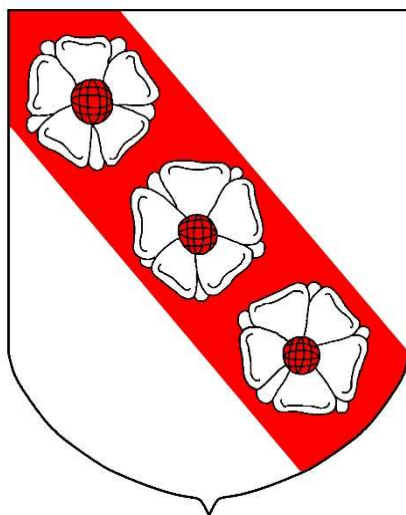


Wójt Gminy Rogóżno



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogóżno za 2022 r.

Zgodnie z artykułem 267 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634) Wójt Gminy przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania za 2022 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 2022 rok został przedstawiony Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej zarządzeniem Wójta Gminy Rogóżno Nr 126/2021 z dnia 15.11.2021 r. Po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej projekt budżetu na 2022 rok został przyjęty do realizacji Uchwałą Rady Gminy z dnia 26 stycznia 2021r. nr XXIV/150/2021.

Gmina Rogóżno 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 2022 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy z dnia 28 grudnia 2021r. nr XXX/214/2021 i określał:

DOCHODY w wysokości 18.484.862,11 zł
WYDATKI w wysokości 21.772.142,11 zł

DEFICYT BUDŻETU w wysokości 3.287.280,00 zł

W ciągu 2022 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	28.12.2021	XXX/214/2021	X	X	18.484.862,11	x	x	21.772.142,11
2	28.01.2022	3/2022	0,00	1.229,02	18.486.091,13	19.700,00	20.929,02	21.773.371,13
3	22.02.2022	XXXIV/224/2022	0,00	286.000,00	18.772.091,13	5.188,00	511.188,00	22.279.371,13
4	28.02.2022	12/2022	0,00	0,00	18.772.091,13	15.000,00	15.000,00	22.279.371,13
5	04.03.2022	13/2022	0,00	0,00	18.772.091,13	75.077,00	75.077,00	22.279.371,13
6	22.03.2022	19/2022	23.700,00	159.114,17	18.907.505,30	34.350,00	169.764,17	22.414.785,30
7	29.03.2022	XXXV/230/2022	0,00	539.065,00	19.446.570,30	156.660,00	695.25,00	22.953.850,30
8	05.04.2022	23/2022	0,00	177.634,78	19.624.205,08	1.000,00	178.634,78	23.131.485,08
9	15.04.2022	27/2022	166.350,00	400.133,00	19.857.988,08	170.576,70	404.359,70	23.365.268,08
10	26.04.2022	XXXVI/236/2022	0,00	0,00	18.857.988,08	25.000,00	25.000,00	23.365.268,08
11	26.04.2022	29/2022	0,00	475.337,57	20.333.325,65	84.260,00	559.597,57	23.840.605,65
12	16.05.2022	36/2022	0,00	389.920,78	20.723.246,43	29.551,68	419.472,46	24.230.526,43
13	31.05.2022	XXXVII/243/2022	0,00	113.856,00	20.837.102,43	3.722,00	117.578,00	24.344.382,43
14	31.05.2022	41/2022	0,00	1.429,00	20.838.531,43	0,00	1.29,00	24.345.811,43
15	14.06.2022	47/2022	0,00	23.019,13	20.861.550,56	20.225,84	43.244,97	24.368.830,56
16	28.06.2022	XXXVIII/251/2022	0,00	7.000,00	20.868.550,56	1.992,60	8.992,60	24.375.830,56
17	30.06.2022	51/2022	0,00	22.346,02	20.890.896,58	16.656,54	39.002,56	24.398.176,58
18	07.07.2022	53/2022	0,00	0,00	20.890.896,58	60.414,16	60.414,16	24.398.176,58
19	26.07.2022	57/2022	0,00	77.319,00	20.968.215,58	127.418,88	204.737,88	24.475.495,58
20	09.08.2022	XXXIX/255/2022	240.000,00	205.250,00	20.933.465,58	1.197.638,19	1.773.879,19	25.051.736,58

21	29.08.2022	69/2022	0,00	56.739,15	20.990.204,73	28.121,60	84.860,75	25.108.475,73
22	12.09.2022	71/2022	223.346,80	284.906,80	21.051.764,73	236.580,05	298.140,05	25.170.035,73
23	27.09.2022	XXXX/257/2022	8.500,00	2.284.442,39	23.327.707,12	82.232,92	2.358.175,31	27.445.978,12
24	30.09.2022	75/2022	8.500,00	149.329,00	23.477.036,12	62.750,69	212.079,69	27.595.307,12
25	05.10.2022	76/2022	0,00	7.109,55	23.484.145,67	45.794,73	52.904,28	27.602.416,67
26	19.10.2022	80/2022	0,00	333.112,49	23.817.258,16	211.639,96	544.752,45	27.935.529,16
27	02.11.2022	XLI/264/2022	150.000,00	6.780.714,89	30.447.973,05	656.450,00	4.707.812,81	31.986.891,97
28	15.11.2022	89/2022	0,00	300.000,00	30.747.973,05	73.153,00	373.153,00	32.286.891,97
29	28.11.2022	93/2022	54.401,00	155.662,52	30.849.234,57	140.874,48	242.136,00	32.388.153,49
30	08.12.2022	XLII/269/2022	5.643.484,63	6.216.420,30	31.422.170,24	115.000,00	687.935,67	32.961.089,16
31	12.12.2022	98/2022	45.418,00	75.037,00	31.451.789,24	262.003,94	291.622,94	32.990.708,16
32	19.12.2022	101/2022	0,00	168,40	31.451.957,64	79.806,28	79.974,68	32.990.876,56
33	28.12.2022	XLIII/279/2022	0,00	84.778,00	31.536.735,64	1.883.680,00	112.000,00	31.219.196,56
34	29.12.2022	104/2022	0,00	1,07	31.536.736,71	187.390,47	187.391,54	31.219.197,63

Zmiany budżetu w 2022 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 31.12.2022 r. kształtował się następująco:

DOCHODY	w wysokości	31.536.736,71 zł
WYDATKI	w wysokości	31.219.197,63 zł
NADWYŻKA BUDŻETU	w wysokości	317.539,08 zł

1) Realizacja budżetu w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2022 r	Plan na 31.12.2022 r	Wykonanie
1	2	3	4
DOCHODY	18.484.862,11	31.536.736,71	28.870.642,19
WYDATKI	21.772.142,11	31.219.197,63	26.278.699,49
NADWYŻKA/DEFICYT	-3.287.280,00	317.539,08	2.591.942,70
PRZYCHODY	3.498.960,00	624.066,49	5.116.974,83
ROZCHODY	211.680,00	211.680,00	211.680,00

2) Realizacja dochodów w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2022 r	Plan na 31.12.2022 r	Wykonanie	% wykonania	% do dochodów ogółem
------------------	-------------------------	-------------------------	-----------	----------------	----------------------------

1	2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	18.484.862,11	31.536.736,71	28.870.642,19	91,55	X
bieżące	17.665.370,11	30.513.687,71	28.017.008,77	91,82	97,04
majątkowe	819.492,00	1.023.049,00	853.633,42	83,44	2,96

3) Realizacja wydatków w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2022 r	Plan na 31.12.2022 r	Wykonanie	% wykonania	% do wydatków ogółem
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM	21.772.142,11	31.219.197,63	26.278.699,49	84,17	X
bieżące	17.660.370,11	28.085.599,63	23.301.946,41	82,97	88,67
majątkowe	4.111.772,00	3.133.598,00	2.976.753,08	94,99	11,33

4) Realizacja przychodów i rozchodów w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2022 r	Plan na 31.12.2022 r	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
I. PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	3.498.960,00	624.066,49	5.116.974,83	819,94
– kredyty i pożyczki	3.157.995,00	0,00	0,00	0,00
– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	500.880,00	X
- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	340.965,00	0,00	2.746.319,34	X
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	624.066,49	1.869.775,49	299,61
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 01.01.2022	plan na 31.12.2022	Wykonane
1	2	3	4	5	6
031	A.01	Podatek od nieruchomości (§031)	2.011.253,00	2.011.253,00	2.336.846,82
034	A.02	Podatek od środków transportowych (§034)	119.770,00	119.770,00	120.374,11
032	A.03	Podatek rolny i leśny (§032)	996.566,00	996.566,00	1.003.699,93
033	A.04	Podatek rolny i leśny (§ 033)	124.197,00	124.197,00	132.707,29
041	A.05	Oplata skarbowa (§041)	12.000,00	12.000,00	17.213,00
050	A.06	Podatek od czynności cywilnoprawnych (§050)	135.000,00	135.000,00	193.837,35
036	A.07	Podatek od spadków i darowizn (§036)	10.500,00	10.500,00	45.302,00
035	A.08	Wpływy z karty podatkowej (§035)	0,00	0,00	1.389,00
048	A.09	Oplata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§048)	47.500,00	47.500,00	38.860,13
027	A.10	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych. w obrocie hurtowym (§027)	0,00	30.538,81	30.538,81
049	A.11	Pozostałe opłaty w tym za gospodarowanie odpadami (§ 049)	939.300,00	1.023.156,00	1.015.873,87
064	A.12	Różne opłaty (§064)	6.700,00	6.700,00	9.926,28
066	A.13	Różne opłaty (§ 066)	8.000,00	8.000,00	7.215,32
067	A.14	Różne opłaty (§ 067)	32.400,00	32.400,00	31.542,36
069	A.15	Różne opłaty (§ 069)	5.000,00	5.000,00	6.266,38
040	A.16	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	0,00	1,30
037	A.17	Wpływy z opłaty od posiadania psów (§ 037)	0,00	0,00	20,00
001	B.01	Pod. doch. od osób fizycznych (§010)	1.927.669,00	4.816.087,57	4.816.087,57
002	B.02	Pod. doch. od osób prawnych (§020)	28.054,00	28.054,00	28.054,00
076	C.01	Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)	150,00	150,00	101,72
087	C.02	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	6.000,00	6.000,00	3.365,81
047	D.01	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 047)	1.300,00	1.300,00	146,00

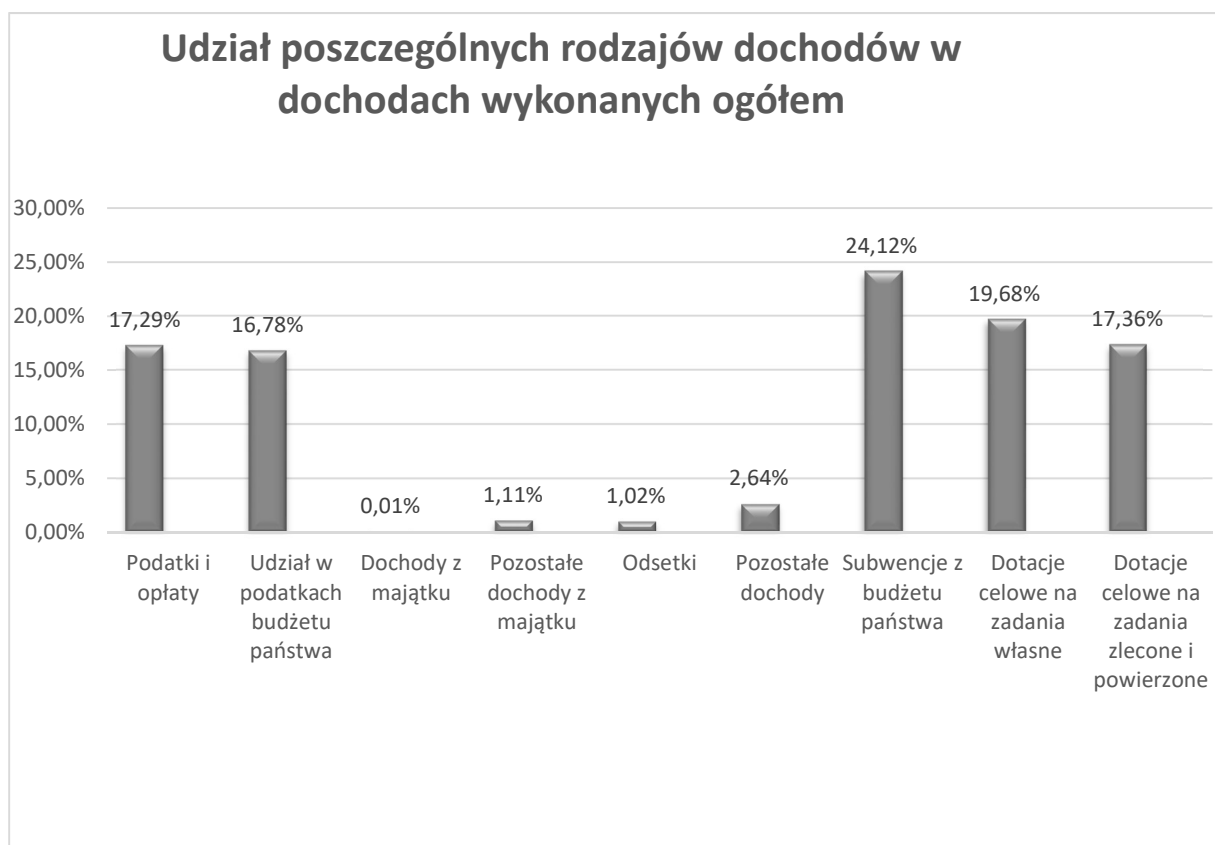
055	D.02	<i>Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości § 055)</i>	700,00	700,00	708,17
075	D.03	<i>Dzierżawa, najem, czynsz, leasing (§075)</i>	331.000,00	331.000,00	319.211,65
092	E.01	<i>Pozostałe odsetki (§092)</i>	10.700,00	10.700,00	270.616,59
091	E.02	<i>Od nieterminowych wpłat podatków i opłat (...) (§ 091)</i>	16.000,00	16.000,00	24.692,28
094	F.01	<i>Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (§ 094)</i>	7.500,00	7.500,00	1.862,65
095	F.02	<i>Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (§095)</i>	0,00	18.310,00	18.310,00
096	F.03	<i>Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej (§ 096)</i>	0,00	30.000,00	30.448,50
083	F.04	<i>Wpływy z usług i sprzedaży wyrobów (§ 083)</i>	301.000,00	301.000,00	270.851,96
097	F.05	<i>Inne dochody (§ 097)</i>	1.400,00	697.242,00	433.932,92
236	F.07	<i>Inne dochody (§ 236)</i>	0,00	0,00	4.495,92
292	G.01	<i>Subwencja ogólna: oświatowa, wyrównująca, równoważąca (§292)</i>	6.630.847,00	6.962.423,00	6.962.423,00
201	H.2.01	<i>Dotacje celowe na realizację zleconych zadań bieżących</i>	1.693.724,00	2.888.223,23	2.880.597,08
206	H.2.01	<i>Dotacje celowe na realizację zleconych zadań bieżących</i>	1.752.000,00	2.127.420,00	2.130.420,00
202	H.1.01	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących</i>	500,00	500,00	490,84
203	H.1.01	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących</i>	433.000,00	1.123.250,27	1.064.446,07
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>	73.290,11	437.385,11	418.528,54
210	H.1.01	<i>Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy</i>	0,00	247.433,42	256.772,46
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	5.861.506,30	3.050.929,87

246	H.1.01	<i>Środki od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących.</i>	0,00	44.000,00	40.129,75
268	F.08	<i>Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych</i>	0,00	1.072,00	1.239,00
620	H.1.02	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych</i>	0,00	204.715,00	151.323,32
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	50.842,00	50.842,57
628	H.1.02	<i>Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych</i>	0,00	20.000,00	20.000,00
633	H.1.02	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin</i>	813.342,00	741.342,00	628.000,00
RAZEM			18.484.862,11	31.536.736,71	28.870.642,19

co łącznie daje na dzień 31.12.2022 roku następujące wykonanie:

	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA
A.	Podatki i opłaty	4.562.580,81	4.991.613,95	109,40
B.	Udział w podatkach budżetu państwa	4.844.141,57	4.844.141,57	100,00
C.	Dochody z majątku	6.150,00	3.467,53	56,38
D.	Pozostałe dochody z majątku	333.000,00	320.065,82	96,12
E.	Odsetki	26.700,00	295.308,87	1106,03
F.	Pozostałe dochody	1.055.124,00	761.140,95	72,14
G.	Subwencje z budżetu państwa	6.962.423,00	6.962.423,00	100,00
H.	Dotacje celowe	8.730.974,10	5.681.463,42	65,07
H.1	Dotacje celowe na zadania własne	7.714.075,10	4.831.297,53	62,63

H.1.01	<i>Dotacje celowe na realizację zadań bieżących własnych (§ 202, 203, 205, 246, 270)</i>	7.714.075,10	4.831.297,53	62,63
H.1.02	<i>Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych (§ 620, 633)</i>	1.016.899,00	850.165,89	83,60
H.2	Dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone	5.015.643,23	5.011.017,08	99,91
H.2.01	<i>Dotacje celowe na realizację zleconych i powierzonych zadań bieżących (§ 201, 206)</i>	5.015.643,23	5.011.017,08	99,91
RAZEM		31.536.736,71	28.870.642,19	91,55
1	BIEŻĄCE	30.513.687,71	28.017.008,77	97,04
2	MAJĄTKOWE	1.023.049,00	853.633,42	2,96
RAZEM		31.536.736,71	28.870.642,19	x



Plan i wykonanie dochodów budżetu w ujęciu klasyfikacji budżetowej w 2022 roku przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Dochody wykonane	%
010	01095	201	0	662.156,32	662.156,32	100,00
200	02001	075	0	3.000,00	8.793,29	293,11
600	60004	087	0	0,00	200,81	X
		095	0	7.060,00	7.060,00	100,00
700	70005	047	0	1.300,00	146,00	11,23
		055	0	700,00	708,17	101,17
		075	0	0,00	209.320,94	X
		076	0	150,00	101,72	67,81
		083	0	0,00	9.798,14	X
		092	0	0,00	1.118,07	X
	70007	064	0	1.000,00	0,00	0,00
		075	0	320.000,00	89.881,05	28,09
		083	0	301.000,00	261.004,82	86,71
		092	0	10.000,00	2.839,54	28,40
710	71035	202	0	500,00	490,84	98,17
720	72095	620	7	78.865,00	25.473,32	32,30
750	75011	201	0	63.129,78	61.587,02	97,56
		210	0	576,42	576,42	100,00
	75023	069	0	0,00	1.782,09	X
		087	0	6.000,00	2.618,00	43,63
		092	0	0,00	4.559,65	X
		094	0	0,00	87,78	X
		095	0	11.250,00	11.250,00	100,00
		096	0	0,00	448,50	X
		097	0	45.400,00	51.430,00	113,28
		205	7	28.602,00	28.602,47	99,65
		205	9	5.334,00	5.334,96	100,02
		625	7	42.850,00	42.850,12	100,00
		625	9	7.992,00	7.992,45	100,00
	75077	205	7	210.000,00	191.142,00	91,02
	75095	203	0	8.000,00	7.000,00	87,50
		620	7	125.850,00	125.850,00	100,00
751	75101	201	0	824,00	823,89	99,99
754	75412	628	0	20.000,00	20.000,00	100,00
	75495	210	0	186.446,00	194.365,04	104,25
756	75601	035	0	0,00	1.389,00	X
	75615	031	0	1.539.874,00	1.836.035,00	119,23
		032	0	67.426,00	71.349,00	105,82
		033	0	121.299,00	129.595,00	106,84
		034	0	12.170,00	14.018,00	115,18
		050	0	0,00	800,00	X
		064	0	0,00	16,00	X

		091	0	0,00	1.233,23	X
		268	0	1.072,00	1.239,00	115,58
	75616	031	0	471.379,00	500.811,82	106,24
		032	0	929.140,00	932.350,93	100,35
		033	0	2.898,00	3.112,29	107,39
		034	0	107.600,00	106.356,11	98,84
		036	0	10.500,00	45.302,00	431,45
		037	0	0,00	20,00	X
		050	0	135.000,00	193.037,35	143,00
		064	0	3.200,00	4.290,80	134,09
		091	0	15.000,00	18.298,21	121,99
		091	0	15.000,00	18.298,21	121,99
	75618	027	0	30.538,81	30.538,81	100,00
		041	0	12.000,00	17.213,00	143,44
		048	0	47.500,00	38.860,13	81,81
		049	0	20.000,00	50.390,46	251,95
	75621	001	0	4.816.087,57	4.816.087,57	100,00
		002	0	28.054,00	28.054,00	100,00
758	75801	292	0	3.450.483,00	3.450.483,00	100,00
	75807	292	0	3.464.834,00	3.464.834,00	100,00
	75814	092	0	0,00	256.506,68	X
		203	0	65.252,27	65.252,27	100,00
		210	0	32.819,00	36.075,00	109,92
	75831	292	0	47.106,00	47.106,00	100,00
801	80101	069	0	0,00	90,00	X
		092	0	0,00	71,84	X
		096	0	30.000,00	30.000,00	100,00
		097	0	1.000,00	869,02	86,90
		203	0	42.000,00	42.000,00	100,00
	80103	203	0	36.144,00	36.144,00	100,00
	80104	066	0	8.000,00	7.215,32	90,19
		067	0	32.400,00	31.542,36	97,35
		092	0	0,00	40,25	X
		097	0	0,00	89,00	X
		203	0	40.662,00	40.662,00	100,00
	80153	201	0	23.990,59	23.935,84	99,77
	80195	097	0	842,00	402,00	47,74
		205	7	20.159,02	20.159,00	100,00
852	85213	203	0	9.300,00	9.166,00	98,56
	85214	203	0	310.130,00	245.480,00	79,15
	85215	201	0	1.229,02	930,52	75,71
	85216	094	0	0,00	76,88	X
		203	0	114.750,00	113.435,00	98,85
	85219	092	0	0,00	4.797,46	X
		097	0	0,00	21,00	X

	85228	203	0	93.140,00	93.140,00	100,00
		201	0	15.360,00	15.360,00	100,00
		236	0	0,00	83,21	X
	85230	092	0	0,00	5,68	X
		203	0	157.270,00	157.270,00	100,00
		210	0	4.594,00	4.594,00	100,00
	85278	201	0	42.533,00	42.533,00	100,00
	85295	083	0	0,00	49,00	X
		092	0	0,00	533,94	X
		201	0	470.095,58	464.365,55	98,78
		203	0	92.120,00	130.500,00	141,66
		205	7	169.218,44	169.218,44	100,00
		205	9	4.071,67	4.071,67	100,00
		633	0	628.000,00	628.000,00	100,00
853	85395	092	0	0,00	19,98	X
		210	0	18.360,00	18.360,00	100,00
		218	0	5.861.506,30	3.050.929,87	52,05
854	85415	203	0	154.482,00	124.396,80	80,53
855	85501	092	0	400,00	0,00	0,00
		094	0	3.500,00	0,00	0,00
		206	0	2.127.420,00	2.127.420,00	100,00
	85502	092	0	300,00	87,90	29,30
		094	0	4.000,00	1.679,53	41,99
		201	0	1.580.406,00	1.580.406,00	100,00
		210	0	4.638,00	2.802,00	60,41
		236	0	0,00	4.410,55	X
	85503	201	0	699,94	699,94	100,00
		236	0	0,00	2,16	X
	85504	206	0	0,00	3.000,00	X
	85513	201	0	27.799,00	27.799,00	100,00
900	90002	049	0	1.003.156,00	965.483,41	96,24
	90004	097	0	0,00	633,22	X
	90019	069	0	5.000,00	4.394,29	87,89
	90020	040	0	0,00	1,30	X
	90026	064	0	2.500,00	5.619,48	224,78
		091	0	1.000,00	5.160,84	516,08
		246	0	20.000,00	20.000,00	100,00
	90095	087	0	0,00	547,00	X
		097	0	650.000,00	380.488,68	58,54
		246	0	24.000,00	20.129,75	83,87
		633	0	97.342,00	0,00	0,00
921	92109	075	0	8.000,00	11.216,37	140,20
		092	0	0,00	35,60	X
	92116	094	0	0,00	18,46	X

926	92695	633	0	16.000,00	0,00	0,00
				31.536.736,71	28.870.642,19	91,55

Planowane dochody w wysokości **31.536.736,71 zł** zostały zrealizowane w kwocie **28.870.642,19 zł**, co stanowi **91,55%**.

Wykonanie planu dochodów według działów przedstawia poniższe zestawienie.

Klasyfikacja budżetowa		Plan po zmianach	Dochody wykonane	% wykonania planu
Razem dział	010	662.156,32	662.156,32	100,00
Razem dział	020	3.000,00	8.793,29	293,11
Razem dział	600	7.060,00	7.260,81	102,84
Razem dział	700	634.150,00	574.918,45	90,66
Razem dział	710	500,00	490,84	98,17
Razem dział	720	78.865,00	25.473,32	32,30
Razem dział	750	554.984,20	543.111,46	97,86
Razem dział	751	824,00	823,89	99,99
Razem dział	754	206.446,00	214.365,04	103,84
Razem dział	756	8.370.738,38	8.840.397,71	105,61
Razem dział	758	7.060.494,27	7.320.256,95	103,68
Razem dział	801	235.197,59	233.220,63	94,91
Razem dział	852	2.111.811,71	2.083.631,35	98,67
Razem dział	853	5.879.866,30	3.069.309,85	52,20
Razem dział	854	154.482,00	124.396,80	80,53
Razem dział	855	3.749.162,94	3.748.307,09	99,98
Razem dział	900	1.802.998,00	1.402.457,97	77,78
Razem dział	921	8.000,00	11.270,43	140,88
Razem dział	926	16.000,00	0,00	X
RAZEM		31.536.736,71	28.870.642,19	91,55

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

Organ gminy korzystając ze swoich uprawnień udzielił, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich ulg, odroczeń, umorzeń oraz obniżył górne stawki podatku od nieruchomości, od środków transportowych i w podatku rolnym na łączną kwotę 282.039,16 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 2022 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	22.452,31	104.104,09	14.838,00	0,00
756	75615	034	0	11.598,84	0,00	0,00	0,00
756	75616	031	0	30.102,91	306,00	8.910,00	1.086,00
756	75616	032	0	0,00	0,00	9.429,00	0,00
756	75616	034	0	58.629,95	0,00	0,00	0,00
756	75615	091	0	0,00	0,00	402,00	0,00
756	75616	091	0	0,00	0,00	263,00	16,00
900	90002	049	0	0,00	12.918,00	0,00	5.945,06
900	90026	091	0	0,00	0,00	0,00	1.038,00
RAZEM				122.784,01	117.328,09	33.842,00	8.085,06

1.1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za rok 2022 r. wynosiły 122.784,01 zł. Obniżono stawki podatków w następujących grupach:

- Podatek od nieruchomości 52.555,22 zł
- Podatek od środków transportowych 70.228,79 zł

RAZEM: 122.784,01 zł

Rada Gminy nie obniżała średniej ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2022 rok, w związku z tym przyjęto stawkę ogłoszoną w wysokości 61,48 zł za 1 dt. Rada nie obniżała również górnych stawek w podatku leśnym na 2022 r. Przyjęto stawkę podatku z tego tytułu w wysokości ustawowej tj. 46,6972 zł za 1 ha lasu. Wobec powyższego nie wystąpiły skutki obniżenia w podatku rolnym oraz podatku leśnym.

W 2022 r. skutki obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości wynosiły 52.555,22 zł. Stawki podatku od nieruchomości ustalane są przez Radę Gminy, która obniżyła niektóre górne stawki w podatku od nieruchomości na 2022 r., w związku z tym wystąpiły skutki w podatku od nieruchomości.

W 2022 r. skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych wyniosły 70.228,79 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 31.12.2022 r. wynoszą:

- podatek od nieruchomości	104.410,09 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST t na podstawie odrębnych ustaw	12.918,00 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w 2022 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 **6.079,18 zł**
- wykorzystywanych na potrzeby zbiorowego odprowadzania ścieków i zbiorowego zaopatrzenia w wodę **93.270,85 zł**
- wykorzystywanych na cele związane z ochroną p.poż **4.754,06 zł**
- od gruntów zajętych pod pętle autobusowe **306,00 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 2022 r. dokonano umorzeń zaległości podatkowych w następujących podatkach:

- podatek rolny	9.429,00 zł
- podatek od nieruchomości	23.748,00 zł
RAZEM:	33.177,00 zł

W 2022 r. wydano jedną decyzję rozłożenia na raty w podatku od nieruchomości na kwotę 6.522,00 zł wraz z odsetkami w wysokości 103,00 zł oraz trzy decyzję rozłożenia na raty w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę 7.600,06 zł wraz z odsetkami na kwotę 1.295,00. W 2022 r. nie dokonano odroczenia terminu płatności w podatkach. Łączne skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy wynosiły 48.697,06 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 31.12.2022 r. wynosiła:

Rodzaj ulgi	Kwota ulgi (w zł)
1	2
- ulga inwestycyjna	61.305,27
- ulga z tytułu nabycia gruntów	47.458,00
RAZEM	108.763,27

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 pierwszym półroczu 2022 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 jakie przedsiębiorcy dominujący w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów.

W 2022 r. udzielono pomocy de minimis w zakresie ulg z tytułu nabycia gruntów osobom fizycznym w kwocie 14 937,85 euro, z tytułu umorzenia podatku w kwocie 7.295,73 euro, z tytułu rozłożenia na raty w płatności podatku w kwocie 33,93 euro.

1.4. DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW

1.4.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział: 01095 - Pozostała działalność

<i>Plan</i>	662.156,32 zł	<i>Wykonanie</i>	662.156,32 zł	100%
-------------	---------------	------------------	---------------	------

W dziale rolnictwo i łowiectwo w 2022 r. otrzymano dotację na realizację zadania zleconego pn. zwrot podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 662.156,32 zł. Kwota 649.172,86 zł jest to dotacja na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym, a kwota 12.983,46 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>	3.000,00 zł	<i>Wykonanie</i>	8.793,29 zł	293,11%
-------------	-------------	------------------	-------------	---------

W dziale tym planowane są wpływy z tytułu czynszu za obwody łowieckie w kwocie 3.000,00 zł. Wysokość uzyskanych środków uzależniona jest od liczby obwodów łowieckich. Środki przekazywane są za pośrednictwem Starostwa Powiatowego.

1.4.3. Dział: 600 – Transport i łączność

<i>Plan</i>	7.060,00 zł	<i>Wykonanie</i>	7.260,81 zł	102,84%
-------------	-------------	------------------	-------------	---------

Rozdział: 60004 – Lokalny transport zbiorowy.

W okresie sprawozdawczym jednostka uzyskała dochody majątkowe z tytułu sprzedaży złomu zniszczonej wiaty przystankowej w kwocie 200,81 zł oraz dochody z polisy ubezpieczeniowej za zniszczoną wiatę przystankową w kwocie 7.060,00 zł.

1.4.4. Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 2. 150,00 zł *Wykonanie* 221.193,04 zł

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
1	2	3	4
700	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	221.091,32	101,72

Zrealizowane dochody w okresie sprawozdawczym wyniosły łącznie 221.193,04 zł. Dochody majątkowe w kwocie 101,72 zł stanowią środki z tytułu opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Zrealizowane dochody bieżące to: opłata za służebność w kwocie 146,00 zł, wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 708,17 zł, czynsz oraz media za lokale użytkowe w kwocie 219.119,08 zł oraz odsetki w kwocie 1.118,07 zł.

- Wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości:
 - Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r. 0,33 zł
- Czynsz za lokale użytkowe:
 - Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r. 1.950,76 zł
 - Nadpłata na dzień 31.12.2022 r. 1.168,26 zł
- Odsetki:
 - Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r. 71,94 zł

Rozdział: 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Plan 632.000,00 zł *Wykonanie* 353.725,41 zł 55,97%

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
		075	0	320.000,00	89.881,05	28,09
		083	0	301.000,00	261.004,82	78,56
		092	0	10.000,00	2.839,54	28,40
RAZEM				632.000,00	353.725,41	55,97

- Czynsz za lokale mieszkalne:
 - Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r. 85.495,32 zł

- Nadpłata na dzień 31.12.2022 r. 1.915,49 zł
- Media za lokale mieszkalne:
 - Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r. 181.096,16 zł
 - Nadpłata na dzień 31.12.2022 r. 195,77 zł
- Odsetki:
 - Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r. 99.389,74 zł

1.4.3. Dział: 710 – Działalność usługowa

Rozdział: 71035 – Cmentarze

<i>Plan</i>	<i>500,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>490,84 zł</i>	<i>98,17 %</i>
-------------	------------------	------------------	------------------	----------------

Na podstawie zawartego porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych Gmina Rogóźno zobowiązana jest do utrzymania cmentarzy, kwater i grobów wojennych w roku 2022.

1.4.4. Dział: 720 – Informatyka

Rozdział: 72095 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>78.865,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>25.473,32 zł</i>	<i>32,30 %</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

W planie przyjęto kwotę 78.865,00 zł. na realizację przedsięwzięcia Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. W 2022 r. otrzymano z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego środki na realizację przedsięwzięcia w wysokości 25.473,32 zł.

1.4.5. Dział: 750 – Administracja publiczna

Rozdział: 75011 – Urzędy Wojewódzkie

<i>Plan</i>	<i>63.706,20 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>62.163,44 zł</i>	<i>97,58 %</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750	75011	201	0	63.129,78	61.587,02	97,56
		210	0	576,42	576,42	100,00
RAZEM				63.706,20	62.163,44	97,58

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 2022 r. zaplanowano kwotę 63.129,78 zł, z tego wykonano kwotę 61.587,02 zł. W powyższym rozdziale zostały również przyjęte do planu środki w kwocie 576,42 zł otrzymane z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na obsługę zadania dotyczącego nadania numeru PESEL dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Dotacja została zrealizowana w 100,00%.

Rozdział: 75023 – Urzędy Gmin

<i>Plan</i>	<i>147.428,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>156.856,02 zł</i>	<i>106,39%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

Zrealizowane dochody w okresie sprawozdawczym wyniosły łącznie 156.856,02 zł. Dochody z tytułu złomowania aut wyniosły 2.618,00 zł, zwrotu składek za złomowane auta 1.782,09 zł, rozliczenie z lat ubiegłych 87,78 zł, środki z polisy ubezpieczeniowej 11.250,00 zł, z darowizny od osoby fizycznej 448,50 zł, środki pochodzące z zabezpieczenia umowy oraz wynagrodzenie płatnika składek 51.430,00 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 w kwocie 84.680,00 zł.

Rozdział: 75077 – Centrum Projektów Polska Cyfrowa

<i>Plan</i>	<i>210.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>191.142,00 zł</i>	<i>91,02%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W 2022 r. Gmina Rogóżno otrzymała środki w wysokości 191.142,00 zł jako wsparcie dla dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR.

Rozdział: 75095 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>133.850,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>132.850,00 zł</i>	<i>99,25%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Gmina Rogóżno otrzymała dotację z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na finansowanie zadania polegającego na zakupie masztu oraz flagi oraz ich instalacji w ramach projektu „Pod Białą-czerwoną” w kwocie 7.000,00 zł. W ramach projektu „Cyfrowa Gmina” otrzymano środki w kwocie 125.850,00 zł z przeznaczeniem na rozbudowę serwerowni i sieci teleinformatycznej UG.

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

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

Plan 824,00 zł *Wykonanie* 823,89 zł 49,76 %

Na zadania zlecone z zakresu prowadzenia i aktualizacji spisu wyborców otrzymano ze środków Krajowego Biura Wyborczego dotację w kwocie 823,89 zł.

1.4.7. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan 20.000,00 zł *Wykonanie* 20.000,00 zł 100,00 %

Kujawsko-Pomorskie Samorządowe Stowarzyszenie „Salutaris” z siedzibą w Toruniu udzieliło Gminie Rogóźno środki w wysokości 20.000,00 zł w związku z zakupem pojazdu ratowniczo-gaśniczego dla druhów – ochotników OSP Szembruk.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan 186.446,00 zł *Wykonanie* 194.365,04 zł 104,25 %

W związku z atakiem Rosji na Ukrainę w lutym 2022 r. Polski rząd przygotował specjalną ustawę umożliwiającą legalny pobyt Ukraińców w Polsce. Przekazane środki z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadania to kwota 194.365,04 zł.

1.4.8. 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 8.370.738,38 zł *Wykonanie* 8.840.397,71 zł 105,61%

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

Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4
75601	0,00	1.389,00	X
75615	1.741.841,00	2.054.285,23	117,94

75616	1.674.717,00	1.803.579,51	107,69
75618	110.038,81	137.002,40	124,50
75621	4.844.141,57	4.844.141,57	100,00
RAZEM	8.370.738,38	8.840.397,71	105,61

Rozdział: 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan *0,00 zł* *Wykonanie* *1.389,00 zł* *X*

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

W planie dochodów na rok 2022 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 2022 r. to kwota 1.389,00 zł.

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

Plan *1.741.841,00 zł* *Wykonanie* *2.054.285,23 zł* *117,94%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
756	75615	031	0	1.539.874,00	1.836.035,00	119,23
		032	0	67.426,00	71.349,00	105,82
		033	0	121.299,00	129.595,00	106,84
		034	0	12.170,00	14.018,00	115,18
		050	0	0,00	800,00	X
		064	0	0,00	16,00	X
		091	0	0,00	1.233,23	X
		268	0	1.072,00	1.239,00	115,58
RAZEM				1.741.841,00	2.054.285,23	117,94

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	1.674.717,00 zł	Wykonanie	1.803.579,51 zł	107,69%
-------------	------------------------	------------------	------------------------	----------------

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
756	75616	031	0	471.379,00	500.811,82	106,24
		032	0	929.140,00	932.350,93	100,35
		033	0	2.898,00	3.112,29	107,39
		034	0	107.600,00	106.356,11	98,84
		036	0	10.500,00	45.302,00	431,45
		037	0	0,00	20,00	X
		050	0	135.000,00	193.037,35	142,99
		064	0	3.200,00	4.290,80	134,09
		091	0	15.000,00	18.298,21	121,99
RAZEM				1.674.717,00	1.803.579,51	107,69

- **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 2022 r. wynosiły łącznie 2.336.846,82 zł,

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r. 404.332,01 zł

- Nadpłata na dzień 31.12.2022 r. 1.145,15 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 2022 r. wyniosły 1.003.699,93 zł

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.	68.508,61 zł
- Nadpłata na dzień 31.12.2022 r.	8.496,67 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 2022 r. wpływy z podatku leśnego wyniosły 132.707,29 zł.

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.	78,00 zł
- Nadpłata na dzień 31.12.2022 r.	88,00 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 2022 r. wyniosły 120.374,11 zł.

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.	34.979,80 zł
- Nadpłata na dzień 31.12.2022 r.	130,00 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 10 500,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu Gminy wpłynęła kwota 45.302,00 zł.

- **Opłata od posiadania psów § 0370**

Dochody z tytułu opłata od posiadania psa w 2022 r. wyniosły 20,00 zł.

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.	70,00 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 193.837,35 zł.

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r. 448,00 zł

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

W 2022 r. pobrano od podatników koszty upomnień od zaległych płatności z tytułu poszczególnych rodzajów podatków w łącznej wysokości 4.306,80 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 19.531,44 zł.

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

Plan 110.038,81 zł Wykonanie 137.002,40 zł 124,50%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75618	027	0	30.538,81	30.538,81	100,00
		041	0	12.000,00	17.213,00	143,44
		048	0	47.500,00	38.860,13	81,81
		049	0	20.000,00	50.390,46	251,95
RAZEM				110.038,81	137.002,40	124,50

- **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 30.538,81 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 2022 r. zaplanowano wpływ do budżetu kwoty w wysokości 12.000,00 zł., z czego zrealizowano w okresie sprawozdawczym 143,44% czyli kwotę 17.213,00 zł.

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

Na podstawie wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych do planu przyjęto środki w kwocie 47 500,00 zł. Wpływy na dzień 31.12.2022 r. wynosiły 38.860,13 zł.

- Należności wymagalne na 31.12.2022 r. 2.591,57 zł

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

W rozdziale 75618 w § 0490 zaplanowano dochody w wysokości 20.000,00 zł, z czego wykonano kwotę 50.390,46 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 4.844.141,57 zł *Wykonanie* 4.844.141,57 zł 100,00%

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

756	75621	001	0	4.816.087,57	4.816.087,57	100,00
		002	0	28.054,00	28.054,00	100,00
RAZEM				4.844.141,57	4.844.141,57	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 2022 r. wykonano 100% planu tj. 4.844.141,57 zł.

1.4.9. Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan 7.060.494,27 zł *Wykonanie* 7.320.256,95 103,68%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758	75801	292	0	3.450.483,00	3.450.483,00	100,00
	75807	292	0	3.464.834,00	3.464.834,00	100,00
	75814	092	0	0,00	256.506,68	X
		203	0	65.252,27	65.252,27	100,00
		210	0	32.819,00	36.075,00	109,92
	75831	292	0	47.106,00	47.106,00	100,00
RAZEM				7.060.494,27	7.320.256,95	103,68

Subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego składa się z części: wyrównawczej, oświatowej i równoważącej. Z założonego planu na dzień 31.12.2022 roku wykonano w budżecie kwoty:

- subwencji wyrównawczej 3.464.834,00 zł tj. 100% planu
 - subwencji równoważącej 47.106,00 zł tj. 100% planu
 - subwencji oświatowej 3.450.483,00 zł tj. 100 % planu
- RAZEM: 6.962.423,00 zł**

Gmina otrzymała w 2022 r. zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 65.252,27 zł. Na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju, w roku 2022 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 36.075,00 zł. W rozdziale tym ujęte zostały również dochody z tytułu kapitalizacji odsetek w kwocie 256.506,68 zł.

1.4.10. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan 235.197,59 zł *Wykonanie* 233.220,63 zł 99,16%

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 73.000,00 zł *Wykonanie* 73.030,86 zł 100,04%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80101	069	0	0,00	90,00	X
		092	0	0,00	71,84	X
		096	0	30.000,00	30.000,00	100,00
		097	0	1.000,00	869,02	86,90
		203	0	42.000,00	42.000,00	100,00
RAZEM				73.000,00	73.030,86	100,04

Dochody w rozdziale Szkoły podstawowe stanowią otrzymane środki z tytułu: opłaty za duplikat legitymacji szkolnej w wysokości 90,00 zł, kapitalizacji odsetek w wysokości 71,84 zł, darowizny od Operatora Gazociągów Przesyłowych GAZ-SYSTEM w wysokości 30.000,00 zł oraz wynagrodzenia płatnika za terminowe przekazanie składek w wysokości 869,02 zł. Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki przekazał dotację na realizację programu „Aktywna tablica” w wysokości 42.000,00 zł.

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan **36.144,00 zł** *Wykonanie* **36.144,00 zł** **100,00 %**

Gmina otrzymała dotację na wychowanie przedszkolne w oddziałach szkół podstawowych, które funkcjonują przy SP w Białochowie oraz przy SP w Szembruczk, w wysokości 36.144,00 zł.

Rozdział: 80104 – Przedszkola

Plan **81.062,00 zł** *Wykonanie* **79.548,93 zł** **98,13%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80104	066	0	8.000,00	7.215,32	90,19
		067	0	32.400,00	31.542,36	97,35
		092	0	0,00	40,25	X
		097	0	0,00	89,00	X
		203	0	40.662,00	40.662,00	100,00
RAZEM				81.062,00	79.548,93	98,13

Dochody na dzień 31.12.2022 r. z poszczególnych tytułów wynosiły: pobyt dziecka w przedszkolu 7.215,32 zł, opłata za wyżywienie 31.542,36 zł, kapitalizacja odsetek 40,25 zł, wynagrodzenie płatnika za terminowe przekazanie składek 89,00 zł. Gmina otrzymała dotację na wychowanie przedszkolne w wysokości 40.662,00 zł.

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r. 3.411,98 zł

- Nadpłata na dzień 31.12.2022 r. 0,50 zł

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

Plan **23.990,59 zł** *Wykonanie* **23.935,84 zł** **99,77%**

W 2022 roku otrzymano z budżetu Wojewody dotację w wysokości 23.935,84 zł. na zadanie w zakresie zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	21.001,00 zł	<i>Wykonanie</i>	20.561,00 zł	97,90%
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody ze sprzedaży makulatury zbieranej w szkołach w kwocie 402,00 zł. Otrzymano również środki w ramach grantu pn. "Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Rogóźnie" na dofinansowanie projektu „Aktywizacja osób dorosłych w ramach Ośrodków Edukacji LOWE” zgodnie z umową 18/1/LOWE/BUD/2020-00 w kwocie 20.159,00 zł.

1.4.11. Dział 852 – Pomoc społeczna

<i>Plan</i>	2.111.811,71 zł	<i>Wykonanie</i>	2.083.631,35 zł	98,67%
-------------	------------------------	------------------	------------------------	---------------

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>	9.300,00 zł	<i>Wykonanie</i>	9.166,00 zł	98,56%
-------------	--------------------	------------------	--------------------	---------------

Gmina otrzymała dotację celową z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne w wysokości 9.166,00 zł.

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

<i>Plan</i>	310.130,00 zł	<i>Wykonanie</i>	245.480,00 zł	79,15%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W planie budżetu przyjęto na zasiłki i pomoc w naturze kwotę dotacji celowej w wysokości 310.130,00 zł, z której otrzymano 245.480,00 zł.

Rozdział: 85215 – Dodatki mieszkaniowe

<i>Plan</i>	1.229,02 zł	<i>Wykonanie</i>	930,52 zł	75,71%
-------------	--------------------	------------------	------------------	---------------

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

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

Rozdział: 85216 – Zasiłki stałe

<i>Plan</i>	<i>114.750,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>113.511,88 zł</i>	<i>98,92%</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 obligacyjnym, 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 113.435,00 zł. Pozostałe dochody w kwocie 76,88 zł stanowiły zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego przez świadczeniobiorcę.

Rozdział: 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

<i>Plan</i>	<i>93.140,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>97.958,46 zł</i>	<i>105,17%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

Na dzień 31.12.2022 roku wykonano w § 2030 dochody w kwocie 93.140,00 zł z tytułu dotacji na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogóźnie. Wykonano również dochody w § 0920 z tytułu kapitalizacji środków na rachunku bankowym w kwocie 4.797,46 zł oraz w § 0970 z tytułu wynagrodzenia dla płatnika składek w kwocie 21,00 zł.

Rozdział: 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

<i>Plan</i>	<i>15.360,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>15.443,21 zł</i>	<i>100,54%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
852	85228	201	0	15.360,00	15.360,00	100,00
		236	0	0,00	83,21	X
RAZEM				15.360,00	15.443,21	100,54

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

Na usługi opiekuńcze otrzymano w 2022 r. dotację ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 15.360,00 zł.

Dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych ustawami wyniosły 83,21 zł.

Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

<i>Plan</i>	<i>161.864,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>161.869,68 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 2022 r. środki w wysokości 161.864,00 zł, które wpłynęły na rachunek budżetu w wysokości 161.864,00 zł (w tym kwota 4.594,00 zł na dożywianie dzieci z Ukrainy). Kwota 5,68 zł stanowi środki z tytułu kapitalizacji odsetek.

Rozdział: 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

<i>Plan</i>	<i>42.533,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>42.533,00 zł</i>	<i>100,00%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

Dotacja na zadanie związane z usuwaniem skutków zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych jest przyznawana na podstawie zgłoszenia potrzeb przez jednostkę do właściwego terytorialnie wojewody. Zgłoszenie potrzeb sporządzane jest na podstawie ustaleń komisji ds.

szacowania strat powołanej przez jednostkę. Otrzymana dotacja w wysokości 42.533,00 zł stanowiła 100,00% planu.

Rozdział: 85295 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>1.363.505,69 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>1.396.738,60 zł</i>	<i>102,44%</i>
-------------	------------------------	------------------	------------------------	----------------

17 grudnia 2021 r. Sejm przyjął ustawę o dodatku osłonowym. Jest to kluczowy element rządowej Tarczy Antyinflacyjnej, który ma zniwelować rosnące ceny energii, gazu i żywności. Zgodnie z przepisami przysługuje on gospodarstwu domowemu, którego przeciętne miesięczne dochody nie przekraczają 2.100 zł w gospodarstwie jednoosobowym albo 1.500 zł na osobę w gospodarstwie wieloosobowym. Na wypłatę dodatków osłonowych Gmina otrzymała środki w kwocie 464.365,55 zł.

Kontynuowano realizację projektu pn. „Pomocna Dłoń” współfinansowanego ze środków EFS. Celem projektu jest wsparcie na rzecz poprawy dostępu do usług opiekuńczych dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym (osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu) z terenu gminy Rogóźno, poprzez rozwój niestacjonarnych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania. Gmina na ten cel otrzymała środki w kwocie 73.290,11 zł.

Ponadto przystąpiono do realizacji projektów pn. „Razem Łatwiej” oraz „Wyłączeni, ale otwarci” współfinansowanych ze środków EFS. Ich celem jest zwiększenie aktywności społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym zamieszkujących obszar LGD „Vistula- Terra Culmensis” poprzez realizację m.in. indywidualnego poradnictwa psychologicznego, fizjoterapeutycznego oraz warsztatów tematycznych. Środki otrzymane w okresie sprawozdawczym na realizację projektów to 100.000,00 zł.

Z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego została udzielona dotacja na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na działalność oraz wyposażenie utworzonych ośrodków wsparcia w kwocie 92.120,00 zł. W ramach programu Senior+ Cyfryzacja pozyskano kwotę 38.380,00 zł na zakup laptopów oraz tabletów. Gmina Rogóźno otrzymała również środki w ramach realizacji zadania inwestycyjnego „Utworzenie ośrodka wsparcia Dziennego Domu Senior+ w miejscowości Rogóźno” kwotę 280.000,00 zł, utworzenie ośrodków wsparcia: Klub Senior+ w miejscowości Jamy kwotę 180.000,00 zł oraz Klub Senior+ w miejscowości Szembruk kwotę 168.000,00 zł. Pozostały dochody to kwota 582,94 zł.

1.4.12. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział: 85395 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	5.879.866,30 zł	<i>Wykonanie</i>	3.069.309,85 zł	52,20%
-------------	------------------------	------------------	------------------------	---------------

W 2022 r. Gmina otrzymała środki Funduszu Pomocy w wysokości 18.360,00 zł na jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300,00 zł przysługujące obywatelom Ukrainy. Ponadto w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wpłynęły środki na wypłatę dodatków węglowych, dodatków na inne źródła ciepła oraz dodatków dla podmiotów wrażliwych w kwocie 3.050.929,87 zł. Pozostałe dochody to kwota 19,98 zł.

1.4.13. Dział: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział: 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

<i>Plan</i>	154.482,00 zł	<i>Wykonanie</i>	124.396,80 zł	100,00%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	----------------

Uczniowie znajdujący się w trudnej sytuacji materialnej mogą ubiegać się o pomoc mającą charakter socjalny – o stypendia i zasiłki szkolne. Na realizację zadania otrzymano dotację w kwocie 124.396,80 zł.

1.4.14. Dział: 855 – Rodzina

<i>Plan</i>	3.749.162,94 zł	<i>Wykonanie</i>	3.748.307,09 zł	99,98%
-------------	------------------------	------------------	------------------------	---------------

W dziale *Rodzina* zaplanowano dochody na kwotę 3.749.162,94 zł, które zrealizowano w 99,98 %, tj. w kwocie 3.748.307,09 zł.

Poniżej przedstawiono poszczególne rodzaje rozdziałów, w których wygenerowano dochody.

Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

<i>Plan</i>	2.131.320,00 zł	<i>Wykonanie</i>	2.127.420,00 zł	99,82%
-------------	------------------------	------------------	------------------------	---------------

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
855	85501	092	0	400,00	0,00	0,00
		094	0	3.500,00	0,00	0,00
		206	0	2.127.420,00	2.127.420,00	100,00
RAZEM				2.131.320,00	2.127.420,00	100,00

Do planu budżetu wprowadzono środki z dotacji w kwocie 2.127.420,00 zł, z czego wykonano 100% dotacji.

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

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

Plan **1.589.344,00 zł** *Wykonanie* **1.589.385,99 zł** **100,00%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
855	85502	092	0	300,00	87,90	29,30
		094	0	4.000,00	1.679,53	41,99
		201	0	1.580.406,00	1.580.406,00	100,00
		210	0	4.638,00	2.802,00	60,41
		236	0	0,00	4.410,56	X
ROZDZIAŁ				1.589.344,00	1.589.385,99	100,00

W 2022 r. zaplanowano dotację (§ 2010) w kwocie 1.580.406,00 zł, wykonaną w 100,00%.

W okresie do 31.12.2022 r. otrzymano również następujące dochody:

- z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (podlegające zwrotowi) 1.679,53 zł
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (dochody należne gminie nie podlegające zwrotowi) 4.410,56 zł
- z tytułu kapitalizacji środków 87,90 zł
- zasiłki dla obywateli Ukrainy 2.802,00 zł

Rozdział: 85503 – Karta dużej rodziny

Plan **699,94 zł** *Wykonanie* **702,10 zł** **100,29%**

W 2022 r. przyjęto do planu budżetu dotację Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 699,94 zł, z czego otrzymano środki w kwocie 699,94 zł.

Na rachunek gminy wpłynęła ponadto kwota 2,16 zł z tytułu opłaty za duplikat karty dużej rodziny.

Rozdział: 85504 – Wsparanie rodziny

<i>Plan</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>3.000,00 zł</i>	<i>x</i>
-------------	----------------	------------------	--------------------	----------

W 2022 r. otrzymano dotację w kwocie 3.000,00 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>27.799,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>27.799,00 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 27.799,00 zł.

1.4.15. Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

<i>Plan</i>	<i>1.802.998,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>1.402.457,97 zł</i>	<i>77,78%</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 opłat 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 2022 r. stanowiły kwotę 965.483,41 zł

Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.	129.854,75 zł
---	---------------

Nadpłata na dzień 31.12.2022 r.	12.447,81 zł
---------------------------------	--------------

Rozdział: 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

<i>Plan</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>633,22 zł</i>	<i>100%</i>
-------------	----------------	------------------	------------------	-------------

Gmina Rogóźno w 2022 r. otrzymała dochody z tytułu sprzedaży drewna z wiatrolomów w kwocie 633,22 zł.

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

<i>Plan</i>	<i>5.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>4.394,29 zł</i>	<i>87,89%</i>
-------------	--------------------	------------------	--------------------	---------------

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 2022 r. wpłynęły środki w kwocie 4.394,29 zł, co stanowi 87,89% planu.

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

<i>Plan</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>1,30 zł</i>	<i>x</i>
-------------	----------------	------------------	----------------	----------

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

Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

<i>Plan</i>	<i>23.500,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>30.780,32 zł</i>	<i>130,98%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900	90026	064	0	2.500,00	5.619,48	224,78
		091	0	1.000,00	5.160,84	516,08
		246	0	20.000,00	20.000,00	100,00
RAZEM				23.500,00	30.780,32	130,98

W 2022 r. otrzymano dochody z tytułu zwrotu kosztów upomnień za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 5.619,48 zł oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za odpady komunalne w kwocie 5.160,84 zł. Środki z WFOŚ w Toruniu na usuwanie azbestu z terenu gminy to kwota 20.000,00 zł.

Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	771.342,00 zł	<i>Wykonanie</i>	401.165,43 zł	52,01%
-------------	---------------	------------------	---------------	--------

Wpływy ze sprzedaży złomu to kwota 547,00 zł. Otrzymane środki na realizację programu „Czyste powietrze” to kwota 20.129,75 zł. Gmina uzyskała dochody ze sprzedaży węgla w kwocie 380.488,68 zł.

1.4.16 Dział: 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

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

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

<i>Plan</i>	8.000,00 zł	<i>Wykonanie</i>	11.251,97	140,65%
-------------	-------------	------------------	-----------	---------

Wpływy z najmu świetlic gminnych w 2022 r. wynosiły 11.251,97 zł.

Rozdział: 92116 – Biblioteki

<i>Plan</i>	0,00 zł	<i>Wykonanie</i>	18,46 zł	x
-------------	---------	------------------	----------	---

Kwota 18,46 zł jest to dotacja zwrócona przez Gminną Bibliotekę Publiczną za 2021 r.

1.4.17 Dział: 926 – Kultura fizyczna

<i>Plan</i>	16.000,00 zł	<i>Wykonanie</i>	0,00 zł	0,00%
-------------	--------------	------------------	---------	-------

W 2022 r. wprowadzono do budżetu kwotę 16.000,00 zł. w ramach dotacji na realizację zadania „Plac zabaw oraz strefa sportowo rekreacyjna w miejscowości Jamy”.

1.5. DOTACJE

Wysokość dotacji została wprowadzona do budżetu 2022 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 31.12.2022	Dochody wykonane na dzień 31.12.2022	% 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	662.156,32	662.156,32	100,00
750	75011	201	0		63.129,78	61.587,02	97,56
751	75101	201	0		824,00	823,89	99,99
801	80153	201	0		23.990,59	23.935,84	99,77
852	85215	201	0		1.229,02	930,52	75,71
	85228	201	0		15.360,00	15.360,00	100,00
	85278	201	0		42.533,00	42.533,00	100,00
	85295	201	0		470.095,58	464.365,55	98,78
855	85502	201	0		1.580.406,00	1.580.406,00	100,00
	85503	201	0		699,94	699,94	100,00
	85513	201	0		27.799,00	27.799,00	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	490,84	98,17
750	75095	203	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo- gminnych)	8.000,00	7.000,00	87,50
758	75814	203	0		65.252,27	65.252,27	100,00
801	80101	203	0		42.000,00	42.000,00	100,00
	80103	203	0		36.144,00	36.144,00	100,00
	80104	203	0		40.662,00	40.662,00	100,00
852	85213	203	0		9.300,00	9.166,00	98,56
	85214	203	0		310.130,00	245.480,00	79,15
	85216	203	0		114.750,00	113.435,00	98,85

	85219	203	0		93.140,00	93.140,00	100,00
	85230	203	0		157.270,00	157.270,00	100,00
852	85295	203	0		92.120,00	130.500,00	141,66
854	85415	203	0		154.482,00	124.396,80	80,53
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 JST	28.602,00	28.602,00	100,00
	75023	205	9		5.334,00	5.334,96	100,02
	75077	205	7		210.000,00	191.142,00	91,02
801	80195	205	7		20.159,00	20.159,00	100,00
852	85295	205	7		169.218,44	169.218,44	100,00
	85295	205	9		4.071,67	4.071,67	100,00
855	85501	206	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	2.127.420,00	2.127.420,00	100,00
855	85504	206	0		0,00	3.000,00	X
720	72095	620	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	78.865,00	25.473,32	32,30
750	75095	620	7		125.850,00	125.850,00	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	42.850,00	42.850,12	100,00
750	75023	625	9		7.992,00	7.992,45	100,00
852	85295	633	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin.	628.000,00	628.000,00	100,00
900	90095	633	0		97 342,00	0,00	0,00
926	92605	633	0		16 000,00	0,00	0,00
RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH					6.576.778,61	6.494.482,53	98,75
RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH					996.899,00	830.165,89	83,27
RAZEM					7.573.677,61	7.324.648,42	96,71

1.6. SUBWENCJE

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

Z założonego planu wpłynęło do budżetu, z tytułu:

- subwencja wyrównawcza 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

RAZEM: 6.962.423,00 zł.

1.7. DOCHODY MAJĄTKOWE

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

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

1.7.1. Dotacje i środki na inwestycje

W 2022 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 2022 r. kwotę 1.016.899,00 zł. Plan został wykonany w kwocie 850.165,89 zł. Kwoty poszczególnych dotacji dotyczyły:

- Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. – 25.473,32 zł
- Rozbudowa serwerowni i sieci teleinformatycznej Urzędu Gminy – 125.850,00 zł
- Utworzenie i wyposażenie Dziennego Domu „Senior+” w miejscowości Rogóźno - 280.000,00 zł
- Utworzenie i wyposażenie Klubu „Senior+” w miejscowości Jamy 180.000,00 zł
- Utworzenie i wyposażenie Klub „Senior+” w miejscowości Szembruk 168.000,00 zł
- Kujawsko-Pomorskie Samorządowe Stowarzyszenie „Salutaris” z siedzibą w Toruniu udzieliło Gminie Rogóźno środki na zakupem pojazdu ratowniczo-gaśniczego dla druhów – ochotników OSP Szembruk 20.000,00 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 w kwocie 50.842,57 zł.

1.7.2. Dochody ze sprzedaży majątku

Gmina Rogóźno w 2022 roku uzyskała dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 3.365,81 zł. Dochody dotyczą sprzedaży samochodów - 2.618,00 zł oraz złomu z wiaty przystankowej - 747,81 zł.

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

Zaplanowano wpływ z w/w tytułu w kwocie 150,00 zł. Plan został zrealizowany w 67,81 %, tj. w kwocie 101,72 zł.

1.8. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego zleconych ustawami za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 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.	083	0,00	1.664,00	83,21	0,00
RAZEM		0,00	1.664,00	83,21	0,00

W gminie Rogóżno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2022 – 31.12.2022 wyniosły 1.664,00 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno 83,21 oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 1.586,88 zł, z czego przekazano za dużo kwotę 6,09 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.	092	0,00	34.723,48	0,00	474.696,95
2.	094	0,00	289,71	144,85	63.358,95
3.	098	0,00	10.664,23	4.265,70	1.218.294,99
RAZEM		0,00	45.677,45	4.410,55	1.756.350,89

W gminie Rogóżno uzyskano dochody od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2022 - 31.12.2022 wyniosły 10.664,26 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno 4.265,70 zł oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 6.398,56 zł.

Dodatkowo zrealizowano dochody z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 34.723,48 zł, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w wysokości 34.534,24 zł. Różnica wykonania dochodów w kwocie 189,24 zł została zwrócona w dniu 28.02.2023 r.

Zrealizowano także dochody z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości 289,71 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno 144,85 zł oraz dochody Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 144,86 zł. Przekazana kwota zrealizowanych dochodów na rachunek Urzędu Wojewódzkiego 1,76 zł. Różnica wykonania dochodów w kwocie 143,10 zł została przekazana w dniu 28.02.2023 r.

1.8.3 Dział 855 – Rozdział 85503

L.p.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez jst	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	069	0,00	43,12	2,16	0,00
RAZEM		0,00	43,12	2,16	0,00

W gminie Rogóźno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za duplikat Karty Dużej Rodziny. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r. wyniosły 43,12 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno 2,16 zł oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 40,96 zł.

2. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW

W celu realizacji zadań gminy jednostki organizacyjne gminy tzn. urząd gminy, szkoły, przedszkole, gminny ośrodek pomocy społecznej wydatkują środki publiczne. Jednostki te na swoją działalność otrzymują środki z budżetu gminy, a wszystkie swoje dochody 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
31.219.197,63	26.278.699,49	26.278.699,49

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

Wykonanie wydatków w 2022 r. wyniosło 84,17 % planu.

Jednocześnie na dzień 31.12.2022 r. występowały zobowiązania w kwocie 500.560,87 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG RODZAJÓW

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
A	Wydatki bieżące JST (art.236 ust. 3 ustawy)	28.085.599,63	23.301.946,41
A.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art.236 ust.3 pkt.1 lit a, pkt. 4 ustawy)	8.262.220,82	7.760.454,98
A.2	wydatki związane z realizacją statutowych zadań (art. 236 ust.3 pkt 1 lit. b ustawy)	7.252.774,85	6.061.108,72
A.3	dotacje na zadania bieżące (art.236 ust.3 pkt.2 ustawy)	1.057.532,00	1.030.149,06
A.4	świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust.3 pkt 3 ustawy)	11.478.071,96	8.428.079,80
A.5	obsługa długu JST (art.236 ust.3 pkt 6 ustawy)	35.000,00	22.153,85
B	Wydatki majątkowe JST (art.236 ust.4 ustawy)	3.133.598,00	2.976.753,08
B.1	inwestycja i zakupy inwestycyjne	2.773.998,00	2.628.748,48

B.2	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	359.600,00	348.004,60
	RAZEM	31.219.197,63	26.278.699,49

Poniżej znajduje się wyszczególnienie wydatków w podziale na paragrafy.

§	Symbol	Wydatki wg rodzaju	Plan na 31.12.2022 r.	Wykonanie na 31.12.2022 r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6
401	A.1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.871.389,20	2.522.466,70	87,85
404	A.1.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	183.250,81	175.489,14	95,76
409	A.1.	Honoraria	1.600,00	1.599,00	99,94
411	A.1.	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.331.535,90	1.275.283,93	95,78
412	A.1.	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	135.863,99	116.632,32	85,84
471	A.1.	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11.298,00	6.280,13	55,59
475	A.1.	Wynagrodzenia nauczycieli w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10.000,00	1.906,74	19,07
479	A.1.	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3.334.023,90	3.310.969,67	99,31
480	A.1.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	238.392,00	238.016,76	99,84
485	A.1.	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3.038,33	592,09	19,49
413	A.2.	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37.099,00	31.186,83	84,06
414	A.2.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	27.500,00	23.071,00	83,89

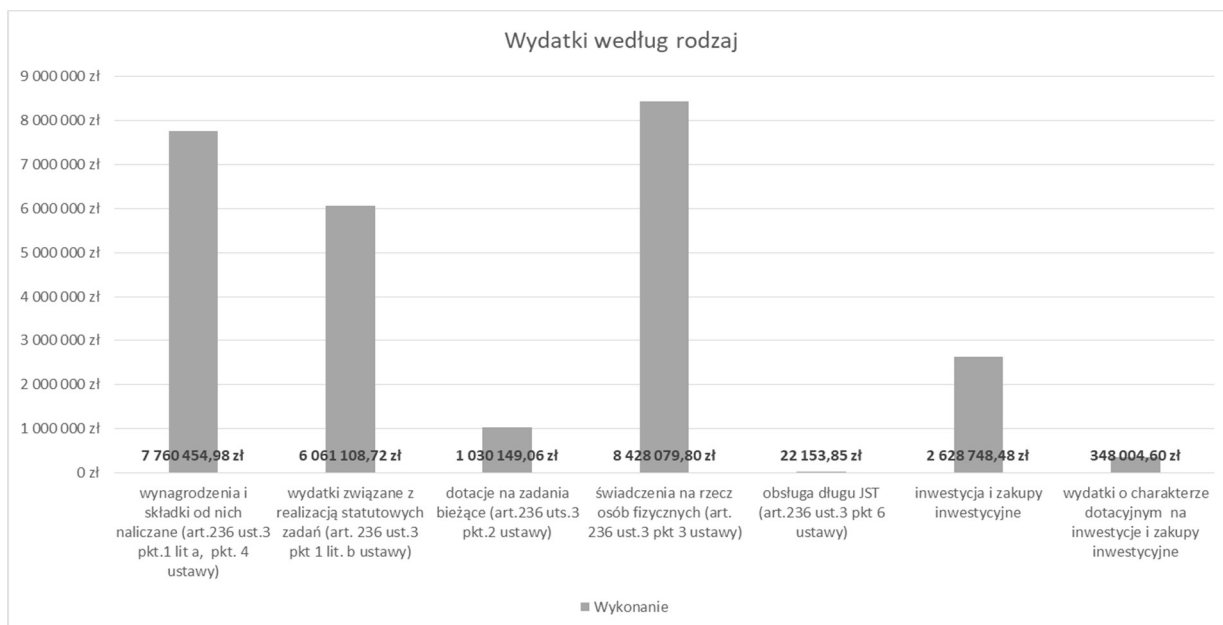
419	A.2	Nagrody konkursowe. Paragraf ten obejmuje nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych lub innych jednostek organizacyjnych, w tym również zakup nagród rzeczowych.	5.937,00	5.397,80	90,92
421	A.2.	Zakup materiałów i wyposażenia	2.347.690,42	1.842.326,03	78,47
424	A.2.	Zakup środków dydaktycznych i książek	231.853,07	229.034,07	98,78
426	A.2.	Zakup energii	521.049,30	432.471,82	83,00
427	A.2.	Zakup usług remontowych	176.881,15	153.123,39	86,57
428	A.2.	Zakup usług zdrowotnych	7.502,00	5.648,00	75,29
430	A.2.	Zakup usług pozostałych	2.160.724,76	1.795.662,87	83,10
417	A.1.	Wynagrodzenia bezosobowe	140.577,60	109.967,41	78,23
433	A.2.	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	336.958,00	290.730,32	86,28
435	A.2.	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15.459,00	9.438,03	61,05
436	A.2.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16.675,90	14.859,19	89,11
437	A.2.	Zakup usług w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6.330,00	1.813,66	28,65
439	A.2	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	24.280,00	20.418,00	84,09
441	A.2.	Podróże służbowe krajowe	11.460,00	5.421,88	47,31
443	A.2.	Różne opłaty i składki	787.166,86	776.502,96	98,65
444	A.2.	ZFŚS	323.397,70	311.166,30	96,22
451	A.2.	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	0,00	0,00
458	A.2.	Pozostałe odsetki	700,00	58,93	8,42
460	A.2	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych	7.000,00	2.180,00	31,14

		jednostek organizacyjnych			
461	A.2.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7.300,00	728,95	9,99
470	A.2.	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32.594,00	16.128,44	49,48
453	A.2.	Podatek od towarów i usług (VAT)	4.500,00	0,00	0,00
422	A.2.	Zakup środków żywności	61.603,69	51.615,97	83,79
285	A.2.	Wpłaty na rzecz izb rolniczych.	23.000,00	22.668,15	98,56
295	A.2.	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	112,13	112,13	100,00
448	A.2.	Podatek od nieruchomości	19.344,00	19.344,00	100,00
452	A.2.	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	30,00	0,00	0,00
231	A.3.	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	531.042,00	515.087,72	97,00
233	A.3.	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	740,00	558,44	75,46
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	25.500,00	20.000,00	78,43

248	A.3.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	465.550,00	465.550,00	100,00
256	A.3.	Dotacja z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	5.000,00	5.000,00	100,00
282	A.3.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10.200,00	10.200,00	100,00
283	A.3.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	12.000,00	12.000,00	100,00
291	A.3.	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości. Paragraf obejmuje zwroty dotacji oraz zwroty płatności, o których mowa w art. 186 pkt 2 ustawy.	7.500,00	1.752,90	23,37
481	A.2.	Rezerwy	58.526,87	0,00	0,00
302	A.4.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	234.975,00	223.100,19	94,95
303	A.4.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	330.335,27	314.654,24	95,25
311	A.4.	Świadczenia społeczne	10.515.511,69	7.512.495,37	71,44
324	A.4.	Stypendia dla uczniów	176.295,00	159.936,00	90,72
325	A.4.	Stypendia różne	9.600,00	9.120,00	95,00
328	A.4.	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	184.000,00	183.720,00	99,85

329	A.4.	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	27.355,00	25.054,00	91,59
811	A.5.	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	35.000,00	22.153,85	63,30
601	B.1.	Zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładu	2.000,00	2.000,00	100,00
605	B.1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2.261.498,00	2.116.248,48	93,58
606	B.2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne	32.100,00	32.004,60	99,70
610	B.1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500.000,00	500.000,00	100,00
617	B.1.	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10.500,00	10.500,00	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	327.500,00	316.000,00	94,49
RAZEM			31.219.197,63	26.278.699,49	84,17

Tabela poniżej przedstawia udział poszczególnych wydatków w wydatkach wykonanych ogółem na dzień 31.12.2022 r.



Wykonanie wydatków według działów w 2022 roku przedstawia się następująco:

Dział	Plan na dzień 31.12.2022 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r.	% wykonania planu
1	2	3	4
010	731.456,32	730.474,47	99,87
020	525,00	524,37	99,88
600	692.040,43	564.170,09	81,52
700	1.872.675,00	1.778.416,95	94,97
710	35.400,00	32.712,84	92,41
720	94.335,00	34.525,54	36,60
750	3.518.252,75	3.359.551,42	95,49
751	824,00	823,89	99,99
754	730.230,27	705.052,54	96,55
757	35.000,00	22.153,85	63,30
758	58.526,87	0,00	X
801	6.150.393,19	6.024.335,26	97,95
851	87.105,30	58.953,41	67,68
852	4.015.568,50	3.370.992,31	83,95
853	5.879.866,30	3.069.289,87	52,20
854	176.295,00	159.936,00	90,72
855	3.969.466,94	3.875.373,41	97,63
900	2.333.295,17	1.679.698,23	71,99
921	649.043,59	630.020,86	97,07
925	5.500,00	0,00	X
926	183.398,00	181.694,18	99,07
RAZEM	31.219.197,63	26.278.699,49	84,17

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 3.133.598,00 zł. W 2022 r. wydatkowano z budżetu gminy na ten cel kwotę 2.976.753,08 zł. Wydatki majątkowe omówione zostały dokładnie w poszczególnych działach wydatków.

Tabela poniżej przedstawia wykaz poniesionych nakładów inwestycyjnych wg klasyfikacji w 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	01043	605	0	20.300,00	19.650,00	96,80
	01044	605	0	14.000,00	14.000,00	100,00
600	60016	605	0	110.750,00	40.750,00	36,79
700	70007	605	0	176.500,00	176.500,00	100,00
		610	0	500.000,00	500.000,00	100,00
720	72095	605	7	78.865,00	25.473,32	32,30
		605	9	13.920,00	8.493,78	61,02
750	75023	601	0	2.000,00	2.000,00	100,00
	75023	605	0	84.500,00	84.500,00	100,00
	75023	606	0	32.100,00	32.004,60	99,70
	75095	605	7	4.920,00	4.920,00	100,00
754	75405	617	0	10.500,00	10.500,00	100,00
	75412	623	0	256.500,00	256.500,00	100,00
852	85295	605	0	1.408.214,00	1.403.616,00	99,67
900	90004	605	0	2.400,00	1.500,00	62,50
	90005	623	0	35.000,00	27.500,00	78,57
	90019	623	0	36.000,00	32.000,00	88,89
	90095	605	0	177.772,00	172.771,57	97,19
921	92109	605	0	22.220,00	17.220,00	77,50
926	92605	605	0	77.637,00	77.637,00	100,00
926	92695	605	0	69.500,00	69.216,81	99,59
RAZEM				3.133.598,00	2.976.753,08	94,99

W 2022 r. wykonano następujące zadania inwestycyjne:

- 1. Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Szembruk.**

Na realizację wieloletniego zadania dotyczącego modernizacji stacji uzdatniania wody w miejscowości Szembruk zaplanowano w budżecie na 2022 r. kwotę 20.300,00 zł. Wysokość poniesionych wydatków na ten cel to kwota 19.650,00 zł.

2. Budowa i modernizacja infrastruktury oczyszczalni ścieków w miejscowości Rogóźno i miejscowości Jamy.

Na realizację zadania budowy i modernizacji infrastruktury oczyszczalni ścieków w miejscowości Rogóźno i miejscowości Jamy w budżecie zaplanowano kwotę 14.000,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów na ten cel to kwota 14.000,00 zł.

3. Dokumentacja i przebudowa dróg gminnych w technologii płyt żelbetowych.

Na realizację wieloletniego zadania w budżecie zaplanowano kwotę 40.750,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów w 2022 r. na ten cel to kwota 40.750,00 zł.

4. Opracowanie dokumentacji modernizacji dróg na osiedlu domów jednorodzinnych w miejscowości Rogóźno.

Na realizację zadania w budżecie zaplanowano kwotę 50.000,00 zł. W 2022 r. nie poniesiono wydatków w ramach zadania.

5. Opracowanie dokumentacji modernizacji drogi gminnej w miejscowości Szembruczek.

Na realizację zadania w budżecie zaplanowano kwotę 20.000,00 zł. W 2022 r. nie poniesiono wydatków w ramach zadania.

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

Na realizację wieloletniego zadania w budżecie zaplanowano kwotę 676.500,00 zł. Poniesione nakłady na ten cel to kwota 676.500,00 zł, z czego kwota 500.000,00 zł to środki otrzymane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

7. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.

Na realizację zadania zaplanowano w budżecie środki w wysokości 92.785,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów na ten cel to kwota 33.967,10 zł.

8. Nabycie udziałów w spółdzielni SPEC.

Na realizację zadania zaplanowano w budżecie środki w wysokości 2.000,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów na ten cel to kwota 2.000,00 zł.

9. Montaż paneli fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w miejscowości Rogóźno.

Na realizację zadania zaplanowano w budżecie środki w wysokości 84.500,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów na ten cel to kwota 84.500,00 zł.

10. Zakup programu finansowo księgowego.

Środki zaplanowane w budżecie na realizację zadania zakup programu finansowo księgowego to kwota 32.100,00 zł. Poniesiono nakłady w kwocie 32.004,60 zł.

11. Rozbudowa serwerowni i sieci teleinformatycznej Urzędu Gminy.

Na realizację wieloletniego zadania zaplanowano w budżecie środki w wysokości 4.920,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów na ten to kwota 4.920,00 zł.

12. Dofinansowanie zakupu samochodu osobowego w wersji nieoznakowanej.

W ramach dofinansowania zakupu samochodu osobowego w wersji nieoznakowanej zaplanowano w budżecie środki w kwocie 10.500,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów to kwota 10.500,00 zł.

13. Dotacja dla OSP Szembruk na zakup ciężkiego pojazdu ratowniczo gaśniczego.

W ramach dofinansowania zakupu samochodu zaplanowano w budżecie środki w kwocie 256.500,00 zł. Wysokość udzielonej dotacji to kwota 256.500,00 zł.

14. Utworzenie ośrodka wsparcia Dziennego Domu „Senior+” w miejscowości Rogóźno.

Jednostka na realizację zadania zaplanowała w budżecie kwotę 562.110,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów to kwota 562.110,00 zł.

15. Utworzenie ośrodka wsparcia Klub „Senior+” w miejscowości Jamy.

Jednostka na realizację zadania zaplanowała w budżecie kwotę 359.160,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów to kwota 359.160,00 zł.

16. Utworzenie i wyposażenie Klub Senior+ w miejscowości Szembruk.

Jednostka na realizację zadania zaplanowała w budżecie kwotę 486.944,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów to kwota 482.346,00 zł.

17. Dokumentacja projektowa zagospodarowania terenu przy jeziorze w miejscowości Białochowo.

Na realizację zadania zaplanowano w budżecie środki w wysokości 2.400,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów na ten cel to kwota 1.500,00 zł.

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

Środki na realizację tego zadania zostały przewidziane w wysokości 35.000,00 zł. W 2022 r. udzielono dotacji na łączną wartość 27.500,00 zł. Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji.

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

Środki na realizację tego zadania zostały przewidziane w wysokości 36.000,00 zł. W 2022 r. udzielono dotacji na łączną wartość 32.000,00 zł. Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji.

20. Dokumentacja projektowa placu zabaw w Rogóźnie Zamku.

Na realizację tego zadania w budżecie została zaplanowana kwota 1.500,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów na ten cel to kwota 1.500,00 zł.

21. Dokumentacja projektowa placu zabaw w Sobótce.

Na realizację tego zadania w budżecie została zaplanowana kwota 5.000,00 zł. W 2022 r. nie poniesiono wydatków w ramach zadania.

22. Nowoczesne place zabaw na terenie Gminy Rogóżno.

Na realizację tego zadania w budżecie została zaplanowana kwota 171.272,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów na ten cel to kwota 171.271,57 zł.

23. Dokumentacja projektowa modernizacji świetlicy w Kłodce.

Na realizację tego zadania w budżecie została zaplanowana kwota 5.000,00 zł. W 2022 r. nie poniesiono wydatków w ramach zadania.

24. Dokumentacja projektowa modernizacji świetlicy wiejskiej w Szembruku.

Na realizację tego zadania w budżecie została zaplanowana kwota 17.220,00 zł. Wysokość poniesionych wydatków na zadanie to kwota 17.220,00 zł.

25. Plac zabaw oraz strefa sportowo rekreacyjna w miejscowości Jamy.

Na realizację za zadania w budżecie została zaplanowana kwota 77.637,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów to kwota 77.637,00 zł.

26. Infrastruktura sportowa w Szembruczku.

Jednostka na realizację tego zadania zaplanowała kwotę 69.500,00 zł. Wysokość poniesionych nakładów to kwota 69.216,81zł.

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

W 2022 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 92.785,00 zł. Poniesione wydatki w 2022 r. to kwota 33.967,10 zł.

2. Rozbudowa serwerowni i sieci teleinformatycznej Urzędu Gminy – zaplanowane środki w zakresie budżetu środków europejskich to kwota 4.920,00 zł. Poniesione wydatki w 2022 r. to kwota 4.920,00 zł.

3. W ramach realizacji zadania „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” wydatkowano kwotę 191.142,00 zł.

2.2. PLAN I WYKONANIE DOTACJI Z BUDŻETU GMINY ROGÓŻNO

Gmina Rogóżno w roku 2022 zaplanowała w budżecie środki na dotacje w wysokości 1.377.532,00 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.	12.000,00	12.000,00	100,00
Gmina – Miasto Grudziądz dotacja na funkcjonowanie komunikacji publicznej.	271.632,00	271.620,43	99,96
Zespoły Parków Krajobrazowych nad Dolną Wisłą – dofinansowanie zadań z zakresu ochrony obiektów chronionej przyrody	5.500,00	0,00	-
Gmina – Miasto Grudziądz dotacja niepubliczne przedszkola	200.910,00	190.967,27	95,05
Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie - dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	370.000,00	370.000,00	100,00
Biblioteka Publiczna w Rogóźnie - dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	95.550,00	95.550,00	100,00
Dotacja dla Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego – infostrada	740,00	736,16	99,48
Dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20.000,00	20.000,00	100,00
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Łasinie	5.000,00	5.000,00	100,00
OSP Szembruk dotacja na zakup ciężkiego pojazdu ratowniczo gaśniczego	256.500,00	256.500,00	100,00
Gmina – Miasto Grudziądz dotacja celowa dla centrum opieki nad zwierzętami	58.500,00	52.500,00	89,74
Beneficjenci dotacji na wymianę pieca	35.000,00	27.500,00	78,57

Beneficjenci dotacji na budowę przydomowej oczyszczalni ścieków	36.000,00	32.000,00	88,88
OSP Rogózno dofinansowanie zakupu ubrań specjalistycznych	10.200,00	10.200,00	100,00
RAZEM	1.377.532,00	1.344.573,88	97,61

2.3. WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW

2.3.1. Dział: 010 – Rolnictwo i łowiectwo

<i>Plan</i>	<i>731.456,32 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>730.474,47 zł</i>	<i>99,87%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Rozdział: 01009 – Spółki wodne

<i>Plan</i>	<i>12.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>12.000,00 zł</i>	<i>100,00%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

W rozdziale 01009 uchwalono plan w wysokości 12.000,00 zł tytułem dotacji udzielonej dla Gminnej Spółki Wodnej. W okresie sprawozdawczym wykonano 100,00 % planu.

Rozdział: 01030 – Izby Rolnicze

<i>Plan</i>	<i>23.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>22.668,15 zł</i>	<i>98,56%</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 wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego na obszarze działania izby. Przekazanie 2% odpisu z podatku rolnego na izby rolnicze w planie na 2022 rok wyniosło 23.000,00 zł. Wydatki z tego tytułu w 2022 roku wyniosły 22.668,15 zł.

Rozdział: 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi

<i>Plan</i>	<i>20.300,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>19.650,00</i>	<i>96,80%</i>
-------------	---------------------	------------------	------------------	---------------

W rozdziale 01043 uchwalono plan w wysokości 20.300,00 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 19.650,00 zł na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla

zadania inwestycyjnego "Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Szembruk" oraz doradztwo prawne.

Rozdział: 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

Plan **14.000,00 zł** *Wykonanie* **14.000,00** **100,00%**

W rozdziale 01044 uchwalono plan w wysokości 14.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 14.000,00 zł na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla zadania inwestycyjnego „Budowa i modernizacja infrastruktury oczyszczalni ścieków w miejscowości Rogóžno i w miejscowości Jamy”.

Rozdział: 01095 – Pozostała działalność

Plan **662.156,32 zł** *Wykonanie* **662.156,32 zł** **100,00%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	01095	401	0	3.685,00	3.685,00	100,00
		411	0	630,14	630,14	100,00
		412	0	90,29	90,29	100,00
		421	0	5.877,00	5.877,00	100,00
		430	0	2.701,03	2.701,03	100,00
		443	0	649.172,86	649.172,86	100,00
RAZEM				662.156,32	662.156,32	100,00

Wydatki związane z wypłatą podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w 2022 r. wyniosły łącznie 662.156,32 zł. Na zwrot dla producentów rolnych podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, wypłaconego zgodnie z art. 3 ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wydatkowano 649.172,86 zł. Pozostałe wydatki stanowią koszty obsługi zadania związane ze zwrotem podatku akcyzowego.

2.3.2. Dział: 020 – Leśnictwo

Rozdział: 02001 – Gospodarka leśna

Plan **525,00 zł** *Wykonanie* **524,37 zł** **99,88%**

W dziale leśnictwo, rozdziale gospodarka leśna uchwalono plan w wysokości 525,00 zł. Wykonanie wynosiło 524,37 zł. Wydatek dotyczy odpłaty za umieszczenie instalacji w gruntach leśnych.

2.3.3. Dział: 600 – Transport i łączność

Plan **692.040,43 zł** *Wykonanie* **564.170,09 zł** **81,52%**

Dział transport i łączność składa się z rozdziału drogi publiczne gminne, drogi publiczne powiatowe oraz z rozdziału lokalny transport zbiorowy. W 2022 r. do planu wydatków przyjęto kwotę 692.040,43 zł. W okresie sprawozdawczym z tej kwoty wydatkowano 564.170,09 zł.

Rozdział: 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan **293.856,60 zł** *Wykonanie* **293.677,15** **99,94%**

W 2022 r. wydatkowano w § 2310 kwotę 271.620,43 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 w § 4210 kwota 15.941,07 zł oraz w § 4300 kwotę 6.115,65 zł.

Rozdział: 60011 – Drogi publiczne krajowe

Plan **200,00 zł** *Wykonanie* **67,65 zł** **33,83%**

W 2022 r. zaplanowano środki na wydatki związane z opłatą za zajęcie pasa drogowego w kwocie 200,00 zł. Wydatkowano środki w wysokości 67,65 zł.

Rozdział: 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan **397.983,83 zł** *Wykonanie* **270.425,29 zł** **67,95%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
600	60016	421	0	170.317,83	136.236,63	79,99
		427	0	38.995,15	38.076,56	97,64
		430	0	63.120,85	40.729,20	64,53
		443	0	14.800,00	14.632,90	98,87

		605	0	110.750,00	40.750,00	36,79
RAZEM				397.983,83	270.425,29	67,82

W ramach wykorzystanych środków wykonano:

- zakup materiałów: 136.236,63 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Paliwo i materiały do utrzymania samochodu służbowego Fiat Doblo	9.990,43
2	Części do przyczepki	67,00
3	Druki ewidencyjne	56,82
4	Masa asfaltowa	836,40
5	Materiały do oznaczenia miejsc parkingowych oraz montażu znaków drogowych	862,42
6	Paliwo i materiały na potrzeby wykaszania poboczy dróg gminnych	2.763,14
7	Kruszywo	121.660,42
RAZEM		136.236,63

- zakup usług remontowych 38.076,56 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Równanie dróg gminnych	36.436,86
2	Naprawa samochodu służbowego Fiat Doblo	1.639,70
RAZEM		38.076,56

- zakup usług pozostałych 40.729,20 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Sypanie piasku z solą	14.180,40
2	Odsnieżanie	1.663,20
3	Usługi koparko ładowarki	1.366,90
4	Badanie techniczne	221,00
5	Koszty dostawy	209,10
6	Koszenie poboczy dróg gminnych	14.601,60
7	Okresowy przegląd dróg i mostów	8.487,00
RAZEM		40.729,20

- różne opłaty i składki 14.632,90 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	9.311,90
2	Ubezpieczenie	5.320,00

3	Oплата ewidencyjna	1,00
RAZEM		14.632,90

W ramach rozdziału poniesiono wydatki opracowania dokumentacji dla zadania inwestycyjnego „Dokumentacja i przebudowa dróg gminnych w technologii płyt żelbetowych” w kwocie 40.750,00 zł.

2.3.4. Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan 1.872.675,00 zł *Wykonanie* 1.778.416,95 zł 94,97%

Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 7.700,00 zł *Wykonanie* 5.881,48 zł 76,38%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
700	70005	430	0	3.000,00	1.207,48	40,25
		439	0	4.700,00	4.674,00	99,45
Razem				7.700,00	5.881,48	76,38

Wydatki związane z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami dotyczyły m.in. zakupu usług pozostałych w skład których zaliczono opłaty za: dzierżawę gruntów w kwocie 169,98 zł, wydruk mapy ewidencyjnej w kwocie 260,00 zł oraz bezumowne korzystanie z lokalu w kwocie 777,50 zł. W ramach rozdziału poniesiono również wydatki na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w zakresie opracowania dokumentacji stanu technicznego budynku byłego GOZ Rogózno w kwocie 4.674,00 zł.

Rozdział: 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Plan 1.864.975,00 zł *Wykonanie* 1.772.535,47 zł 95,04%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
700	70007	421	0	801.918,00	798.602,07	99,59
		426	0	146.544,00	84.044,82	57,35
		427	0	28.000,00	20.615,00	73,63
		430	0	179.669,00	171.575,20	95,50
		439	0	2.000,00	0,00	X

		443	0	2.000,00	1.354,28	67,71
		448	0	19.344,00	19.344,00	100,00
		453	0	4.000,00	0,00	X
		461	0	5.000,00	500,00	10,00
		605	0	176.500,00	176.500,00	100,00
		610	0	500.000,00	500.000,00	100,00
Razem				1.864.975,00	1.772.535,47	95,04

Począwszy od 2022 roku do klasyfikacji budżetowej został wprowadzony nowy rozdział 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy”. 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 798.602,07 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	Zakup opału	71.231,78	723.802,52	0,00
2	Materiały do bieżącej konserwacji	882,71	2.280,13	404,89
RAZEM		72.114,49	726.082,65	404,89

- zakupy energii 84.044,82 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	Energia elektryczna	2.895,68	25.601,01	5.358,26
2	Woda	2.950,91	22.057,14	65,88
3	Gaz	0,00	0,00	25.115,94
RAZEM		5.846,59	47.658,15	30.540,08

- zakup usług remontowych: 20.615,10 zł
 - naprawa instalacji 10.746,60 zł
 - remont dachu 3.780,00 zł
 - naprawa monitoringu 1.845,00 zł
 - naprawa tablic licznikowych 861,00 zł
 - usunięcie awarii instalacji elektrycznej osiedle Jamy 246,00 zł

- wymiana pompy WILO 1.045,50 zł
- czynności serwisowe kotłowni gazowej 2.091,00 zł
- zakup usług pozostałych: 171.575,20 zł
 - odprowadzanie ścieków Skurgwy 5.472,63 zł
 - odprowadzenie ścieków Jamy 53.423,46 zł
 - wywóz nieczystości stałych 491,40 zł
 - usługa kominiarska 3.556,21 zł
 - czyszczenie studzienek Jamy 887,40 zł
 - transport opału 12.979,02 zł
 - dzierżawa kotłowni kontenerowej 90.405,00 zł
 - próba szczelności instalacji oraz przegląd budynków 4.360,08 zł
- różne opłaty i składki 1.354,28 zł
- podatek od nieruchomości 19.344,00 zł
- koszty postępowania sądowego 500,00 zł

W 2022 r. zostały poniesione nakłady na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa i modernizacja systemów centralnego ogrzewania i systemu dostarczania ciepłej wody użytkowej w budynkach komunalnych w miejscowości Jamy i w miejscowości Skurgwy” w wysokości 676.500,00 zł.

2.3.5. Dział: 710 – Działalność usługowa

<i>Plan</i>	35.400,00 zł	<i>Wykonanie</i>	32.712,84 zł	92,41%
-------------	--------------	------------------	--------------	--------

Rozdział: 71035 – Cmentarze

<i>Plan</i>	500,00 zł	<i>Wykonanie</i>	490,84 zł	98,17%
-------------	-----------	------------------	-----------	--------

Na opiekę nad cmentarzami w 2022 r. wydatkowano kwotę 490,84 zł.

Rozdział: 71095 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	34.900,00 zł	<i>Wykonanie</i>	32.222,00 zł	92,33%
-------------	--------------	------------------	--------------	--------

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
710	71095	417	0	1.600,00	1.600,00	100,00
		430	0	15.720,00	14.878,00	94,64

		439	0	17.580,00	15.744,00	89,57
RAZEM				34.900,00	32.222,00	92,33

W rozdziale tym, ujmowane są wydatki na opracowanie dokumentacji projektowej decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o warunkach środowiskowych. Kwota ta uzależniona jest od liczby osób składających wnioski o wydanie decyzji o warunkach zabudowy. W paragrafie 4390 zaplanowano środki na opracowanie „Strategii Rozwoju Gminy Rogóżno”.

2.3.6. Dział: 720 – Informatyka

Rozdział: 72095 – Pozostała działalność

Plan 94.335,00 zł *Wykonanie* 34.525,54 zł 36,60%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
720	72095	233	9	740,00	558,44	75,46
		430	0	810,00	0,00	X
		605	7	78.865,00	25.473,32	32,30
		605	9	13.920,00	8.493,78	61,02
RAZEM				94.335,00	34.525,54	36,60

W zakresie poniesionych wydatków przekazano dotację dla Województwa Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 558,44 zł oraz poniesiono nakłady na realizację projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w kwocie 33.967,10 zł.

2.3.7. Dział: 750 – Administracja publiczna

Plan 3.518.252,75 zł *Wykonanie* 3.359.551,42 zł 95,49%

W dziale administracja publiczna wyodrębnia się następujące rozdziały:

75011 – Urzędy wojewódzkie

75022 – Rady gmin

75023 – Urzędy gmin

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

75077 – Centrum Projektów Polska Cyfrowa

75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

75095 – Pozostała działalność.

Rozdział: 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan *134.427,21 zł* *Wykonanie* *125.295,53 zł* *93,21%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750	75011	302	0	200,00	197,97	98,99
		303	0	600,00	450,14	75,02
		401	0	92.507,00	88.191,57	95,34
		404	0	6.595,60	4.671,15	70,82
		411	0	16.855,11	15.402,81	91,38
		412	0	2.412,82	2.206,87	91,46
		421	0	1.800,00	1.669,62	92,76
		430	0	8.500,00	8.070,56	94,95
		441	0	100,00	99,46	99,46
		444	0	1.550,00	1.033,00	66,65
		470	0	2.730,00	2.725,86	99,85
		474	0	492,24	492,24	100,00
		485	0	84,18	84,18	100,00
Razem				134.427,21	125.295,53	93,21

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

Na dzień 31.12.2022 r. poniesiono następujące wydatki:

- świadczenia rzeczowe 197,97 zł
- wydatki związane z wypłatą świadczeń pieniężnych należnych osobom odbywającym zastępczą służbę wojskową 50,14 zł
- wynagrodzenia i pochodne 110.472,40 zł
- zakupy materiałów 1.669,62 zł
- usługi związane z oprogramowaniem 7.996,92 zł
- podróże służbowe krajowe 99,46 zł
- odpis na ZFŚS 1.033,00 zł
- szkolenia 2.725,86 zł
- wynagrodzenie kuratora 400,00 zł
- koszty dostawy 73,64 zł
- nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy 576,42 zł

Rozdział: 75022 – Rady gmin

Plan **130.034,00 zł** *Wykonanie* **124.102,35 zł** **95,44%**

Na utrzymanie Rady Gminy do planu wydatków przyjęto kwotę 130.034,00 zł. Z tego wydatkowano kwotę 124.102,35 zł. Wysokość wykonanych wydatków uzależniona jest od częstotliwości posiedzeń Rady Gminy lub Komisji.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- dieta za udział w posiedzeniach komisji i sesjach Rady Gminy 92.515,00 zł
- dieta Przewodniczącej Rady Gminy i Zastępcy 23.048,00 zł
- karta dźwiękowa, mikrofon, przewód 888,50 zł
- opata za system Rada.info wraz z wdrożeniem 7.528,83 zł
- podróże służbowe krajowe 122,02 zł

Rozdział: 75023 – Urzędy gmin

Plan **2.576.450,54** *Wykonanie* **2.478.280,36** **96,19%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750	75023	302	0	19.050,00	12.299,70	64,57
		303	0	500,00	0,00	X
		401	0	1.482.972,60	1.458.092,55	98,32
		404	0	91.006,65	90.926,89	99,91
		411	0	284.364,47	274.108,11	96,39
		412	0	49.433,82	38.426,79	77,73
		414	0	27.500,00	23.071,00	83,89
		417	0	16.016,00	12.746,21	79,58
		421	0	73.730,00	70.277,70	95,32
		422	0	1.100,00	961,11	87,37
		426	0	55.000,00	44.921,31	81,68
		427	0	19.500,00	14.931,25	76,57
		428	0	3.300,00	3.268,00	99,03
		430	0	222.000,00	211.739,08	95,38
		436	0	9.636,00	8.778,88	91,11
		441	0	500,00	24,00	4,80
		443	0	33.991,00	28.332,62	83,35
		444	0	55.900,00	55.900,00	100,00

	451	0	100,00	0,00	X
	453	0	500,00	0,00	X
	461	0	1.000,00	228,95	22,90
	470	0	10.750,00	10.741,61	99,92
	601	0	2.000,00	2.000,00	100,00
	605	0	84.500,00	84.500,00	100,00
	606	0	32.100,00	32.004,60	99,70
Razem			2.576.450,54	2.478.280,36	96,19

Na utrzymanie Urzędu Gminy zabezpieczono w planie kwotę 2.576.450,54 zł.
Z kwoty tej wydatkowano 2.478.280,36 zł.

Na łączną kwotę wykonanych wydatków składają się:

- świadczenia rzeczowe 12.299,70 zł
- wynagrodzenia i pochodne 1.874.300,55 zł
w tym wynagrodzenia bezosobowe: 12.746,21 zł
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 23.071,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia 70.277,70 zł

Wyszczególnienie	wydatki na dzień 31.12.2022 rok (w zł)
1	2
Artykuły biurowe (papier ksero, teczki)	22.672,38
Tusze	6.462,63
Oprogramowanie	6.416,80
Sprzęt elektroniczny, akcesoria komputerowe	5.597,72
Wyposażenie	5.979,60
Materiały przemysłowe do bieżącej konserwacji oraz prac remontowych budynku	7.604,57
Akcesoria oraz paliwo do samochodów służbowych	10.180,90
Publikacje, czasopisma	3.376,00
Pozostałe materiały	1.987,10
RAZEM	70.277,70

- zakup środków żywności 961,11 zł

- zakup energii 44.921,31 zł
- zakup usług remontowych 14.931,25 zł
- zakup usług zdrowotnych 3.268,00 zł
- zakup usług pozostałych 211.739,08 zł

Wyszczególnienie	wydatki na dzień 31.12.2022 rok (w zł)
1	2
Usługi związane z oprogramowaniem oraz dostęp do serwisów internetowych	49.528,46
Usługi bankowe	18.710,61
Przeglądy budynków, instalacji	3.132,22
Usługi oraz badania techniczne samochodów służbowych	650,00
Usługi prawne	66.420,00
Usługi pocztowe	36.422,40
Odprowadzenie ścieków	1.716,44
Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	5.259,59
Usługi dostawy	746,68
Usługa bezpieczeństwa teleinformatycznego	3.690,00
Usługi BHP	5.850,00
Pozostałe	19.612,68
RAZEM	211.739,08

- zakup usług telekomunikacyjnych 8.778,88 zł
- podróże służbowe krajowe 24,00 zł
- różne opłaty i składki 28.332,62 zł
- odpis na ZFŚS 55.900,00 zł
- koszty postępowania sądowego 228,95 zł
- szkolenia pracowników 10.741,61 zł
- realizacja zadania inwestycyjnego „Zakup programu finansowo księgowego” 32 004,60 zł
- wydatki na objęcie udziałów w Spółdzielni Socjalnej Spec 2.000,00 zł
- realizacja zadania inwestycyjnego „Montaż paneli fotowoltaicznych

na budynkach użyteczności publicznej”

84.500,00 zł

Rozdział: 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

<i>Plan</i>	<i>7.050,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>5.696,17</i>	<i>80,80%</i>
-------------	--------------------	------------------	-----------------	---------------

Na cele związane z promocją Gminy Rogóżno w budżecie zaplanowano środki w kwocie 7.050,00 zł. Wydatki obejmowały zakup kart podarunkowych dla młodzieży biorącej udział w konkursie dotyczącym promocji gminy w kwocie 850,00 zł. Zakup artykułów promocyjnych w postaci materiałów oraz żywności w kwocie 1.208,24 zł. Na oświetlenie kościołów w Szembruku i Rogóżnie jako iluminacja obiektów sakralnych jednostka wydała 2.576,33 zł. Urząd zamówił również usługę wykonania naklejek z herbem Gminy, matryc oraz przypinek w kwocie 1.061,60 zł.

Rozdział: 75077 – Centrum Projektów Polska Cyfrowa

<i>Plan</i>	<i>210.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>191.142,00 zł</i>	<i>91,02%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W ramach rozdziału zostały do planu przyjęte środki w kwocie 210.000,00 zł. W ramach realizacji zadania „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” zakupiono 84 laptopy na kwotę 191.142,00 zł.

Rozdział: 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego.

<i>Plan</i>	<i>363.387,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>339.805,27</i>	<i>93,51%</i>
-------------	----------------------	------------------	-------------------	---------------

Wydatki poniesione w związku z zachowaniem bezpieczeństwa i higieny pracy to kwota 1.116,99 zł. Wynagrodzenia osobowe oraz bezosobowe wraz z pochodnymi to kwota 330.550,28 zł. Odpis na ZFŚS to kwota 8.138,00 zł.

Rozdział: 75095 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>96.904,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>95.229,74 zł</i>	<i>98,27%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W rozdziale pozostała działalność ujęto wydatki na wypłatę diet dla sołtysów gminy w kwocie 74.348,00 zł. Wynagrodzenia oraz pochodne w zakresie pozostałej działalności urzędu wyniosły 8.961,74 zł. W ramach realizacji projektu „Pod Białą – Czerwoną” została wykonana usługa montażu masztu z flagą w kwocie 7.000,00 zł. Realizując zadanie inwestycyjne „Rozbudowa serwerowni i sieci

teleinformatycznej Urzędu Gminy” została opracowana diagnoza cyberbezpieczeństwa w kwocie 4.920,00 zł.

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

W dziale tym przyjęto do planu kwotę 824,00 zł, która w całości stanowi dotację na prowadzenie rejestru wyborców. Z dotacji poniesiono wydatki na wypłatę wynagrodzenia bezosobowego wraz z pochodnymi w kwocie 823,89 zł.

2.3.9. Dział: 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

<i>Plan</i>	730.230,27 zł	<i>Wykonanie</i>	705.052,54 zł	96,55%
-------------	---------------	------------------	---------------	--------

Rozdział: 75405 – Komendy powiatowe Policji

<i>Plan</i>	10.500,00 zł	<i>Wykonanie</i>	10.500,00 zł	100,00%
-------------	--------------	------------------	--------------	---------

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

Rozdział: 75412 – Ochotnicze straże pożarne

<i>Plan</i>	527.584,27 zł	<i>Wykonanie</i>	506.455,91 zł	96,00 %
-------------	---------------	------------------	---------------	---------

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	10.200,00	10.200,00	100,00
		303	0	65.831,27	60.847,84	92,43
		411	0	6.000,00	229,82	3,83
		412	0	858,00	0,00	X
		417	0	35.000,00	34.068,48	97,34
		419	0	1.625,00	1.476,82	90,88
		421	0	86.600,00	84.203,03	97,23
		422	0	1.400,00	1.109,64	79,26

		426	0	18.500,00	18.270,30	98,76
		427	0	9.700,00	6.519,64	67,21
		430	0	15.300,00	15.291,14	99,94
		436	0	1.070,00	933,56	87,25
		443	0	19.000,00	16.805,64	88,45
		623	0	256.500,00	256.500,00	100,00
Razem				527.584,27	506.455,91	96,00

Podział wydatków ze względu na poszczególne jednostki:

Wyszczególnienie	OSP Rogóżno	OSP Szembruk	OSP Szembruczek	OSP Rogóżno Zamek	Wydatki ogólnie
1	2	3	4	5	6
dotacja celowa	10.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ekwiwalent pieniężny za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu	32.083,43	28.764,41	0,00	0,00	0,00
wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi	11.820,00	18.571,76	886,50	0,00	3.020,04
zakup nagród	0,00	0,00	0,00	0,00	1.476,82
zakup materiałów i wyposażenia	26.292,97	54.287,65	1.755,31	1.236,46	630,64
zakup żywności	385,90	331,80	0,00	0,00	391,94
zakup energii (woda, gaz, prąd)	6.401,42	3.443,29	1.986,83	6.438,76	0,00
remonty i naprawy	1.470,07	2.515,07	485,00	2.049,50	0,00
zakup usług pozostałych	5.580,17	7.484,63	233,91	262,58	1.729,85
opłaty telekomunikacyjne	481,78	451,78	0,00	0,00	0,00
opłaty i składki	3.709,58	13.096,06	0,00	0,00	0,00
wydatki inwestycyjne – dotacja na zakup ciężkiego pojazdu ratowniczo gaśniczego	0,00	256.500,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	98.425,32	385.446,45	5.347,55	9.987,30	7.249,29

Rozdział: 75414 – Obrona cywilna

Plan 4.900,00 zł *Wykonanie* 1.131,60 zł 23,09%

W rozdziale obrona cywilna w 2022 r. zaplanowano kwotę 4.900,00 zł. Wydatkowano środki w kwocie 1.131,60 zł związane z przeniesieniem radia CB.

Rozdział: 75495 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>187.246,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>186.965,03 zł</i>	<i>99,85%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W 2022 r. w ramach powyższego rozdziału jednostka zaplanowała środki przeznaczone na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 186.446,00 zł oraz środki w kwocie 800,00 zł na zakup elementów odblaskowych w ramach Funduszu sołeckiego. Poniesione wydatki na pomoc obywatelom Ukrainy wyniosły 186.165,03 zł jako świadczenie na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia uchodźcom wraz z kosztami obsługi zadania. Zakupy elementów odblaskowych wyniosły 800,00 zł.

2.3.10. Dział: 757 – Obsługa długu publicznego

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

<i>Plan</i>	<i>35.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>22.153,85 zł</i>	<i>63,30%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W związku z istniejącym zadłużeniem przyjęto do planu budżetu środki na obsługę długu w kwocie 35.000,00 zł. Ze środków tych pokryto koszty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę Rogóźno w wysokości 22.153,85 zł.

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

2.3.11. Dział: 758 – Różne rozliczenia

Rozdział: 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W planie budżetu na 2022 rok ustalono rezerwę w wysokości 185.000,00 zł. Rezerwa ogólna ustalona została w wysokości 130.000,00 zł, rezerwa celowa w wysokości 55.000,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Rozwiązanie rezerwy następuje w sytuacji gdy dany wydatek nie ma pokrycia w przyjętym planie wydatków.

W 2022 r. rozdysponowano rezerwę ogólną na następujące cele:

– w dniu 28 stycznia zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 9.700,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenia środków na opracowanie „Strategii Rozwoju Gminy”,

- w dniu 22 marca zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 10,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na dokonanie opłaty za umieszczenie instalacji w gruntach leśnych,
- w dniu 29 marca zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 740,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na dotację w ramach projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza”
- w dniu 26 kwietnia zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 4.700,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na sporządzenie opinii stanu technicznego budynku,
- w dniu 30 czerwca zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 112,13 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków dotyczących zwrotu niewykorzystanej dotacji,
- w dniu 12 września zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 7.374,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na podatek od nieruchomości oraz zakup medali „Bieg Łosia”,
- w dniu 30 września zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 1.231,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na zakup pucharów „Bieg Krzyżaka”,
- w dniu 15 listopada zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 3.356,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków dotyczących zakupu materiałów oraz usług remontowych,
- w dniu 28 listopada zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 17.600,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na dodatki mieszkaniowe,
- w dniu 08 grudnia zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków dotyczących zakupu opału w ramach gminnego zasobu mieszkaniowego,
- w dniu 12 grudnia zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 1.970,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na dodatki mieszkaniowe,
- w dniu 19 grudnia zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 25.000,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków dotyczących zakupu materiałów administracja,
- w dniu 29 grudnia zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 4.680,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na rzecz Izby Rolnej, zakup nagród, energii elektrycznej oraz usług pozostałych.

2.3.12.Dział: 801 – Oświata i wychowanie

<i>Plan</i>	6.150.393,19 zł	<i>Wykonanie</i>	6.024.335,26 zł	97,95%
-------------	------------------------	------------------	------------------------	---------------

W dziale oświata i wychowanie finansowane są następujące zadania:

- szkoły podstawowe
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych
- przedszkola
- świetlice szkolne
- dowożenie uczniów do szkół

- doszktałanie 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 31.12.2022 r.	% wykonania
1	2	3	4
80101	4.549.099,90	4.495.132,05	98,81
80103	174.758,00	170.131,48	97,35
80104	821.922,00	803.069,67	97,71
80107	29.068,00	28.098,61	96,67
80113	195.580,00	191.204,97	97,76
80146	22.752,00	380,00	1,67
80150	257.340,70	237.585,19	92,32
80153	23.990,59	23.935,84	99,77
80195	75.882,00	74.797,45	98,57
RAZEM	6.150.393,19	6.024.335,26	97,95

Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Plan **4.549.099,90** *Wykonanie* **4.495.132,05 zł** **98,81%**

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

Łącznie wydatki w rozdziale 80101 przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie na 31.12.2022r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80101	302	0	174.444,00	173.703,43	99,58
		401	0	91.258,00	84.475,49	92,57
		404	0	5.845,00	5.626,16	96,26
		411	0	522.930,20	521.014,49	99,63

412	0	50.175,80	49.796,92	99,24
417	0	1.622,00	1.622,00	100,00
421	0	149.984,00	145.614,15	97,07
422	0	200,00	0,00	X
424	0	208.100,00	205.335,75	98,67
426	0	115.018,30	110.092,50	95,72
427	0	12.010,00	11.673,50	97,20
428	0	1.329,00	1.060,00	79,76
430	0	52.360,70	50.195,27	95,86
435	0	15.000,00	9.042,99	60,29
436	0	2.942,90	2.462,27	83,67
437	0	5.000,00	483,66	9,67
441	0	700,00	110,32	15,76
443	0	6.553,00	6.434,00	98,18
444	0	149.239,00	149.053,66	99,88
470	0	502,00	460,00	91,63
471	0	5.763,00	4.499,74	78,08
475	0	10.000,00	1.906,74	19,07
479	0	2.754.322,00	2.749.208,38	99,81
480	0	210.982,00	210.887,86	99,96
485	0	2.819,00	372,76	13,23
Razem		4.549.099,90	4.495.132,05	98,81

Wydatki w każdej ze szkół kształtują się następująco:

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóźno. W 2022 r. plan wydatków w jednostce wynosił 2.191.403,68 zł, z czego wykonano 98,23% tj. 2.152.565,63 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2022	% wykonania planu	Udział % w wydatkach
Wynagrodzenia i pochodne	1.749.449,00	1.731.073,66	98,95	80,42
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	86.865,00	86.463,78	99,54	4,02
Pozostałe wydatki	355.089,68	335.028,19	94,35	15,56
Ogółem:	2.191.403,68	2.152.565,63	98,23	100,00

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 80,42 % udziału w wydatkach wykonanych ogółem. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków

na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami Bhp poniesiono w kwocie 86.463,78 zł. Udział pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem wynosił 15,56 %, tj. 335.028,19 zł.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 2.043.029,00 zł,
z tego wydatkowano 98,74 % tj. 2.017.206,72 zł.

Łącznie do szkoły na dzień 31.12.2022 r. uczęszczało 155 uczniów.

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2022 r. składa się z:

- nauczycieli 18,24 etatu,
- administracji 1 etat.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2022 r. kwotę 1.642.567,39 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 82.892,30 zł. Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 291.747,03 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2022 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	82.892,30
4010	Wynagrodzenia administracja	39.493,70
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne administracja	3.190,15
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	234.288,83
4170	Umowy zlecenia	570,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	19.856,16
4790	Wynagrodzenie nauczyciele	1.249.270,02
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczyciele	95.268,32
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	10.280,39
	- materiały biurowe, środki czystości	4.124,80
	- dyplomy, świadectwa, nagrody	1.013,26
	- materiały do remontu	2.335,16
	- tonery, tusze	1.507,16
	- akumulator	1.300,01
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	89.579,11
	Laboratorium przyszłości	60.000,00
	Gaz system	10.000,00

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	Książki i materiały dydaktyczne	2.079,11
	Aktywna Tablica	17.500,00
4260	Zakup energii, w tym:	93.599,21
	- energia elektryczna	44.579,68
	- woda	825,05
	- gaz ziemny	48.194,48
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	7.918,00
	- czynności serwisowe kotłowni	2.066,40
	- remonty pozostałe	5.851,60
4280	Zakup usług zdrowotnych	430,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	21.606,14
	- odprowadzenie ścieków	1.539,26
	- wywóz śmieci	4.159,41
	- dostęp do arkusza organizacyjnego	1.088,73
	- aktualizacja oprogramowania, opieka autorska	5.706,06
	- koszty przesyłki/usługa kurierska/usługi pocztowe	73,05
	- usługa serwisowa	528,84
	- usługa transportowa	1.113,00
	- usługa BHP	3.600,00
	- przegląd urządzeń	1.402,50
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	1.875,00
	-kominiarz	520,29
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	396,26
4430	Różne opłaty i składki	3.300,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	64.337,92
4700	Szkolenia pracowników	300,00
4710	PPK	630,21
	Razem	2.017.206,72

Szkoła Podstawowa w Białochowie

Szkoła Podstawowa w Białochowie na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóźno. W 2022 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.405.576,53 zł, z czego wykonano 99,23 % tj. 1.394.720,37 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2022	% wykonania planu	Udział % w wydatkach
Wynagrodzenia i pochodne	1.132.162,00	1.130.258,75	99,83	81,04
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	49.541,00	49.256,40	99,43	3,53
Pozostałe wydatki	223.873,53	215.205,22	96,13	15,43
Ogółem:	1.405.576,53	1.394.720,37	99,23	100,00

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 81,04 % ogólnego wykonania wydatków budżetowych. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami Bhp wynosiły 49.256,40 zł. Udział pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem wyniósł 215.205,22 zł.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 1.199.891,00 zł, z tego wydatkowano 99,83 % tj. 1.197.903,54 zł. Łącznie do szkoły podstawowej w 2022 r. uczęszczało 55 uczniów (stan na 31.12.2022 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2022 r. składa się z:

- nauczycieli 11,88 etatu,
- administracji 1,25 etatu.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2022 r. kwotę 960.498,63 zł . Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 41.875,81 zł Pozostałe wydatki bieżące poniesione zostały w kwocie 195.529,10 zł .

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2022 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	41.875,81
4010	Wynagrodzenia administracja	24.375,32
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne administracja	856,80
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	142.884,75
4120	Składki na Fundusz Pracy	12.733,20
4170	Umowa zlecenie	482,00
4790	Wynagrodzenie nauczyciele	713.749,87

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczyciele	62.190,23
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	66.187,53
	- materiały biurowe, środki czystości	4.134,09
	- dyplomy, świadectwa, nagrody	382,03
	-olej opałowy	57.312,33
	- tonery, tusze	349,15
	- materiały remontowe	4.009,93
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	57.988,24
	Pomoce dydaktyczne – program Laboratoria przyszłości	30.000,00
	Monitor interaktywny – Gaz System	10.000,00
	Materiały dydaktyczne, książki	488,24
	Pomoce dydaktyczne – program Aktywna Tablica	17.500,00
4260	Zakup energii, w tym:	9.854,11
	- energia elektryczna	9.364,00
	- woda	490,11
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	1.787,50
	- czynności serwisowe kotłowni	1.787,50
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	15.094,05
	- odprowadzenie ścieków	798,51
	- wywóz śmieci	3.164,10
	- dostęp internetowy do arkuszy organizacyjnych	1.088,73
	- aktualizacja oprogramowania, opieka autorska ¹	3.978,98
	- koszty przesyłki/usługa kurierska	273,40
	- usługa BHP	3.200,00
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	1.875,00
	-pozostałe usługi	350,02
	-kominarz	365,31
4280	- badania lekarskie	140,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.177,98
4430	Różne opłaty i składki (ubezpieczenie majątkowe)	1.843,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41.186,37
4410	Podróże służbowe krajowe	110,32
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	160,00

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4710	PPK	3.226,46
	Razem	1.197.903,54

Szkoła Podstawowa w Szembruczku

Szkoła Podstawowa w Szembruczku na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóźno. W 2022 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.451.614,98 zł, z czego wykonano 98,19% tj. 1.425.373,90 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2022	% wykonania planu	Udział % w wydatkach
Wynagrodzenia i pochodne	1.164.651,00	1.147.925,12	98,56	80,54
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	56.879,00	56.354,21	99,08	3,95
Pozostałe wydatki	230.084,98	221.094,57	96,09	15,51
Ogółem:	1.451.614,98	1.425.373,90	98,19	100,00

Udział wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi stanowi 80,54 % ogólnego wykonania wydatków budżetowych, tj. 1.147.625,12 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, które dotyczą wydatków na wypłaty dodatków wiejskich oraz wydatków związanych ze świadczeniami Bhp wynosiły wg. stanu na dzień 31.12.2022 r. – 56.354,21 zł. Wartość pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem wyniosła 221.094,57 zł.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Na utrzymanie szkoły podstawowej zarezerwowano w budżecie kwotę 1.267.060 ,90 zł, z tego wydatkowano 99,69 % tj. 1.263.118,86 zł.

Łącznie do szkoły w 2022 r. uczęszczało 50 uczniów(stan na 31.12.2022 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2022 r. składa się z:

- nauczycieli 13,24 etatu,
- administracji 0,50 etatu.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano w 2022 r. kwotę 1.024.065,03 zł. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano środki w kwocie 48.935,32 zł. Pozostałe wydatki bieżące poniesione zostały w kwocie 190.118,51 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2022 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	48.935,32
4010	Wynagrodzenia administracja	20.606,47
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne administracja	1.579,21
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	143.840,91
4120	Składki na Fundusz Pracy	17.207,56
4170	Umowa zlecenie	570,00
4790	Wynagrodzenia nauczyciele	786.188,50
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczyciele	53.429,31
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	64.049,45
	- <i>materiały biurowe, środki czystości</i>	<i>1.562,99</i>
	- <i>materiały remontowe</i>	<i>6.855,73</i>
	- <i>olej opałowy</i>	<i>55.280,25</i>
	- <i>nagrody, dyplomy</i>	<i>350,48</i>
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	57.768,40
	Laboratorium przyszłości	30.000,00
	Gaz System	10.000,00
	Aktywna Tablica	17.500,00
	Książki	268,40
4260	Zakup energii, w tym:	6.639,18
	- <i>energia elektryczna</i>	<i>6.323,95</i>
	- <i>woda</i>	<i>315,23</i>
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	1.968,00
	- <i>czynności serwisowe kotłowni</i>	<i>1.574,40</i>
	- <i>remont instalacji grzewczej</i>	<i>393,60</i>
4280	Zakup usług zdrowotnych	490,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	13.495,08
	- <i>odprowadzenie ścieków</i>	<i>539,00</i>
	- <i>usługa BHP</i>	<i>3.150,00</i>
	- <i>wywóz śmieci</i>	<i>3.226,16</i>
	- <i>dostęp do arkuszy organizacyjnych</i>	<i>1.088,73</i>
	- <i>aktualizacja oprogramowania, opieka autorska</i>	<i>3.070,99</i>
	- <i>koszty przesyłki, usługi kurierskie</i>	<i>71,70</i>
	- <i>koszty prowizji bankowych</i>	<i>1.650,00</i>

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	<i>-przegląd budynku</i>	<i>145,00</i>
	<i>-kominarz</i>	<i>553,50</i>
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	888,03
4430	Różne opłaty i składki	1.291,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43.529,37
4710	PPK	643,07
Razem		1.263.118,86

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan *174.758,00 zł* *Wykonanie* *170.131,48 zł* *97,35%*

Środki przyjęte do planu budżetu na funkcjonowanie dwóch oddziałów przedszkolnych wynoszą 147.780,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 146.557,88 zł.

Pozostała kwota planu 26.978,00 zł stanowi zabezpieczenie środków na refundację kosztów za dzieci z terenu gminy Rogóźno uczęszczające do oddziałów przedszkolnych na terenie innej gminy. Na powyższą refundację wydatkowano kwotę 23.573,60 zł.

Oddział przedszkolny w Białochowie

Środki przyjęte do planu w 2022 r. wynosiły 81.549,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 80.759,39 zł.

Do oddziału przedszkolnego w Białochowie na dzień 31.12.2022 r uczęszczało 24 dzieci.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w 2022 r. kwotę 73.559,66 zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 3.850,00 zł. Pozostałe wydatki poniesiono w kwocie 3.349,73 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2022 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3.850,00
4790	Wynagrodzenia nauczyciele	50.464,74
4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczyciele	4.170,66
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	11.040,39
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.004,40
4710	PPK	879,47

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3.349,73
	Razem	80.759,39

W 2022 r. jednostka przyjęła do planu dotację na zadania własne z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 12.048,00 zł. Kwota dotacja została w całości przeznaczona na wynagrodzenie nauczycieli.

Oddział przedszkolny w Szembruczk

Środki przyjęte do planu w 2022 r. wynosiły 66.231,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 65.798,49 zł. Do oddziału przedszkolnego w Szembruczk uczęszczało 24 dzieci. Obsługa oddziału przedszkolnego składała się z 1,00 etatu.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w 2022 r. kwotę 58.747,96 zł.

Pozostałe wydatki wynosiły 3.349,73 zł a świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.700,80 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2022 przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3.700,80
40790	Wynagrodzenia nauczyciele	46.793,83
4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczyciele	1.106,88
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	8.558,20
4120	Składki na Fundusz Pracy	852,25
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.436,80
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3.349,73
	Razem	65.798,49

W 2022 r. jednostka przyjęła do planu dotację na zadania własne z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 24.096,00 zł. Wydatkowano na ten cel kwotę 24.096,00 zł przeznaczając ją na wynagrodzenia nauczycieli.

Rozdział: 80104 – Przedszkola

<i>Plan</i>	<i>821.922,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>803.069,67 zł</i>	<i>97,71%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

Na wydatki w rozdziale *Przedszkola* zarezerwowano w budżecie gminy kwotę 821.922,00 zł, z tego wydatkowano 803.069,67 zł. W planie finansowym Urzędu Gminy ujęto rozdział *Przedszkola*, gdzie klasyfikowane były wydatki związane z refundacją dotacji za dzieci uczęszczające do niepublicznych przedszkoli poza gminą Rogóźno w kwocie 190.967,27 zł oraz zwrotem kosztów wychowania przedszkolnego w przedszkolach publicznych (gmina-miasto Łasin, gmina-miasto Grudziądz, gmina Gruta, gmina Kwidzyn) – 65.604,06 zł. Ujęto również wydatki rad sołeckich w kwocie 2.733,57 zł.

Na utrzymanie przedszkola zarezerwowano w budżecie kwotę 554.112,00 zł, z tego wydatkowano 98,50 % tj. 545.807,98 zł.

Łącznie do przedszkola w 2022 r. Uczęszczało 43 dzieci (stan na 31.12.2022 r.)

Obsługa szkoły na dzień 31.12.2022 r. składa się z:

- nauczycieli 3,33 etatu,
- obsługi 2,73 etatów.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w półroczu 2022 r. kwotę 418.995,70 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 15.061,80 zł. Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 111.750,48 zł

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2022 r. przedstawia poniższe zestawienie

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	15.061,80
4010	Wynagrodzenia obsługa	64.706,89
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne obsługa	6.208,08
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	62.984,95
4120	Składki na Fundusz Pracy	6.078,27
4790	Wynagrodzenie nauczyciele	259.136,10
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczyciele	19.881,41
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	4.425,06
	- <i>materiały biurowe, środki czystości</i>	1.800,70
	- <i>dyplomy, świadectwa, nagrody</i>	148,50
	- <i>materiały remontowe</i>	2.259,58
	- <i>materiały pozostałe</i>	216,28
4220	Zakup środków żywności	21.600,42
4260	Zakup energii, w tym:	53.896,46
	- <i>energia elektryczna</i>	2.531,29

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- woda	930,15
	- gaz ziemny	50.435,02
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	2.101,65
	- czynności serwisowe kotłowni	2.101,65
4280	Zakup usług zdrowotnych	220,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	10.153,78
	- odprowadzenie ścieków	1.687,08
	- abonament za stronę internetową, udostępnienie serwisu e-arkusze	891,14
	- wywóz śmieci	2.101,90
	- usługa BHP	1.800,00
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	900,00
	- szkolna strona abonament	371,70
	- niezbędnik dyrektora	1.634,01
	-odnowienie certyfikatu	188,60
	-aktualizacja oprogramowania, opieka autorska	202,95
	-kominiarz	221,40
	-kontrola budynku	155,00
4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	755,24
4430	Różne opłaty i składki	979,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15.325,66
Razem		543.514,77

Rozdział: 80107 – Świetlice szkolne

Plan	29.068,00 zł	Wykonanie	28.098,61	96,67%
-------------	---------------------	------------------	------------------	---------------

Świetlica szkolna Białochowo

W jednostce funkcjonowała w 2022 r. świetlica szkolna, której koszty utrzymania ustalono na poziomie 9.300,00 zł. W planie budżetu ujęto wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli do obsługi świetlicy szkolnej. Łącznie wydatkowano kwotę 9.069,90 zł, tj. 97,53 %, w tym:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan w zł</i>	<i>Wykonanie na dzień</i>	<i>31.12.2022</i>
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	9.300,00	9.069,90	
Ogółem:	9.300,00	9.069,90	

Świetlica szkolna Rogóżno

W jednostce funkcjonowała w 2022 r. świetlica szkolna, której koszty utrzymania ustalono na poziomie 18.132,00 zł. W planie budżetu ujęto wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli do obsługi świetlicy szkolnej. Łącznie wydatkowano kwotę 17.871,20 zł w tym:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan w zł</i>	<i>Wykonanie na dzień</i>
		<i>31.12.2022</i>
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	18.132,00	17.871,20
<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>		0,00
<i>Pozostałe wydatki</i>		0,00
<i>Wydatki majątkowe</i>	0,00	0,00
Ogółem:	18.132,00	17.871,20

Świetlica szkolna Szembruczek

W jednostce zaplanowano w 2022 r. wydatki na prowadzenie świetlicy szkolnej w kwocie 1.636,00 zł. Do końca 2022 r. na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 1.157,51 zł.

Rozdział: 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan	195.580,00 zł	Wykonanie	191.204,97 zł	97,76%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W planach budżetu na dowóz uczniów Rada Gminy zabezpieczyła kwotę 195.580,00 zł, z których wydatkowano kwotę 191.204,97 zł.

Rozdział: 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan	22.752,00 zł	Wykonanie	380,00 zł	1,67%
-------------	---------------------	------------------	------------------	--------------

Na doksztalcenie nauczycieli w ramach ustawowego 0,8% odpisu od planowanego funduszu wynagrodzeń przyjęto kwotę 22.752,00 zł. Z tego wydatkowano w 2022 r. kwotę 380,00 zł, w tym:

Wyszczególnienie	SP Rogóżno	SP Białochowo	SP Szembruczek
1	2	3	4
Dofinansowanie kursów, szkoleń.	320,00	0,00	60,00

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

<i>Plan</i>	257.340,70 zł	<i>Wykonanie</i>	237.585,19 zł	92,32%
-------------	---------------	------------------	---------------	--------

W rozdziale rozdział 80150 – „Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w 2022 r. ujmowano wydatki poniesione na organizację w/w 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 31.12.2022 r. w szkołach podstawowych poniesiono wydatki w wysokości **237.585,19 zł**, w tym:

- SP Białochowo 90.996,12 zł
- SP Szembruczek 69.850,03 zł
- SP Rogóżno 76.739,04 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
801	80150	302	0	11.071,00	10.820,16	97,73
		411	0	35.527,90	34.022,42	95,76
		412	0	3.333,00	3.031,92	90,97
		444	0	5.277,90	5.044,78	95,58
		471	0	50,00	9,69	19,38
		479	0	199.960,90	182.686,27	91,36
		480	0	2.120,00	1.969,95	92,92
RAZEM				257.340,70	237.585,19	92,32

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>23.990,59 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>23.935,84 zł</i>	<i>99,77%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

Rozdział 80153 jest to rozdział, w którym ujmuje się wydatki na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych dla uczniów. W 2022 r. poniesiono wydatki w kwocie 23.935,84 zł.

Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>75.882,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>74.797,45 zł</i>	<i>98,57%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W rozdziale 80195 w 2022 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 2022 r. na ten cel wyniosła 55.726,47 zł. (z tego: SP Szembruczek 18.212,53 zł, SP Białochowo 10.977,62 zł, SP Rogóżno 24.243,11 zł, Przedszkole 2.293,21 zł).

Na wkład własny w ramach realizacji programu „Szkolny Klub Sportowy” wydano kwotę 1 000,00 zł. Dowóz w ramach projektu „Umiem pływać” oraz na zawody sportowe stanowił kwotę 15.000,00 zł. Zostały zakupione nagrody: za najlepsze wyniki w kwocie 2.317 ,98 zł. oraz za zbiórkę makulatury w kwocie 753,00 zł.

2.3.13.Dział: 851 – Ochrona zdrowia

Plan **87.105,30 zł** *Wykonanie* **58.953,41 zł** **67,68%**

W rozdziale 85111 zostały zaplanowane środki w wysokości 5.000,00 zł jako dotacja dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łasinie, które zostały wykorzystane w 100,00%. 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 przeciwalkoholowych i przeciwdziałania narkomanii.

W rozdziale 80153 przyjęto do planu kwotę 14.400,00 zł. W 2022 r. wydatkowano kwotę 7.939,44 zł. W rozdziale 80154 przyjęto do planu kwotę 67.705,30 zł. W 2022 r. wydatkowano kwotę 46.013,97 zł.

2.3.14. Dział: 852 – Pomoc społeczna

Plan **4.015.568,50 zł** *Wykonanie* **3.370.992,31 zł** **83,95%**

Dział	Rozdział	Rozdział	Plan (w zł)	Wydatki wykonanie (w zł)
852	85202	Domy pomocy społecznej	160.280,00	160.280,00
852	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3.770,00	224,60
852	85213	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	9.300,00	9.166,80

852	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	402.757,00	219.406,39
852	85215	Dodatki mieszkaniowe	95.476,02	95.171,69
852	85216	Zasiłki stałe	114.750,00	111.204,62
852	85219	Ośrodki pomocy społecznej	563.545,00	368.313,89
852	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	91.663,00	49.636,14
852	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	199.331,00	159.973,99
852	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	42.533,00	42.533,00
852	85295	Pozostała działalność	2.332.163,48	2.155.081,19
Ogółem:			4.015.568,50	3.370.992,31

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,

Ponadto realizowane są projekty „Pomocna Dłoń”, „Razem łatwiej”, „Wyłączeni, ale otwarci” współfinansowane ze środków EFS.

Rozdział: 85202 – Domy pomocy społecznej

<i>Plan</i>	<i>160.280,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>160.280,00</i>	<i>100,00%</i>
-------------	----------------------	------------------	-------------------	----------------

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

mieszkaniec domu, jak i małżonek, zstępni i wstępni. Do planu budżetu przyjęto kwotę 160.280,00. W 2022 r. z tej formy pomocy korzystało 7 osób (trzy w DPS Grudziądz, jedna w DPS Szczytno, jedna w DPS Zakopane, jedna w DPS Mgoszczu, jedna w Lisowicach). Średniomiesięczny koszt ponoszony przez gminę za 1 mieszkańca domu pomocy społecznej wyniósł 2.596,56 zł. Łącznie z budżetu na ten cel wydatkowano 160.280,00 zł.

Rozdział: 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

<i>Plan</i>	3.770,00 zł	<i>Wykonanie</i>	224,60 zł	5,96%
-------------	--------------------	------------------	------------------	--------------

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

o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie spoczywa na gminie. W gminie Rogóżno zaplanowano wydatki w wysokości 770,00 zł na usługi pozostałe oraz 3.000,00 zł na szkolenia. W 2022 r. poniesiono wydatki w kwocie 16,10 zł na usługi pocztowe oraz 208,50 zł stanowi koszt współfinansowania Kujawsko-Pomorskiej Niebieskiej Linii Pogotowia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie.

Rozdział: 85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne

<i>Plan</i>	9.300,00zł	<i>Wykonanie</i>	9.166,80 zł	98,57%
-------------	-------------------	------------------	--------------------	---------------

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 9.166,80 zł.

Rozdział: 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze

<i>Plan</i>	402.757,00 zł	<i>Wykonanie</i>	219.406,39	54,48%
-------------	----------------------	------------------	-------------------	---------------

W rozdziale zasiłki i pomoc w naturze ujęto wydatki związane z wypłatą świadczeń w formie zasiłków celowych i zasiłków okresowych. Do planu budżetu przyjęto na ten cel kwotę 402.757,00 zł, zrealizowano 219.406,39 zł. Wielkość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby osób korzystających z pomocy społecznej. Poniższa tabela przedstawia wykorzystanie tej formy pomocy społecznej na dzień 31.12.2022 r.

Rodzaj zasiłku, pomocy w naturze	Liczba świadczeni obiorców (rodzin)	Źródło finansowania	
		Budżet gminy (w zł)	Budżet państwa (w zł)
Zasiłek celowy	112	19.429,00	0,00
Zasiłek okresowy	67	0,00	199.977,39
Razem:	132	19.429,00	199.977,39

Rozdział: 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan **95.476,02 zł** *Wykonanie* **95.171,69 zł** **99,68%**

W rozdziale zaplanowano środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych oraz dodatków energetycznych. 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 z 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych.

Zryczałtowany dodatek energetyczny przysługuje odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej i wynosi rocznie nie więcej niż 30% iloczynu limitu zużycia energii elektrycznej oraz średniej ceny energii elektrycznej dla odbiorcy energii elektrycznej w gospodarstwie domowym. Na finansowanie tego dodatku gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa.

W 2022 r. wypłacono dodatki wraz z kosztami obsługi w kwocie 95.171,69 zł.

Rozdział: 85216 – Zasiłek stały

Plan **114.750,00 zł** *Wykonanie* **111.204,62** **96,91%**

Na zasiłki stałe w okresie sprawozdawczym otrzymano kwotę 114.750,00 zł. Wydatkowano w 2022 r. kwotę 111.204,62 zł ze środków Wojewody. W analizowanym okresie wypłacono 188 zasiłki stałe, w tym dla osoby samotnie gospodarującej 132 zasiłki stałe i dla osoby pozostającej w rodzinie 56 świadczeń.

Rozdział: 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan **563.545,00 zł** *Wykonanie* **368.313,89 zł** **65,36%%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7

852	85219	302	0	1.100,00	649,67	59,06
		401	0	373.140,00	195.821,74	52,48
		404	0	22.000,00	21.986,86	99,94
		411	0	67.951,00	67.800,62	99,78
		412	0	6.150,00	6.150,00	100,00
		417	0	1.500,00	1.500,00	100,00
		421	0	39.012,00	39.012,00	100,00
		426	0	10.000,00	10.000,00	100,00
		427	0	3.000,00	234,50	7,82
		428	0	1.000,00	1.000,00	100,00
		430	0	18.770,00	14.973,98	79,78
		436	0	1.000,00	718,91	71,89
		441	0	1.000,00	706,93	70,69
		443	0	2.200,00	744,00	33,82
		444	0	11.691,00	6.514,68	55,72
		452	0	30,00	0,00	X
		470	0	2.400,00	500,00	20,83
		471	0	1.601,00	0,00	X
RAZEM				563.545,00	368.313,89	65,36

Na dzień 31 grudnia 2022 r. zatrudnienie wyniosło 7 etatów. W 2022 roku wykonanie wydatków wyniosło 368.313,89 zł, w tym z dotacji Wojewody 93.140,00 zł. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 293.259,22 zł, a na bieżące utrzymanie 75.054,67 zł.

Rozdział: 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

<i>Plan</i>	91.633,00 zł	<i>Wykonanie</i>	49.636,14 zł	54,15%
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z kosztami utrzymania zleceńbiorky wykonującego specjalistyczne usługi – 15.360,00 zł dla jednego dziecka w jego miejscu zamieszkania. Ponadto zatrudniono młodszego opiekuna na umowę o pracę (2,00 etaty) świadczącego usługi opiekuńcze na terenie gminy dla 10 osób.

Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

<i>Plan</i>	199.331,00 zł	<i>Wykonanie</i>	159.973,99 zł	80,26%
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W planie budżetu na pomoc w zakresie dożywiania przyjęto kwotę 199.331,00 zł, a zrealizowano 159.973,99 zł. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje wieloletni program rządowy „Posiłek w domu i w szkole” w formie zasiłku celowego oraz dożywianie

uczniów w szkołach. W 2022 r. z zasiłku celowego oraz posiłków skorzystało 112 rodzin.

Rozdział: 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

<i>Plan</i>	<i>42.533,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>42.533,00 zł</i>	<i>100,00%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	----------------

Kwota wypłaconych świadczeń związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych w 2022 r. wynosiła 42.533,00 zł.

Rozdział: 85295 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>2.332.163,48 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>2.155.081,19 zł</i>	<i>92,41%</i>
-------------	------------------------	------------------	------------------------	---------------

17 grudnia 2021 r. Sejm przyjął ustawę o dodatku osłonowym. Jest to kluczowy element rządowej Tarczy Antyinflacyjnej, który ma zniwelować rosnące ceny energii, gazu i żywności. Zgodnie z przepisami przysługuje on gospodarstwu domowemu, którego przeciętne miesięczne dochody nie przekraczają 2100 zł w gospodarstwie jednoosobowym albo 1500 zł na osobę w gospodarstwie wieloosobowym.

W 2022r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rogóźnie uzyskał środki z budżetu Wojewody Kujawsko- Pomorskiego w kwocie 470.095,58 zł z czego wydatkowano 464.365,55 zł, co stanowi 98,78 % planu wydatków. Na wypłatę 617 dodatków osłonowych przeznaczono kwotę 458.945,92 zł, koszty obsługi wyniosły 5.419,63 zł.

Kontynuowano realizację projektu pn. „Pomocna Dłoń” współfinansowanego ze środków EFS. Celem projektu jest wsparcie na rzecz poprawy dostępu do usług opiekuńczych dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym (osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu) z terenu gminy Rogóźno, poprzez rozwój niestacjonarnych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania.

Ponadto realizowano projekty pn. „Razem Łatwiej” oraz „Wyłączeni, ale otwarci”, „Razem Łatwiej 1” współfinansowanych ze środków EFS. Ich celem było zwiększenie aktywności społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym zamieszkujących obszar LGD „Vistula- Terra Culmensis” poprzez realizację m.in. indywidualnego poradnictwa psychologicznego, fizjoterapeutycznego oraz warsztatów tematycznych (komputerowe, kulinarne, wikliniarskie, florystyczne, kosmetyczne, usługi fryzjerskie).

W 2022r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rogóźnie realizował Program Senior+. W ramach programu funkcjonuje Dzienny Dom Senior+ w Rogóźnie oraz Klub Senior+ w Jamach. Celem operacyjnym Programu 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.

W ramach rozdziału zostały wydatkowane środki na realizację utworzenia Dziennego Domu Senior+ w miejscowości Rogóžno, Klubu Senior+ w miejscowości Jamy oraz Klubu Senior+ w Szembruku w łącznej kwocie 1.403.616,00 zł.

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

Rozdział: 85395 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>5.879.866,30 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>3.069.289,87 zł</i>	<i>52,20%%</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 dla podmiotów wrażliwych. Wypłacone dodatki to kwota 2.991.373,08 zł. Koszty obsługi zadania 59.556,79 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
853	85395	311	0	5.710.025,30	2.935.000,00	51,40
		329	0	18.186,00	18.186,00	100,00
		401	0	78.500,00	48.717,40	62,06
		411	0	13.500,00	8.288,40	61,39
		412	0	1.250,00	703,05	56,24
		421	0	1.854,00	1.847,94	99,67

		430	0	2,00	0,00	X
		443	0	56.375,00	56.373,08	99,99
		474	0	144,00	144,00	100,00
		485	0	30,00	30,00	100,00
RAZEM				5.879.866,30	3.069.289,87	52,20

W 2022r. w ramach rozdziału 85395 stanowiącego pozostałą działalność wydatkowano kwotę 18.360,00 zł na jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300,00 zł przysługujące obywatelom Ukrainy w ramach Funduszu Pomocy oraz obsługę. Przyznanych zostało 29 świadczeń.

2.3.16.Dział: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

<i>Plan</i>	<i>176.295,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>159.936,00 zł</i>	<i>90,72%</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>174.682,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>155.496,00 zł</i>	<i>90,57%</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 2022 r. Wykorzystane środki to kwota 155.496,00 zł.

Rozdział: 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

<i>Plan</i>	<i>4.613,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>4. 440,00 zł</i>	<i>96,25%</i>
-------------	--------------------	------------------	---------------------	---------------

Szkoła Podstawowa w Białochowie zaplanowała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę 600,00 zł. Na podstawie opracowanego regulaminu komisja przyznała stypendia za wyniki w nauce w kwocie 500,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie zaplanowała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę 3 013,00 zł. Wydatkowano kwotę 2.940,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Szembruczkach zaplanowała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę 1.000,00 zł. W analizowanym okresie wydatkowano kwotę 1.000,00zł.

2.3.17. Dział: 855 – Rodzina

Plan 3.969.466,94 zł *Wykonanie* 3.875.373,41 zł 97,63%

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

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

Dział	Rozdział	Rozdział	Plan (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
855	85501	Świadczenie wychowawcze	2.157.558,00	2.144.256,07
855	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłek dla opiekuna	1.625.398,00	1.602.401,68
855	85503	Karta dużej rodziny	699,94	699,94
855	85504	Wspieranie rodziny	74.012,00	64.723,03
855	85508	Rodziny zastępcze	22.000,00	18.450,00
855	85510	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	62.000,00	22.822,66
855	85513	Składki zdrowotne	27.799,00	22.020,03
Ogółem:			3.969.466,94	3.875.373,41

Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan 2.157.558,00 zł *Wykonanie* 2.144.256,07 99,38%

W ramach programu „Rodzina 500 +” rodzice otrzymują co miesiąc świadczenie wychowawcze w wysokości 500 zł na każde dziecko – niezależnie od uzyskiwanego dochodu. Wypłaty świadczeń rozpoczęły się w naszej gminie w maju 2016 r. W 2022 r.

wydatkowano 2.144.256,07 zł na wypłatę świadczenia oraz obsługę zadania. Od 1 czerwca 2022 r. realizację zadania przejął Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

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

<i>Plan</i>	<i>1.625.398,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>1.602.401,68 zł</i>	<i>98,59%</i>
-------------	------------------------	------------------	------------------------	---------------

Na realizację świadczeń rodzinnych wydatkowano kwotę 1.602.401,68 zł.

Na podstawie wydanych decyzji zrealizowano 6.993 świadczenia:

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń
Zasiłki rodzinne	2902
Dodatki do zasiłków rodzinnych	1899
Zasiłki pielęgnacyjne	943
Świadczenia pielęgnacyjne	302
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	25
Specjalne zasiłki opiekuńcze	36
Fundusz alimentacyjny	320
Składki na ubezpieczenia społeczne	465
Świadczenia rodzicielskie	101

Do realizacji świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego zatrudniona jest jedna osoba (1,00 etatu). W 2022 r. na wydatki związane z wynagrodzeniem oraz wydatki bieżące wydatkowano kwotę 58.411,73 zł.

Ponadto wypłacono z Funduszu Pomocy w związku z realizacją ustawy o świadczeniach rodzinnych dla obywateli Ukrainy zasiłki rodzinne dla 6 dzieci.

Rozdział: 85503 – Karta dużej rodziny

<i>Plan</i>	<i>699,94 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>699,94 zł</i>	<i>100,00%</i>
-------------	------------------	------------------	------------------	----------------

Wydatkowane środki w 2022 r. to kwota 699,94 zł.

Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny

<i>Plan</i>	<i>74.012,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>64.723,03 zł</i>	<i>87,45%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

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 64.723,03 zł i przeznaczona została m.in. na wynagrodzenia i pochodne, odpis na ZFŚS, wypłatę ryczałtu za dojazdy do podopiecznych.

Rozdział: 85508 – Rodziny zastępcze

<i>Plan</i>	<i>22.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>18.450,00 zł</i>	<i>83,86%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W rozdziale tym przyjęto kwotę 22.000,00 zł na realizację zadań wprowadzonych ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zgodnie z przepisami tej ustawy gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi wydatki na opiekę i wychowanie dziecka w wysokościach określonych w ustawie. Na podstawie otrzymanej informacji Gmina Rogóżno uiściła opłatę w wysokości 18.450,00 zł za czwórkę dzieci w rodzinie zastępczej.

Rozdział: 85510 – Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych

<i>Plan</i>	<i>62.000,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>22.822,66 zł</i>	<i>36,81%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W rozdziale tym przyjęto kwotę 62.000,00 zł na realizację zadań wprowadzonych ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zgodnie z przepisami tej ustawy gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w placówce opiekuńczo-wychowawczej ponosi wydatki na utrzymanie dziecka w wysokościach określonych w ustawie. Na podstawie otrzymanej informacji Gmina Rogóżno uiściła opłatę w wysokości 22.822,66 zł za dwójkę dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

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

Plan 27.799,00 zł *Wykonanie* 22.020,03 79,24%

Opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne należy do zadań zleconych gminie. Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie 27.799,00 zł. Wydatkowano 79,21 % dotacji, tj. 22.020,03 zł

2.3.18. Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 2.333.295,17 zł *Wykonanie* 1.679.698,23 zł 71,99%

Dział ten według klasyfikacji budżetowej obejmuje następujące zagadnienia:

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

W okresie sprawozdawczym łącznie wydatkowano na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska kwotę 1.681.016,37 zł. Wykonanie w poszczególnych rozdziałach obrazuje poniższa tabela.

Rozdział	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania
1	2	3	4
90002	1.003.156,00	899.195,08	89,64
90003	1.200,00	852,77	71,06
90004	7.200,00	3.241,50	45,02
90005	35.000,00	27.500,00	78,57
90013	80.900,00	70.529,71	87,18
90015	160.982,72	157.630,01	97,92

90019	37.000,00	32.000,00	86,49
90020	7.200,00	2.180,00	30,28
90026	30.000,00	23.470,00	78,23
90095	970.656,45	463.099,16	47,71
RAZEM	2.333.295,17	1.679.698,23	72,04

Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami

Plan *1.003.156,00 zł* *Wykonanie* *899.195,08 zł* *89,64%*

W 2022 r. poniesiono wydatki związane z gospodarowaniem odpadami w kwocie 899.195,08 zł.

W analizowanym okresie wydatkowano środki na:

- wynagrodzenie wraz z pochodnymi 57.426,00 zł
- zakup usług pozostałych: usługa odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych
opłaty pocztowe, opieka autorska nad programem 840.352,56 zł
- odpis na ZFŚS 1 247,22 zł
- szkolenia 120,97 zł
- środki BHP 48,33 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		302	0	100,00	48,33	48,33
		401	0	47.196,29	45.952,32	97,36
		404	0	3.309,56	1.869,54	56,49
		411	0	8.636,50	8.565,56	99,18
		412	0	1.237,39	1.038,58	83,93
		421	0	500,00	0,00	0,00
		430	0	939.426,26	840.352,56	89,45
		444	0	1.550,00	1.247,22	80,47
		461	0	200,00	0,00	0,00
		470	0	1.000,00	120,97	12,10
Razem				1.003.156,00	899.195,08	89,64

Rozdział: 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

<i>Plan</i>	1.200,00 zł	<i>Wykonanie</i>	852,77 zł	71,06%
-------------	--------------------	------------------	------------------	---------------

Na odbiór przeterminowanych leków w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 852,77 zł.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

<i>Plan</i>	7.200,00 zł	<i>Wykonanie</i>	3.241,50	45,02%
-------------	--------------------	------------------	-----------------	---------------

Do zadań własnych gminy należy zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie zieleni gminnej i zadrzewienia. W 2022 r. wydatkowano na ten cel środki w kwocie 1.741,50 zł. W ramach rozdziału została opracowana dokumentacja projektowa dla zadania inwestycyjnego „Zagospodarowania terenu przy jeziorze w miejscowości Białochowo” w kwocie 1.500,00 zł.

Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

<i>Plan</i>	35.000,00 zł	<i>Wykonanie</i>	27.500,00 zł	78,57%
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

W rozdziale tym ujęto wydatki z tytułu dotacji na wymianę źródła ogrzewania. W 2022 r. z budżetu łączna wartość udzielonych dotacji to kwota 27.500,00 zł.

Rozdział: 90013 – Schroniska dla zwierząt

<i>Plan</i>	80.900,00 zł	<i>Wykonanie</i>	70.529,71 zł	87,18%
-------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------

Na działania związane z pomocą dla bezdomnych zwierząt wydano kwotę 70.529,71 zł.

Rozdział: 90015 – Oświetlenie ulic, placów, dróg

<i>Plan</i>	160.982,72 zł	<i>Wykonanie</i>	157.630,01	97,92%
-------------	----------------------	------------------	-------------------	---------------

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90015	426	0	78.257,00	76.380,98	97,60
		427	0	58.143,00	56.669,03	97,46
		430	0	24.582,72	24.580,00	99,99
RAZEM				160.982,72	157.630,01	97,92

Gmina z własnych środków zobowiązana jest do pokrywania kosztów związanych z oświetleniem placów, ulic i dróg. W 2022 r. opłaty za energię oraz konserwację oświetlenia drogowego stanowiły kwotę 133.050,01 zł. Wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego dotyczące montażu lamp solarnych stanowiły kwotę 24.580,00 zł.

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

Plan 37.000,00 zł *Wykonanie* 32.000,00 zł 86,49%

Wysokość udzielonego dofinansowania na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków to kwota 32.000,00 zł.

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

Plan 7.200,00 zł *Wykonanie* 2.180,00 30,28%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90020	421	0	200,00	0,00	0,00
		460	0	7.000,00	2.180,00	31,14
RAZEM				7.200,00	2.180,00	30,28

Kwota 2.180,00 zł dotyczy opłaty za korzystanie ze środowiska przesyłanej do Urzędu Marszałkowskiego z tytułu wprowadzania gazów lub pyłów w powietrze.

Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan 30.000,00 zł *Wykonanie* 23.470,00 zł 0,00%

Na realizację przedsięwzięć: „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rogóżno” wydatkowano środki w kwocie 23.470,00 zł.

Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

Plan 970.656,45 zł *Wykonanie* 463.099,16 zł 47,71%

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

Wydatki w 2022 r. kształtowały się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90095	302	0	1.450,00	1.437,58	99,14
		401	0	44.758,00	29.538,24	66,00
		404	0	15.032,00	14.143,88	94,09
		411	0	10.122,93	7.591,94	75,00
		412	0	3.684,59	1.876,21	50,92
		421	0	534.913,42	163.976,79	30,65
		422	0	1.626,00	1.619,48	99,60
		427	0	2.000,00	0,00	X
		428	0	200,00	0,00	X
		430	0	178.547,51	69.737,51	39,06
		443	0	550,00	405,96	73,81
		605	0	177.772,00	172.771,57	97,19
RAZEM				970.656,45	463.099,16	47,71

Kwota **54.587,85 zł** to wydatki dotyczące zatrudnienia pracowników robót publicznych:

- ekwiwalent za odzież i za pranie odzieży – *1.437,58,00 zł*
- wynagrodzenia z pochodnymi pracowników robót publicznych – *53.150,27 zł*

W ramach realizacji Funduszu Sołeckiego zostały wydatkowane środki w kwocie **34.907,38 zł**.

Wydatki na transport i uśpienie łosia, kastrację i sterylizację wolnożyjących kotów to kwota **1.900,00 zł**. Roczny przegląd stref aktywności wraz z kosztami ubezpieczenia to kwota **2.095,96 zł**. W ramach zakupu i dystrybucji węgla przez samorząd jednostka wydatkowała kwotę **179.669,79 zł**.

Wydatki dotyczące programu „Czyste powietrze” to kwota **17.166,61 zł**. Wykonano dokumentację projektową – kosztorysową dla zadania inwestycyjnego „Rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w miejscowości Rogóżno-Zamek” w kwocie **1.500,00 zł**. Na realizację zadania inwestycyjnego „Nowoczesne place zabaw na terenie Gminy Rogóżno” wydatkowano **171.271,57 zł**.

2.3.19. Dział: 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan **649.043,59 zł** *Wykonanie* **630.020,86 zł** **97,07%**

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	56.575,21	53.635,72	94,80
92109	496.918,38	480.835,14	96,76
92116	95.550,00	95.550,00	100,00
RAZEM	649.043,59	630.020,86	97,07

Rozdział: 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

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

Na pozostałe zadania w zakresie kultury w 2022 r. wydano kwotę 53.635,72 zł.:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
921	92105	409	0	1.600,00	1.599,00	99,94
		421	0	16.253,52	14.773,86	90,90
		422	0	18.723,69	18.664,86	99,69
		430	0	19.998,00	18.598,00	93,00
RAZEM				56.575,21	53.635,72	94,80

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na imprezy kulturalno – rekreacyjne służące integracji lokalnej społeczności. Na organizację dożynek gminnych oraz święta gminy wydatkowano kwotę 15.474,00 zł. Realizacja wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego to kwota 38.161,72 zł.

Rozdział: 92109 – Domy i ośrodki kultury

Plan **496.918,38** *Wykonanie* **480.835,14** **96,76%**

Gminny Ośrodek Kultury jako instytucja kultury otrzymuje dotacje z budżetu gminy. Dotacja w kwocie 370.000,00 zł. przeznaczona została na działalność kulturalną i sportową.

Pozostała kwota w wysokości 93.615,14 zł. przeznaczona została na wydatki związane z utrzymaniem świetlicy w Szembruku, Szembruczk, Zaroślu, Kłodce, Rogóźnie Zamku. Koszty te obejmują wydatki, takie jak zakup opału, zakup energii elektrycznej, usług remontowych itp.

Wydatki inwestycyjne na zadanie „Dokumentacja projektowa modernizacji świetlicy wiejskiej w Szembruku” wyniosły 17.220,00 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	370.000,00	370.000,00	100,00
		411	0	459,00	454,77	99,08
		417	0	2.700,00	2.659,50	98,50
		421	0	44.469,23	38.085,85	85,65
		426	0	33.000,00	29.450,06	89,24
		427	0	1.856,00	1.855,16	99,95
		430	0	21.114,15	20.049,44	94,96
		436	0	400,00	383,76	95,94
		443	0	700,00	676,60	96,66
		605	0	22.200,00	17.220,00	77,57
RAZEM				496.918,38	480.835,14	96,76

Wydatki w poszczególnych świetlic przedstawiały się następująco:

Świetlica	Wynagrodzenia bezosobowe § 4170 i pochodne §4110	Energia i woda §4260	Zakup materiałów i wyposażenia §4210	Zakup usług remontowych §4270	Zakup usług pozostałych §4300
1	2	3	4	5	6
Kłódka	0,00	1.834,31	0,00	0,00	22,14
Rogóžno Zamek	0,00	19.869,32	423,61	492,00	1.987,52
Zarośle	0,00	1.866,56	0,00	1.363,16	47,14
Szembruczek	3.114,27	2.979,16	2.892,22	0,00	2.236,68
Szembruk	0,00	2.900,71	10.166,78	0,00	5.380,81
RAZEM	3.114,27	29.450,06	13.482,61	1.855,16	9.674,29

Zrealizowane wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego na wyposażenie świetlic to kwota 34.978,39 zł.

W ramach rozdziału zostały poniesione opłaty telekomunikacyjne (Szembruk) w kwocie 383,76 zł oraz ubezpieczenie majątkowe w kwocie 676,60 zł.

Rozdział: 92116 – Biblioteki

<i>Plan</i>	<i>95.550,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>95.550,00</i>	<i>100,00%</i>
-------------	---------------------	------------------	------------------	----------------

Gminna Biblioteka Publiczna w Rogóźnie na swoją działalność otrzymuje dotację podmiotową z budżetu Gminy. W 2022 r. dotacja wyniosła 95.550,00 zł.

2.3.20. Dział: 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody

<i>Plan</i>	<i>5.500,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00%</i>
-------------	--------------------	------------------	----------------	--------------

W dziale zostały zaplanowane środki w kwocie 5.500,00 zł jako dotacja dla Zespołu Parków Krajobrazowych nad Dolną Wisłą na dofinansowanie zadań z zakresu ochrony obiektów chronionej przyrody. W 2022 r. nie wydatkowano środków.

2.3.21. Dział: 926 – Kultura fizyczna i sport

<i>Plan</i>	<i>183.398,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>181.694,18 zł</i>	<i>99,07%</i>
-------------	----------------------	------------------	----------------------	---------------

W ramach realizacji budżetu zostały poniesione wydatki na utrzymanie obiektów sportowych (boisk i terenów sportowo rekreacyjnych) w kwocie 362,00 zł. Przekazano dotację dla Gminnego Ludowego Klubu Sportowego Rogóźno w kwocie 11.360,00 zł oraz Autonomicznej Ludowej Kolarskiej Sekcji „Stal” Grudziądz w kwocie 8.640,00 zł. Kwotę 9.120,00 zł wydatkowano na stypendia sportowe. Zakup materiałów oraz usług pozostałych to kwota 5.358,37 zł. Zrealizowano zadanie inwestycyjne „Rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w miejscowości Jamy w kwocie 77.637,00 zł.

3. REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY ROGÓŻNO.

Z zaplanowanych na 2022 r. przedsięwzięć wykonano następujące:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na dzień 31.12.2022 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r.
1	2	3	4

1.	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Szembruk	20.300,00	19.650,00
2.	Budowa i modernizacja infrastruktury oczyszczalni ścieków w miejscowości Rogóźno i miejscowości Jamy	14.000,00	14.000,00
3.	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0.	92.785,00	33.967,10
4.	Utworzenie ośrodka wsparcia Dziennego Domu „Senior+” w miejscowości Rogóźno	562.110,00	562.110,00
5.	Utworzenie ośrodka wsparcia Klub „Senior+” w miejscowości Jamy	359.160,00	359.160,00
6.	Dokumentacja projektowa zagospodarowania terenu przy jeziorze w miejscowości Białochowo	2.400,00	1.500,00
7.	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Wymiana pieców” jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	35.000,00	27.500,00
8.	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Przydomowe oczyszczalnie ścieków” jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	36.000,00	32.000,00
9.	Dokumentacja projektowa placu zabaw w Rogóźnie Zamku	1.500,00	1.500,00
10.	Plac zabaw oraz strefa sportowo rekreacyjna w miejscowości Jamy	77.637,00	77.637,00
11.	Dokumentacja i przebudowa dróg gminnych w technologii płyt żelbetowych	40.750,00	40.750,00
12.	Montaż paneli fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w miejscowości Rogóźno	84.500,00	84.500,00
13.	Przebudowa i modernizacja systemów centralnego ogrzewania i systemu dostarczania ciepłej wody użytkowej w budynkach komunalnych w miejscowości Jamy i w miejscowości Skurgwy	676.500,00	676.500,00
14.	Rozbudowa serwerowni i sieci teleinformatycznej Urzędu Gminy	4.920,00	4.920,00
15.	Utworzenie i wyposażenie Klub Senior+ w miejscowości Szembruk	486.944,00	482.346,00
16.	Nowoczesne place na terenie Gminy Rogóźno	171.272,00	171.271,57

17.	Infrastruktura sportowa w Szembruczk	69.500,00	69.216,81
-----	--------------------------------------	-----------	-----------

4. PLANOWANA I WYKONANA KWOTA DEFICYTU LUB NADWYŻKI BUDŻETU GMINY

W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóżno za 2022 r. kształtował się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2022 r	Plan na 31.12.2022 r	Wykonanie
1	2	3	4
DOCHODY	18 484 862,11	31.536.736,71	28.870.642,19
WYDATKI	21 772 142,11	31.219.197,63	26.278.699,49
NADWYŻKA/DEFICYT	-3 287 280,00	317.359,08	2.591.942,70
PRZYCHODY	3 498 960,00	624.006,49	5.116.974,83
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 01.01.2022 r	Plan na 31.12.2022 r	Wykonanie
1	2	3	4
I. PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	3 498 960,00	624.066,49	5.116.974,83
– kredyty i pożyczki	3 157 995,00	0,00	0,00
– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	500.880,00
- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	340 965,00	0,00	2.746.319,34
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	624.066,49	1.869.775,49

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 01.01.2022 r	Plan na 31.12.2022 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 31.12.2022 r.

1. NALEŻNOŚCI

Na dzień 31.12.2022 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)	1.318.109,53 zł
Zaległości (kol. 9 Rb-27S)	1.012.300,79 zł
Nadpłaty (kol. 10 Rb-27S)	25.638,67 zł

Z ogólnej kwoty przypada na:

– Należności wymagalne na dzień 31.12.2022 r.	1.012.300,79 zł
– Należności niewymagalne	305.808,74 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 1.009.128,33 zł, w tym wymagalne 924.554,30 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 31.12.2022 r. ujęto następujące zobowiązania:

- 79.200,00 zł pożyczka długoterminowa w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na termomodernizację budynku SP i Gimnazjum (zobowiązanie długoterminowe)
- 210.000,00 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 31.12.2022 r. posiadała zobowiązanie łączne w kwocie 500.560,87 zł. Są to zobowiązania ujęte w księgach rachunkowych na 31.12.2022 r. Na dzień 31.12.2022 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 852 Rozdział 85228

W gminie Rogóżno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2022 – 31.12.2022 wyniosły

1.664,00 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno 83,21 oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 1.586,88 zł, z czego przekazano za dużo kwotę 6,09 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie występuje zadłużenie z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych.

Dział 855 Rozdział 85502

W gminie Rogóżno uzyskano dochody od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2022 - 31.12.2022 wyniosły 10.664,26 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno 4.265,70 zł oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego 6.398,56 zł.

Dodatkowo zrealizowano dochody z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 34.723,48 zł, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w wysokości 34.534,24 zł. Różnica wykonania dochodów w kwocie 189,24 zł została zwrócona w dniu 28.02.2023 r.

Zrealizowano także dochody z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości 289,71 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno 144,85 zł oraz dochody Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 144,86 zł. Przekazana kwota zrealizowanych dochodów na rachunek Urzędu Wojewódzkiego 1,76 zł. Różnica wykonania dochodów w kwocie 143,10 zł została przekazana w dniu 28.02.2023 r.

Dział 855 Rozdział 85503

W gminie Rogóżno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za duplikat Karty Dużej Rodziny. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r. wyniosły 43,12 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno 2,16 zł oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 40,96 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 662.156,32 zł. Łączna wypłata podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za 2022 r. wyniosła 649.172,86 zł, natomiast wydatki związane z obsługą zadania w wysokości 2% wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego wyniosły 12.983,46 zł.

Dział 710 Rozdział 71035

Na utrzymanie grobów wojennych w 2022 r. przyznano Gminie Rogóźno kwotę dotacji 500,00 zł. Do 31.12.2022 r. poniesiono wydatki na zakup materiałów w kwocie 490,84 zł.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 9,16 zł przekazano dnia 16.01.2023 r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Dział 750 Rozdział 75011

Na utrzymanie administracji publicznej w zakresie obsługi zadań administracji urzędu wojewódzkiego dotyczących spraw urzędu stanu cywilnego, ewidencji, wojska oraz obrony cywilnej do 31.12.2022 r. otrzymano 63.129,78 zł. Z dotacji wydano kwotę 61.587,02 zł. Kadra realizująca zadanie zlecone wynosi 1,75 etatu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2022 r. kwotę 110.657,72 zł., z tego 61.587,02 zł to środki z dotacji. Pozostałe wydatki w kwocie 13.213,61 zł dotyczyły zakupu ze środków własnych materiałów biurowych, aktualizacji oprogramowania komputerowego i opieki autorskiej nad oprogramowaniem, akcesoriów komputerowych związanych z realizacją zadania, usługi szkolenia.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 1.542,76 zł przekazano dnia 30.01.2023 r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Dział 801 Rozdział 80153

W okresie od stycznia do grudnia 2022 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 23.990,59 zł. Środki zostały zabezpieczone na zakup podręczników i ćwiczeń w kwocie 23.698,32 zł oraz na obsługę zadania 237,52 zł.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 54,75 zł przekazano na rachunek budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 12.01.2023 r.

Dział 852 Rozdział 85215

Na wypłatę dodatków energetycznych w 2022 r. otrzymano dotację w wysokości 1.229,02 zł. Na realizację zadania poniesiono wydatki w kwocie 930,52 zł czego na wypłatę dodatku energetycznego 912,28 zł oraz koszty obsługi zadania 2% wypłaconych dodatków, tj. 18,24 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 298,50 zł przekazano na rachunek budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 08.07.2022 r.

Dział 852 Rozdział 85228

Na specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi otrzymano w 2022 r. kwotę 15.360,00 zł, tj. 100,00 % planu. W 2022 r. wydatkowano kwotę 14.720,00 zł. Pomocą objęto jedno dziecko z zespołem Downa w jego miejscu zamieszkania. Niewykorzystana dotacja zostanie zwrócona do 02.03.2023 r.

Dział 852 Rozdział 85278

Na zasiłki celowe związane z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych w 2022 r. otrzymano kwotę 42.533,00 zł, tj. 100 % planu. Wydatkowano kwotę 42.533,00 zł. Wypłacono 7 świadczeń.

Dział 852 Rozdział 85295

Na obsługę wniosków i wypłatę dodatków osłonowych, w ramach pozostałej działalności w 2022 r. otrzymano kwotę 470.095,58 zł. Wydatkowano kwotę 464.365,55 zł, tj. 98,78 % planu, na którą składają się:

- wypłata 617 dodatków osłonowych – 458.945,92 zł,
- wynagrodzenie pracowników wraz z pochodnymi, zakup materiałów biurowych, zakup usług pocztowych - 5.419,63 zł.

Dział 855 Rozdział 85501

Na świadczenia wychowawcze w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 2.144.276,26 zł, w tym: 2.127.420,00 zł ze środków Wojewody, 16.856,26 zł ze środków własnych gminy. Na realizację świadczeń wychowawczych wydatkowano ze środków budżetu państwa łączną kwotę 2.120.387,00 zł, udzielając 4280 świadczeń. Koszty obsługi wyniosły 23.889,26 zł, w tym ze środków budżetu państwa 7.033,00 zł, zaś ze środków

własnych gminy 16.856,26 zł.

Dział 855 Rozdział 85502

Na świadczenia rodzinne w planie na 2022 r. przyjęto kwotę 1.580.406,00 zł, którą wydatkowano na cele związane z realizacją świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Na realizację świadczeń rodzinnych wydatkowanych ze środków budżetu państwa wykorzystano łączną kwotę 1.580.406,00 zł udzielając 6553 różnorodnych świadczeń, w tym:

- 1) 2902 świadczeń związanych z realizacją zasiłków rodzinnych,
- 2) 1899 świadczeń związanych z wypłatą dodatków do zasiłków rodzinnych,
- 3) wypłacono 943 zasiłków pielęgnacyjnych,
- 4) wypłacono 302 świadczenia pielęgnacyjne,
- 5) udzielono jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka **25** osobom,
- 6) przyznano 101 świadczeń rodzicielskich,
- 7) przyznano 36 specjalnych zasiłków opiekuńczych,
- 8) przyznano 320 świadczeń alimentacyjnych,
- 9) opłacono składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 25 świadczeniobiorcom świadczeń rodzinnych.

Dział 855 Rozdział 85503

Na kartę dużej rodziny otrzymano do dnia 31.12.2022 r. kwotę 699,94 zł. Kwotę wydatkowano w 100 % tj. 699,94 zł z przeznaczeniem na materiały do obsługi zadania.

Dział 855 Rozdział 85513

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie 27.799,00 zł. Wydatkowana kwota to 22.020,03 zł. Łącznie opłacono 16 składek zdrowotnych. Niewykorzystana dotacja zostanie zwrócona do 02.03.2023 r.

II. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA WŁASNE

Dział 750 Rozdział 75095

W ramach projektu „Pod Biało-czerwoną” do planu przyjęto kwotę 8.000,00 zł, z czego w 2022 r. wykonano 87,50 % planu dochodów. Na realizację zadania wydatkowano kwotę 7.000,00 zł.

Dział 8010 Rozdział 80101

Gmina otrzymała dotację w ramach programu „Aktywna Tablica” w kwocie 42.000,00 zł. Dotacja została wykorzystana w kwocie 42.000,00 zł na zakup monitorów interaktywnych do szkół (SP Rogóźno 14.000,00 zł, SP Szembruczek 14.000,00 zł, SP Białochowo 14.000,00 zł).

Dział 801 Rozdział 80103

Gmina otrzymała dotację na oddziały przedszkolne przy SP w Białochowie oraz przy SP w Szembruczku w 2022 r. w wysokości 36.144,00 zł. Wydatki Gminy w 2022 r. wyniosły 142.587,70 zł, z czego z dotacji pokryto kwotę 36.144,00 zł a 106.443,70 zł stanowiły środki własne.

Dział 801 Rozdział 80104

Gmina otrzymała dotację na wychowanie przedszkolne w okresie od stycznia do grudnia 2022 r., z przeznaczeniem na pokrycie bieżących wydatków Przedszkola Publicznego w Rogóźnie, w wysokości 40.662,00 zł. Wydatki w okresie od stycznia do grudnia 2022 r. wyniosły 543.514,77 zł, z czego z dotacji pokryto kwotę 40.662,00 zł a 502.852,77 zł stanowiły środki własne.

Dział 852 Rozdział 85213

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej otrzymano dotację w kwocie 9.166,00 zł tj. 98,56 % planu, z czego wydatkowano 9.160,80 zł (składki za 13 osób).

Dział 852 Rozdział 85214

Na zasiłki i pomoc w naturze w okresie sprawozdawczym otrzymano kwotę 245.480,00 zł. Wydatkowano w 2022 r. kwotę 227.406,39 zł, w tym:

- z dotacji Wojewody 199.977,39 zł,
- ze środków własnych gminy 27.429,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na następujące świadczenia:

- zasiłki okresowe 199.977,39 zł,
- zasiłki celowe 27.429,00 zł,
- w tym:
- specjalne zasiłki celowe 14.750,00 zł.

W 2022 r. udzielono pomocy finansowej 64 rodzinom wypłacając zasiłki okresowe, 58 rodzinom wypłacając zasiłki celowe oraz 12 rodzinom wypłacając specjalne zasiłki celowe.

Dział 852 Rozdział 85216

Na wypłatę zasiłków stałych przyjęto do planu kwotę 114.750,00 zł i otrzymano 98,85 % planu. W okresie sprawozdawczym na pomoc finansową w formie zasiłków stałych wydatkowano kwotę 111.204,62 zł. W 2022 r. wypłacono 188 świadczeń w tym:

- przyznano osobie samotnie gospodarującej 132 świadczenia,
- przyznano osobie pozostającej w rodzinie 56 świadczenia.

Dział 852 Rozdział 85219

Na bieżącą obsługę Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego otrzymano dofinansowanie w formie dotacji w kwocie 93.140,00 zł, wykorzystano 100,00 % tj.: 93.140,00 zł.

Na dzień 31.12.2022 r. obsługa GOPS liczyła 7,0 etatów, w tym kierownik GOPS (1 etat). Dotację wydatkowano na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz na wydatki bieżące.

Dział 852 Rozdział 85230

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 2022 r. środki w wysokości 157.270,00 zł, które pochodziły z budżetu Wojewody i stanowiły 80% przewidywanych kosztów realizacji zadania. Udział środków własnych gminy na realizację zadania w 2022 r. wynosił 39.310,00 zł, co stanowi 20% przewidywanych kosztów realizacji zadania. Na rachunek budżetu w 2022 r. wpłynęła kwota 157.270,00 zł. Łącznie wydatki na realizację w/w programu wynosiły 155.907,99 zł, w

tym:

- pomoc w formie posiłku 81.684,81 zł
- zasiłki celowe i świadczenia rzeczowe 74.223,18 zł

W 2022 r. wydano 12789 posiłków dla 77 dzieci. Dodatkowo przyznano zasiłek celowy na zakup żywności lub posiłku 238 rodzinom, udzielając 265 świadczeń.

Dział 854 Rozdział 85415

Gmina Rogóźno otrzymała na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów kwotę 154.482,00 zł. W okresie od stycznia do grudnia 2022 r. Gmina wykorzystwała dotację w kwocie 124.396,80 zł, z tego na stypendia szkolne wydatkowano kwotę 122.412,80 zł oraz na zasiłki szkolne kwotę 1.984,00 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 30.085,20 zł przekazano na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Dział 852 Rozdział 85295

Gmina Rogóźno otrzymała dotację na realizację Wieloletniego Programu Senior+ utworzenie i wyposażenie Klubu Senior+ w miejscowości Szembruk.

W planie dochodów przyjęto kwotę 168.000,00 zł na realizację inwestycji oraz 32.000,00 zł na wyposażenie. Powyższe środki zostały wykonane w 100,00 %. W okresie sprawozdawczym jednostka wydatkowała 469.000,00 zł na utworzenie ośrodka wsparcia, z czego 168.000,00 zł stanowiły środki z dotacji. Na zakup wyposażenia jednostka wydatkowała kwotę 40.000,00 zł, z tego środki z dotacji kwota 32.000,00 zł.

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 2022 r. zaplanowano środki w kwocie 500,00 zł. Wydatkowano kwotę 490,84 zł.

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

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

- Urzędem Miasta w Grudziądzu na organizację lokalnego transportu zbiorowego na terenie gminy Rogóżno – kwota wykonana w 2022 r. to 271.620,43 zł
- Urzędem Miasta w Grudziądzu na dotacje dla przedszkoli niepublicznych w Grudziądzu, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Rogóżno – kwota wykonana w 2022 r. to 190.967,27 zł
- Urzędem Miasta w Grudziądzu na centrum opieki nad zwierzętami – kwota wykonana w 2022 r. to 52.500,02 zł

VI. WYDATKI ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim Rada Gminy Rogóżno 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 sołectwa zawarte są pod odpowiednią klasyfikacją budżetową wydatków.

Wydatki ze środków stanowiących fundusz sołecki w 2022 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Kwota
1	2	3	4	5
1.			SOŁECTWO BIAŁOCHOWO, w tym:	34 405,51
1.1	600	60016	Remont dróg gminnych	13 416,79
1.2	800	80001	Zakup wyposażenia do szkół	2 000,00
1.3	800	80001	Zakup akcesoriów dla Koła Teatralnego SP Białochowo	496,80
1.4	900	90095	Remont małej architektury	11 000,00
1.5	921	92105	Imprezy integracyjne	2 491,92
1.6	921	92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	4 000,00
1.7	926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 000,00
2.			SOŁECTWO BUDY, w tym:	14 541,33
2.1	600	60016	Remont dróg gminnych	2 000,00

2.2	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	1 000,00
2.3	801	80101	Zakup wyposażenia do szkół	499,98
2.4	900	90095	Remont małej architektury	2 011,25
2.5	921	92105	Imprezy integracyjne	9 030,10
3.			SOŁECTWO BUKOWIEC, w tym:	15 442,71
3.1	010	01009	Melioracje wodne - dofinansowanie GSW	1 500,00
3.2	600	60016	Remont dróg gminnych	10 942,71
3.3	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	1 000,00
3.4	900	90095	Remont placów zabaw	2 000,00
4.			SOŁECTWO GUBINY, w tym:	31 252,73
4.1	600	60016	Remont dróg gminnych	12 095,07
4.2	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	2 000,00
4.3	900	90095	Zakup tablic i tabliczek sołeckich	2 460,00
4.4	900	90095	Remont małej architektury	9 711,20
4.5	921	92105	Imprezy integracyjne	3 986,46
4.6	926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 000,00
5.			SOŁECTWO KLÓDKA, w tym:	29 220,84
5.1	600	60016	Remont dróg gminnych	4 381,17
5.2	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	500,00
5.3	900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	493,24
5.4	900	90095	Remont placów zabaw	491,17
5.5	921	92105	Imprezy integracyjne	2 982,23
5.6	921	92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	2 360,03
5.7	926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	840,00
5.8	921	92109	Zakup klimatyzatora	6 580,00
5.9	921	92109	Zakup drzwi	3 755,00

5.10	600	60004	Wiata przystankowa	6 838,00
6.			SOŁECTWO ROGÓŹNO, w tym:	51 633,19
6.1	010	01009	Melioracje wodne - dofinansowanie GSW	1 400,00
6.2	600	60016	Remont dróg gminnych	30 651,25
6.3	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	4 000,00
6.4	754	75495	Zakup wyposażenia w zakresie bezpieczeństwa	499,99
6.5	801	80104	Zakup wyposażenia Przedszkola Publicznego w Rogóźnie	2 983,57
6.6	921	92105	Imprezy integracyjne	5 996,88
6.7	921	92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	3 101,50
6.8	926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	3 000,00
7.			SOŁECTWO ROGÓŹNO-ZAMEK, w tym:	30 790,38
7.1	600	60016	Remont dróg gminnych	3 970,62
7.2	900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	284,00
7.3	900	90015	Zakup lamp solarnych wraz z montażem	20 580,00
7.4	900	90095	Remont małej architektury	2 286,81
7.5	900	90095	Remont placów zabaw	1 946,95
7.6	600	60004	Wykonanie projektu	1 722,00
8.			SOŁECTWO SKURGWY, w tym:	22 629,36
8.1	010	01009	Melioracje wodne - dofinansowanie GSW	1 000,00
8.2	600	60016	Remont dróg gminnych	10 496,02
8.3	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	2 000,00
8.4	900	90015	Zakup lamp solarnych	4 000,00
8.5	921	92105	Imprezy integracyjne	4 776,34
8.6	921	92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	357,00

9.			SOŁECTWO SZEMBRUCZEK, w tym:	21 921,25
9.1	010	01009	Melioracje wodne - dofinansowanie GSW	1 900,00
9.2	600	60016	Remont dróg gminnych	11 885,55
9.3	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	500,00
9.4	801	80101	Zakup wyposażenia do szkół	500,00
9.5	921	92105	Imprezy integracyjne	1 415,42
9.6	921	92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	2 959,98
9.7	921	92109	Utrzymanie świetlicy wiejskiej - zakup opału	1 760,30
9.8	926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 000,00
10.			SOŁECTWO SZEMBRUK, w tym:	37 316,06
10.1	010	01009	Melioracje wodne - dofinansowanie GSW	3 000,00
10.2	600	60016	Remont dróg gminnych	20 617,99
10.3	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	5 000,00
10.4	801	80101	Zakup wyposażenia do szkół	1 000,00
10.5	900	90095	Remont małej architektury	1 000,00
10.6	900	90095	Remont placów zabaw	2 000,00
10.7	921	92105	Imprezy integracyjne	3 498,07
10.8	926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 200,00
11.			SOŁECTWO ZAROŚLE, w tym:	26 692,30
11.1	010	01009	Melioracje wodne - dofinansowanie GSW	1 520,00
11.2	600	60016	Remont dróg gminnych	5 590,82
11.3	754	75412	Zakup wyposażenia przeciwpożarowego	2 000,00
11.4	754	75495	Zakup wyposażenia w zakresie bezpieczeństwa	300,00

11.5.	801	80101	Zakup wyposażenia do szkół	600,00
11.6.	921	92105	Imprezy integracyjne	3 984,30
11.7.	921	92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	5 500,00
11.8.	921	92109	Remont świetlicy wiejskiej	4 604,58
11.9.	926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	600,00
11.10.	600	60004	Wykonanie projektu	1 992,60
OGÓŁEM:				315 845,66

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 31.12.2022 r. wystąpiło zadłużenie w kwocie 79.200,00 zł
- kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Łasinie - na dzień 31.12.2022 r. zadłużenie w kwocie 210.000,00 zł.

VIII. UPOWAŻNIENIA

Uchwałą Rady Gminy Rogóźno z dnia 28 grudnia 2021 r. nr XXX/214/2021 upoważniono Wójta Gminy Rogóźno 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) zaciągnięcie kredytów i pożyczek na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 3 157 995,00 zł.

Uchwałą Rady Gminy Rogóżno z dnia 29 marca 2022 r. nr XXXV/230/2022 zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogóżno w paragrafie 15 dodano:

- 6) W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta Gminy Rogóżno do:
 - a) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
 - b) dokonywanie zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego w związku z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

Uchwałą Rady Gminy Rogóżno z dnia 2 listopada 2022 r. nr XLI/264/2022 zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogóżno w paragrafie 15 dodano:

- a) upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 1.026.000,00 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 2022 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 2022 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 31.12.2022 r.

XII. PODSUMOWANIE

Analizując wykonanie budżetu Gminy Rogóżno za 2022 r. stwierdzam, że realizacja dochodów przebiegała w miarę możliwości zgodnie z planem i zamknęła się wielkością 91,55 % wykonania.

Analizując wykonanie wydatków za 2022 r. należy uznać, iż realizacja przebiegała poprawnie, mając na uwadze wielkość zrealizowanych wydatków oraz zakres zrealizowanych prac. Na dzień 31.12.2022 r. wydatki zrealizowano w 84,17 % planowanych kwot rocznych. Na koniec 2022 roku budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 2.591.942,70 zł.

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

Dział: **921**

Rozdział : **92109**

SPRAWOZDANIE ZA 2022 ROK

Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY

W ROGÓŹNIE NA DZIEŃ 31.12.2022 R.

I. PRZYCHODY

Plan finansowy Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie po stronie przychodów na rok 2022 został zaplanowany na kwotę 395 100,00 zł. Wykonanie planu przychodów w 2022 r. wyniosło 396.400,46 zł, co stanowi 100,3 % zakładanego planu.

Największy udział w przychodzie Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie w 2022 r. miała dotacja podmiotowa Gminy Rogóźno w kwocie 370 000,00 zł tj. 93,3 % przychodów ogółem. Pozostałą część w kwocie 26.400,46 zł stanowiły przychody ze świadczenia usług w kwocie 11.310,00 tj. 2,9 % przychodów ogółem oraz refundacje PUP w kwocie 10.849,56, tj. 2,7%, a także darowizny w kwocie 2.250,00 zł i pozostałe przychody w kwocie 1.990,90 zł, tj. 0,5% przychodów ogółem.

II. KOSZTY

Planowany budżet Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie po stronie kosztów na rok 2022 zaplanowany został na kwotę 395 100,00 zł. Wykonanie planu kosztów w 2022 r. wyniosło 400.631,06 zł, co stanowi 101,4 % planu, z czego:

- 183.326,75 zł stanowiły wynagrodzenia (45,8 % wykonania ogółu wydatków),
- 107.787,58 zł stanowiło zużycie materiałów i energii (26,9 % wykonania ogółu wydatków),
- 62.806,57 zł stanowiły usługi obce (15,7 % wykonania ogółu wydatków),
- 17 267,58 zł stanowiły świadczenia na rzecz pracowników oraz pochodne (9,92 % wykonania ogółu wydatków),
- 740,15 zł stanowiły pozostałe koszty (2,05 % 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 2022 r. stan zatrudnienia w Gminnym Ośrodku Kultury przedstawiał się następująco:

1. Pracownicy merytoryczni
 - 1) Dyrektor – 1 etat,
 - 2) Starszy instruktor – ½ etatu,
 - 3) Młodszy instruktor – 1 etat.
2. Obsługa
 - 1) Rzemieślnik – 1 etat do września 2022 r.

V. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Bilans otwarcia na 01.01.2022 r. - 16.339,38 zł,

Bilans zamknięcia na 31.12.2022 r. - 1.217,23 zł,

VI. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

1. ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2022 r. wynosił 0,00 zł.

2. NALEŻNOŚCI

Stan należności na dzień 31.12.2022 r. wynosił 0,00 zł.

VII. ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2022 R. – ZAŁĄCZNIK.

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2022 ROK	WYKONANIE 2022 ROK	DYN% WYK.-PLAN	STR%*
1.	2.	3.	4.	5. = 4. : 3.	6. = 4pn. : 4pw.
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	395 100,00	396 400,46	100,3%	N/D
1.	DOTACJA Z BUDŻETU GMINY	370 000,00	370 000,00	100,0%	93,3%
2.	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU GMINY	0,00	0,00	N/D	N/D
3.	PRZYCHODY ZE ŚWIADCZENIA USŁUG	15 100,00	11 310,00	74,9%	2,9%
	- bilety na imprezy, zabawy	8 000,00	6 940,00	86,8%	61,4%

	- wypożyczenie zastawy i sprzętu	200,00	180,00	90,0%	1,6%
	- wpisowe uczestników turnieju	100,00	0,00	0,0%	0,0%
	- zajęcia z robotyki, taneczne, muzyczne, zumba, gra na gitarze	6 800,00	4 190,00	61,6%	37,0%
LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2022 ROK	WYKONANIE 2022 ROK	DYN% WYK.-PLAN	STR%*
1.	2.	3.	4.	5. = 4. : 3.	6. = 4pn. : 4pw.
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	2 250,00	N/D	0,6%
6.	REFUNDACJA PUP	0,00	10 849,56	N/D	2,7%
7.	PRZYCHODY Z PROJEKTÓW WSPÓŁFINANSOWANYCH Z INNYCH ŹRÓDEŁ	0,00	0,00	N/D	N/D
8.	POZOSTAŁE PRZYCHODY	10 000,00	1 990,90	19,9%	0,5%
	- wpłaty na wycieczkę	2 000,00	0,00	0,0%	0,0%
	- procentowe rozliczenie-refakturowanie kosztów energii, mediów	8 000,00	1 990,90	24,9%	100,0%
	- pozostałe (wynajem pow. reklamowej)	0,00	0,00	N/D	0,0%
II.	KOSZTY I NAKŁADY OGÓŁEM, z tego:	395 100,00	400 631,06	101,4%	N/D
1.	KOSZTY RODZAJOWE	395 100,00	400 631,06	101,4%	100,0%
A.	Zużycie materiałów i energii	112 900,00	107 787,58	95,5%	26,9%
	Zużycie materiałów biurowych	3 000,00	988,24	32,9%	0,9%

	Zużycie energii	13 000,00	14 186,51	109,1%	13,2%
	Zużycie wody	800,00	1 352,93	169,1%	1,3%
	Zużycie gazu	600,00	1 199,01	199,8%	1,1%
	Zakup środków czystości	2 200,00	1 858,14	84,5%	1,7%
	Zakup materiałów na imprezy kulturalne	20 700,00	21 625,30	104,5%	20,1%
	Zakup materiałów kółka zainteresowań, zajęcia dla dzieci, zajęcia dla dorosłych	8 900,00	14 858,19	166,9%	13,8%
LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2022 ROK	WYKONANIE 2022 ROK	DYN% WYK.-PLAN	STR%*
1.	2.	3.	4.	5. = 4. : 3.	6. = 4pn. : 4pw.
	Zakup materiałów remontowo-gospodarczych	3 100,00	1 402,97	45,3%	1,3%
	Zakup wyposażenia	37 200,00	29 424,76	79,1%	27,3%
	Nagrody rzeczowe w konkursach	9 500,00	15 648,35	164,7%	14,5%
	Zakup materiałów na ferie zimowe, letnie	1 000,00	0,00	0,0%	0,0%
	Zakup materiałów do organizowania zabaw	900,00	0,00	0,0%	0,0%
	Zużycie materiałów – dożynki gminne	2 800,00	0,00	0,0%	0,0%
	Zakup wartości niematerialnych i prawnych	700,00	0,00	0,0%	0,0%
	Zakup pozostałych materiałów	5 000,00	2 206,46	44,1%	2,0%
	Książki i czasopisma dydaktyczne dla pracowników	500,00	855,36	171,1%	0,8%
	Papier ksero	0,00	0,00	N/D	0,0%
	Koszty reprezentacji i reklamy	2 000,00	0,00	0,0%	0,0%

	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000,00	2 181,36	218,1%	2,0%
B.	Zakup zbiorów bibliotecznych	0,00	0,00	N/D	0,0%
C.	Usługi obce	47 037,00	62 806,57	133,5%	15,7%
	Usługi remontowe, konserwacje, przeglądy	1 200,00	0,00	0,0%	0,0%
	Pozostałe usługi	12 985,00	4 139,08	31,9%	6,6%
	Dostęp do Internetu i utrzymanie łącza	900,00	1 209,68	134,4%	1,9%
	Usługi pocztowe	300,00	97,50	32,5%	0,2%
	Usługi informatyczne, nadzór autorski	1 100,00	202,95	18,5%	0,3%
	Usługi kulturalne	6 384,00	37 633,10	589,5%	59,9%
	Prowadzenie zajęć z robotyki, tanecznych, zumbi, muzycznych	3 500,00	7 340,51	209,7%	11,7%
LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2022 ROK	WYKONANIE 2022 ROK	DYN% WYK.-PLAN	STR%*
1.	2.	3.	4.	5. = 4. : 3.	6. = 4pn. : 4pw.
	Usługa wywozu nieczystości stałych	9 600,00	6 055,39	63,1%	9,6%
	Usługi transportowe, kurier	631,00	2 500,00	396,2%	4,0%
	Odprowadzenie ścieków	800,00	0,00	0,0%	0,0%
	Usługi gastronomiczne, catering	5 310,00	0,00	0,0%	0,0%
	Usługa bankowa	600,00	900,00	150,0%	1,4%
	ZAiKS	3 000,00	2 728,36	90,9%	4,3%
	Licencja za wyświetlanie filmów	727,00	0,00	0,0%	0,0%
D.	Podatki i opłaty	0,00	0,00	N/D	0,0%

E.	Wynagrodzenia	184 400,00	183 326,75	99,4%	45,8%
	Wynagrodzenia osobowe	174 000,00	170 967,75	98,3%	93,3%
	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	7 119,00	142,4%	3,9%
	Nagrody	2 500,00	5 240,00	209,6%	2,9%
	Nagrody jubileuszowe	2 900,00	0,00	0,0%	0,0%
F.	Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń	46 363,00	40 675,25	87,7%	10,2%
	Składki ubezpieczenia i fundusz pracy	36 686,00	34 594,85	94,3%	85,1%
	Składki na PFRON	0,00	0,00	N/D	0,0%
	Składki na PPK	2 838,00	0,00	0,0%	0,0%
	Świadczenia urlopowe	6 449,00	5 820,40	90,3%	14,3%
	Świadczenia BHP	110,00	0,00	0,0%	0,0%
	Badania lekarskie	280,00	260,00	92,9%	0,6%
LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2022 ROK	WYKONANIE 2022 ROK	DYN% WYK.-PLAN	STR%*
1.	2.	3.	4.	5. = 4. : 3.	6. = 4pn. : 4pw.
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	4 400,00	6 034,91	137,2%	1,5%
	Ubezpieczenie OC, majątkowe	2 000,00	1 884,91	94,2%	31,2%
	Koszty podróże służbowych	300,00	0,00	0,0%	0,0%

	Szkolenia pracowników	2 100,00	4 150,00	197,6%	68,8%
	Tenis	0,00	0,00	N/D	0,0%
2.	NAKŁADY MAJĄTKOWE	0,00	0,00	N/D	0,0%

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

Dział: **921**

Rozdział : **92116**

SPRAWOZDANIE ZA 2022 ROK
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W ROGÓŹNIE NA DZIEŃ 31.12.2022 R.

DANE OGÓLNE

Gminna Biblioteka Publiczna 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.

I. PLAN FINANSOWY GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

1. PRZYCHODY

Budżet Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogóźnie po stronie przychodów na rok 2022 zaplanowany został w kwocie 95.550 zł.

W stosunku do zaplanowanej kwoty przychody wykonano 100,01 %, tj. 101.550 zł, z czego 95.550 zł stanowi dotacja z Gminy Rogóżno oraz 6.000,00 zł stanowi dotacja z Biblioteki Narodowej.

2. KOSZTY

Plan finansowy Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogóźnie po stronie kosztów na rok 2022 zaplanowany został w kwocie 95.550 zł.

W stosunku do zaplanowanej kwoty wykonanie ukształtowało się na poziomie 110 %, tj. 105.074,36 zł, z czego:

- 47.178,34 zł stanowiły wynagrodzenia, świadczenia na rzecz pracowników oraz pochodne (44,9% wykonania ogółu kosztów),
- 21.317,08 zł stanowiły zakup materiałów i energii (20,3 % wykonania ogółu kosztów),
- 14.468,00 zł stanowił zakup książek do księgozbioru (13,8% wykonania ogółu kosztów). Książki w wartości 6.000,00 zł zostały zakupione z otrzymanych środków z dotacji z Biblioteki Narodowej.

- 7 697,52 zł stanowiły usługi obce (7,3 % wykonania ogółu kosztów),
- 3 021,35 zł stanowiły pozostałe koszty (2,9 % wykonania ogółu kosztów),

II. DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

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

III. STAN ZATRUDNIENIA NA DZIEŃ 31.12.2021 r.

1. Pracownicy merytoryczni:

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

IV. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

- Bilans otwarcia na 01.01.2022 r.
18,46 zł
- Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2022 r.
9,88 zł

V. ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI

1. Zobowiązania

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2022 r. wynosił ogółem: 0

2. Należności

Stan należności na dzień 31.12.2021 r. wynosił ogółem: 0

VI. UWAGI KOŃCOWE

- Większą część w strukturze kosztów stanowią wynagrodzenia i ich pochodne. Znaczną część wydatków ogółem w roku 2022 stanowił zakup materiałów i energii. 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 prowadzi specyficzną działalność świadcząc usługi na rzecz społeczeństwa bezpłatnie.

VII. ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2022 R. – ZAŁĄCZNIK.

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2022 ROK	WYKONANIE 2022 ROK	DYN% WYK.- PLAN	STR%*
1.	2.	3.	4.	5. = 4. : 3.	6. = 4pn. : 4pw.
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	95 550,00	101 550,00	106,3%	N/D
1.	DOTACJA Z BUDŻETU GMINY	95 550,00	95 550,00	100,0%	94,1%
2.	DOTACJA CELOWA 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	6 000,00	N/D	5,9%
	- Biblioteka Narodowa	0,00	6 000,00	N/D	100,0%
II.	KOSZTY I NAKŁADY OGÓŁEM, z tego:	95 550,00	105 074,36	110,0%	N/D
1.	KOSZTY RODZAJOWE	95 550,00	105 074,36	110,0%	100,0%
A.	Zużycie materiałów i energii	8 223,73	21 317,08	259,2%	20,3%
	Zużycie materiałów biurowych	1 110,00	1 100,00	99,1%	5,2%
	Zużycie energii	1 985,00	520,80	26,2%	2,4%
	Zużycie wody	0,00	0,00	N/D	0,0%
	Zakup środków czystości	0,00	0,00	N/D	0,0%
	Zakup materiałów na imprezy kulturalne	0,00	3 672,99	N/D	17,2%
	Zakup materiałów na zajęcia i nagród	2 000,00	3 088,80	154,4%	14,5%

	Zakup materiałów remontowo-gospodarczych	0,00	0,00	N/D	N/D
	Zakup wyposażenia	600,00	5 652,70	942,1%	26,5%
	Zakup czasopism	2 000,00	2 185,49	109,3%	10,3%
	Materiały pozostałe	8,73	2 101,84	24076,1%	9,9%
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	520,00	2 994,46	575,9%	14,0%
LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2022 ROK	WYKONANIE 2022 ROK	DYN% WYK.-PLAN	STR%*
1.	2.	3.	4.	5. = 4. : 3.	6. = 4pn. : 4pw.
B.	Zakup zbiorów bibliotecznych	10 000,00	14 468,00	144,7%	13,8%
C.	Usługi obce	7 997,40	7 697,52	96,3%	7,3%
	Usługi remontowe, konserwacje, przeglądy	210,00	0,00	0,0%	0,0%
	Zakup usług telefonii stacjonarnej	780,00	741,62	95,1%	9,6%
	Usługi pocztowe	60,00	255,45	425,8%	3,3%
	Usługi hostingowe	855,00	1 320,00	154,4%	17,1%
	Udzielenie licencji	650,00	2 729,37	419,9%	35,5%
	Usługi kulturalne	1 500,00	0,00	0,0%	0,0%
	Usługa wywozu nieczystości stałych	842,40	1 123,08	133,3%	14,6%
	Usługi transportowe, kurier	150,00	0,00	0,0%	0,0%
	Odprowadzenie ścieków	50,00	0,00	0,0%	0,0%
	Usługa bankowa	900,00	0,00	0,0%	0,0%
	Pozostałe usługi	2 000,00	1 528,00	76,4%	19,9%
D.	Podatki i opłaty	0,00	0,00	N/D	0,0%
E.	Wynagrodzenia	55 994,20	47 178,34	84,3%	44,9%

	Wynagrodzenia osobowe	55 394,20	47 178,34	85,2%	100,0%
	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	0,00	0,0%	0,0%
F.	Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń	11 134,67	11 392,07	102,3%	10,8%
	Składki ubezpieczenia	7 858,68	8 183,99	104,1%	71,8%
	Fundusz pracy	1 073,83	1 118,28	104,1%	9,8%
	Odpis na ZFŚS	1 948,16	2 089,80	107,3%	18,3%
	Świadczenia BHP	104,00	0,00	0,0%	0,0%
LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2022 ROK	WYKONANIE 2022 ROK	DYN% WYK.-PLAN	STR%*
1.	2.	3.	4.	5. = 4. : 3.	6. = 4pn. : 4pw.
	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	2 200,00	3 021,35	137,3%	2,9%
	Ubezpieczenie OC, majątkowe	800,00	703,00	87,9%	23,3%
	Koszty podróże służbowych	300,00	1 418,35	472,8%	46,9%
	Pozostałe	1 100,00	900,00	81,8%	29,8%
2.	NAKŁADY MAJĄTKOWE	0,00	0,00	N/D	0,0%

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

**Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Rogóżno za okres
od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 2022 roku.

Środki trwałe

Gmina oddała do użytkowania następujące inwestycje:

1. Roboty budowlane związane z utworzeniem Ośrodka wsparcia w Gminie Rogóżno:
Dzienny Dom Senior+ w miejscowości Rogóżno – **562.110,00 zł**,
2. Roboty budowlane związane z utworzeniem Ośrodka wsparcia w Gminie Rogóżno:
Klub Senior+ w miejscowości Jamy – **359.160,00 zł**,
3. Siłownia i plac zabaw w miejscowości Szembruczek – **69.216,81 zł**,
4. Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznej o mocy 20 kWp – **84.500,00 zł**,
5. Przebudowa placu zabaw Rogóżno – **58.096,59 zł**,
6. Przebudowa placu zabaw Skurgwy – **55.555,75 zł**,
7. Przebudowa placu zabaw Białochowo – **57.619,23 zł**,
8. Plac zabaw i strefa sportowo rekreacyjna Jamy – **77.637,00 zł**,
9. Roboty budowlane związane z utworzeniem Klub Senior+ Szembruk – **482.346,00 zł**.

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

Stan na dzień 31.12.2022	BO	BZ
1. Środki trwałe	24.276.247,87	25.026.713,77
1.1. Grunty (grupa 0)	6.013.571,70	6.013.571,70
1.2. Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2)	18.252.011,72	19.020.484,43
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	3.463,54	2.403,64
1.4. Środki transportu (grupa 7)	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe (grupa 8)	7.200,91	3.600,00

Struktura rodzajowa gruntów wg stanu na dzień 31.12.2022 r.

<i>l/p</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Powierzchnia</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Powierzchnia</i>
------------	-------------------------	---------------------	--------------------	---------------------	---------------------

	<i>składników majątkowych</i>	<i>na dzień 1.01.2022 r. (w ha)</i>	<i>(w ha)</i>	<i>szenia (w ha)</i>	<i>na dzień 31.12.2022 r. (w ha)</i>
	Grunty ogółem	193,0534	0	0	193,0534
	w tym grunty w użytkowaniu wieczystym innych podmiotów	0,9583	0	0	0,9583
1.	Użytki rolne	60,0506	0	0	60,0506
2.	Drogi	94,5009	0	0	94,5009
3.	Grunty pod wodami	16,394	0	0	16,394
4.	Lasy i zadrzewienia	5,18	0	0	5,18
5.	Tereny zabudowane	9,4377	0	0	9,4377
6.	Tereny różne	1,3433	0	0	1,3433
7.	Nieużytki	5,6584	0	0	5,6584

Wartości niematerialne i prawne (wartość netto)

Stan na dzień 31.12.2022	BO	BZ	Zmiana
1. Wartości niematerialne i prawne	17.285,92	37.375,95	+ 20.090,03

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 2022 roku wystąpiły dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego w wysokości 3.365,81 zł.

Zakup mienia komunalnego

W 2022 roku nie wystąpił zakup mienia komunalnego.

Komunalizacja mienia komunalnego

W 2022 roku nie dokonano komunalizacji nieruchomości.

Dochody uzyskane w 2022 r. z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania

- Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	708,17 zł
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	319.211,65 zł
- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	101,72 zł
- Wpływy z tytułu opłaty za służebności	146,00 zł