gminnego zasobu mieszkaniowego:

- zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210)

Lp.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	Zakup opału	39.365,98	319.898,28	2.250,00

2	Materiały do bieżącej konserwacji	723,68	2.114,65	297,13
RAZEM		40.089,66	322.012,93	2.547,13

▪ zakupy energii (§ 4260)

Lp.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	Energia elektryczna	4.404,42	27.133,37	1.635,12
2	Woda	2.627,06	18.713,64	379,73
3	Gaz	0,00	0,00	16.770,10
RAZEM		7.031,48	45.847,01	18.784,95

▪ zakup usług remontowych (§ 4270)

- *remont lokalu Jamy – 369,00 zł,*
- *remont lokalu Skurgwy – 2.952,00 zł,*
- *naprawa pokrycia dachowego i kominów Jamy – 4.266,00 zł.*

▪ zakup usług pozostałych (§ 4300)

- *odprowadzanie ścieków Skurgwy – 5.227,29 zł,*
- *odprowadzenie ścieków Jamy – 55.556,54 zł,*
- *wywóz nieczystości – 1.416,66 zł,*
- *usługi gospodarcze – 422,79 zł,*
- *usługa kominiarska – 50,60 zł,*
- *kontrola i nadzór nad obiektami budowlanymi – 2.670,00 zł,*
- *przegląd techniczny budynków Skurgwy – 3.161,00 zł,*
- *przegląd techniczny budynków Jamy – 18.898,80 zł,*
- *przegląd techniczny pozostałych budynków – 2.082,05 zł,*
- *koszty dostawy i transportu opału – 15.188,33 zł.*

▪ różne opłaty i składki (§ 4430) – polisa ubezpieczeniowa – 5.566,73 zł

▪ koszty postępowania sądowego (§ 4610) – 11.718,14 zł

W 2023 r. zostały poniesione nakłady na realizację zadań inwestycyjnych:

- „Modernizacja energetyczna budynków komunalnych w miejscowości Skurgwy i Jamy” – 15.547,20 zł,
- „Modernizacja budynku Rogóżno 73” – 6.150,00 zł,
- „Przebudowa i modernizacja systemów centralnego ogrzewania i systemu dostarczania ciepłej wody w miejscowości Jamy” – 1.417.820,01 zł.

2.3.6. Dział: 710 – Działalność usługowa

Plan 40.600,00 zł *Wykonanie* 37.022,00 zł 91,19%

Rozdział: 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan 11.070,00 zł *Wykonanie* 11.070,00 zł 100,00%

W 2023 r. zostały poniesione nakłady w wysokości 11.070,00 zł na uruchomienie usługi eGmina w celu zapewnienia dostępu do danych przestrzennych dotyczących miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego zgodnie z obowiązującym prawem.

Rozdział: 71035 – Cmentarze

Plan 500,00 zł *Wykonanie* 500,00 zł 100,00%

Realizując zawarte porozumienie na utrzymanie grobów wojennych Gmina Rogóżno wydatkowała środki z otrzymanej na ten cel dotacji na zakup kwiatów i zniczy w kwocie 500,00 zł.

Rozdział: 71095 – Pozostała działalność

Plan 29.030,00 zł *Wykonanie* 25.452,00 zł 87,67%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
710	71095	417	0	1.400,00	400,00	28,57
		430	0	22.630,00	21.116,00	93,31
		439	0	5.000,00	3.936,00	78,72
RAZEM				29.030,00	25.452,00	87,67

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 ww. decyzji. Środki wydane na ten cel to kwota 21.516,00 zł. Na opracowanie „Strategii Rozwoju Gminy Rogóżno” wydatkowano środki w kwocie 3.936,00 zł.

2.3.7. Dział: 720 – Informatyka

Rozdział: 72095 – Pozostała działalność

Plan *178,00 zł* *Wykonanie* *177,72 zł* *99,84%*

W zakresie poniesionych wydatków przekazano dotację dla Województwa Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 177,72 zł na realizację projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”.

2.3.8. Dział: 750 – Administracja publiczna

Plan *3.830.459,00 zł* *Wykonanie* *3.625.387,89* *94,65%*

W dziale administracja publiczna wyodrębnia się następujące rozdziały:

75011 – Urzędy wojewódzkie,

75022 – Rady gmin,

75023 – Urzędy gmin,

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego,

75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego,

70595 – Pozostała działalność.

Rozdział: 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan *117.263,00 zł* *Wykonanie* *111.222,07 zł* *94,85%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750	75011	302	0	136,00	135,33	99,51
		303	0	3.000,00	0,00	X
		401	0	72.880,12	71.396,08	97,96
		404	0	6.239,00	6.238,83	99,99
		411	0	14.007,29	13.275,58	94,78
		412	0	2.028,59	1.902,06	93,76
		421	0	5.249,00	5.196,84	99,01
		422	0	200,00	189,00	94,50
		430	0	11.056,00	10.974,01	99,26
		441	0	200,00	0,00	X
		444	0	2.163,00	1.914,34	88,50
		470	0	104,00	0,00	X

Razem	117.263,00	111.222,07	94,85
--------------	-------------------	-------------------	--------------

W rozdziale 75011 znajdują się wydatki na realizację zadań zleconych w zakresie spraw wojskowych, ewidencji ludności i dowodów osobistych oraz funkcjonowania urzędu stanu cywilnego.

Na dzień 31.12.2023 r. poniesiono następujące wydatki:

- świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy – 135,33 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 92.812,55 zł,
- zakupy materiałów – 5.196,84 zł, w tym:
 - biurowe – 157,18 zł,
 - uroczystość wręczenia medali za długoletnie pożycie małżeńskie – 1.544,85 zł,
 - wyposażenie komputerowe i teleinformatyczne – 3.494,81 zł,
- zakup żywności (tort na uroczystość wręczenia medali) – 189,00 zł,
- usługi związane z oprogramowaniem – 10.974,01 zł,
- odpis na ZFŚS – 1.914,34 zł.

Rozdział: 75022 – Rady gmin

<i>Plan</i>	<i>126.800,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>92.727,30 zł</i>	<i>73,13%</i>
-------------	----------------------	------------------	---------------------	---------------

Do planu wydatków związanych z obsługą rady gminy przyjęto kwotę 126.800,00 zł. Wydatkowano kwotę 92.727,30 zł. Wysokość wykonanych wydatków uzależniona jest od częstotliwości odbytych posiedzeń.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- diet za udział w posiedzeniach komisji i sesjach – 67.350,00 zł,
- diet Przewodniczącej rady gminy i Zastępcy – 25.125,00 zł,
- zakup materiałów komputerowych i teleinformatycznych – 47,00 zł,
- koszty dostawy – 19,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 186,30 zł.

Rozdział: 75023 – Urzędy gmin

<i>Plan</i>	<i>2.985.247,00</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>2.855.167,24</i>	<i>95,64%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750	75023	302	0	29.450,00	28.080,02	95,35
		401	0	1.623.215,00	1.612.854,37	99,36
		404	0	104.761,00	101.529,41	96,92
		411	0	288.157,00	272.161,13	94,45
		412	0	39.718,00	38.116,56	95,97
		414	0	37.284,00	35.779,00	95,96
		417	0	82.195,00	81.609,48	99,29
		421	0	119.940,00	108.555,45	90,51
		421	7	24.457,92	23.600,89	97,29
		421	9	4.561,93	4.402,06	96,50
		422	0	3.000,00	2.709,92	90,33
		426	0	79.374,00	54.537,83	68,71
		427	0	44.000,00	35.343,35	80,36
		428	0	4.400,00	4.380,00	99,55
		430	0	280.243,00	263.550,58	94,04
		430	7	7.315,64	7.315,63	99,99
		430	9	1.364,51	1.364,51	100,00
		436	0	11.000,00	8.887,31	80,79
		441	0	1.000,00	792,30	79,23
		443	0	55.500,00	32.801,64	59,10
		444	0	64.094,00	59.984,72	93,59
		451	0	100,00	0,00	X
		452	0	500,00	235,40	47,08
		461	0	1.500,00	477,01	31,80
		470	0	21.616,00	19.702,50	91,15
		605	7	47.618,20	47.530,68	99,82
		605	9	8.881,80	8.865,49	99,82
Razem				2.985.247,00	2.855.167,24	95,64

Na wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu gminy zabezpieczono w planie kwotę 2.985.247,00 zł. Z kwoty tej wydatkowano 2.855.167,24 zł.

Na łączną kwotę wykonanych wydatków składają się:

- świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy – 28.080,02 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 2.106.270,95 zł (w tym wynagrodzenia bezosobowe – 81.609,48 zł),

- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 35.779,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 136.558,40 zł, w tym:

Wyszczególnienie	Wykonanie (w zł)
1	2
Artykuły biurowe (papier ksero, teczki, segregatory)	9.588,73
Tusze, tonery	5.198,80
Wyposażenie komputerowe i teleinformatyczne	24.224,84
Meble oraz wyposażenie drobne	6.714,60
Materiały gospodarcze, budowlane i sanitarne	33.378,04
Materiały elektryczne i oświetleniowe	3.625,89
Akcesoria oraz paliwo do samochodów służbowych	21.398,94
Publikacje, czasopisma	1.657,00
Sekretariat	1.771,80

- zakup środków żywności – 2.709,92 zł,
- zakup energii (energia, woda, gaz) – 54.537,83 zł,
- zakup usług remontowych – 35.343,35 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 4.380,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 263.550,58 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych – 8.887,31 zł,
- podróże służbowe krajowe – 792,30 zł,
- różne opłaty i składki – 32.801,64 zł,
- odpis na ZFŚS – 59.984,72 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 235,40 zł,
- koszty postępowania sądowego – 447,01 zł,
- szkolenia pracowników – 19.702,50 zł,

W ramach otrzymanego grantu na realizację zadania „Poprawa dostępności architektonicznej oraz dostępności cyfrowej w Gminie Rogóźno” wydatkowano łącznie kwotę 93.079,26 zł, z czego wydatki bieżące to kwota 36.683,09 zł, wydatki majątkowe to kwota 56.396,17 zł.

Rozdział: 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

<i>Plan</i>	<i>63.491,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>52.025,18 zł</i>	<i>81,94%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

Na cele związane z promocją Gminy Rogóżno w budżecie zaplanowano środki w kwocie 63.491,00 zł. W ramach działań promocyjnych zostały zawarte umowy na wykonanie dzieła artystycznego oraz promocję JST podczas zawodów sportowych wysokości 10.350,00 zł. Zakupiono karty podarunkowe dla młodzieży biorącej udział w konkursie dotyczącym promocji gminy jak również w turnieju o Puchar Wójta Gminy Rogóżno w kwocie 9.229,30 zł. Zakupiono artykuły promocyjne w postaci materiałów oraz żywności w kwocie 11.683,81 zł. W ramach pozostałych usług promocyjnych wydano kwotę 18.360,00 zł. Na oświetlenie kościołów w Szembruku i Rogóżnie jako iluminacja obiektów sakralnych jednostka wydała 2.402,07 zł.

Rozdział: 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego.

<i>Plan</i>	<i>298.656,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>294.986,90 zł</i>	<i>98,77%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W ramach rozdziału realizowane są wydatki obsługi jednostek oświatowych dla których urząd prowadzi centrum usług wspólnych. Wydatki poniesione w związku z zachowaniem bezpieczeństwa i higieny pracy to kwota 1.005,28 zł. Wynagrodzenia osobowe oraz bezosobowe wraz z pochodnymi to kwota 286.981,43 zł. Na badania profilaktyczne pracowników wydano kwotę 300,00 zł. Odpis na ZFŚS to kwota 6.700,19 zł.

Rozdział: 75095 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>239.002,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>219.259,20 zł</i>	<i>91,74%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W ramach rozdziału ujęto wydatki na wypłatę diet dla sołtysów gminy w kwocie 87.456,00 zł. Realizując zadanie inwestycyjne „Rozbudowa serwerowni i sieci teleinformatycznej Urzędu Gminy” wydatkowano środki w kwocie 123.896,77 zł oraz kwotę 7.906,43 zł, która dotyczyła zwrotu niewykorzystanej dotacji otrzymanej w roku poprzednim.

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

<i>Plan</i>	<i>76.234,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>76.192,52 zł</i>	<i>91,74%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

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

W dziale tym przyjęto do planu kwotę 829,00 zł, która w całości stanowi dotację na prowadzenie rejestru wyborców. Z dotacji poniesiono wydatki na wypłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 828,49 zł.

Rozdział: 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu

W dniu 15 października 2023 r. odbyły się wybory do Sejmu i Senatu. W ramach otrzymanej na ten cel dotacji poniesiono wydatki na: wypłatę diet dla członków komisji w kwocie 35.820,00 zł, wynagrodzenie dla kalkulatorów wyborczych wraz z pochodnymi w kwocie – 11.624,34 zł, zakup wyposażenia wraz z kosztami dostawy oraz materiały do remontu lokali wyborczych w kwocie 27.339,39 zł, szkolenie członków komisji w kwocie – 209,30 zł.

Rozdział: 75110 – Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne

Na przeprowadzone w dniu wyborów referendum ogólnokrajowe wydatkowano środki na zakup papieru ksero w kwocie 371,00 zł.

2.3.10. Dział: 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

<i>Plan</i>	<i>798.669,51 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>773.055,49 zł</i>	<i>96,79%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Rozdział: 75405 – Komendy powiatowe Policji

<i>Plan</i>	<i>10.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>10.000,00 zł</i>	<i>100,00%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

Gmina Rogóźno przeznaczyła środki pieniężne na fundusz wsparcia policji na dofinansowanie zadania inwestycyjnego - zakup samochodu osobowego w wersji oznakowanej z przeznaczeniem dla Komendy Miejskiej Policji w Grudziądzu.

Rozdział: 75412 – Ochotnicze straże pożarne

<i>Plan</i>	<i>778.233,46 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>757.627,71 zł</i>	<i>97,35 %</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki bezpośrednie na realizację zadań dotyczących ochrony przeciwpożarowej w wysokości:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
754	75412	282	0	4.919,00	4.919,00	100,00
		303	0	58.000,00	48.522,00	83,66
		411	0	201,00	200,93	99,97

		417	0	38.200,00	38.059,95	99,63
		419	0	5.000,00	4.814,27	96,29
		421	0	84.072,00	79.557,27	94,63
		422	0	3.000,00	1.602,28	53,41
		426	0	27.500,00	27.386,83	99,59
		427	0	11.500,00	11.062,72	96,20
		430	0	20.229,46	18.314,19	90,53
		436	0	1.185,00	897,52	75,74
		441	0	827,00	827,00	100,00
		443	0	34.600,00	33.692,42	97,38
		605	0	314.000,00	313.117,48	99,72
		623	0	175.000,00	174.653,85	99,80
Razem				778.233,46	757.627,71	97,35

Podział wydatków ze względu na poszczególne jednostki:

Wyszczególnienie	OSP Rogózno	OSP Szembruk	OSP Szembruczek	OSP Rogózno Zamek	Wydatki ogólnie
1	2	3	4	5	6
dotacja celowa	179.572,85	0,00	0,00	0,00	0,00
ekwiwalent pieniężny za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu	23.978,00	24.544,00	0,00	0,00	0,00
wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi	14.731,80	20.265,00	82,04	82,04	3.100,00
zakup nagród	0,00	0,00	0,00	0,00	4.814,27
zakup materiałów i wyposażenia	15.894,43	38.437,58	2.772,82	1.016,84	35,60
zakup żywności	506,59	287,82	180,18	180,17	447,52
zakup energii (woda, gaz, prąd)	6.149,58	4.802,54	2.867,62	10.250,53	3.316,56
remonty i naprawy	2.827,03	8.235,69	0,00	0,00	0,00
zakup usług pozostałych	7.818,68	7.695,07	832,66	724,32	14,00
opłaty telekomunikacyjne	413,76	483,76	0,00	0,00	0,00
podróże służbowe krajowe	827,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłaty i składki	1.914,21	19.596,21	0,00	0,00	12.182,00

wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	313.117,48
RAZEM	254.633,93	124.347,67	6.735,32	12.253,90	337.027,43

W ramach rozdziału ochotnicze straże pożarne zostały dodatkowo poniesione wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego przeznaczone na zakup sprzętu w celu poprawy bezpieczeństwa w kwocie 22.629,46 zł. Wydatki inwestycyjne w kwocie 313.117,48 zł dotyczyły zadania inwestycyjnego „Rozbudowa i modernizacja remiz ochotniczych straży pożarnych w Gminie Rogóźno”.

Rozdział: 75414 – Obrona cywilna

<i>Plan</i>	<i>5.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>X%</i>
-------------	--------------------	------------------	----------------	-----------

W rozdziale obrona cywilna zaplanowano kwotę 5.000,00 zł, która nie została wydatkowana.

Rozdział: 75495 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>5.436,05 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>5.427,78 zł</i>	<i>99,85%</i>
-------------	--------------------	------------------	--------------------	---------------

Realizując zadanie ze środków Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości w zakresie przeciwdziałania przyczynom przestępczości dla jednostek sektora finansów publicznych w 2023 r. poprzez KGW w Szembruczk i Białochowie wydatkowano środki na zakup urządzeń oraz produktów w kwocie 5.191,73 zł. RS Kłódka wydatkowała środki na zakup znaku drogowego w kwocie 236,05 zł.

2.3.11. Dział: 757 – Obsługa długu publicznego

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

<i>Plan</i>	<i>50.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>13.772,50 zł</i>	<i>27,55%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W związku z istniejącym zadłużeniem przyjęto do planu budżetu środki na obsługę długu w kwocie 50.000,00 zł. Ze środków tych pokryto koszty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę Rogóźno w wysokości 13.772,50 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.

2.3.12. Dział: 758 – Różne rozliczenia

Rozdział: 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W planie budżetu na 2023 rok ustalono rezerwę w wysokości 260.000,00 zł. Rezerwa ogólna ustalona została w wysokości 200.000,00 zł, rezerwa celowa w wysokości 60.000,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Rozwiązanie rezerwy następuje w sytuacji gdy dany wydatek nie ma pokrycia w przyjętym planie wydatków.

W 2023 r. rozdysponowano rezerwę ogólną na następujące cele:

- w dniu 31 marca zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 600,00 zł z przeznaczeniem na opłatę za korzystanie z gruntów leśnych,
- w dniu 14 września zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 7.907,00 zł z przeznaczeniem na zwrot niewykorzystanych środków programu „Cyfrowa Gmina”,
- w dniu 22 września zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 5.000,00 zł z przeznaczeniem na zapewnienie środków na wydatki bieżące związane z zakupem energii,
- w dniu 12 października zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 16.200,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów w kwocie 5.000,00 zł oraz środki na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów w kwocie 11.200,00 zł,
- w dniu 15 listopada zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 49.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych, środków żywności, składkę na PFRON oraz zwrot kosztów za dzieci z terenu gminy uczęszczające do innego przedszkola,
- w dniu 24 listopada zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 30.000,00 zł z przeznaczeniem na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych, zakup usług pozostałych, usług remontowych oraz energii,
- w dniu 15 grudnia zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 75.200,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów, energii, usług remontowych i pozostałych oraz szkoleń.

2.3.13. Dział: 801 – Oświata i wychowanie

<i>Plan</i>	<i>6.967.202,60 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>6.750.741,58 zł</i>	<i>96,89%</i>
-------------	------------------------	------------------	------------------------	---------------

W dziale oświata i wychowanie finansowane są następujące zadania:

- szkoły podstawowe

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

Rozdział	Plan	Wykonanie wydatków na dzień 31.12.2023 r.	% wykonania
1	2	3	4
80101	4.737.432,84	4.643.250,78	98,01
80103	277.873,08	259.479,99	93,38
80104	1.201.294,43	1.146.075,69	95,40
80107	35.997,00	30.141,95	83,73
80113	251.500,00	251.467,86	99,99
80146	26.265,00	6.583,54	25,07
80150	302.422,00	294.113,36	97,25
80153	35.177,25	35.172,17	99,99
80195	99.241,00	84.456,24	85,10
RAZEM	6.967.202,60	6.750.741,58	96,89

Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Plan 4.737.432,84 zł Wykonanie 4.643.250,78 zł 98,01%

Na terenie gminy funkcjonują 3 szkoły podstawowe: Szkoła Podstawowa Białochowo, Szkoła Podstawowa Szembruczek oraz Szkoła Podstawowa Rogóžno. Czynności związane z zatrudnieniem oraz księgowością wykonywane są przez urząd gminy w ramach centrum usług wspólnych.

Łącznie wydatki w rozdziale 80101 przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie na 31.12.2023r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80101	302	0	196.760,00	194.614,96	98,91
		304	0	39.375,00	39.375,00	100,00
		401	0	127.598,00	124.804,36	97,81
		404	0	5.100,00	4.871,51	95,52
		411	0	537.539,84	534.729,00	99,48
		412	0	61.536,58	58.316,78	94,77
		417	0	600,00	0,00	X
		419	0	200,00	186,76	93,38
		421	0	182.060,00	165.054,26	90,66
		424	0	8.800,00	5.999,12	68,17
		426	0	167.900,00	161.209,57	96,02
		427	0	36.500,00	36.332,81	99,54
		428	0	2.320,00	1.795,00	77,37
		430	0	71.300,00	64.705,91	90,75
		435	0	11.575,17	6.502,96	56,18
		436	0	4.040,90	2.661,89	65,87
		437	0	249,54	249,54	100,00
		441	0	1.200,00	691,84	57,65
		443	0	11.600,00	10.694,00	92,19
		444	0	155.726,00	152.923,66	98,20
		470	0	1.600,00	779,96	48,75
		471	0	8.967,52	7.805,75	87,04
		475	0	21.142,06	21.142,06	100,00
		479	0	2.771.659,00	2.743.476,45	98,98
		480	0	218.150,00	212.590,15	97,45
		485	0	3.852,23	3.852,23	100,00
		605	0	90.081,00	87.885,25	97,56
Razem				4.737.432,84	4.643.250,78	98,01

Wydatki w każdej ze szkół kształtują się następująco:

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie w okresie od 01.01.2023 r. do 31.08.2023 r. stanowiła samodzielną jednostkę, natomiast w okresie od 01.09.2023 r. wchodzi w skład Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rogóźnie.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

(01.01.2023 r. – 31.08.2023 r.)

Nazwa	Plan	Wykonanie na dzień 31.08.2023	% wykonania planu
Wynagrodzenia i pochodne	1.136.867,00	1.133.682,77	99,72
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	76.681,00	76.680,52	99,99
Pozostałe wydatki	249.606,00	249.591,19	99,99
Ogółem:	1.463.154,00	1.459.954,49	99,78

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 77,65 % udziału w wydatkach wykonanych ogółem tj. 1.133.682,77 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami BHP poniesiono stanowią 5,25% udziału w wydatkach ogółem tj. 76.680,52 zł. Udział pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem wynosił 17,10% tj. 249.591,19 zł.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

W ramach rozdziału do dnia 31.08.2023 r. zarezerwowano w budżecie kwotę 1.339,003,00 zł, z tego wydatkowano 99,76 % tj. 1.335.838,32 zł.

Łącznie do szkoły na dzień 31.08.2023 r. uczęszczało 155 uczniów.

Obsługa szkoły na dzień 31.08.2023 r. składa się z:

- nauczycieli 14,74 etatu,
- administracji 1 etat.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły na dzień 31.08.2023 r. kwotę 1.059.692,32 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 72.804,62 zł. Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 203.341,38 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków do 31.08.2023 r. przedstawia poniższe zestawienie:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	72.804,62
4010	Wynagrodzenia administracja	33.401,61
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne administracja	3.019,51
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	154.733,92
4120	Składki na Fundusz Pracy	14.232,19
4790	Wynagrodzenie nauczyciele	758.572,16
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczyciele	93.722,68
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	13.171,32

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- <i>materiały biurowe, środki czystości</i>	4.828,50
	- <i>dyplomy, świadectwa, nagrody</i>	1.563,22
	- <i>materiały do remontu</i>	2.151,52
	- <i>tonery, tusze</i>	493,23
	- <i>regał szatnia</i>	3.716,00
	- <i>materiały pozostałe</i>	418,85
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	179,62
4260	Zakup energii, w tym:	103.555,97
	- <i>energia elektryczna</i>	54.317,01
	- <i>woda</i>	795,00
	- <i>gaz ziemny</i>	48.443,96
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	14.230,69
	- <i>czynności serwisowe kotłowni</i>	885,60
	- <i>remont budynku</i>	11.484,10
	- <i>naprawa drukarki</i>	250,00
	- <i>naprawa szorowarki</i>	492,00
	- <i>remonty pozostałe</i>	1.118,99
4280	Zakup usług zdrowotnych	370,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	21.121,29
	- <i>odprowadzenie ścieków</i>	1.729,84
	- <i>wywóz śmieci</i>	2.201,83
	- <i>aktualizacja oprogramowania, opieka autorska</i>	9.801,52
	- <i>koszty przesyłki/usługa kurierska/usługi pocztowe</i>	441,40
	- <i>wykonanie szyldu</i>	565,80
	- <i>usługa transportowa</i>	457,50
	- <i>usługa BHP</i>	3.200,00
	- <i>obsługa bankowa</i>	1.395,00
	- <i>kominiarz</i>	1.328,40
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	357,06
4430	Różne opłaty i składki	6.211,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44.144,43
4710	PPK	2.010,25
Razem		1.335.838,32

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rogóźnie – SP Rogózno

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

(01.09.2023 r. – 31.12.2023 r.)

Nazwa	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2023	% wykonania planu
Wynagrodzenia i pochodne	738.470,00	717.380,64	97,14
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	62.514,00	62.434,43	99,87
Pozostałe wydatki	147.613,00	111.320,07	75,41
Ogółem:	948.597,00	891.135,14	93,94

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 80,50 % udziału w wydatkach wykonanych ogółem tj. 717.380,64 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami BHP poniesiono stanowią 7,01% udziału w wydatkach ogółem tj. 62.434,43 zł. Udział pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem wynosił 12,49% tj. 111.320,07 zł.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

W ramach rozdziału w okresie od 01.09.2023 r. do 31.12.2023 r. zarezerwowano w budżecie kwotę 702.360,57 zł, z tego wydatkowano 99,20 % tj. 699.704,74 zł.

Łącznie do szkoły na dzień 31.12.2023 r. uczęszczało 148 uczniów.

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2023 r. składa się z:

- nauczycieli 19,46 etatu,
- administracji 1 etat.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły na dzień 31.12.2023 r. kwotę 551.875,19 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 55.145,66 zł. Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 94.683,89 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków na 31.12. 2023 r. przedstawia poniższe zestawienie:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	32.895,66
3040	Dodatki specjalne	20.250,00
4010	Wynagrodzenia administracja	17.280,00
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	89.822,59
4120	Składki na Fundusz Pracy	11.037,99

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4410	Podróże służbowe krajowe	200,10
4790	Wynagrodzenie nauczyciele	442.653,46
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	3.234,34
	- <i>materiały biurowe, środki czystości</i>	1.298,96
	- <i>materiały do remontu</i>	429,90
	- <i>tonery, tusze</i>	316,01
	- <i>drukarka</i>	681,37
	- <i>materiały pozostałe</i>	508,10
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	405,00
4260	Zakup energii, w tym:	35.193,08
	- <i>energia elektryczna</i>	14.520,52
	- <i>woda</i>	355,52
	- <i>gaz ziemny</i>	20.317,04
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	13.997,70
	- <i>czynności serwisowe kotłowni</i>	1.082,40
	- <i>remont budynku</i>	7.991,30
	- <i>naprawa sterownika</i>	4.674,00
	- <i>konserwacja urządzenia</i>	250,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	310,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	7.422,72
	- <i>odprowadzenie ścieków</i>	620,40
	- <i>wywóz śmieci</i>	2.633,12
	- <i>koszty przesyłki/usługa kurierska/usługi pocztowe</i>	48,70
	- <i>usługa serwisowa</i>	800,50
	- <i>usługa BHP</i>	2.200,00
	- <i>obsługa bankowa</i>	1.120,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	222,63
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22.360,33
4700	Szkolenie pracowników	300,00
4710	PPK	2.119,14
Razem		699.704,74

Szkoła Podstawowa w Białochowie

Szkoła Podstawowa w Białochowie na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóżno. W 2023 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.616.455,96 zł, z czego wykonano 98,90 % planu tj. 1.598.601,85 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2023	% wykonania planu
Wynagrodzenia i pochodne	1.335.391,50	1.327.815,39	99,43
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	65.380,00	64.485,71	98,63
Pozostałe wydatki	215.684,46	206.300,75	95,65
Ogółem:	1.616.455,96	1.598.601,85	98,90

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 83,06 % ogólnego wykonania wydatków budżetowych tj. 1.327.815,39 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami BHP wynosiły 4,03% ogólnego wykonania wydatków budżetowych tj. 49.256,40 zł. Udział pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem wyniósł 12,91% tj. 215.205,22 zł.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

W ramach rozdziału zarezerwowano w budżecie kwotę 1.357.182,56 zł, z tego wydatkowano 99,17 % tj. 1.345.939,57 zł. Łącznie do szkoły podstawowej w 2023 r. uczęszczało 51 uczniów (stan na 31.12.2023 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2023 r. składa się z:

- nauczycieli 12,89 etatu,
- obsługi 1,00 etat.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2023 r. kwotę 1.133.452,05 zł . Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 49.495,61 zł Pozostałe wydatki bieżące poniesione zostały w kwocie 162.991,91 zł .

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2023 r. przedstawia poniższe zestawienie:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	39.370,61
3040	Dodatki specjalne	10.125,00
4010	Wynagrodzenia administracja	46.572,15
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne administracja	887,77

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	152.695,48
4120	Składki na Fundusz Pracy	15.064,22
4190	Nagrody w konkursach	186,76
4790	Wynagrodzenie nauczyciele	849.390,41
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczyciele	65.437,52
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	75.179,12
	- <i>materiały biurowe, środki czystości</i>	9.805,67
	- <i>dyplomy, świadectwa, nagrody</i>	525,75
	- <i>olej opałowy</i>	55.298,96
	- <i>tonery, tusze</i>	214,55
	- <i>materiały remontowe</i>	8.121,63
	- <i>materiały pozostałe</i>	649,62
	- <i>wyposażenie biblioteki Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa</i>	562,50
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	3.426,10
	- <i>książki do biblioteki Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa</i>	3.000,00
	- <i>materiały dydaktyczne książki</i>	426,10
4260	Zakup energii, w tym:	14.011,93
	- <i>energia elektryczna</i>	13.428,34
	- <i>woda</i>	583,59
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	3.042,10
	- <i>czynności serwisowe kotłowni</i>	1.463,70
	- <i>naprawa urządzenia</i>	250,00
	- <i>remont przewodu kominowego</i>	1.328,40
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	19.654,11
	- <i>odprowadzenie ścieków</i>	1.029,09
	- <i>wywóz śmieci</i>	3.702,25
	- <i>dostęp internetowy do arkuszy organizacyjnych</i>	1.197,61
	- <i>aktualizacja oprogramowania, opieka autorska¹</i>	4.102,43
	- <i>koszty przesyłki/usługa kurierska</i>	250,80
	- <i>usługa BHP</i>	4.800,00
	- <i>obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)</i>	2.720,00
	- <i>pozostałe usługi</i>	70,00
	- <i>przewóz uczniów</i>	150,00
	- <i>szkolna strona abonament</i>	581,43
	- <i>przegląd budynku</i>	800,50
4280	Zakup usług zdrowotnych	470,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.181,84

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4430	Różne opłaty i składki (ubezpieczenie majątkowe)	2.746,00
4440	Odписy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	42.493,97
4410	Podróże służbowe krajowe	491,74
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	295,00
4710	PPK	3.217,74
Razem		1.345.939,57

Szkoła Podstawowa w Szembruczk

Szkoła Podstawowa w Szembruczk na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóżno. W 2023 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.458.677,15 zł, z czego wykonano 93,03% tj. 1.357.073,50 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2023	% wykonania planu
Wynagrodzenia i pochodne	1.158.088,95	1.106.447,73	95,54
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	70.160,00	68.349,65	97,42
Pozostałe wydatki	230.428,20	182.276,12	79,10
Ogółem:	1.458.677,15	1.357.073,50	93,03

Udział wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi stanowi 81,53 % ogólnego wykonania wydatków budżetowych, tj. 1.106.447,73 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami BHP wynosiły wg. stanu na dzień 31.12.2023 r. – 68.349,65 zł tj. 5,04% ogólnego wykonania. Wartość pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem wyniosła 182.276,12 zł tj. 13,43% ogólnego wykonania.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

W ramach rozdziału zarezerwowano w budżecie kwotę 1.208.986,71 zł, z tego wydatkowano 94,48 % tj. 1.142.277,73 zł.

Łącznie do szkoły w 2023 r. uczęszczało 44 uczniów(stan na 31.12.2023 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2023 r. składa się z:

- nauczycieli 11,89 etatu,
- administracji 0,50 etatu.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano w 2023 r. kwotę 930.264,32 zł. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano środki w kwocie 58.544,07 zł. Pozostałe wydatki bieżące poniesione zostały w kwocie 153.469,34 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2023 r. przedstawia poniższe zestawienie:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	49.544,07
3040	Dodatek specjalny	9.000,00
4010	Wynagrodzenia administracja	27.550,60
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne administracja	964,23
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	137.477,01
4120	Składki na Fundusz Pracy	17.982,38
4700	Szkolenia pracowników	184,96
4790	Wynagrodzenia nauczyciele	692.860,15
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczyciele	53.429,95
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	73.471,40
	- <i>materiały biurowe, środki czystości</i>	7.964,19
	- <i>materiały remontowe</i>	5.138,13
	- <i>olej opałowy</i>	57.809,26
	- <i>nagrody, dyplomy</i>	514,82
	- <i>drukarka</i>	990,00
	- <i>zlewozmywak</i>	249,00
	- <i>tonery</i>	806,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	1.988,37
	- <i>książki</i>	544,55
	- <i>tablica szkolna</i>	1.443,82
4260	Zakup energii, w tym:	8.448,59
	- <i>energia elektryczna</i>	7.966,48
	- <i>woda</i>	482,11
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	5.062,32
	- <i>czynności serwisowe kotłowni</i>	1.574,40
	- <i>remont przewodów kominowych</i>	1.107,00
	- <i>konserwacja urządzenia</i>	500,00
	- <i>wymiana i montaż szafki bezpiecznikowej</i>	896,30
	- <i>naprawa systemu dzwonka szkolnego</i>	984,62
4280	Zakup usług zdrowotnych	645,00

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	16.647,79
	- odprowadzenie ścieków	658,18
	- usługa BHP	4.200,00
	- wywóz śmieci	3.530,79
	- montaż tablicy	683,51
	- aktualizacja oprogramowania, opieka autorska	3.875,21
	- koszty przesyłki, usługi kurierskie	108,10
	- koszty prowizji bankowych	2.580,00
	- przegląd budynku	800,50
	- przewóz osób	150,00
	- pozostałe usługi obce	61,50
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,36
4430	Różne opłaty i składki	1.737,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43.924,93
4710	PPK	458,62
	Razem	1.142.277,73

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan 277.873,08 zł *Wykonanie* 259.479,99 zł 93,38%

Środki przyjęte do planu budżetu na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych wynosiły 277.873,08 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 259.479,99 zł.

Oddział przedszkolny w Białochowie

Środki przyjęte do planu w 2023 r. wynosiły 92.817,94 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 90.776,21 zł.

Do oddziału przedszkolnego w Białochowie na dzień 31.12.2023 r uczęszczało 25 dzieci.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w 2023 r. kwotę 81.920,50 zł. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 5.235,06 zł. Pozostałe wydatki poniesiono w kwocie 3.620,65 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2023 r. przedstawia poniższe zestawienie:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4.110,06
3040	Dodatek specjalny	1.125,00

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4790	Wynagrodzenia nauczyciele	57.170,69
4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczyciele	4.176,57
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	12.537,06
4120	Fundusz Pracy	429,02
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.236,41
4710	PPK	370,75
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3.620,65
Razem		90.776,21

W 2023 r. jednostka przyjęła do planu dotację na zadania własne z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 22.503,00 zł. Kwota dotacja została w całości przeznaczona na wynagrodzenie nauczycieli.

Oddział przedszkolny w Szembruczk

Środki przyjęte do planu w 2023 r. wynosiły 111.655,14 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 96.563,53 zł. Do oddziału przedszkolnego w Szembruczk uczęszczało 21 dzieci. Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w 2023 r. kwotę 87.269,79 zł. Pozostałe wydatki wynosiły 3.741,34 zł a świadczenia na rzecz osób fizycznych 5.552,40 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2023 przedstawia poniższe zestawienie:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4.427,40
3040	Dodatek specjalny	1.125,00
4010	Wynagrodzenie	9.096,47
4790	Wynagrodzenia nauczyciele	60.503,16
4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczyciele	3.905,83
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	12.780,63
4120	Składki na Fundusz Pracy	983,70
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3.741,34
Razem		96.563,53

W 2023 r. jednostka przyjęła do planu dotację na zadania własne z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 41.791,00 zł. Wydatkowano na ten cel kwotę 41.791,00 zł przeznaczając ją na wynagrodzenia nauczycieli.

W ramach rozdziału zostały poniesione również wydatki związane ze zwrotem kosztów uczęszczania dziecka z terenu gminy do oddziału przedszkolnego na terenie innej gminy w kwocie 72.140,25 zł.

Rozdział: 80104 – Przedszkola

Plan **1.201.294,43 zł** *Wykonanie* **1.146.075,69 zł** **95,40%**

Na wydatki w rozdziale *Przedszkola* zarezerwowano w budżecie gminy kwotę 1.201.294,43 zł, z tego wydatkowano 1.146.075,69 zł. W planie finansowym Urzędu Gminy ujęto rozdział *Przedszkola*, gdzie klasyfikowane były wydatki związane ze zwrotem kosztów wychowania przedszkolnego dzieci z terenu gminy uczęszczające do przedszkola na terenie innej gminy, na które została wydatkowana kwota 477.595,93 zł.

W okresie od 01.01.2023 r. do 31.08.2023 r. Przedszkole Publiczne w Rogóźnie funkcjonowało jako odrębna jednostka. Od 01.09.2023 r. weszło w strukturę utworzonego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rogóźnie.

Na utrzymanie przedszkola w okresie od 01.01.2023 r. do 31.08.2023 r. zarezerwowano w budżecie kwotę 417.228,00 zł, z tego wydatkowano 98,44 % tj. 410.716,12 zł.

Do przedszkola w 2023 r. uczęszczało 43 dzieci (stan na 31.08.2023 r.)

Obsługa przedszkola na dzień 31.08.2023 r. stanowiła:

- nauczycieli 3,26 etatu,
- obsługi 1,00 etat.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi za okres od 01.01.2023 r. do 31.08.2023 r. wyniosły 303.573,33 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 11.345,71 zł. Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 95.797,08 zł

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków za okres od 01.01.2023 r. do 31.08.2023 r. przedstawia poniższe zestawienie:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	11.345,71
4010	Wynagrodzenia obsługa	39.480,21
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne obsługa	5.462,41
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	43.586,91
4120	Składki na Fundusz Pracy	4.748,26
4790	Wynagrodzenie nauczyciele	189.797,30
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczyciele	20.498,24
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	2.414,81
	- materiały biurowe, środki czystości	937,22
	- dyplomy, świadectwa, nagrody	279,29
	- materiały remontowe	1.070,09

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- <i>materiały pozostałe</i>	128,21
4220	Zakup środków żywności	14.039,62
4260	Zakup energii, w tym:	55.649,15
	- <i>energia elektryczna</i>	4.713,99
	- <i>woda</i>	638,66
	- <i>gaz ziemny</i>	50.297,10
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	738,00
	- <i>czynności serwisowe kotłowni</i>	738,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	140,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	8.896,18
	- <i>odprowadzenie ścieków</i>	1.158,86
	- <i>abonament za stronę internetową, udostępnienie serwisu e-arkusze</i>	1.066,35
	- <i>wywóz śmieci</i>	2.268,30
	- <i>usługa BHP</i>	1.600,00
	- <i>obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)</i>	730,00
	- <i>szkolna strona abonament</i>	442,65
	- <i>niezbędnik dyrektora</i>	789,00
	- <i>kominarz</i>	442,80
	- <i>pozostałe usługi (kurier, transport)</i>	398,22
4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	1.183,68
4430	Różne opłaty i składki	1.108,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11.627,64
Razem		410.716,12

Na utrzymanie przedszkola w zasobach Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w okresie od 01.09.2023 r. do 31.12.2023 r. zarezerwowano w budżecie kwotę 185.724,43 zł, z tego wydatkowano 83,60 % tj. 155.259,82 zł.

Łącznie do przedszkola na dzień 31.12.2023 r. uczęszczało 50 dzieci.

Obsługa przedszkola na dzień 31.12.2023 r. stanowiła:

- nauczyciele - 3,00 etaty,
- obsługa 1,00 etat.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 127.895,00 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowiły wydatek w kwocie 7.875,56 zł. Pozostałe wydatki bieżące to kwota 19.489,26 zł

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków za okres od 01.09.2023 r. do 31.12.2023 r. przedstawia poniższe zestawienie:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5.625,56
3040	Dodatek specjalny	2.250,00
4010	Wynagrodzenia obsługa	16.056,00
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	20.444,42
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.815,57
4790	Wynagrodzenie nauczyciele	89.579,01
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	1.236,53
	- <i>materiały biurowe, środki czystości</i>	1.236,53
4220	Zakup środków żywności	7.232,47
4240	Zakup materiałów dydaktycznych	1.085,40
4260	Zakup energii, w tym:	1.478,11
	- <i>energia elektryczna</i>	445,75
	- <i>woda</i>	282,76
	- <i>gaz ziemny</i>	749,60
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	541,20
	- <i>czynności serwisowe kotłowni</i>	541,20
4280	Zakup usług zdrowotnych	220,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	2.679,67
	- <i>odprowadzenie ścieków</i>	878,77
	- <i>wywóz śmieci</i>	800,40
	- <i>usługa BHP</i>	200,00
	- <i>przegląd urządzeń</i>	800,50
4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	434,58
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4.581,30
Razem		155.259,82

Rozdział: 80107 – Świetlice szkolne

<i>Plan</i>	<i>35.997,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>30.141,95 zł</i>	<i>83,73%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

Świetlica szkolna Białochowo

W jednostce funkcjonowała w 2023 r. świetlica szkolna, której koszty utrzymania ustalono plan na poziomie 17.500,00 zł. W planie ujęto wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli do obsługi świetlicy szkolnej. Łącznie wydatkowano kwotę 9.069,90 zł, tj. 97,53 %, w tym:

Świetlica szkolna Rogóżno

W jednostce funkcjonowała w 2023 r. świetlica szkolna, której koszty utrzymania ustalono na poziomie 1.417,00 zł. W planie ujęto wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli do obsługi świetlicy szkolnej. Łącznie wydatkowano kwotę 1.415,83 zł w tym:

Świetlica szkolna Szembruczek

W jednostce zaplanowano w 2023 r. wydatki na prowadzenie świetlicy szkolnej w kwocie 11.985,00 zł. Do końca 2023 r. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 7.867,37 zł.

Rozdział: 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

<i>Plan</i>	<i>251.500,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>251.467,86 zł</i>	<i>99,99%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W planach budżetu na dowóz uczniów zabezpieczono kwotę 251.500,00 zł, z której wydatkowano kwotę 251.467,86 zł.

Rozdział: 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

<i>Plan</i>	<i>26.265,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>6.583,54 zł</i>	<i>25,07%</i>
-------------	---------------------	------------------	--------------------	---------------

Na doksztalcanie nauczycieli w ramach ustawowego 0,8% odpisu od planowanego funduszu wynagrodzeń przyjęto kwotę 26.265,00 zł. Z tego wydatkowano w 2023 r. kwotę 6.583,54 zł, w tym:

Wyszczególnienie	SP Rogóżno	SP Białochowo	SP Szembruczek
1	2	3	4
Dofinansowanie kursów, szkoleń.	1.053,54	5.450,00	80,00

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

Plan **302.422,00 zł** **Wykonanie** **294.113,36 zł** **97,25%**

W rozdziale rozdział 80150 – „Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w 2023 r. ujmowano wydatki poniesione na organizację ww. nauki. 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 ustala jest na podstawie współczynnika odrębnie ustalanego dla danej szkoły. Ujęte wartości uzależnione są od liczby uczniów z orzeczeniem.

Na dzień 31.12.2023 r. w szkołach podstawowych poniesiono wydatki w wysokości **294.113,36 zł**, w tym:

- SP Białochowo – 105.449,77 zł,
- SP Szembruczek – 84.840,81 zł,
- SP Rogóźno – 103.822,78 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
801	80150	302	0	19.511,00	19.297,33	98,90
		411	0	37.730,00	37.069,17	98,25
		412	0	6.957,00	4.915,91	70,66
		444	0	3.500,00	3.497,23	99,92
		479	0	229.204,00	223.864,00	97,67
		480	0	5.520,00	5.469,72	99,09
RAZEM				302.422,00	294.113,36	97,25

Wysokość wykonania wydatków w każdym roku uzależniona jest od liczby dzieci objętych 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).

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

<i>Plan</i>	<i>35.177,25 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>35.172,17 zł</i>	<i>99,99%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

Rozdział 80153 jest to rozdział, w którym ujmuje się wydatki na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych dla uczniów. W 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 35.172,17 zł.

Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>99.241,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>84.456,24 zł</i>	<i>98,57%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W rozdziale 80195 w 2023 r. ujęto wydatki poniesione m.in. na 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 2023 r. na ten cel wyniosła 54.861,69 zł. (z tego: SP Szembruczek 15.819,57 zł, SP Białochowo 11.398,30 zł, SP Rogóżno 19.767,12 zł, ZSP – SP Rogóżno 6.910,95 zł, Przedszkole 965,75 zł).

W ramach realizacji przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą „Poznaj Polskę” wydatkowano kwotę 15.106,55 zł na organizację wycieczek szkolnych, z czego kwota 11.039,95 zł to środki z dotacji a 4.066,60 zł wkład własny. Dołączając do projektu Fundacji Otylii Jędrzejczak mający na celu promowanie zdrowego stylu życia wśród młodych uczennic gmina wydatkowała środki w kwocie 2.000,00 zł. Realizując udział w programie „Szkolny Klub Sportowy” wydano kwotę 750,00 zł. Dowóz w ramach projektu „Umiem pływać” oraz na zawody sportowe stanowił kwotę 11.738,00 zł.

2.3.14. Dział: 851 – Ochrona zdrowia

<i>Plan</i>	<i>78.500,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>64.967,43 zł</i>	<i>82,76%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W rozdziale 85111 zostały zaplanowane środki w wysokości 10.000,00 zł jako dotacja dla Regionalnego Szpitala Specjalistycznego im. dr. Władysława Biegańskiego w Grudziądzu, na zakup 17 sztuk telewizorów PHILIPS 32PHS5507/12 32' przeznaczonych na Oddział Pediatrii oraz Chirurgii, Traumatologii i Urologii Dziecięce.

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

W rozdziale 80153 przyjęto do planu kwotę 15.137,00 zł. W 2023 r. wydatkowano kwotę 10.759,00 zł.

W rozdziale 80154 przyjęto do planu kwotę 53.363,00 zł. W 2023 r. wydatkowano kwotę 44.208,43 zł.

2.3.15. Dział: 852 – Pomoc społeczna

Plan **2.338.335,00 zł** **Wykonanie** **2.315.375,05 zł** **99,02%**

Dział	Rozdział	Rozdział	Plan (w zł)	Wydatki wykonanie (w zł)
852	85202	Domy pomocy społecznej	271.558,00	270.806,71
852	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3.990,70	3.979,58
852	85213	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	9.522,00	9.521,20
852	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	358.498,00	352.557,70
852	85215	Dodatki mieszkaniowe	207.644,00	207.643,43
852	85216	Zasiłki stałe	119.978,00	116.249,67
852	85219	Ośrodki pomocy społecznej	594.648,10	585.869,17
852	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	248.026,20	245.017,99
852	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	255.764,00	255.023,60
852	85295	Pozostała działalność	268.706,00	268.706,00
Ogółem:			2.338.335,00	2.315.375,05

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.

Rozdział: 85202 – Domy pomocy społecznej

<i>Plan</i>	<i>271.558,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>270.806,71</i>	<i>99,72%</i>
-------------	----------------------	------------------	-------------------	---------------

Osoby z terenu gminy przebywały w domu pomocy społecznej, koszt łączny pobytu w 2023 roku wyniósł 270.806,71 zł (7 osób).

Osoby z terenu gminy przebywały w domu pomocy społecznej, koszt łączny pobytu w 2023 roku wyniósł **270.806,71 zł** (7 osób).

Lp.	Placówka	Całkowity koszt	Koszt gminy
1.	DPS Chełmno	5.549,41	2.989,12
2.	DPS Grudziądz	5.756,99	4.348,35
3.	DPS Szczytno	5.019,12	3.451,21
4.	DPS Mgoszcz	5.781,88	3.251,89
5.	Dom Seniora Solanki Grudziądz	4.800,00	2.813,27
6.	DPS Zakopane	4.994,58	3.426,67
7.	DPS Grudziądz	5.756,99	4.348,35

Liczmy 30% dochodu mieszkańca – całkowity miesięczny koszt utrzymania mieszkańca = koszt gminy.

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 mieszkani domy, jak i małżonek, zstępni i wstępni. Średniomiesięczny koszt ponoszony przez gminę za 1 mieszkańca domu pomocy społecznej wyniósł 3.518,40 zł.

Rozdział: 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

<i>Plan</i>	<i>3.990,70 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>3.979,58 zł</i>	<i>99,72%</i>
-------------	--------------------	------------------	--------------------	---------------

Obowiązek realizacji zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zgodnie z ustawą

o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie należy do zadań własnych gminy. Poniesiono nakłady w wysokości:

- 42,39 zł usługi pocztowe,
- 203,30 zł współfinansowanie Kujawsko-Pomorskiej Niebieskiej Linii Pogotowia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie,
- 230,29 zł artykuły biurowe
- 3.503,60 zł szkolenia w zakresie:
 - "Profesjonalni w działaniu - jak skutecznie i prawidłowo wykonywać działania w obszarze przeciwdziałania przemocy domowej w świetle dynamicznych zmian przepisów prawnych" - udział wzięły 3 osoby.
 - "Zadania i Kompetencje Zespołów Interdyscyplinarnych po nowelizacji 2023, procedura "Niebieskie Karty" krok po kroku - nowe rozporządzenie" – udział wzięła 1 osoba .

Rozdział: 85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne

<i>Plan</i>	<i>9.522,00zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>9.521,20 zł</i>	<i>99,99%</i>
-------------	-------------------	------------------	--------------------	---------------

Opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne należy do zadań własnych gminy. Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej wydatkowano dotację w kwocie 9.516,00 zł. Kwota 5,20 zł stanowi zwrot niewykorzystanej dotacji.

Rozdział: 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze

Plan 358.498,00 zł *Wykonanie* 352.557,70 zł 98,34%

W rozdziale zasiłki i pomoc w naturze ujęto wydatki związane z wypłatą świadczeń w formie zasiłków celowych i zasiłków okresowych. Wielkość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby osób korzystających z pomocy społecznej.

Poniższa tabela przedstawia wykorzystanie tej formy pomocy społecznej na dzień 31.12.2023 r:

Rodzaj zasiłku, pomocy w naturze	Liczba świadczeni obiorców (rodzin)	Źródło finansowania	
		Budżet gminy (w zł)	Budżet państwa (w zł)
Zasiłek celowy	102	81.554,00	0,00
Zasiłek okresowy	76	0,00	225.501,09
Razem:	178	81.554,00	225.501,09

Kwota 45.502,61 zł stanowi zwrot niewykorzystanej dotacji.

Rozdział: 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan 207.644,00 zł *Wykonanie* 207.643,43 zł 99,99%

W rozdziale zaplanowano środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Dodatek mieszkaniowy jest świadczeniem pieniężnym wypłacanym przez gminę, mającym na celu dofinansowanie wydatków mieszkaniowych ponoszonych w związku z zajmowaniem lokalu mieszkalnego. Pomoc ta przysługuje jedynie najbiedniejszym mieszkańcom gminy w przypadkach ściśle określonych przez ustawę.

W 2023 r. wypłacono dodatki wraz z kosztami obsługi w kwocie 207.643,43 zł.

Rozdział: 85216 – Zasiłek stały

Plan 119.978,00 zł *Wykonanie* 116.249,67 zł 96,89%

Na wypłatę zasiłków stałych przyjęto do planu kwotę 117.747,00 zł, z czego otrzymano dotację w kwocie 116.243,00 zł. W okresie sprawozdawczym na pomoc finansową w formie zasiłków stałych wydatkowano kwotę 114.019,29 zł. W 2023 r. wypłacono 190 świadczeń w tym:

- dla osób samotnie gospodarujących – 152 świadczenia,

- dla osób pozostających w rodzinie – 38 świadczeń.

Rozdział: 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan 594.648,10 zł *Wykonanie* 585.869,17 zł 98,52%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
852	85219	302	0	2.500,00	2.449,09	97,96
		401	0	371.838,90	366.224,09	98,49
		404	0	29.285,10	29.285,01	100,00
		411	0	83.780,00	83.467,23	99,63
		412	0	8.500,00	7.737,97	91,03
		417	0	24.809,00	23.969,71	96,62
		421	0	11.124,80	11.124,67	100,00
		426	0	10.121,30	10.024,44	99,04
		427	0	2.750,00	2.017,50	73,36
		428	0	860,00	860,00	100,00
		430	0	32.240,00	32.231,51	99,97
		436	0	924,00	799,97	86,58
		441	0	1.000,00	816,98	81,70
		443	0	210,00	210,00	100,00
		444	0	12.655,00	12.655,00	100,00
		452	0	50,00	0,00	X
		470	0	2.000,00	1.996,00	99,80
RAZEM				594.648,10	585.869,17	98,52

Na dzień 31 grudnia 2023 r. zatrudnienie wyniosło 5,4 etatu. W 2023 roku wykonanie wydatków wyniosło 585.869,17 zł, w tym z dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego 96.604,00 zł. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 510.684,01 zł, a na bieżące utrzymanie 75.185,16 zł.

Rozdział: 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan 248.026,20 zł *Wykonanie* 245.017,99 zł 98,79%

Specjalistycznymi usługami opiekuńczymi dla osób z zaburzeniami objęto 3 dzieci. Usługi świadczone były przez 5 terapeutów zajęciowych (zajęcia logopedyczne, sensoryczne, behawioralne, fizjoterapia ogólna). Na realizację usług wydatkowano kwotę 133.620,94 zł. Poza tym zrealizowano wydatki związane z usługami opiekuńczymi w kwocie 110.757,05 zł. Zwrot niewykorzystanej dotacji to kwota 640,00 zł.

Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

<i>Plan</i>	255.764,00 zł	<i>Wykonanie</i>	255.023,60 zł	99,71%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W planie budżetu na pomoc w zakresie dożywiania przyjęto kwotę 255.764,00 zł, a zrealizowano 255.023,60 zł. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje wieloletni program rządowy „Posiłek w szkole i w domu” w formie zasiłku celowego oraz dożywianie uczniów w szkołach. W 2023 r. wydano 10.005 posiłków dla 74 dzieci. Dodatkowo przyznano zasiłek celowy na zakup żywności (posiłku) 94 dzieciom, udzielając 384 świadczeń.

Rozdział: 85295 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	268.706,00 zł	<i>Wykonanie</i>	268.706,00 zł	100,00%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

Na terenie Gminy Rogóżno w strukturach Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogóźnie funkcjonuje Zespół Ośrodków Wsparcia, tj. Dzienny Dom Senior+ w Rogóźnie oraz Klub Senior+ w Jamach i w Szembruku. Uczestnikami są osoby nieaktywne zawodowo w wieku 60+. Celem operacyjnym Programu Senior+ jest zapewnienie wsparcia seniorom – osobom nieaktywnym zawodowo w wieku 60 lat i więcej – poprzez umożliwienie im korzystania z oferty na rzecz społecznej aktywności, a także obejmującej usługi w zakresie aktywności ruchowej, oferty edukacyjnej, kulturalnej, rekreacyjnej i opiekuńczej – w zależności od potrzeb stwierdzonych w środowisku lokalnym. W ramach Programu udostępniana jest seniorom infrastruktura pozwalająca na aktywne spędzanie wolnego czasu, a także zaktywizowanie i zaangażowanie seniorów w działania samopomocowe i na rzecz środowiska lokalnego.

Koszt funkcjonowania w 2023 r.:

Dzienny Dom Senior+ w Rogóźnie: liczba uczestników – 15 – 149.313,00 zł (własne 89.813,00 zł, dotacja 59.500,00 zł).

Klub Senior+ w Jamach: liczba uczestników -6– 60.886,50 zł (własne 44.906,50 zł, dotacja 15.980,00 zł).

Klub Senior+ w Szembruku: liczba uczestników 7 – 58.506,50 zł (własne 44.906,50 zł, dotacja 13.600,00 zł).

Na realizację Programu „SENIOR+” otrzymano dotację w kwocie 89.080,00 zł, którą wydatkowano w 100,00 %. Pomocą objęto 28 seniorów, w tym w Dziennym Domu „Senior +” w Rogóźnie 15 osób, w Klubie „Senior +” w Jamach 6 osób, w Klubie „Senior +” w Szembruku 7 osób. Usługa wsparcia polegała na realizacji podstawowych usług mających na celu udzielenie pomocy w czynnościach dnia codziennego, na zapewnieniu jednego gorącego posiłku oraz innych usług wspomagających, dostosowanych do potrzeb seniorów. W ramach działalności prowadzone były m.in.: zajęcia kulinarne, plastyczne, fizjoterapeutyczne, kulturalno-rekreacyjne, usługi socjalne i zajęcia komputerowe. Dzienny Dom „Senior+” w Rogóźnie

zapewnia 8 godzinną ofertę usług, od poniedziałku do piątku tj. 40 godzin tygodniowo, Klub „Senior+” w Jamach i w Szembruku 20 godzin tygodniowo.

Na dzień 31.12.2023 r. obsługa liczyła 1 etat - kierownik zespołu ośrodków wsparcia i 3 osoby zatrudnione w ramach umowy- zlecenia na stanowisku opiekuna.

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

Rozdział: 85333 – Powiatowe Urzędy Pracy

<i>Plan</i>	<i>8.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>8.000,00 zł</i>	<i>100%</i>
-------------	--------------------	------------------	--------------------	-------------

W 2023 r. z budżetu Gminy Rogóźno została udzielona dotacja celowa dla Powiatowego Urzędu Pracy w Grudziądzu na częściowe pokrycie kosztów energii elektrycznej.

Rozdział: 85395 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>116.493,69 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>91.369,07 zł</i>	<i>78,43%</i>
-------------	----------------------	------------------	---------------------	---------------

Wydatki w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

Rząd w obliczu znaczącego wzrostu cen na rynku energii, w tym kosztów opału przyjął regulacje mające na celu zapewnienie wsparcia dla dużej grupy odbiorców. Wsparcie zostało udzielone w postaci dodatków węglowych, dodatków z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła oraz dodatków gazowych w zakresie refundacji podatku VAT. Wypłacone dodatki to kwota 19.984,01 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
853	85395	311	0	20.484,01	19.984,01	97,56
		421	0	409,68	120,00	29,29
		421	7	95.416,12	71.081,18	74,50
		421	9	163,98	163,98	100,00
		430	9	19,90	19,90	100,00
RAZEM				116.493,69	91.369,07	78,43

Wydatki poniesione w ramach projektu „Cyfrowa Gmin” konkurs „miniPakt – gminne pracownie komputerowe” na zakup wyposażenia do pracowni to kwota 71.265,06 zł.

2.3.16.Dział: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

<i>Plan</i>	<i>156.700,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>126.994,00 zł</i>	<i>81,04%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

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

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,

Rozdział: 85415 –Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

<i>Plan</i>	<i>151.200,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>121.520,00 zł</i>	<i>80,37%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Gmina Rogóźno otrzymała dotację na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na stypendia socjalne dla uczniów , którą Wojewoda Kujawsko-Pomorski przyznał gminie na 2023 r. Wykorzystane środki z dotacji do kwota 97.216,00 zł oraz wkład gminy 24.304,00 zł.

Rozdział: 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

<i>Plan</i>	<i>5.500,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>5.474,00 zł</i>	<i>99,53%</i>
-------------	--------------------	------------------	--------------------	---------------

Szkoła Podstawowa w Białochowie zaplanowała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę 700,00 zł. Na podstawie opracowanego regulaminu komisja przyznała stypendia za wyniki w nauce w kwocie 700,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie zaplanowała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę 3.300,00 zł. Wydatkowano kwotę 3.294,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Szembruczkach zaplanowała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę 1.500,00 zł. W analizowanym okresie wydatkowano kwotę 1.480,00zł.

2.3.17. Dział: 855 – Rodzina

Plan **2.510.313,79 zł** **Wykonanie** **2.443.548,89 zł** **97,34%**

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	Rozdział	Plan (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
855	85501	Świadczenie wychowawcze	12.700,00	9.113,91
855	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłek dla opiekuna	2.244.312,0 0	2.226.879,0 4
855	85503	Karta dużej rodziny	1.091,00	992,00
855	85504	Wspieranie rodziny	116.936,59	100.093,32
855	85508	Rodziny zastępcze	25.000,00	13.430,90
855	85510	Placówki opiekuńczo- wychowawcze	44.726,20	27.491,75
855	85513	Składki zdrowotne	59.481,00	59.480,97
855	85595	Pozostała działalność	6.067,00	6.067,00
Ogółem:			2.510.313,7 9	2.443.548,8 9

Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan **12.700,00 zł** **Wykonanie** **9.113,91 zł** **71,76%**

W 2023 r. dokonano zwrotu do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego nienależnie pobranych świadczeń przez świadczeniobiorców GOPS w Rogóźnie wraz z odsetkami w kwocie 9.113,91 zł.

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

Plan **2.244.312,00 zł** *Wykonanie* **2.226.879,04zł** **99,22%**

Na podstawie wydanych decyzji zrealizowano 6.176 świadczenia:

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Wydatkowana kwota (zł)
Zasilki rodzinne wraz z dodatkami	2.498 zasiłków 1.751 dodatków	440.450,59
Zasilki pielęgnacyjne	911	208.717,28
Świadczenia pielęgnacyjne	357	988.989,50
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	27	27.000,00
Specjalne zasilki opiekuńcze	23	15.500,00
Fundusz alimentacyjny	215	115.198,73
Składki na ubezpieczenia społeczne	267	196.398,22
Świadczenia rodzicielskie	126	133.786,90
Zaległe świadczenie wychowawcze	1	5.500,00

Do realizacji świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego zatrudniona jest jedna osoba (1,00 etatu). W 2023 r. na wydatki związane z wynagrodzeniem oraz wydatki bieżące wydatkowano kwotę 75.116,97 zł, w tym z dotacji 37.125,56 zł., pozostałe wydatki bieżące przeznaczono m.in. na koszty obsługi świadczeń (art. biurowe i inne), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz szkolenia – „Świadczenie wspierające a świadczenie pielęgnacyjne”.

Rozdział: 85503 – Karta dużej rodziny

Plan **1.091,00 zł** *Wykonanie* **992,00 zł** **90,93%**

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 upoważnia jego posiadacza do wielu zniżek w punktach usługowych, sklepach itp.

Wydatkowane środki w 2023 r. to kwota 992,00 zł.

Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny

<i>Plan</i>	<i>116.936,59 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>100.093,32 zł</i>	<i>85,60%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W rozdziale tym realizowane są wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny. W 2023 roku zatrudniano 1 osobę na 1 etat. 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 100.093,32 zł. z tego:

- wynagrodzenia i pochodne na kwotę 88.969,82 zł, w tym: z budżetu państwa w kwocie 12.303,79 zł. Zgodnie z umową o wsparcie realizacji zadania publicznego realizowanego w ramach: „Programu asystent rodziny na rok 2023” do budżetu Gminy Rogóżno wpłynęła kwota 12.303,79 zł, która została wykorzystana w 100,00 %.

Pozostałe wydatki:

- zakup odzieży ochronnej i środków bhp na kwotę 881,24 zł.
- zakup materiałów związanych z obsługą na kwotę 4.425,00 zł.
- ryczałt za dojazdy na kwotę 3.655,26 zł.
- odpis na ZFŚŚ na kwotę -1.663,00 zł.
- szkolenia na kwotę 499,00 zł. Szkolenie „Zadania i Kompetencje Zespołów Interdyscyplinarnych po nowelizacji 2023 - Procedura Niebieskiej Karty” krok po kroku - nowe rozporządzenia”.

Rozdział: 85508 – Rodziny zastępcze

<i>Plan</i>	<i>25.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>13.430,90 zł</i>	<i>53,72%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W rozdziale tym przyjęto kwotę 25.000,00 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, w pieczy zastępczej znajduje się 3 dzieci - poniesiono wydatki w kwocie 13.430,90 zł.

Rozdział: 85510 – Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych

<i>Plan</i>	<i>44.726,20 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>27.491,75 zł</i>	<i>61,47%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W planie budżetu przyjęto kwotę 44.726,20 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. Za pobyt małoletnich dzieci (1 dziecko) z terenu gminy w placówkach opiekuńczo – wychowawczych wydatkowaliśmy kwotę 27.491,75 zł.

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

<i>Plan</i>	<i>59.481,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>59.480,97 zł</i>	<i>100,00%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie 53.702,00 zł. Wydatkowano 100% dotacji. Łącznie opłacono 223 składki zdrowotne. Dokonano zwrotu dotacji w kwocie 5.778,97 zł.

2.3.18. Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

<i>Plan</i>	<i>2.525.804,25 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>2.057.601,57 zł</i>	<i>81,46%</i>
-------------	------------------------	------------------	------------------------	---------------

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 2.054.601,57 zł. Wykonanie w poszczególnych rozdziałach obrazuje poniższa tabela.

Rozdział	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania
1	2	3	4
90002	1.099.248,00	952.517,46	86,65
90003	1.200,00	1.005,69	83,81
90004	5.238,00	3.149,87	60,13
90005	15.000,00	7.500,00	50,00
90013	64.000,00	64.000,00	100,00
90015	234.817,00	195.563,62	83,28
90019	56.000,00	56.000,00	100,00
90020	2.500,00	1.703,00	68,12
90026	43.068,00	22.717,80	52,75
90095	1.004.733,25	753.444,13	74,99
RAZEM	2.525.804,25	2.057.601,57	81,46

Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami

Plan 1.099.248,00 zł *Wykonanie* 952.517,46 zł 86,65%

–

Wykonanie w poszczególnych paragrafach przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900	90002	302	0	366,00	366,00	100,00
		401	0	56.400,00	51.615,70	91,52
		404	0	2.593,00	2.577,68	99,41
		411	0	10.084,00	9.234,17	91,57
		412	0	1.452,00	1.323,04	91,12
		421	0	500,00	497,54	99,51
		428	0	270,00	270,00	100,00
		430	0	1.025.220,00	884.569,26	86,28
		441	0	250,00	41,63	16,65
		444	0	1.923,00	1.914,34	99,55
		470	0	190,00	108,10	56,89
Razem				1.099.248,00	952.517,46	86,65

W analizowanym okresie wydatkowano środki na:

- świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP – 366,00 zł,
- wynagrodzenie wraz z pochodnymi 64.750,59 zł,
- artykuły biurowe – 497,54 zł,
- zakup usług pozostałych: usługa odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych opłaty pocztowe, opieka autorska nad programem – 884.569,26 zł,
- podróże służbowe krajowe – 41,63 zł,
- odpis na ZFŚS – 1.914,34 zł,
- szkolenia – 108,10 zł.

Rozdział: 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

<i>Plan</i>	<i>1.200,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>1.005,69 zł</i>	<i>87,97%</i>
-------------	--------------------	------------------	--------------------	---------------

Na odbiór przeterminowanych leków w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 1.005,69 zł.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

<i>Plan</i>	<i>5.238,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>3.149,87 zł</i>	<i>60,13%</i>
-------------	--------------------	------------------	--------------------	---------------

W ramach rozdziału zostały zrealizowane wydatki funduszu sołeckiego dotyczącego utrzymania terenów zielonych:

RS Kłódka – 650,00 zł,
RS Białochowo – 2.000,00 zł,
RS Rogóżno-Zamek – 499,87 zł.

Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

<i>Plan</i>	<i>15.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>7.500,00 zł</i>	<i>50,00%</i>
-------------	---------------------	------------------	--------------------	---------------

W rozdziale tym ujęto wydatki z tytułu dotacji na wymianę źródła ogrzewania. W 2023 r. łączna wartość udzielonych dotacji to kwota 7.500,00 zł.

Rozdział: 90013 – Schroniska dla zwierząt

<i>Plan</i>	64.000,00 zł	<i>Wykonanie</i>	64.000,00 zł	100,00%
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

W ramach zawartego porozumienia gminy z Centrum Opieki nad Zwierzętami w Grudziądzu została przekazana dotacja w kwocie 64.000,00 zł w ramach programu opieki nad bezdomnymi zwierzętami.

Rozdział: 90015 – Oświetlenie ulic, placów, dróg

<i>Plan</i>	234.817,00 zł	<i>Wykonanie</i>	195.563,62 zł	83,28%
-------------	---------------	------------------	---------------	--------

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90015	426	0	18.817,00	9.232,23	49,06
		427	0	196.000,00	166.331,39	84,86
		430	0	20.000,00	20.000,00	100,00
RAZEM				234.817,00	195.563,62	83,28

Gmina z własnych środków zobowiązana jest do pokrywania kosztów związanych z oświetleniem placów, ulic i dróg. W 2023 r. opłaty za energię oraz konserwację oświetlenia drogowego stanowiły kwotę 175.563,62 zł. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego dotyczące montażu lamp solarnych stanowiły kwotę 20.000,00 zł.

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

<i>Plan</i>	<i>56.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>56.000,00 zł</i>	<i>100,00%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

Wysokość udzielonego dofinansowania na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków to kwota 56.000,00 zł.

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

Plan	2.500,00 zł	Wykonanie	1.703,00 zł	68,12%
-------------	--------------------	------------------	--------------------	---------------

Wydatkowana kwota 1.703,00 zł dotyczy opłaty za korzystanie ze środowiska, przekazanej do Urzędu Marszałkowskiego z tytułu wprowadzania gazów lub pyłów w powietrze.

Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

<i>Plan</i>	<i>43.068,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>22.717,80 zł</i>	<i>52,75%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

Na realizację przedsięwzięć: „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rogóżno” wydatkowano środki w kwocie 22.717,80 zł.

Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>1.004.733,25 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>753.444,13 zł</i>	<i>75,00%</i>
-------------	------------------------	------------------	----------------------	---------------

W pozostałej działalności ujmowane są wydatki gminy związane między innymi z zatrudnieniem pracowników robót publicznych, utrzymaniem placów zabaw, opieką nad bezpiecznymi zwierzętami.

Wydatki w 2023 r. kształtowały się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90095	302	0	400,00	253,15	63,29
		401	0	54.932,00	53.562,51	97,51
		404	0	6.215,00	5.991,57	96,40
		411	0	10.886,00	5.858,16	53,81
		412	0	2.008,00	1.514,66	75,43
		421	0	47.853,93	47.113,66	98,45
		422	0	13.315,00	12938,12	97,17
		427	0	8.500,00	8.500,00	100,00
		430	0	41.338,32	39.457,36	95,45
		443	0	1.285,00	1.284,63	99,97
		605	0	38.000,00	34.282,00	90,22
		605	7	780.000,00	542.688,31	69,58
RAZEM				1.004.733,25	753.444,13	75,00

Kwota **67.180,05 zł** to wydatki dotyczące zatrudnienia pracowników robót publicznych:

- świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP – 253,15 zł

- wynagrodzenia z pochodnymi pracowników robót publicznych – 66.926,90 zł

W ramach realizacji funduszu sołeckiego zostały wydatkowane środki w kwocie **28.707,83 zł**:

RS Kłódka – 6.495,28 zł,

RS Białochowo – 4.338,84 zł,

RS Budy – 706,91 zł,

RS Szembruk – 5.200,00 zł,

RS Rogóźno-Zamek – 11.966,80 zł.

Wydatki dotyczące programu „Czyste powietrze” to kwota **33.328,93 zł**. Wydatki na materiały do bieżącej konserwacji placów zabaw to kwota **248,98 zł**. Zakup tablic określających regulamin placów zabaw to kwota **639,60 zł**. Zakup kosza do koszykówki kwota **899,00 zł**. Materiały do wykonania budek dla kotów kwota **503,70 zł** oraz karma kwota **8.788,74 zł**.

Kastracja kotów wolno żyjących kwota **9.792,05 zł**. Eutanazja łosia kwota **1.200,00 zł**. Opłata za roczny przegląd urządzeń na placach zabaw kwota **3.119,99 zł**. Polisa ubezpieczeniowa otwartych stref aktywności kwota **1.284,63 zł**.

Wydatki funduszu sołeckiego na remont małej architektury **8.500,00 zł**:

RS Szembruk – 1.500,00 zł,

RS Rogóźno-Zamek – 7.000,00 zł,

wydatki na zakup urządzeń i poprawę estetyki **12.280,32 zł**:

RS Gubiny – 12.274,17 zł,

RS Budy – 6,15 zł.

Poniesione nakłady na realizację zadań inwestycyjnych:

- „Budowa placu zabaw Zarośle” – **2.280,20 zł**,
- „Budowa placu zabaw Szembruk” – **22.636,80 zł**,
- „Modernizacja placu zabaw Gubiny” – **2.600,00 zł**,
- „Budowa mikro-instalacji na budynkach użyteczności publicznej” – **549.453,31 zł**.

2.3.19. Dział: 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

<i>Plan</i>	<i>717.223,95 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>664.907,55 zł</i>	<i>92,71%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Dział kultura i ochrona dziedzictwa narodowego obejmuje następujące rozdziały:

- pozostałe zadania w zakresie kultury,
- domy i ośrodki kultury,
- biblioteki

Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiono w tabeli poniżej:

Rozdział	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania
1	2	3	4
92105	89.975,93	87.779,10	97,56
92109	509.348,02	459.229,20	90,16
92116	117.900,00	117.899,25	100,00
RAZEM	717.223,95	664.907,55	92,71

Rozdział: 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan 56.575,21 *Wykonanie* 53.635,72 94,80%

Na pozostałe zadania w zakresie kultury w 2023 r. wydano kwotę 87.779,10 zł.:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
921	92105	409	0	2.000,00	1.968,00	98,40
		417	0	3.077,00	3.077,00	100,00
		421	0	22.813,30	22.523,92	98,73
		422	0	27.428,14	26.252,69	95,71
		430	0	34.657,49	33.957,49	97,98
RAZEM				89.975,93	87.779,10	97,56

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na imprezy kulturalno – rekreacyjne służące integracji lokalnej społeczności. Na organizację dożynek gminnych oraz święta gminy wydatkowano kwotę 32.990,56 zł. Realizacja wydatków w ramach funduszu sołeckiego to kwota 54.788,54 zł.

Rozdział: 92109 – Domy i ośrodki kultury

Plan 509.348,02 zł *Wykonanie* 459.229,20 zł 90,16%

Gminny Ośrodek Kultury otrzymuje dotacje z budżetu gminy. Dotacja w kwocie 373.955,62 zł. przeznaczona została na działalność kulturalną i sportową. Pozostała wydatkowana w ramach rozdziału kwota w wysokości 85.273,58 zł przeznaczona została na wydatki związane z utrzymaniem świetlicy w Szembruku, Zaroślu, Kłodce, Rogóźnie-Zamku:

- umowa zlecenie konserwator świetlicy Szembruczek – 1.201,44 zł,

- umowa zlecenie wykonanie usług malarsko-budowlanych – 3.237,57 zł,
- tablica do koszykówki – 509,00 zł,
- artykuły gospodarcze – 6.509,73 zł.

Poniesione wydatki na utrzymanie oraz wyposażenie świetlic w ramach funduszu sołeckiego:

- RS Zarośle – 9.956,55 zł,
- RS Rogóżno – Zamek – 2.310,42 zł.

Wydatki w dziale 92109 przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
921	92109	248	0	392.400,00	373.955,62	95,30
		411	0	728,00	648,21	89,04
		417	0	4.256,00	3.790,80	89,07
		421	0	28.615,02	19.285,70	67,40
		426	0	51.225,00	49.696,08	97,02
		427	0	2.109,00	0,00	X
		430	0	27.673,00	9.623,06	34,77
		436	0	200,00	88,72	44,36
		443	0	2.142,00	2.141,01	99,95
RAZEM				509.348,02	459.229,20	90,16

Rozdział: 92116 – Biblioteki

Plan *117.900,00 zł* *Wykonanie* *117.899,25 zł* *100,00%*

Gminna Biblioteka Publiczna w Rogóżnie na swoją działalność otrzymuje dotację podmiotową z budżetu Gminy, która w 2023 r. wyniosła 110.899,25 zł. Bibliotece została również udzielona dotacja celowa w kwocie 7.000,00 zł jako dofinansowanie zadania „Projekt muralu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w związku z nadaniem imienia Wisławy Szymborskiej”.

2.3.20. Dział: 926 – Kultura fizyczna i sport

Plan *74.496,00 zł* *Wykonanie* *62.017,69 zł* *83,25%*

Przekazano dotację dla Gminnego Ludowego Klubu Sportowego Rogóżno w kwocie **12.500,00 zł** oraz Autonomicznej Ludowej Kolarskiej Sekcji „Stal” Grudziądz w kwocie **2.500,00 zł**. Kwotę **8.520,00 zł** wydatkowano na stypendia sportowe. Zakup materiałów to kwota **485,99 zł**. Poniesiono nakłady na realizację zadań inwestycyjnych:

- „Budowa boiska sportowego w miejscowości Szembruk” – **6.396,00 zł**,
- „Modernizacja strefy sportowo – rekreacyjnej w miejscowości Kłódka” – **31.615,70 zł**.

3. REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY ROGÓŻNO.

Z zaplanowanych na 2023 r. przedsięwzięć wykonano następujące:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na dzień 31.12.2023 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2023 r.
1	2	3	4
1.	Modernizacja stacji uzdatniania wody oraz sieci wodociągowej w miejscowości Szembruk	2.849.873,10	2.569.266,50
2.	Modernizacja energetyczna budynków komunalnych w miejscowości Skurgwy i Jamy	16.000,00	15.547,250
3.	Budowa placu zabaw w miejscowości Zarośle	5.000,00	2.280,20
4.	Rozbudowa i modernizacja remiz ochotniczych straży pożarnych w Gminie Rogóżno	314.000,00	313.117,48
5.	Budowa Przedszkola w Rogóżnie	120.510,00	102.334,30
6.	Przebudowa i modernizacja systemów centralnego ogrzewania i systemu dostarczania ciepłej wody w miejscowości Jamy i miejscowości Skurgwy	1.423.500,00	1.417.820,01
7.	Dokumentacja i przebudowa dróg gminnych w technologii płyt żelbetowych	109.250,00	107.921,00
8.	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Rogóżno – etap I	600.000,00	549.879,36
9.	Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Szembruczek	13.000,00	12.900,00
10.	Budowa boiska w miejscowości Szembruk	6.396,00	6.396,00
11.	Rozbudowa serwerowni i sieci teleinformatycznej Urzędu Gminy	122.930,00	122.863,57

12.	Poprawa dostępności architektonicznej oraz dostępności cyfrowej w Gminie Rogóżno	94.200,00	93.079,26
-----	--	-----------	-----------

4. PLANOWANA I WYKONANA KWOTA DEFICYTU LUB NADWYŻKI BUDŻETU GMINY

W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóżno za 2023 r. kształtował się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023 r	Plan na 31.12.2023 r	Wykonanie
1	2	3	4
DOCHODY	27.345.078,01	24.898.325,11	24.451.587,69
WYDATKI	31.929.033,00	29.234.505,34	27.364.174,88
NADWYŻKA/DEFICYT	-4.583.954,99	-4.336.180,23	-2.912.587,19
PRZYCHODY	4.795.634,99	4.547.860,23	7.497.237,53
ROZCHODY	211.680,00	211.680,00	211.680,00

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 01.01.2023 r	Plan na 31.12.2023 r	Wykonanie
1	2	3	4
I. PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	4.795.634,99	4.547.860,23	7.497.237,53
– kredyty i pożyczki	2.900.000,00	0,00	0,00
– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	289.200,00
- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1.689.924,99	3.096.441,23	5.741.173,00

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	205.710,00	1.451.419,00	1.466.864,53
---	------------	--------------	--------------

6. PLANOWANE I WYKONANE ROZCHODY BUDŻETU GMINY

Ważnym pojęciem w budżecie gminy są również rozchody. Są to raty kredytów i pożyczek już zaciągniętych, a 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 01.01.2023 r	Plan na 31.12.2023 r	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 31.12.2023 r.

1. NALEŻNOŚCI

Na dzień 31.12.2023 r. łączna kwota należności dla gminy Rogóżno od osób fizycznych i prawnych oraz innych jednostek wynosiła:

Łączna kwota należności pozostałych do zapłaty (kol.8 Rb-27S)	
2.105.375,67 zł	
Zaległości (kol. 9 Rb-27S)	1.751.054,29 zł
Nadpłaty (kol. 10 Rb-27S)	26.433,36 zł

Z ogólnej kwoty przypada na:

– Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r.	1.751.054,29 zł
---	-----------------

- Należności niewymagalne

354.321,38 zł

Należności wykazane w sprawozdaniu Rb-N pomniejszone są o kwotę odsetek oraz powiększone o należności nie wykazywane w sprawozdaniu Rb-27S - należności długoterminowe. W sprawozdaniu Rb-N wykazuje się również przedpłaty lub zaliczki za usługi i szkolenia, zaległości dotyczące funduszu alimentacyjnego, środki na rachunkach bankowych. Wysokość należności ze sprawozdania Rb-N ustalona została w kwocie 1.248.235,10 zł, w tym wymagalne 1.158.223,74 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 31.12.2023 r. ujęto następujące zobowiązania:

- 47.520,00 zł pożyczka długoterminowa w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na termomodernizację budynku SP i Gimnazjum (zobowiązanie długoterminowe)
- 30.000,00 zł kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Łasinie.

Wszystkie zobowiązania długoterminowe spłacane są w terminie.

W sprawozdaniu Rb-28S nie ujmuje się zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S gmina Rogóżno na dzień 31.12.2023 r. posiadała zobowiązanie łączne w kwocie 276.208,12 zł. Są to zobowiązania ujęte w księgach rachunkowych na 31.12.2023 r. Na dzień 31.12.2023 r. Gmina Rogóżno nie posiada zobowiązań wymagalnych.

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

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

Dział 750 Rozdział 75011

W gminie Rogóžno zrealizowano dochody związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 62,00 zł. Kwota w całości dotyczyła dochodów uzyskiwanych z opłaty za udostępnienie jednostkowych danych zgromadzonych w rejestrze. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27 ZZ w okresie sprawozdawczym przekazano do Urzędu Wojewódzkiego część należnej kwoty tj. 58,90 zł.

Dział 852 Rozdział 85228

W gminie Rogóžno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. wyniosły 6.187,08 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóžno 309,32 zł oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 5.877,76 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiło zadłużenie z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych.

Dział 855 Rozdział 85502

W gminie Rogóžno uzyskano dochody od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2023 r.- 31.12.2023 r. wyniosły 12.022,58 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóžno 4.809,04 zł oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 7.213,54 zł.

Dodatkowo zrealizowano dochody z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 40.580,02 zł, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w całości.

Zrealizowano także dochody z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości 644,60 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóžno 322,30 zł oraz dochody Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 322,30 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego występuje zadłużenie dłużników alimentacyjnych w stosunku do budżetu państwa w wysokości 1.410.530,69 zł oraz w stosunku do Gminy Rogóžno w wysokości 559.945,46 zł.

Dział 855 Rozdział 85503

W gminie Rogóžno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za duplikat Karty Dużej Rodziny. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. wyniosły 37,00 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóžno 1,85 zł oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 35,15 zł.

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

I. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA ZLECONE

Dział 010 Rozdział 01095

Na realizację zadania zleconego pn. „Zwrot podatku akcyzowego” gmina otrzymała dotację w wysokości 947.357,53 zł. Łączna wypłata podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za 2023 r. wyniosła 928.781,89 zł, natomiast wydatki związane z obsługą zadania w wysokości 2% wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego wyniosły 18.575,64 zł.

Dział 600 Rozdział 60004

Na realizację zadania zorganizowania bezpłatnych przejazdów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat,

a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze gminy, jeżeli w ramach gminy w dniu wyborów nie funkcjonował publiczny transport zbiorowy, gmina Rogóżno otrzymała dotację w wysokości 4.950,00 zł. Dotacja została wykorzystana w 100%.

Dział 710 Rozdział 71035

W ramach zawartego porozumienia na utrzymanie grobów wojennych w 2023 r. Gminie Rogóżno przyznano dotację w wysokości 500,00 zł. W ramach poniesionych wydatków zostały zakupione kwiaty oraz znicze. Dotacja została wykorzystana w 100 %.

Dział 750 Rozdział 75011

Na utrzymanie administracji publicznej w zakresie obsługi zadań administracji urzędu wojewódzkiego dotyczących spraw obywatelskich oraz pozostałych zadań Gmina Rogóżno w 2023 r. otrzymała dotację w wysokości 59.173,00 zł. Z dotacji wydano kwotę 58.079,79 zł. Kadra realizująca zadanie zlecone wynosiła 1,75 etatu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2023 r. kwotę 92.812,55 zł., z tego 58.079,79 zł to środki z dotacji. Pozostała kwota 18.409,52 zł dotyczyła wydatków z tytułu wypłaty ekwiwalentu za środki higieny pracy, odpisu na ZFŚS, zakupu materiałów biurowych oraz artykułów do przygotowania uroczystości wręczenia medali za długoletnie pożycie małżeńskie. Wydatki obejmowały również opłatę za konserwację programu dziedziny SELWIN/RWWIN. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 1.093,21 zł przekazano dnia 29.01.2024 r. na rachunek dysponenta.

Dział 801 Rozdział 80153

W okresie od stycznia do grudnia 2023 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 35.094,76 zł. Środki zostały wykorzystane na zakup podręczników i ćwiczeń oraz obsługę zadania w kwocie 35.089,71 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 5,05 zł przekazano na rachunek budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 29.12.2023 r.

Dział 852 Rozdział 85228

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Procent wykonania
852	85228	Specjalistyczne usługi opiekuńcze	133.852,00	133.620,94	99,83 %

Specjalistycznymi usługami opiekuńczymi dla osób z zaburzeniami psychicznymi objęto 3 dzieci. Usługi świadczone były przez 5 terapeutów zajęciowych (zajęcia logopedyczne, sensoryczne, behawioralne, fizjoterapia ogólna). Na realizację usług wydankowano kwotę 133.620,94 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 231,06 zł przekazano na rachunek bankowy Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 18.01.2024 r.

Dział 855 Rozdział 85502

Dział	Rozdział	Treść	Plan na	Wykonanie na	Procent
--------------	-----------------	--------------	----------------	---------------------	----------------

			31.12.2023 r.	31.12.2023 r.	wykonania
855	85502	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2.195.092,00	2.188.204,00	99,69%

Na podstawie wydanych decyzji zrealizowano 6.176 świadczeń na kwoty:

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Wydatkowana kwota (w zł)
Zasiłki rodzinne wraz z dodatkami	2.498 zasiłków 1.751 dodatków	440.450,59
Zasiłki pielęgnacyjne	911	208.717,28
Świadczenia pielęgnacyjne	357	988.989,50
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	27	27.000,00
Specjalne zasiłki opiekuńcze	23	15.500,00
Fundusz alimentacyjny	215	115.198,73 zł
Składki na ubezpieczenia społeczne	267	196.398,22
Świadczenia rodzicielskie	126	133.786,90
Zaległe świadczenie wychowawcze	1	5.500,00

Do realizacji świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego zatrudniona jest jedna osoba (1,00 etatu). W 2023 r. na wydatki związane z wynagrodzeniem oraz wydatki bieżące wydatkowano kwotę 75.116,97 zł, w tym z dotacji 37.125,56 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 6.888,00 zł przekazano na rachunek bankowy Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 18.01.2024 r.

Dział 855 Rozdział 85503

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Procentowe wykonania
855	85503	Karta Dużej Rodziny	1.091,00	992,00	90,93 %

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 992,00 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 99,00 zł przekazano na rachunek bankowy Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 18.01.2024 r.

Dział 855 Rozdział 85513

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Procent wykonania
855	85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	53.702,00	53.702,00	100,00 %

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie 53.702,00 zł. Wydatkowano 100% dotacji. Łącznie opłacono 223 składki zdrowotne.

II. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA WŁASNE

Dział 8010 Rozdział 80101

Gmina otrzymała dotację w ramach programu „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0” w kwocie 3.000,00 zł. Dotacja została wykorzystana w kwocie 2.999,40 zł na wyposażenie biblioteki SP Białochowo. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 0,59 zł przekazano na rachunek bankowy Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 28.12.2023 r. Kwotę 0,01 zł przekazano w dniu 08.02.2024 r.

Dział 801 Rozdział 80103

Gmina otrzymała dotację na oddziały przedszkolne przy SP w Białochowie oraz przy SP w Szembruczku w 2023 r. w wysokości 46.613,00 zł. Wydatki poniesione przez oddziały przedszkolne w 2023 r. wyniosły 187.339,74 zł, z czego z dotacji pokryto kwotę 46.613,00 zł a 140.726,74 zł stanowiły środki własne.

Dział 801 Rozdział 80104

Gmina otrzymała dotację na wychowanie przedszkolne na pokrycie bieżących wydatków przedszkola w Rogóźnie w okresie od stycznia do grudnia 2023 r. w wysokości 41.791,00 zł. Wydatki poniesione przez przedszkole w okresie od stycznia do grudnia 2023 r. wyniosły 566.145,46 zł, z czego z dotacji pokryto kwotę 41.791,00 zł a 524.354,46 zł stanowiły środki własne.

Dział 852 Rozdział 85213

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Procent wykonania
852	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	9.516,00	9.516,00	100,00%

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej wydatkowano dotację w kwocie 9.516,00 zł, tj. 100% dotacji (składki za 18 osób).

Dział 852 Rozdział 85214

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Procent wykonania
852	85214	Zasiłki i pomoc w naturze	312.995,00	307.055,09	98,10%

Planowa kwota zasiłków okresowych wynosiła 229.695,00 zł. W okresowe sprawozdawczym Gmina otrzymała dotację w wysokości 225.569,00 zł.

Realizując budżet w 2023 r. wydatkowano ogólną kwotę 307.055,09 zł, w tym:

- z dotacji Wojewody 225.501,09 zł,
- ze środków własnych gminy 81.554,00 zł.

Poniższa tabela przedstawia wykorzystanie tej formy pomocy społecznej na dzień 31.12.2023 r.

Rodzaj zasiłku, pomocy w naturze	Liczba świadczeniobiorców (rodzin)	Źródło finansowania	
		Budżet gminy (w zł)	Budżet państwa (w zł)
Zasiłek celowy	83	72.218,00	0,00
Specjalne zasiłki celowe	19	9.000,00	0,00
Schronisko dla osób bezdomnych	1	336,00	0,00
Zasiłek okresowy	76	0,00	225.501,09
Razem	178	81.554,00	225.501,09

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 67,91 zł przekazano na rachunek bankowy Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 18.01.2024 r.

Dział 852 Rozdział 85216

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Procent wykonania
852	85216	Zasiłek stały	117.747,00	114.019,29	96,84%

Na wypłatę zasiłków stałych przyjęto do planu kwotę 117.747,00 zł. Otrzymano dotację w kwocie 116.243,00 zł. W okresie sprawozdawczym na pomoc finansową w formie zasiłków stałych wydatkowano kwotę 114.019,29 zł.

W 2023 r. wypłacono 190 świadczeń w tym:

- przyznano osobie samotnie gospodarującej 152 świadczenia,
- przyznano osobie pozostającej w rodzinie 38 świadczenia.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 2.223,71 zł przekazano na rachunek bankowy Wojewody Kujawsko-Pomorskiego dnia 18.01.2024 r.

Dział 852 Rozdział 85219

Na bieżącą obsługę Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogóźnie z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego otrzymano dofinansowanie w formie dotacji w kwocie 94.604,00 zł, którą wykorzystano w 100% na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi. Na dzień 31.12.2023 r. obsługa GOPS liczyła 4,4 etatu, w tym kierownik GOPS (1,00 etat).

Dział 852 Rozdział 85230

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Procent wykonania
852	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	222.700,00	221.959,99	99.67 %

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 2023 r. środki w wysokości 160.000,00 zł, które pochodziły z budżetu Wojewody. Udział środków własnych gminy na realizację zadania w 2023 r. wynosił 62.700,00 zł. Na rachunek budżetu w 2023 r. wpłynęła kwota 160.000,00 zł, którą wykorzystano w 100,00 %. Łącznie wydatki na realizację ww. programu wynosiły 221.959,99 zł, w tym:

- pomoc w formie posiłku 100.009,99 zł
 - z dotacji 72.382,00 zł
 - z budżetu gminy 27.627,99 zł
- zasiłki celowe i świadczenia rzeczowe 121.950,00 zł
 - z budżetu gminy 34.332,00 zł
 - z dotacji 87.618,00 zł

W 2023 r. wydano 10.005 posiłków dla 74 dzieci. Dodatkowo przyznano zasiłek celowy na zakup żywności lub posiłku 94 rodzinom, udzielając 384 świadczeń.

Dział 854 Rozdział 85415

Gmina Rogóźno otrzymała z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego dotację z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów w wysokości 126.000,00 zł. W okresie od stycznia do grudnia 2023 r. wykorzystano dotację w kwocie 97.216,00 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 28.784,00 zł zwrócono na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 29.12.2023 r.

Dział 852 Rozdział 85295

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Procent wykonania
852	85295	Program „Senior+”	89.080,00	89.080,00	100,00 %

Na realizację Programu „SENIOR+” otrzymano dotację w kwocie 89.080,00 zł, którą wydatkowano w 100,00 %. Pomocą objęto 28 seniorów, w tym w Dziennym Domu „Senior +” w Rogóźnie 15 osób, w Klubie „Senior +” w Jamach 6 osób, w Klubie „Senior +” w Szembruku 7 osób. Usługa wsparcia polegała na realizacji podstawowych usług mających na celu udzielenie pomocy w czynnościach dnia codziennego, na zapewnieniu jednego gorącego posiłku oraz innych usług wspomagających, dostosowanych do potrzeb seniorów. W ramach działalności prowadzone były m.in.: zajęcia kulinarne, plastyczne, fizjoterapeutyczne, kulturalno-rekreacyjne, usługi socjalne i zajęcia

komputerowe. Dzienny Dom „Senior+” w Rogóźnie zapewnia 8 godzinną ofertę usług, od poniedziałku do piątku tj. 40 godzin tygodniowo, Klub „Senior+” w Jamach i w Szembruku 20 godzin tygodniowo.

Na dzień 31.12.2023 r. obsługa liczyła 1 etat- kierownik zespołu ośrodków wsparcia i 3 osoby zatrudnione w ramach umowy- zlecenia na stanowisku opiekuna.

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 2023 r. zaplanowano środki w kwocie 500,00 zł, które wydatkowano w 100,00%. W ramach realizacji przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą „Poznaj Polskę” otrzymano dotację w wysokości 11.961,00 zł. W ramach realizacji zadania wydatkowano kwotę 15.106,55 zł na organizację wycieczek szkolnych, z czego kwota 11.039,95 zł to środki z dotacji a 4.066,60 zł wkład własny.

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

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

- Urzędem Miasta w Grudziądzu na organizację lokalnego transportu zbiorowego na terenie gminy Rogóžno – kwota wykonana w 2023 r. to 359.018,83 zł
- Urzędem Miasta w Grudziądzu na dotacje dla przedszkoli niepublicznych w Grudziądzu, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Rogóžno – kwota wykonana w 2023 r. to 20.983,67 zł
- Urzędem Miasta w Grudziądzu na centrum opieki nad zwierzętami – kwota wykonana w 2023 r. to 64.000,00 zł
- Starostwem Powiatowym w Grudziądzu jako dotacja celowa w wysokości 200.000,00 zł na dofinansowanie zadania „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1353C Białochowo – Szembruczek
- Województwem Kujawsko-Pomorskim dotacja na cele promocyjne w ramach realizacji projektu „Infostrada Kujaw-Pomorza” kwota 177,72 zł,
- Powiatowym Urzędem Pracy w Grudziądzu jako dotacja celowa w wysokości 8.000,00 zł na częściowe pokrycie kosztów energii elektrycznej,

- Województwem Kujawsko-Pomorskim jako otrzymana dotacja celowa na realizację zadania w kwocie 4.000,00 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 2023 r.

w złotych					
Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Kwota	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1.			SOŁECTWO BIAŁOCHOWO, w tym:	37 448,98	37 317,17
1.1	600	60016	Zakup kruszywa	27 448,98	27 317,36
1.2	754	75412	Wypożyczenie OSP Szembruk	2 000,00	2 000,00
1.3	900	90004	Zakup piachu	2 000,00	2 000,00
1.4	900	90095	Zakup koszy	1 316,10	1 316,10
1.5	921	92105	Organizacja festynów integracyjnych	1 660,97	1 660,97
1.6	900	90095	Utrzymanie estetyki na terenie sołectwa	3 022,93	3 022,74
2.			SOŁECTWO BUDY, w tym:	15 453,34	15 448,67
2.1	600	60016	Remont dróg gminnych	2 893,95	2 893,95
2.2	754	75412	Zakup wyposażenia OSP Szembruk	1 000,00	1 000,00
2.3	900	90095	Utrzymanie estetyki na terenie sołectwa	716,67	713,06
2.4	921	92105	Organizacja festynów integracyjnych	10 842,72	10 841,66
3.			SOŁECTWO BUKOWIEC, w tym:	18 104,10	17 101,80
3.1	010	01009	Melioracje wodne - dofinansowanie GSW	1 500,00	1 000,00
3.2	600	60016	Remont dróg gminnych	14 604,10	14 104,10
3.3	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	1 000,00	1 000,00
3.4	921	92105	Organizacja festynów integracyjnych	1 000,00	997,70

4.			SOŁECTWO GUBINY, w tym:	34 177,83	33 142,61
4.1	600	60016	Remont dróg gminnych	4 588,91	4 415,80
4.2	600	60016	Remont chodników Jamy	12 088,92	12 087,77
4.3	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	1 000,00	1 000,00
4.4	900	90004	Remont plaży	0,00	0,00
4.5	900	90095	Zabawki na plac zabaw	10 000,00	9 274,20
4.6	900	90095	Ławki Jamy	3 000,00	2 999,97
4.7	921	92105	Organizacja festynów integracyjnych	3 000,00	2 967,87
4.8	926	92605	Siatka do siatkówki	500,00	397,00
5.			SOŁECTWO KLÓDKA, w tym:	32 429,46	32 020,44
5.1	600	60004	Wiata przystankowa z montażem	7 800,00	7 568,21
5.2	600	60004	Utrzymanie wiat przystankowych	800,00	797,68
5.3	600	60016	Utrzymanie i remonty dróg gminnych	3 900,00	3 899,98
5.4	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	1 229,46	1 229,46
5.5	754	75495	Poprawa bezpieczeństwa - zakup drogowskazów	236,05	236,05
5.6	900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	650,00	650,00
5.7	900	90015	Zakup lampy wraz z montażem	5 000,00	5 000,00
5.8	900	90095	Zakup wyposażenia oraz utrzymanie placu zabaw	5 300,00	5 295,28
5.9	900	90095	Zakup kosza	1 200,00	1 200,00
5.10	921	92105	Organizacja festynów integracyjnych	4 000,00	3 998,76
5.11	921	92105	Zakup namiotu	1 700,00	1 534,00
5.12	600	60004	Kosze przystankowe	613,95	611,02
6.			SOŁECTWO ROGÓŻNO, w tym:	56 399,06	56 321,12
6.1	010	01009	Melioracje wodne - dofinansowanie GSW	8 500,00	8 500,00
6.2	600	60016	Remont dróg gminnych	27 899,06	27 823,50

6.3	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	4 000,00	4 000,00
6.4	900	90015	Zakup lampy solarnej	5 000,00	5 000,00
6.5	921	92105	Organizacja festynów integracyjnych	9 500,00	9 497,62
6.6	926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 500,00	1 500,00
7.			SOLECTWO ROGÓŹNO-ZAMEK, w tym:	33 331,85	33 325,33
7.1	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	2 500,00	2 500,00
7.2	900	90095	Zakup ławek i kosza	4 969,59	4 969,59
7.3	900	90095	Remont małej architektury	14 000,00	13 997,21
7.4	921	92105	Festyn	5 603,42	5 603,42
7.5	921	92105	Dzień dziecka	1 944,82	1 944,82
7.6	921	92109	Doposażenie świetlicy	2 314,02	2 310,42
7.7	921	92105	Spotkanie integracyjne	1 500,00	1 500,00
7.8	900	90004	Tereny zielone	500,00	499,87
8.			SOLECTWO SKURGWY, w tym:	25 774,37	25 715,45
8.1	010	01009	Melioracje wodne - dofinansowanie GSW	1 500,00	1 500,00
8.2	600	60004	Zakup wiaty przystankowej wraz z montażem	9 474,37	9 432,54
8.3	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	300,00	300,00
8.4	900	90015	Zakup lamp solarnych	10 000,00	10 000,00
8.5	921	92105	Organizacja dożynek	1 000,00	987,50
8.6	921	92105	Organizacja festynu	3 500,00	3 495,41
9.			SOLECTWO SZEMBRUCZEK, w tym:	23 518,41	23 290,13
9.1	010	01009	Melioracje wodne - dofinansowanie GSW	2 500,00	2 500,00
9.2	600	60016	Remont dróg gminnych	17 918,41	17 767,35
9.3	754	75412	Zakup odzieży ochronnej	600,00	600,00

9.4	921	92105	Organizacja dożynek	2 500,00	2 422,78
10.			SOŁECTWO SZEMBRUK, w tym:	41 678,91	41 622,82
10.1	010	01009	Melioracje wodne - dofinansowanie GSW	3 000,00	3 000,00
10.2	600	60016	Remont dróg gminnych	21 729,95	21 729,95
10.3	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	7 000,00	7 000,00
10.4	900	90095	Remont małej architektury	1 500,00	1 500,00
10.5	900	90095	Remont placów zabaw	5 248,96	5 200,00
10.6	921	92105	Organizacja festynów integracyjnych	2 000,00	1 992,87
10.7	926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 200,00	1 200,00
11.			SOŁECTWO ZAROŚLE, w tym:	28 594,32	27 766,22
11.1	010	01009	Melioracje wodne - dofinansowanie GSW	1 500,00	1 500,00
11.2	600	60016	Remont dróg gminnych	7 094,32	6 468,81
11.3	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	2 000,00	2 000,00
11.4	921	92105	Organizacja festynów integracyjnych	8 000,00	7 840,86
11.5	921	92109	Remont świetlicy wiejskiej	10 000,00	9 956,55
OGÓŁEM:				346 910,63	343 071,76

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 31.12.2023 r. wystąpiło zadłużenie w kwocie 47.520,00 zł
- kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Łasinie - na dzień 31.12.2023 r. zadłużenie w kwocie 30.000,00 zł.

VIII. UPOWAŻNIENIA

Uchwałą Rady Gminy Rogóżno z dnia 28 grudnia 2022 r. nr XLIII/277/2022 upoważniono Wójta Gminy Rogóżno 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,
5. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 2.688.320,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 211.680,00 zł,
6. do dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień dochodów i wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,

Uchwałą Rady Gminy Rogóżno z dnia 23.05.2023 r. nr XLV/298/2023 zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogóżno w paragrafie 15 zmieniono:

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 z:
 - 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,

5. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 6.071.320,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 211.680,00 zł,

6. zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000,00 zł,

7. do dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień dochodów i wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa."

Uchwałą Rady Gminy Rogóżno z dnia 27.06.2023 r. nr XLVI/307/2023 zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogóżno w paragrafie 15 zmieniono:

5. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 6.088.320,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 211.680,00 zł.

Uchwałą Rady Gminy Rogóżno z dnia 22.09.2023 r. nr XLVII/318/2023 zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogóżno w paragrafie 15 zmieniono:

5. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 3.788.320,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 211.680,00 zł,

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 2023 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 2023 r. gmina Rogóżno nie udzieliła poręczeń ani gwarancji w stosunku do innych podmiotów lub jednostek.

XI. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE

Rada Gminy Rogóżno nie ustaliła wydatków, które nie wygasają z upływem 31.12.2023 r.

XII. PODSUMOWANIE

Analizując wykonanie budżetu Gminy Rogóżno za 2023 r. stwierdzam, że realizacja dochodów przebiegała w miarę możliwości zgodnie z planem i zamknęła się wielkością 98,21 % wykonania.

Analizując wykonanie wydatków za 2023 r. należy uznać, iż realizacja przebiegała poprawnie, mając na uwadze wielkość zrealizowanych wydatków oraz zakres zrealizowanych prac. Na dzień 31.12.2023 r. wydatki zrealizowano w 93,60 % planowanych kwot rocznych. Na koniec 2023 roku budżet zamknął się deficytem w kwocie 2.912.587,19 zł.

Pomimo posiadanego zadłużenia długoterminowego Gmina Rogóżno na dzień sprawozdania nie zalega z zapłatą jakiegokolwiek raty zobowiązań.

Dział: 921

Rozdział : 92116

**SPRAWOZDANIE ZA 2023 ROK
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ IM.
WISŁAWY SZYMBORSKIEJ
W ROGÓŹNIE NA DZIEŃ 31.12.2023 R.**

DANE OGÓLNE

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

I. PLAN FINANSOWY GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ IM. WISŁAWY SZYMBORSKIEJ

1. PRZYCHODY

Budżet Gminnej Biblioteki Publicznej im. Wisławy Szymborskiej w Rogóźnie po stronie przychodów na rok 2023 zaplanowany został w kwocie 110.900,00 zł.

W stosunku do zaplanowanej kwoty przychody wykonano 120,05 % tj. 133.668,84 zł, z czego 117.899,25 zł stanowi dotacja z Gminy Rogóżno, 6.000,00 zł stanowi dotacja z Biblioteki Narodowej, 9.600,00 zł stanowi dotacja z Krajowego Funduszu Szkoleniowego oraz pozostałe przychody finansowe i operacyjne w kwocie 169,59 zł.

2. KOSZTY

Plan finansowy Gminnej Biblioteki Publicznej im. Wisławy Szymborskiej w Rogóźnie po stronie kosztów na rok 2023 zaplanowany został w kwocie 110.900,00 zł.

W stosunku do zaplanowanej kwoty wykonanie ukształtowało się na poziomie 119,3 %, tj. 132.264,20 zł z czego:

- 67.879,78 zł stanowiły wynagrodzenia, świadczenia na rzecz pracowników oraz pochodne (41,4% wykonania ogółu kosztów),
- 19.649,14 zł stanowiły zakup materiałów i energii (14,9 % wykonania ogółu kosztów),
- 12.625,46 zł stanowił zakup książek do księgozbioru (9,5 % wykonania ogółu kosztów). Książki w wartości 6.000,00 zł zostały zakupione z otrzymanych środków z dotacji z Biblioteki Narodowej.
- 30.037,37 zł stanowiły usługi obce (22,7 % wykonania ogółu kosztów),
- 2.072,45 zł stanowiły pozostałe koszty (1,6 % wykonania ogółu kosztów),

II. DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

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

III. STAN ZATRUDNIENIA NA DZIEŃ 31.12.2023 r.

1. Pracownicy merytoryczni:

- Dyrektor – 1/11 etatu,
- Pracownik biblioteki – 1 etat.

IV. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

- Bilans otwarcia na 01.01.2023 r. 9,88 zł
- Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2023 r. 0,00 zł

V. ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI

1. Zobowiązania

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2023 r. wynosił ogółem: 0

2. Należności

Stan należności na dzień 31.12.2023 r. wynosił ogółem: 0

VI. UWAGI KOŃCOWE

- Większą część w strukturze kosztów stanowią wynagrodzenia i ich pochodne. Znaczną część wydatków ogółem w roku 2023 stanowiły usługi obce. Znaczne nakłady poniesiono także na kontynuowanie zakupu książek do księgozbioru stanowił Książki za kwotę 6.000,00 zł zostały zakupione z otrzymanych środków dotacyjnych z Biblioteki Narodowej. Gminna Biblioteka Publiczna im. Wisławy Szymborskiej prowadzi specyficzną działalność świadcząc usługi na rzecz społeczeństwa bezpłatnie.

**VII. ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2023 R. –
ZAŁĄCZNIK.**

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2023 ROK	WYKONANIE 2023 ROK	DYN% WYK.- PLAN	STR%*
1.	2.	3.	4.	5. = 4. : 3.	6. = 4pn. : 4pw.
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	110 900,00	133 668,84	120,5%	N/D
1.	DOTACJA PODMIOTOWA Z BUDŻETU GMINY	110 900,00	117 899,25	106,3%	88,2%
2.	DOTACJA CEŁOWA Z BUDŻETU GMINY	0,00	0,00	N/D	N/D
5.	PRZYCHODY Z DAROWIZN OSÓB PRYWATNYCH	0,00	0,00	N/D	0,0%
8.	POZOSTAŁE PRZYCHODY	0,00	15 769,59	N/D	11,8%
	- Biblioteka Narodowa	0,00	6 000,00	N/D	38,0%
	- Krajowy Fundusz Szkoleniowy	0,00	9 600,00	N/D	60,9%
	- finansowe i pozostałe operacyjne	0,00	169,59	N/D	1,1%
II.	KOSZTY I NAKŁADY OGÓŁEM, z tego:	110 900,00	132 264,20	119,3%	N/D
1.	KOSZTY RODZAJOWE	110 900,00	132 264,20	119,3%	100,0%
A.	Zużycie materiałów i energii	10 050,00	19 649,14	195,5%	14,9%
	Zużycie materiałów biurowych	1 500,00	0,00	0,0%	0,0%
	Zużycie energii	2 500,00	5 150,85	206,0%	26,2%
	Zużycie wody	0,00	25,29	N/D	0,1%
	Zakup środków czystości	0,00	0,00	N/D	0,0%
	Zakup materiałów na imprezy kulturalne	2 550,00	4 555,19	178,6%	23,2%
	Zakup materiałów na zajęcia i nagród	0,00	2 075,89	N/D	10,6%
	Zakup materiałów remontowo-gospodarczych	0,00	0,00	N/D	N/D

	Zakup wyposażenia	700,00	0,00	0,0%	0,0%
	Zakup czasopism	2 200,00	1 384,08	62,9%	7,0%
	Materiały pozostałe	0,00	6 206,85	N/D	31,6%
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	600,00	250,99	41,8%	1,3%
B.	Zakup zbiorów bibliotecznych	10 500,00	12 625,46	120,2%	9,5%
C.	Usługi obce	8 730,00	30 037,37	344,1%	22,7%
	Usługi remontowe, konserwacje, przeglądy	250,00	0,00	0,0%	0,0%
	Zakup usług telefonii stacjonarnej	800,00	742,40	92,8%	2,5%
	Usługi pocztowe	90,00	75,42	83,8%	0,3%
	Usługi hostingowe	920,00	3 311,16	359,9%	11,0%
	Udzielenie licencji	1 000,00	2 244,36	1112,0%	37,0%
	Usługi kulturalne	1 600,00	8 951,50	559,5%	29,8%
	Usługa wywozu nieczystości stałych	950,00	815,90	85,9%	2,7%
	Usługi transportowe, kurier	150,00	0,00	1496,2%	7,5%
	Odprowadzenie ścieków	70,00	11 120,00	N/D	29,8%
	Usługa bankowa	900,00	1 290,00	143,3%	4,3%
	Pozostałe usługi	2 000,00	1 486,63	74,3%	4,9%
D.	Podatki i opłaty	0,00	0,00	N/D	0,0%
E.	Wynagrodzenia	66 217,84	54 715,61	82,6%	41,4%
	Wynagrodzenia osobowe	65 717,84	53 265,61	81,1%	97,3%
	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	1 450,00	290,0%	2,7%

F.	Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń	12 702,16	13 164,17	103,6%	10,0%
	Składki ubezpieczenia	9 000,00	9 431,47	104,8%	71,6%
	Fundusz pracy	1 500,00	1 288,72	85,9%	9,8%
	Odpis na ZFŚS	1 948,16	2 443,98	125,5%	18,6%
	Świadczenia BHP	104,00	0,00	0,0%	0,0%
	Badania lekarskie	150,00	0,00	0,0%	0,0%
G.	Amortyzacja	0,00	0,00	N/D	0,0%
	Amortyzacja - środki trwałe zakupione z dotacji podmiotowej UG	0,00	0,00	N/D	N/D
	Amortyzacja – środki trwałe zakupione ze środków własnych	0,00	0,00	N/D	N/D
H.	Pozostałe koszty	2 700,00	2 072,45	76,8%	1,6%
	Ubezpieczenie OC, majątkowe	1 000,00	931,00	93,1%	44,9%
	Koszty podróże służbowych	500,00	1 141,45	228,3%	55,1%
	Pozostałe	1 200,00	0,00	0,0%	0,0%
2.	NAKŁADY MAJĄTKOWE	0,00	0,00	N/D	0,0%

* - pn - poziom "niższy" - analityczny; pw - poziom "wyższy" - symtetyczny
pozycji przychodów albo kosztów

Dział: **921**
Rozdział : **92109**

**SPRAWOZDANIE ZA 2023 ROK
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W ROGÓŹNIE NA DZIEŃ 31.12.2023 R.**

I. PRZYCHODY

Plan finansowy Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie po stronie przychodów na rok 2023 został zaplanowany na kwotę 379.400,00 zł. Wykonanie planu przychodów w 2023 r. wyniosło 412.315,27 zł, co stanowi 108,7 % zakładanego planu.

Największy udział w przychodzie Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie w 2023 r. miała dotacja podmiotowa Gminy Rogóżno w kwocie 372.400,00 zł tj. 90,7% przychodów ogółem. Pozostałą część w kwocie 38.359,65 zł stanowiły przychody ze świadczenia usług w kwocie 8.615,00 zł tj. 2,1 % przychodów ogółem oraz darowizny w kwocie 700,00 zł i pozostałe przychody w kwocie 29.044,65 zł, tj. 7,0% przychodów ogółem.

II. KOSZTY

Planowany budżet Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie po stronie kosztów na rok 2023 zaplanowany został na kwotę 379.400,00 zł. Wykonanie planu kosztów w 2023 r. wyniosło 393.751,40 zł, co stanowi 103,8% planu, z czego:

- 183.041,23 zł stanowiły wynagrodzenia (46,5% wykonania ogółu wydatków),
- 42.176,07 zł stanowiły świadczenia na rzecz pracowników oraz pochodne (10,7 % wykonania ogółu wydatków),
- 74.737,72 zł stanowiło zużycie materiałów i energii (19,0% wykonania ogółu wydatków),
- 87.694,35 zł stanowiły usługi obce (22,3% wykonania ogółu wydatków),
- 6.102,03 stanowiły pozostałe koszty (1,5 % wykonania ogółu wydatków).

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 2023 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.

V. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Bilans otwarcia na 01.01.2023 r. - 1.217,23 zł,

Bilans zamknięcia na 31.12.2023 r. - 471,70 zł,

VI. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

1. ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2023 r. wynosił 0,00 zł.

2. NALEŻNOŚCI

Stan należności na dzień 31.12.2023 r. wynosił 0,00 zł.

VII. ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2023 R. – ZAŁĄCZNIK.

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2023 ROK	WYKONANIE 2023 ROK	DYN% WYK.-PLAN	STR%*
1.	2.	3.	4.	5. = 4. : 3.	6. = 4pn. : 4pw.
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	379 400,00	412 315,27	108,7%	N/D
1.	DOTACJA Z BUDŻETU GMINY	372 400,00	373 955,62	100,4%	90,7%
2.	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU GMINY	0,00	0,00	N/D	N/D
3.	PRZYCHODY ZE ŚWIADCZENIA USŁUG	7 000,00	8 615,00	123,1%	2,1%
	- bilety na imprezy, zabawy	0,00	0,00	N/D	0,0%
	- wypożyczenie zastawy i sprzętu	200,00	0,00	0,0%	0,0%
	- wpisowe uczestników turnieju	0,00	0,00	N/D	0,0%
	- zajęcia z robotyki, taneczne, muzyczne, zumba, gra na gitarze	6 800,00	8 615,00	126,7%	100,0%

4.	PRZYCHODY Z NAJMU, DZIERŻAWY	0,00	0,00	N/D	N/D
	- wynajem sali na pokaz, zebranie	0,00	0,00	N/D	N/D
	- wynajem sali na uroczystość rodzinną	0,00	0,00	N/D	N/D
5.	PRZYCHODY Z DAROWIZN OSÓB PRYWATNYCH	0,00	700,00	N/D	0,2%
6.	REFUNDACJA PUP	0,00	0,00	N/D	0,0%
7.	PRZYCHODY Z PROJEKTÓW WSPÓŁFINANSOWANY CH Z INNYCH ŹRÓDEŁ	0,00	0,00	N/D	N/D
8.	POZOSTAŁE PRZYCHODY	0,00	29 044,65	N/D	7,0%
	- wpłaty na wycieczkę	0,00	0,00	N/D	0,0%
	- procentowe rozliczenie- refakturowanie kosztów energii, mediów	0,00	342,70	N/D	1,2%
	- pozostałe (wynajem pow. reklamowej)	0,00	9 500,00	N/D	32,7%
	- przychody finansowe i pozostałe przychody operacyjne	0,00	19 201,95	N/D	66,1%
II.	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:	379 400,00	393 751,40	103,8%	N/D
1.	WYDATKI BIEŻĄCE	379 400,00	393 751,40	103,8%	100,0%
A.	Zużycie materiałów i energii	84 520,00	74 737,72	88,4%	19,0%
	Zużycie materiałów biurowych	2 000,00	1 320,82	66,0%	1,8%
	Zużycie energii	11 000,00	2 283,07	20,8%	3,1%
	Zużycie wody	1 200,00	1 732,77	144,4%	2,3%
	Zużycie gazu	600,00	8 485,87	1414,3%	11,4%
	Zakup środków czystości	2 800,00	2 292,59	81,9%	3,1%
	Zakup materiałów na imprezy kulturalne	22 000,00	14 031,25	N/D	18,8%

	Zakup materiałów kółka zainteresowań, zajęcia dla dzieci, zajęcia dla dorosłych	9 500,00	28 852,98	147,7%	18,8%
	Zakup materiałów remontowo-gospodarczych	2 000,00	0,00	0,0%	0,0%
	Zakup wyposażenia	12 020,00	11 020,95	91,7%	14,7%
	Nagrody rzeczowe w konkursach	10 000,00	3 507,19	35,1%	4,7%
	Zakup materiałów na ferie zimowe, letnie	1 000,00	0,00	0,0%	0,0%
	Zakup materiałów do organizowania zabaw	1 000,00	0,00	0,0%	0,0%
	Zakup wartości niematerialnych i prawnych	900,00	0,00	0,0%	0,0%
	Zakup pozostałych materiałów	5 000,00	983,43	196,7%	1,3%
	Książki i czasopisma dydaktyczne dla pracowników	500,00	0,00	0,0%	0,0%
	Papier ksero	0,00	0,00	N/D	0,0%
	Koszty reprezentacji i reklamy	2 000,00	0,00	N/D	0,0%
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000,00	226,80	22,7%	0,3%
B.	Zakup zbiorów bibliotecznych	0,00	0,00	N/D	0,0%
C.	Usługi obce	41 900,00	87 694,35	209,3%	22,3%
	Usługi remontowe, konserwacje, przeglądy	1 000,00	0,00	0,0%	0,0%
	Pozostałe usługi	10 000,00	13 818,16	138,2%	15,8%
	Dostęp do Internetu i utrzymanie łącza	1 200,00	1 304,96	108,7%	1,5%
	Usługi pocztowe	300,00	468,96	156,3%	0,5%
	Usługi informatyczne, nadzór autorski	1 200,00	930,00	77,5%	1,1%
	Usługi kulturalne	7 000,00	26 206,80	374,4%	29,9%

	Prowadzenie zajęć z robotyki, tanecznych, zumbi, muzycznych	4 000,00	33 264,40	831,6%	37,9%
	Usługa wywozu nieczystości stałych	7 000,00	3 275,82	46,8%	3,7%
	Usługi transportowe, kurier	500,00	4 833,30	966,7%	5,5%
	Odprowadzenie ścieków	800,00	0,00	0,0%	0,0%
	Usługi gastronomiczne, catering	5 000,00	0,00	0,0%	0,0%
	Usługa bankowa	900,00	0,00	0,0%	0,0%
	ZAiKS	3 000,00	3 591,95	119,7%	4,1%
	Licencja za wyświetlanie filmów	0,00	0,00	N/D	0,0%
D.	Podatki i opłaty	0,00	0,00	N/D	0,0%
E.	Wynagrodzenia	202 500,00	183 041,23	90,4%	46,5%
	Wynagrodzenia osobowe	195 000,00	156 204,37	80,1%	85,3%
	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	11 415,48	228,3%	6,2%
	Nagrody	2 500,00	10 750,00	430,0%	5,9%
	Nagrody jubileuszowe	0,00	4 671,38	N/D	2,6%
F.	Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń	45 780,00	42 176,07	92,1%	10,7%
	Składki ubezpieczenia i fundusz pracy	39 000,00	37 254,86	95,5%	88,3%
	Składki na PFRON	0,00	0,00	N/D	1,1%
	Składki na PPK	0,00	453,78	N/D	9,9%
	Świadczenia urlopowe	0,00	4 157,43	N/D	9,9%
	Świadczenia BHP	6 500,00	0,00	0,0%	0,0%
	Badania lekarskie	280,00	310,00	110,7%	0,7%

G.	Amortyzacja	0,00	0,00	N/D	0,0%
	Amortyzacja - środki trwałe zakupione z dotacji podmiotowej UG	0,00	0,00	N/D	N/D
	Amortyzacja – środki trwałe zakupione ze środków własnych	0,00	0,00	N/D	N/D
H.	Pozostałe koszty	4 700,00	6 102,03	129,8%	1,5%
	Ubezpieczenie OC, majątkowe	2 200,00	4 167,88	189,4%	68,3%
	Koszty podróże służbowych	300,00	474,95	158,3%	7,8%
	Szkolenia pracowników	2 200,00	1 459,20	66,3%	23,9%
2.	WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	0,00	N/D	0,0%

* - pn - poziom "niższy" - analityczny; pw - poziom "wyższy" - symtetyczny pozycji przychodów albo kosztów

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 18/2024/O
Wójta Gminy Rogóżno
z dnia 28 marca 2024 r.

Informacja o stanie mienia komunalnego
od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 2023 roku.

Środki trwałe

Gmina oddała do użytkowania następujące inwestycje:

1. Rozbudowa serwerowni i sieci teleinformatycznej Urzędu Gminy – 123.896,77 zł
2. Przebudowa i modernizacja systemów centralnego ogrzewania w miejscowości Jamy – 2.094.320,01 zł
3. Zakup Infokiosku – 18.942,00 zł
4. Modernizacja wejścia do Urzędu wraz z wymianą drzwi wejściowych – 25.000,00 zł
5. Budowa placu zabaw w Szembruku – 22.636,80 zł
6. Modernizacja strefy sportowo-rekreacyjnej w miejscowości Kłódka – 31.615,70 zł
7. Nabycie nieruchomości w miejscowości Rogóżno – 244.847,02 zł
8. Modernizacja oświetlenia szkół na terenie Gminy Rogóżno – 87.885,25 zł
9. Budowa mikro instalacji na budynkach użyteczności publicznej – 549.453,31 zł

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

Stan na dzień 31.12.2023	BO	BZ
1. Środki trwałe	25.062.886,50	26.672.195,39
1.1. Grunty (grupa 0)	6.013.571,70	6.116.681,67
1.2. Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2)	19.043.311,16	20.428.712,51
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	2.403,64	126.801,21
1.4. Środki transportu (grupa 7)	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe (grupa 8)	3.600,00	0,00

Wartości niematerialne i prawne (wartość netto)

Stan na dzień 31.12.2023	BO	BZ
--------------------------	----	----

1. Wartości niematerialne i prawne	37.375,95	5.956,65
------------------------------------	-----------	-----------------

Struktura rodzajowa gruntów wg stanu na dzień 31.12.2023 r.

<i>l/p</i>	<i>Wyszczególnienie składników majątkowych</i>	<i>Powierzchnia na dzień 1.01.2023 r. (w ha)</i>	<i>Zwiększenia (w ha)</i>	<i>Zmniejszenia (w ha)</i>	<i>Powierzchnia na dzień 31.12.2022 r. (w ha)</i>
	Grunty ogółem	193,0534	1,3813	0	194,4347
	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	94,9894	1,3813	0	96,3707
3.	Grunty pod wodami	16,3940	0	0	16,3940
4.	Lasy i zadrzewienia	5,1800	0	0	5,1800
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

Długoterminowe aktywa finansowe

Pozycja akcje i udziały obejmuje udziały w Banku Spółdzielczym w Łasinie 15 udziałów o wartości łącznej 6.900,00 zł oraz udział w Spółdzielni Socjalnej „Spec” w kwocie 2.000,00 zł.

Sprzedaż mienia komunalnego

W 2023 roku wystąpiły dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego w wysokości 1.716,00 zł.

Zakup mienia komunalnego

W 2023 roku wystąpił zakup mienia komunalnego tj. zabudowana nieruchomość o pow. 0,1100 ha, dz. nr 349/1 położona w miejscowości Rogóżno.

Komunalizacja mienia komunalnego

W 2023 roku dokonano komunalizacji nieruchomości dz. 154/1, dz. 155/1, dz. 156/1, dz. 188 w miejscowości Białochowo.

Dochody uzyskane w 2023 r. z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania

- Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości - 572,75 zł
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych - 329.643,30 zł
- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 101,72 zł
- Wpływy z tytułu opłaty za służebności - 145,84 zł

Uzasadnienie do zarządzenia Nr 18/2024/O

Wójta Gminy Rogóżno

z dnia 28 marca 2024 r.

Zgodnie z artykułem 267 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270) Wójt Gminy przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2023 roku. W skład sprawozdania wchodzi dane w szczególności nie mniejszej niż podane w uchwale budżetowej, sprawozdania roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury oraz informacja o stanie mienia gminy Rogóżno.