

ZAŁĄCZNIK NR 1

do Zarządzenia Nr OR.0050.1.80.2023

Burmistrza Rogoźna

z dnia 30 marca 2023 roku

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogoźno za 2022 r.

W załączniku nr 1 do Zarządzenia Burmistrza dotyczącego sprawozdania z wykonania budżetu za 2022 rok przedstawiono następujące zagadnienia

I. DANE OGÓLNE	3
II. ZMIANY W PLANIE BUDŻETU GMINY W 2022 ROKU	3
1.Planowanie budżetu	3
2.Dane ogólne	5
III. DOCHODY	6
1.Dochody ogółem.....	6
2. Dochody bieżące.....	7
3.Dochody majątkowe	17
4. Należności, zaległości, nadpłaty	20
IV. WYDATKI	23
1.Wydatki ogółem.....	23
2.Wydatki bieżące.....	25
3. Wydatki majątkowe	55
V. PRZYCHODY I ROZCHODY	60
VI. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH	62
VII. ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 31.12.2022 ROKU	65
1. Zestawienie kredytów i pożyczek	65
2. Zestawienie zobowiązań niwymagalnych	66
VIII. WYNIK FINANSOWY REALIZACJI BUDŻETU ZA 2022 ROK	70
IX. WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW	71

I. DANE OGÓLNE

Budżet Gminy Rogoźno w 2022 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Rogoźno nr LIX/565/2021 z dnia 30.12.2021 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogoźno zostało opracowane zgodnie z:

1. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (j.t. Dz. U. 2022, poz.144.)
2. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2021 roku w sprawie sprawozdań jednostek finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (j.t. Dz. U.2021, poz. 2431)
3. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (j.t. Dz. U. 2022, poz.513)
4. Na podstawie innych obowiązujących ustaw, rozporządzeń oraz ustalonych przez Burmistrza Rogoźna, przepisów wewnętrznych zgodnie z zasadami rachunkowości – stosownie do art.10 ust.2 Ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2022 rok zostało opracowane w szczególności uchwały budżetowej wraz z opisem i przedstawieniem w formie tabelarycznej 15 załączników.

Sprawozdania roczne z wykonania planów finansowych instytucji kultury opracowano zgodnie z art. 265 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

Informację o stanie mienia gminy opracowano w szczególności określonej w art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.

Sprawozdania podlegają przekazaniu zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 1-3 ustawy o finansach publicznych do organu stanowiącego i art. 267 ust. 3 do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

II. ZMIANY W PLANIE BUDŻETU GMINY W 2022 ROKU

1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Rogoźno w 2022 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Rogoźno nr LIX/565/2021 z dnia 30.12.2021 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 77 514 739,66 zł;
- realizację wydatków na poziomie 77 964 191,22 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 2 666 251,56 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 2 216 800,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 449 451,56 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Rogoźno na 2022 rok. Planowana na 2022 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2022 roku dokonano łącznie 34 zmian budżetu, z czego 14 uchwałami Rady Miejskiej w Rogoźnie i 20 zarządzeniami Burmistrza Rogoźno, co przedstawia tabela poniżej

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Uchwała Nr LX/593/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	4 750 000,00	0,00	5 962 939,89	350 542,00	862 397,89	0,00	0,00	0,00
2	Uchwała Nr LXI/596/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	586 160,00	0,00	1 098 220,00	212 060,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
3	Zarządzenie Nr OR.0050.1.33.2022 Burmistrza Rogoźna	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Uchwała Nr LXII/613/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	1 595 676,58	5 593,00	2 768 523,88	575 731,30	602 709,00	0,00	0,00	0,00
5	Zarządzenie Nr OR.0050.1.53.2022 Burmistrza Rogoźna	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zarządzenie Nr OR.0050.1.59.2022 Burmistrza Rogoźna	1 142 754,92	0,00	1 389 334,92	246 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zarządzenie Nr OR.0050.1.66.2022 Burmistrza Rogoźna	1 938 535,00	0,00	1 950 035,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Uchwała Nr LXIII/634/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	3 318 813,21	32 132,00	3 614 791,24	297 262,00	30 848,03	0,00	0,00	0,00
9	Zarządzenie Nr OR.0050.1.82.2022 Burmistrza Rogoźna	398 936,00	0,00	466 936,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Uchwała Nr LXV/640/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	22 698,00	0,00	50 941,00	28 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Zarządzenie Nr OR.0050.1.89.2022 Burmistrza Rogoźna	456 536,00	0,00	456 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Uchwała Nr LXVII/641/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	953 251,00	0,00	981 667,22	28 416,22	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zarządzenie Nr OR.0050.1.98.2022 Burmistrza Rogoźna	741 080,00	0,00	741 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Uchwała Nr LXVIII/660/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	837 498,44	13 000,00	1 732 915,65	582 796,81	325 620,40	0,00	0,00	0,00
15	Uchwała Nr LXIX/667/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	3 160 237,01	1 034 862,00	3 620 998,50	62 911,40	1 432 712,09	0,00	0,00	0,00
16	Zarządzenie Nr OR.0050.1.142.2022 Burmistrza Rogoźna	90 900,00	0,00	115 166,00	24 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zarządzenie Nr OR.0050.1.160.2022 Burmistrza Rogoźna	569 420,00	0,00	569 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Uchwała Nr LXX./683/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	1 134 024,24	48 360,00	2 144 513,33	748 849,09	310 000,00	0,00	0,00	0,00
19	Zarządzenie Nr OR.0050.1.190.2022 Burmistrza Rogoźna	3 335 234,88	3 335 234,88	3 337 234,88	3 337 234,88	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Uchwała Nr LXXI/710/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	9 917 108,88	13 746,00	10 718 491,81	415 078,13	400 050,80	0,00	0,00	0,00
21	Zarządzenie Nr OR.0050.1.202.2022 Burmistrza Rogoźna	627 855,00	1 940,00	629 075,00	3 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zarządzenie Nr OR.0050.1.216.2022 Burmistrza Rogoźna	135 547,23	0,00	201 287,23	65 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Uchwała Nr LXXII/735/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	14 576 514,63	8 160 000,00	20 800 140,96	14 377 643,33	5 983,00	0,00	0,00	0,00
24	Zarządzenie Nr OR.0050.1.227.2022 Burmistrza Rogoźna	9 074,65	7 891,45	119 437,33	118 254,13	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Zarządzenie Nr OR.0050.1.231.2022 Burmistrza Rogoźna	432 360,00	0,00	436 560,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Zarządzenie Nr OR.0050.1.259.2022 Burmistrza Rogoźna	38 147,78	0,00	38 147,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Zarządzenie Nr OR.0050.1.263.2022 Burmistrza Rogoźna	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Uchwała Nr LXXIII/742/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	5 620 895,70	4 786 500,00	1 232 832,52	398 436,82	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zarządzenie Nr OR.0050.1.269.2022 Burmistrza Rogoźna	103 425,63	0,00	1 123 732,63	1 020 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Zarządzenie Nr OR.0050.1.279.2022 Burmistrza Rogoźna	594 803,04	0,00	618 650,04	23 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Uchwała Nr LXXIV/757/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	799 618,79	703,57	1 329 054,97	530 139,75	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zarządzenie Nr OR.0050.1.291.2022 Burmistrza Rogoźna	81 556,00	0,00	261 499,00	179 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Uchwała Nr LXXV/775/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie	1 893 836,62	2 973 852,97	2 826 111,41	3 801 693,10	3 527 887,25	3 423 452,59	0,00	0,00
34	Zarządzenie Nr OR.0050.1.298.2022 Burmistrza Rogoźna	23 823,16	0,00	114 469,57	90 646,41	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	61 389 691,19	20 417 184,67	73 188 174,52	27 840 912,13	7 798 208,46	3 423 452,59	0,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 40 972 506,52 zł do kwoty 118 487 246,18 zł;
- plan wydatków wzrósł o 45 347 262,39 zł do kwoty 123 311 453,61 zł;
- plan przychodów wzrósł o 4 374 755,87 zł do kwoty 7 041 007,43 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku budżet Gminy Rogoźno zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 4 824 207,43 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2022 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w latach 2020-2021 i 2022 roku.

2.Dane ogólne

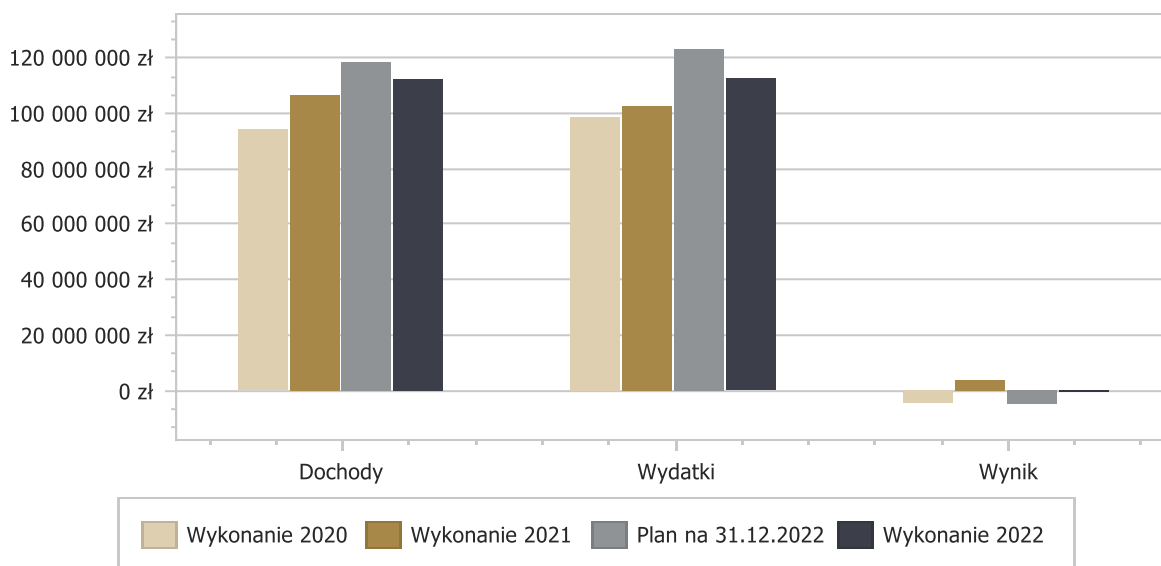
Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2022 roku, planu na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz wykonania za 2022 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	77 514 739,66	118 487 246,18	112 558 855,57	95,00%
Wydatki	77 964 191,22	123 311 453,61	112 596 341,23	91,31%
Wynik	-449 451,56	-4 824 207,43	-37 485,66	-

Deficyt został sfinansowany środkami pochodzącymi z:

- Wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 37 485,66 zł.

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2022 roku na przestrzeni lat 2020-2021 ujęto na wykresie poniżej.



III. DOCHODY

1. Dochody ogółem

Dochody budżetu Gminy w 2022 roku wyniosły 112 558 855,57 zł, a ich realizacja stanowiła 95,00% planu wynoszącego 118 487 246,18 zł. Realizację planu dochodów w 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

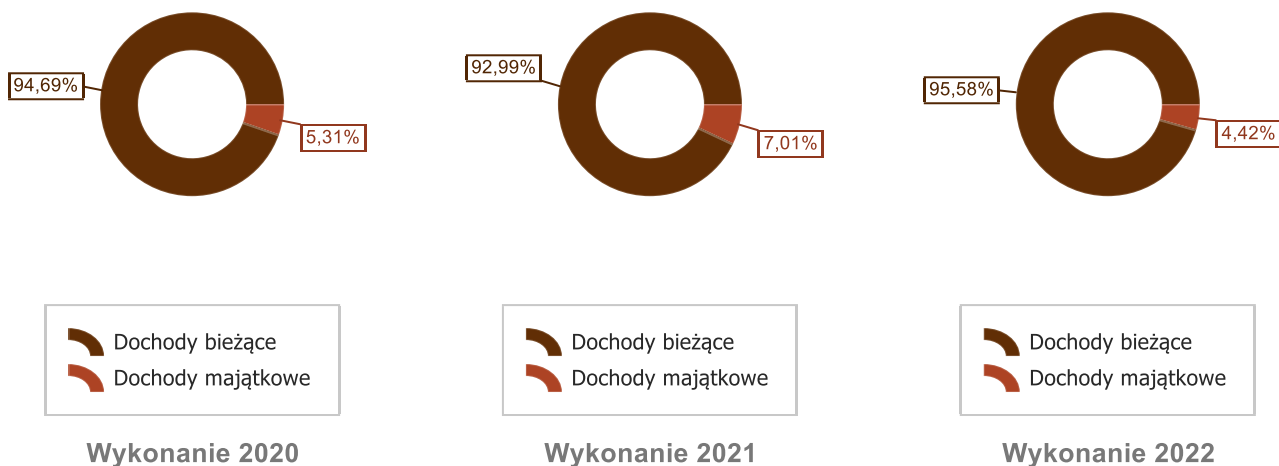
Realizacja planu dochodów w 2022 roku w Gminie Rogoźno.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	75 823 051,31	108 675 211,24	107 587 666,22	99,00%	95,58%
Dochody majątkowe	1 691 688,35	9 812 034,94	4 971 189,35	50,66%	4,42%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	77 514 739,66	118 487 246,18	112 558 855,57	95,00%	100,00%

Realizacja planu dochodów w 2022 roku w Gminie Rogoźno według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	29 732 504,00	33 573 951,44	33 378 287,34	99,42%	29,65%
758	Różne rozliczenia	21 657 580,00	28 808 013,00	28 965 497,27	100,55%	25,73%
855	Rodzina	15 059 858,39	19 045 278,62	18 455 606,18	96,90%	16,40%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	9 063 406,55	8 947 614,53	98,72%	7,95%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 318 765,17	6 935 069,62	6 899 697,76	99,49%	6,13%
852	Pomoc społeczna	1 753 677,00	5 175 147,10	5 148 854,88	99,49%	4,57%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 892 988,35	3 144 522,68	3 410 743,18	108,47%	3,03%
801	Oświata i wychowanie	1 660 778,00	1 811 596,37	1 748 688,17	96,53%	1,55%
750	Administracja publiczna	156 462,75	1 691 329,73	1 660 490,59	98,18%	1,48%
010	Rolnictwo i łowiectwo	74 000,00	1 231 035,97	1 231 035,00	100,00%	1,09%
600	Transport i łączność	122 000,00	6 208 122,40	1 077 791,65	17,36%	0,96%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	1 055 000,00	928 454,12	88,01%	0,82%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00	302 554,00	301 535,29	99,66%	0,27%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	272 820,19	235 783,55	86,42%	0,21%
050	Rybolówstwo i rybactwo	50 000,00	50 000,00	48 172,00	96,34%	0,04%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	30 000,00	37 740,00	39 746,80	105,32%	0,04%
710	Działalność usługowa	0,00	33 930,00	33 930,00	100,00%	0,03%
926	Kultura fizyczna	0,00	25 552,51	25 551,26	100,00%	0,02%
020	Leśnictwo	0,00	10 500,00	10 500,00	100,00%	< 0,01%
851	Ochrona zdrowia	0,00	6 550,00	6 550,00	100,00%	< 0,01%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 526,00	3 526,00	3 526,00	100,00%	< 0,01%
630	Turystyka	1 600,00	1 600,00	800,00	50,00%	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	77 514 739,66	118 487 246,18	112 558 855,57	95,00%	100,00%

Struktura dochodów ogółem Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

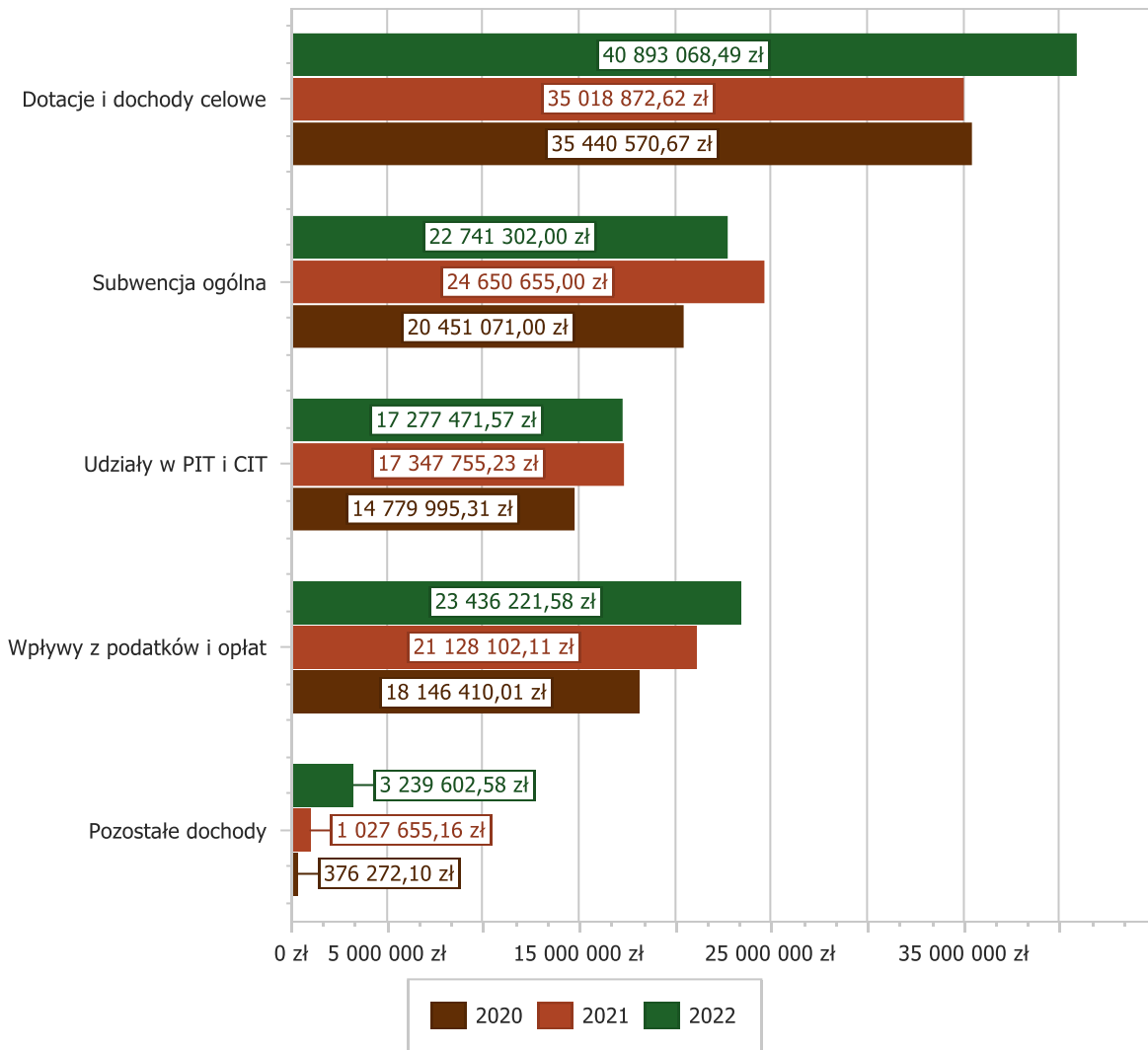


2. Dochody bieżące

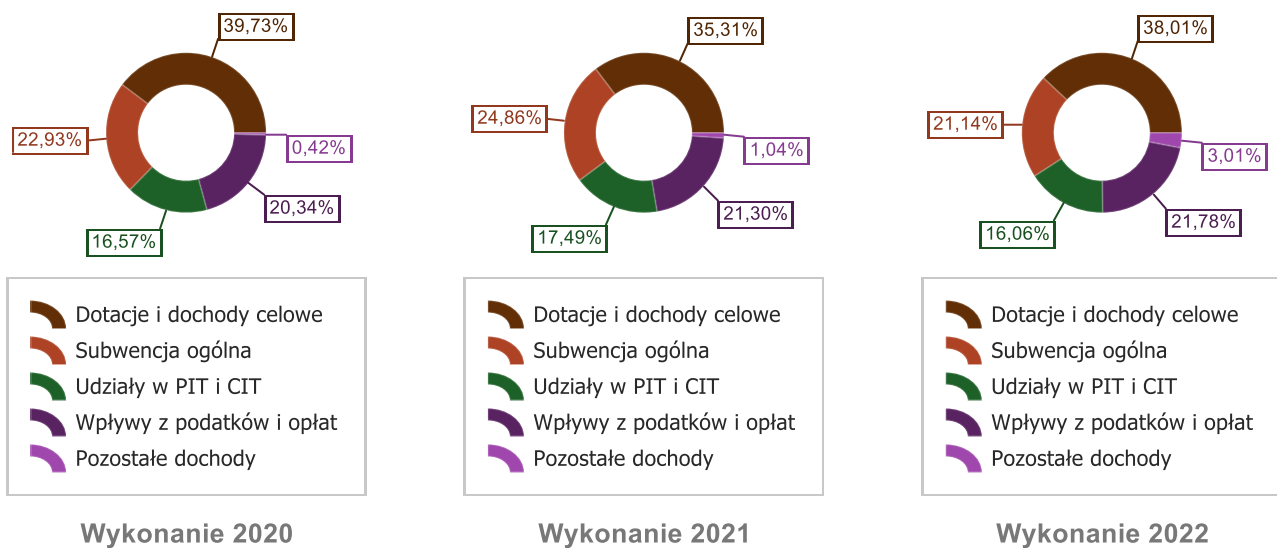
W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2022 roku zostały wykonane na poziomie 107 587 666,22 zł, tj. w 99,00% w stosunku do planu wynoszącego 108 675 211,24 zł. Wartości zrealizowanych w 2022 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	17 436 003,39	41 615 375,75	40 893 068,49	98,26%	38,01%
Subwencja ogólna	21 627 580,00	22 741 302,00	22 741 302,00	100,00%	21,14%
Udziały w PIT i CIT	14 389 053,00	17 277 471,57	17 277 471,57	100,00%	16,06%
Wpływy z podatków i opłat	21 502 166,17	23 716 936,65	23 436 221,58	98,82%	21,78%
Pozostałe dochody	868 248,75	3 324 125,27	3 239 602,58	97,46%	3,01%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	75 823 051,31	108 675 211,24	107 587 666,22	99,00%	100,00%

Dochody bieżące budżetu Gminy Rogoźno wg źródeł ich pochodzenia w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



Struktura dochodów bieżących Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

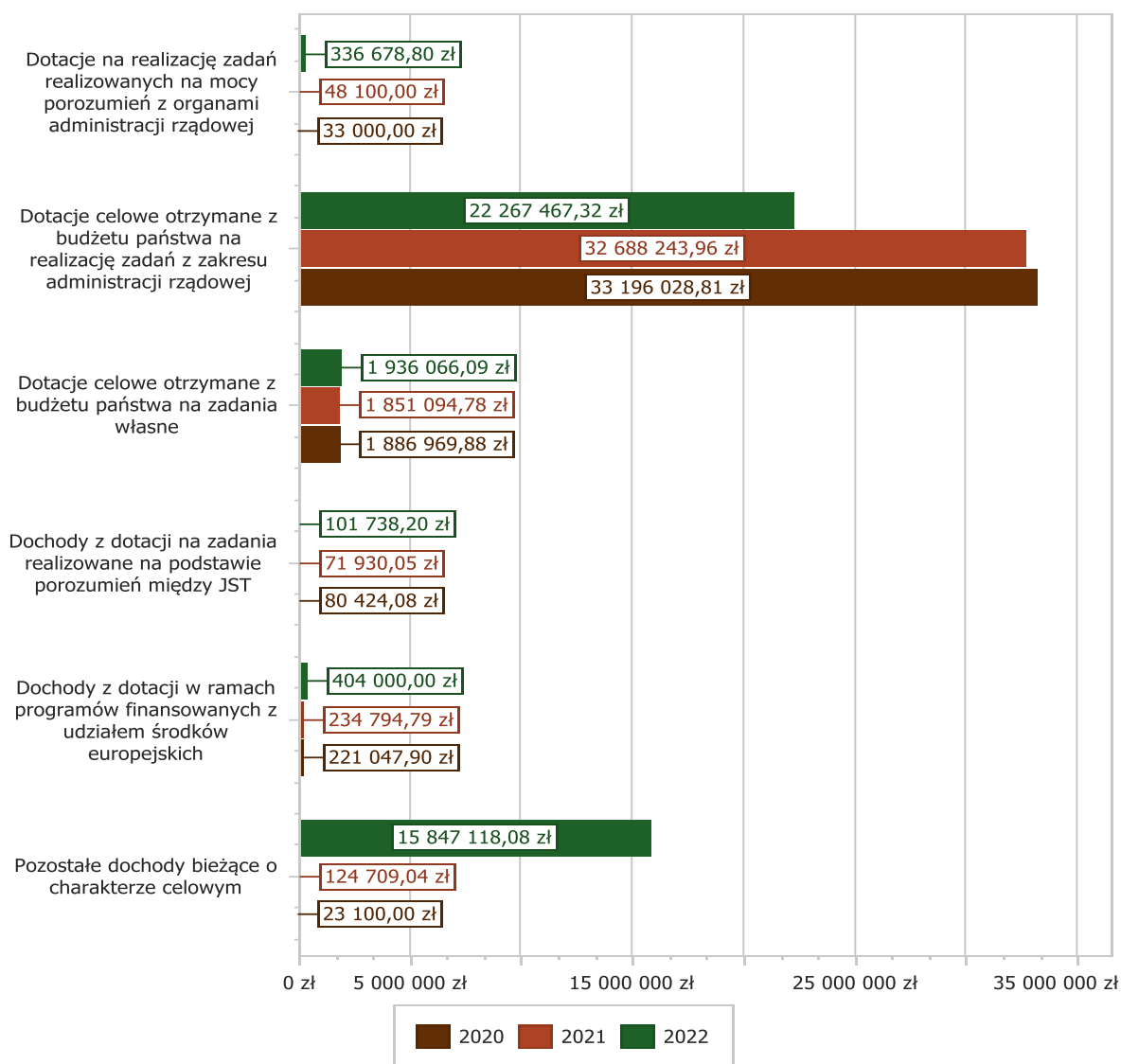


DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2022 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2022 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 41 615 375,75 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 40 893 068,49 zł, co stanowi 98,26% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 22 267 467,32 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 336 678,80 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 936 066,09 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 101 738,20 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 404 000,00 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 404 000,00 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 15 847 118,08 zł.

Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w 2022 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

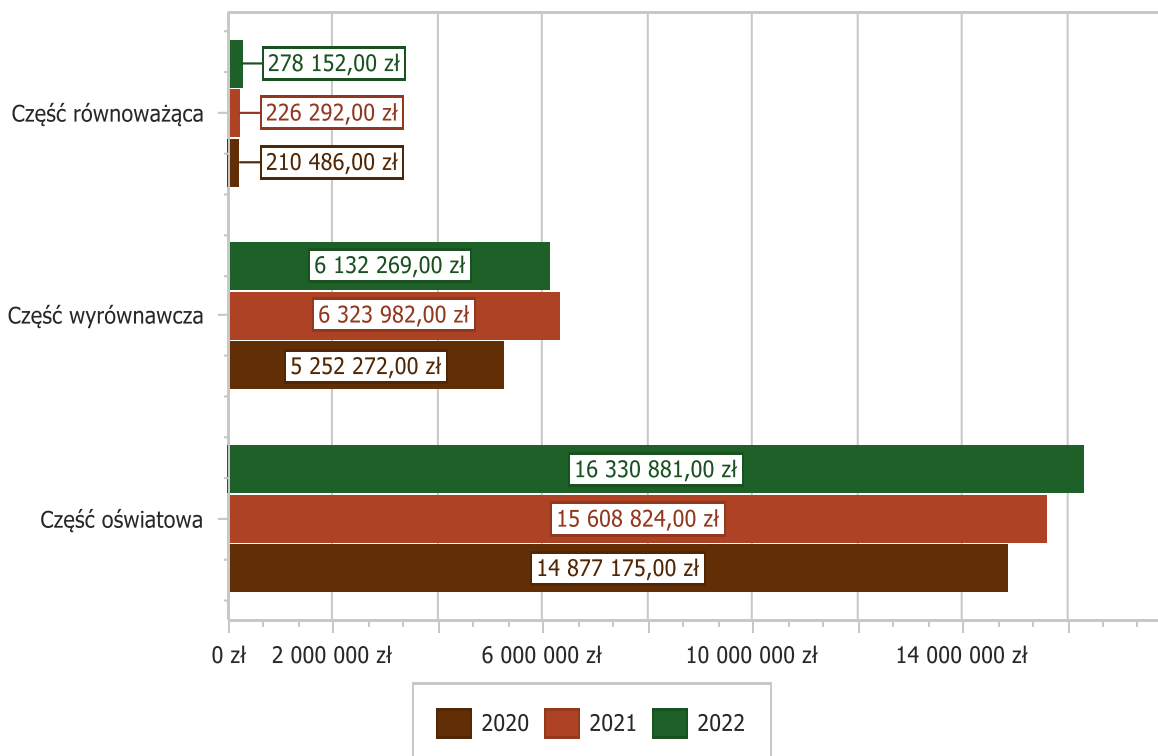
- Rodzina – 18 213 620,65 zł;
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 8 947 614,53 zł;
- Różne rozliczenia – 5 570 140,58 zł;
- Pomoc społeczna – 5 038 391,42 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 22 741 302,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 22 741 302,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 16 330 881,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 6 132 269,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej 278 152,00 zł.

Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

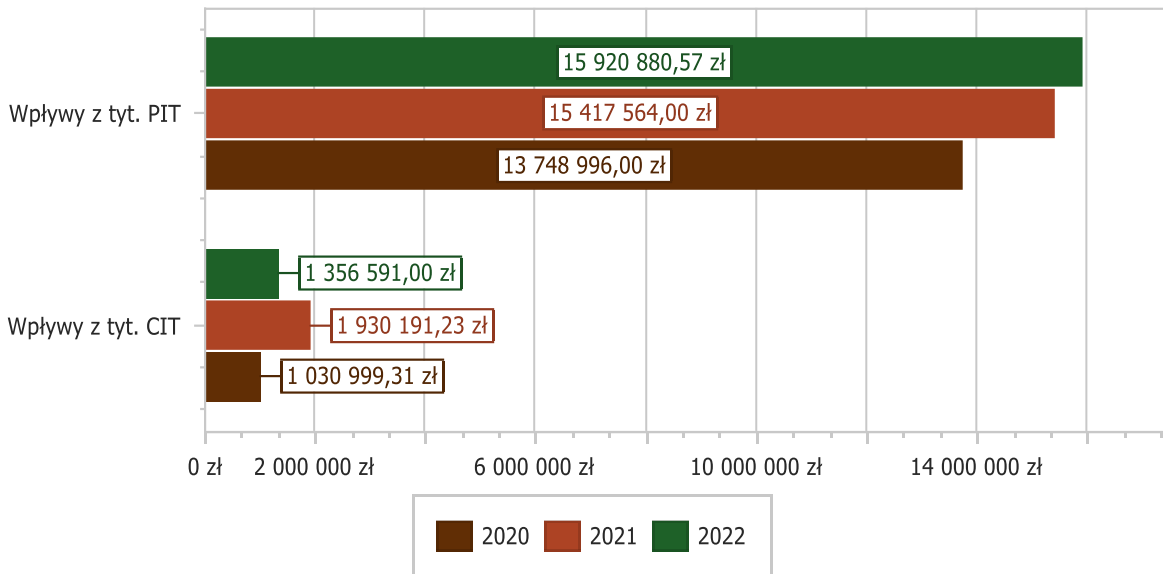


UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 17 277 471,57 zł, zaś zrealizowane w kwocie 17 277 471,57 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 1 356 591,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 15 920 880,57 zł.

Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



Wpływy z podatków i opłat lokalnych

➤ Wpływy podatkowe

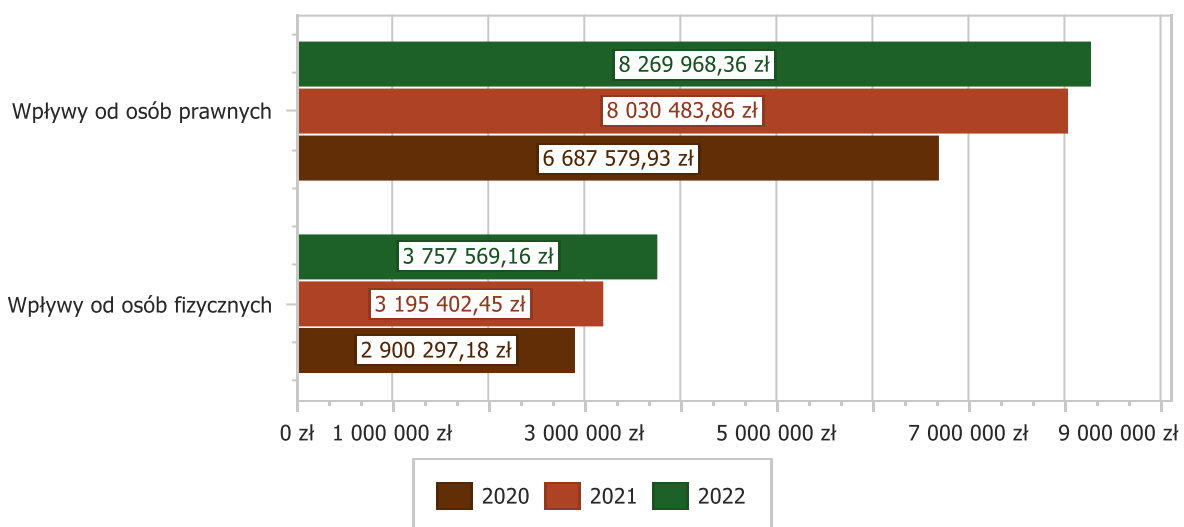
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 12 027 537,52 zł, co stanowi 99,24% realizacji planu wynoszącego 12 119 190,00 zł, w tym 8 269 968,36 zł od osób prawnych i 3 757 569,16 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 3 685 888,57 zł, w tym 814 038,08 zł od osób prawnych i 2 871 850,49 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 3 684 276,13 zł.

Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



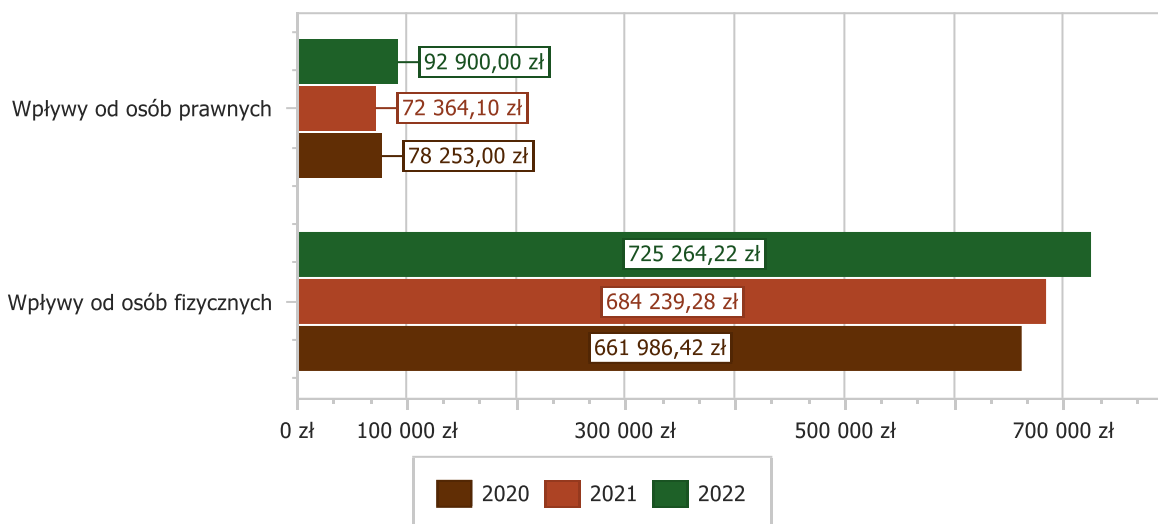
Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 818 164,22 zł, co stanowi 94,66% realizacji planu wynoszącego 864 346,00 zł, w tym 92 900,00 zł od osób prawnych i 725 264,22 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 114 691,48 zł, w tym 237,90 zł od osób prawnych i 114 453,58 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina podjęła uchwałę w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 608 650,61 zł.

Wpływy z podatku rolnego Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

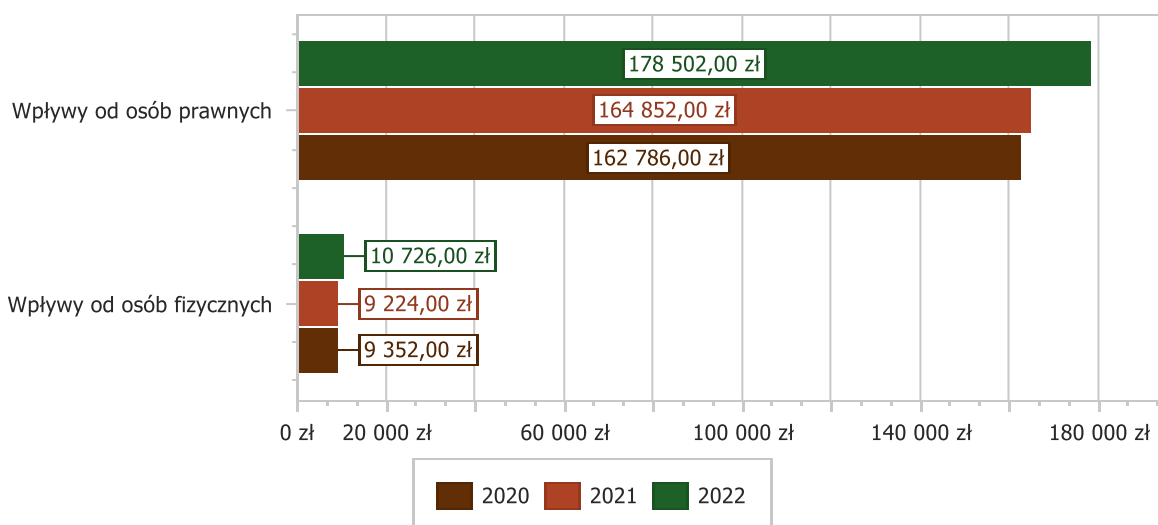


Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 189 228,00 zł, co stanowi 100,16% realizacji planu wynoszącego 188 934,00 zł, w tym 178 502,00 zł od osób prawnych i 10 726,00 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 700,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 700,00 zł od osób fizycznych.

Wpływy z podatku leśnego Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



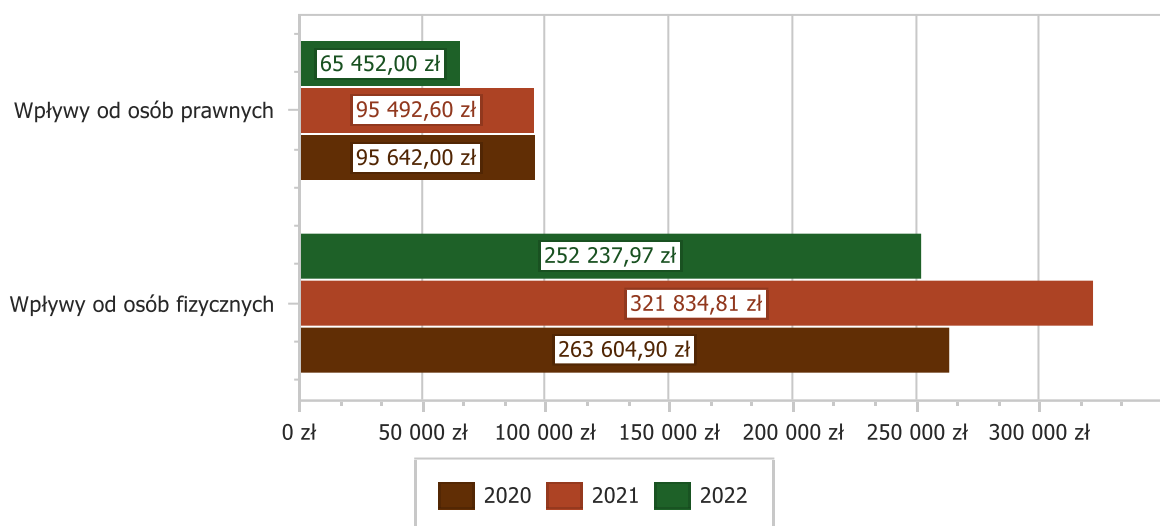
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 317 689,97 zł, co stanowi 70,11% realizacji planu wynoszącego 453 133,00 zł, w tym 65 452,00 zł od osób prawnych i 252 237,97 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 570 329,99 zł, w tym 207 500,97 zł od osób prawnych i 362 829,02 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 295 636,00 zł.

Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

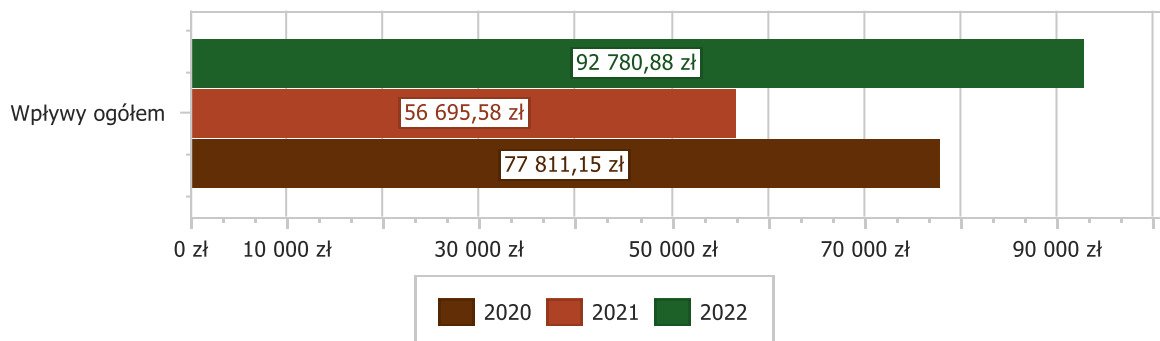


Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 92 780,88 zł, co stanowi 106,24% realizacji planu wynoszącego 87 329,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 32 789,33 zł.

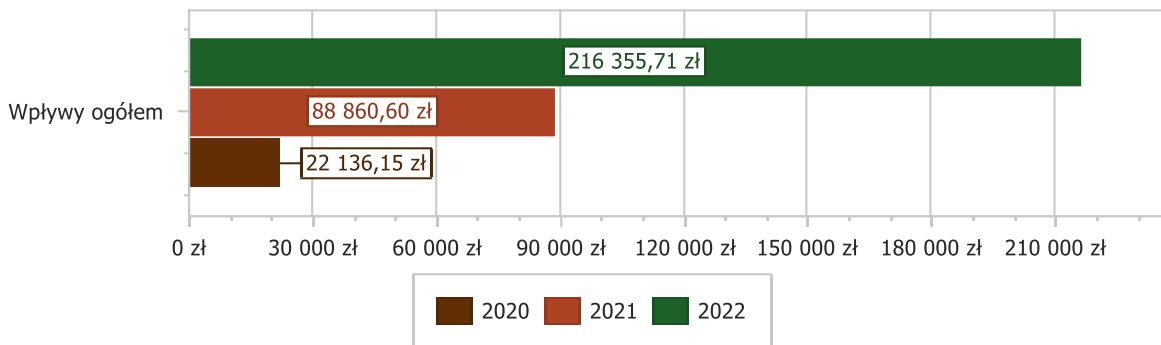
Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 216 355,71 zł, co stanowi 102,83% realizacji planu wynoszącego 210 403,28 zł.

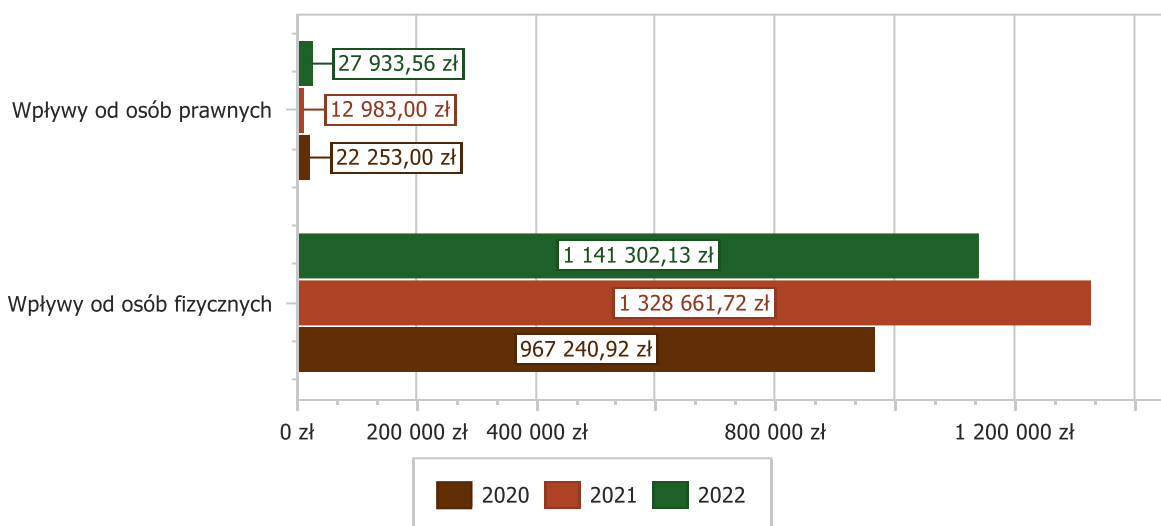
Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 11 090,94 zł.
Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 169 235,69 zł, co stanowi 101,71% realizacji planu wynoszącego 1 149 631,00 zł, w tym 27 933,56 zł od osób prawnych i 1 141 302,13 zł od osób fizycznych.

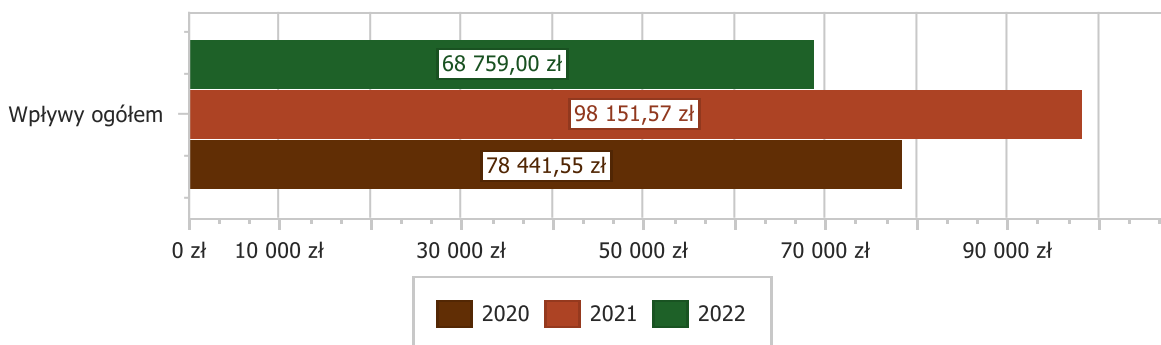
Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 13 260,13 zł, w tym 10 693,44 zł od osób prawnych i 2 566,69 zł od osób fizycznych.



Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 68 759,00 zł, co stanowi 98,23% realizacji planu wynoszącego 70 000,00 zł.



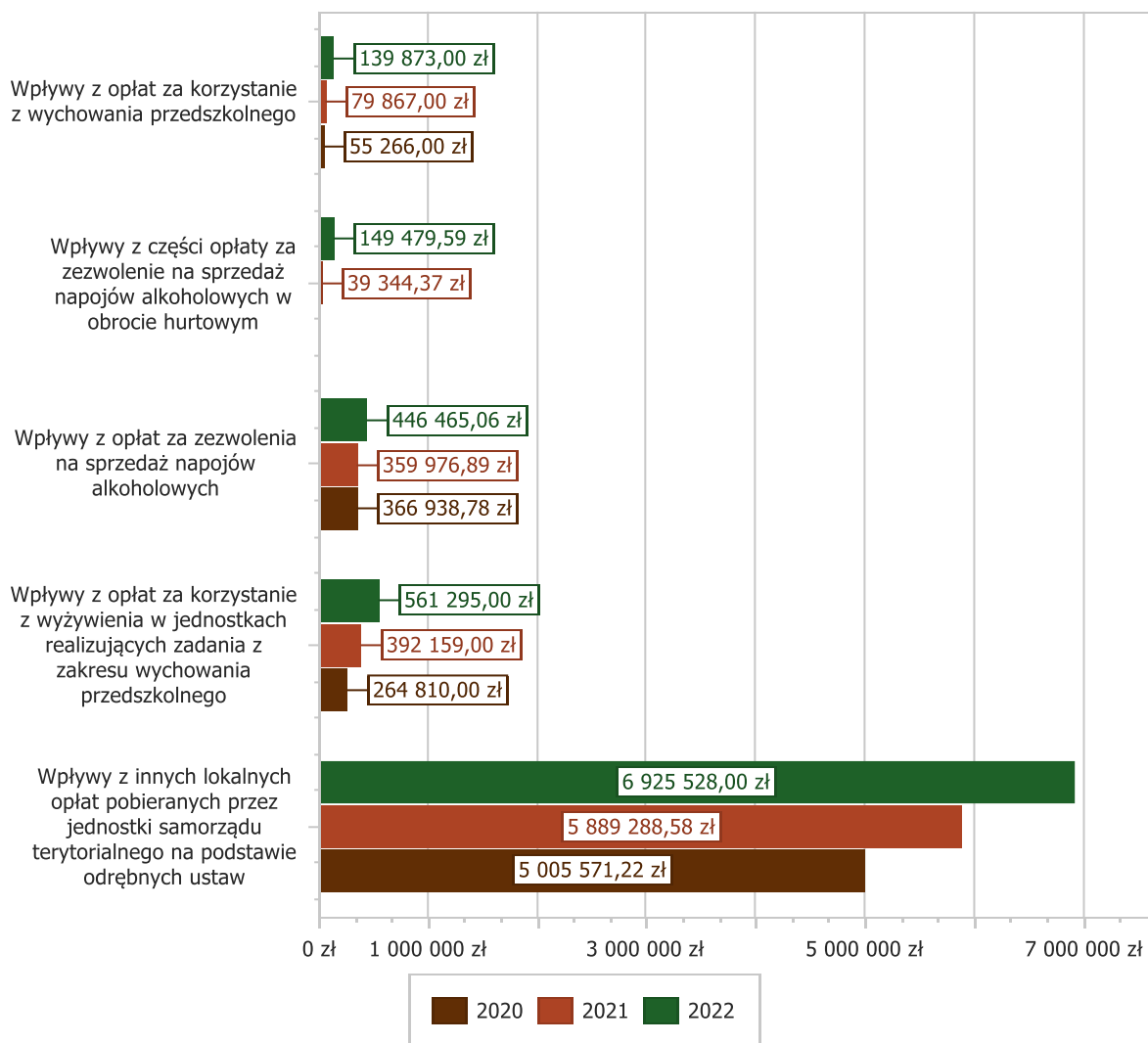
Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

➤ WPLYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 8 573 970,37 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 8 536 470,59 zł, co stanowi 99,56% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 6 925 528,00 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 561 295,00 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 446 465,06 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 149 479,59 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 139 873,00 zł.

Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

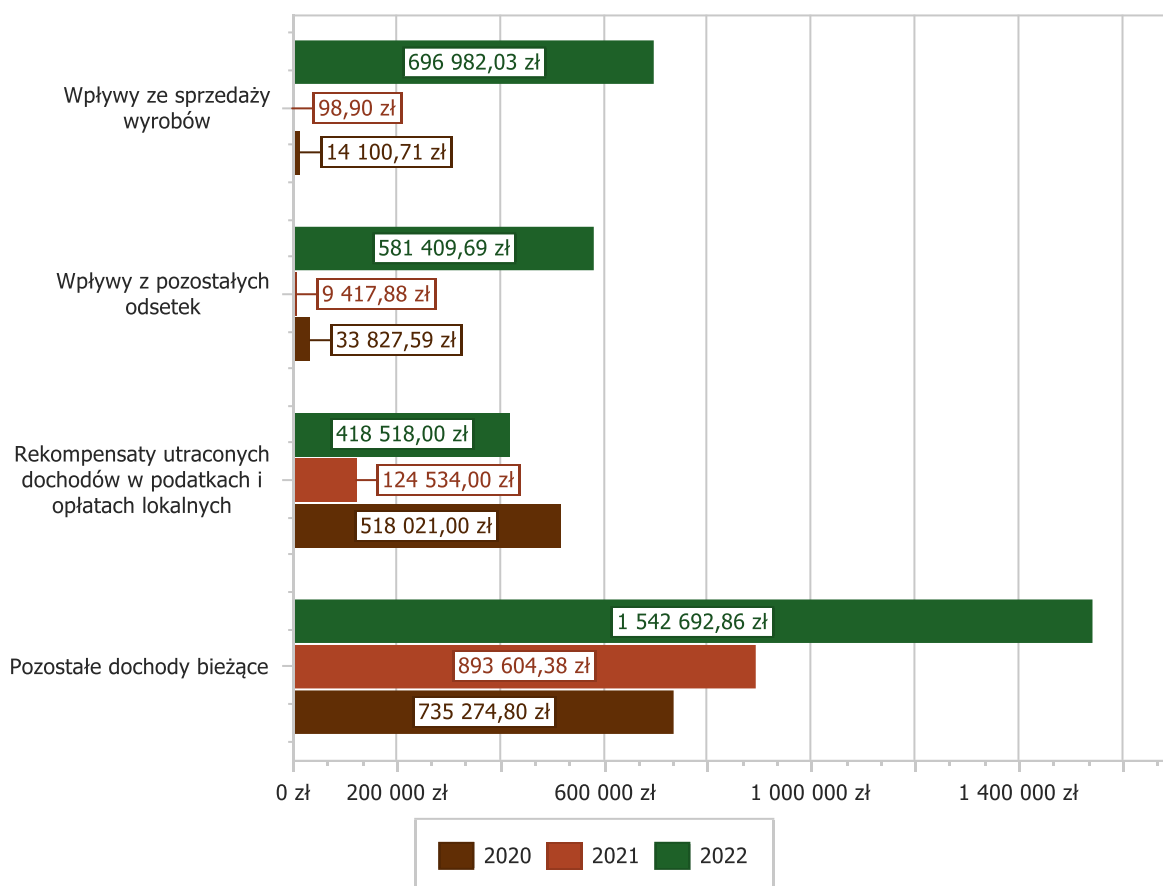
Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 3 324 125,27 zł. Plan został wykonany w kwocie 3 239 602,58 zł, co stanowi 97,46% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Rogoźno w 2022 roku stanowiły:

- Wpływy ze sprzedaży wyrobów – 696 982,03 zł uzyskane w obszarze:
 - Pozostała działalność – 696 340,59 zł;

- Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 641,44 zł.
- Wpływy z pozostałych odsetek – 581 409,69 zł uzyskane w obszarze:
 - Różne rozliczenia finansowe – 551 214,60 zł;
 - Pozostała działalność – 17 437,90 zł;
 - Pozostała działalność – 7 423,18 zł;
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 2 758,03 zł;
 - Świadczenie wychowawcze – 1 032,85 zł;
 - Inne – 1 543,13 zł.
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 418 518,00 zł uzyskane w obszarze:
 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 418 518,00 zł.
- Wpływy z usług – 409 020,24 zł;
- Wpływy z różnych dochodów – 354 323,66 zł;
- Wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowych spółek Skarbu Państwa i spółek jednostek samorządu terytorialnego – 213 151,46 zł;
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 209 634,27 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 96 697,76 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 88 559,16 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 87 565,19 zł;
- Wpływy ze zwrotów 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 – 37 201,65 zł;
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 34 547,27 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 11 150,00 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 842,20 zł.

Pozostałe dochody bieżące Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

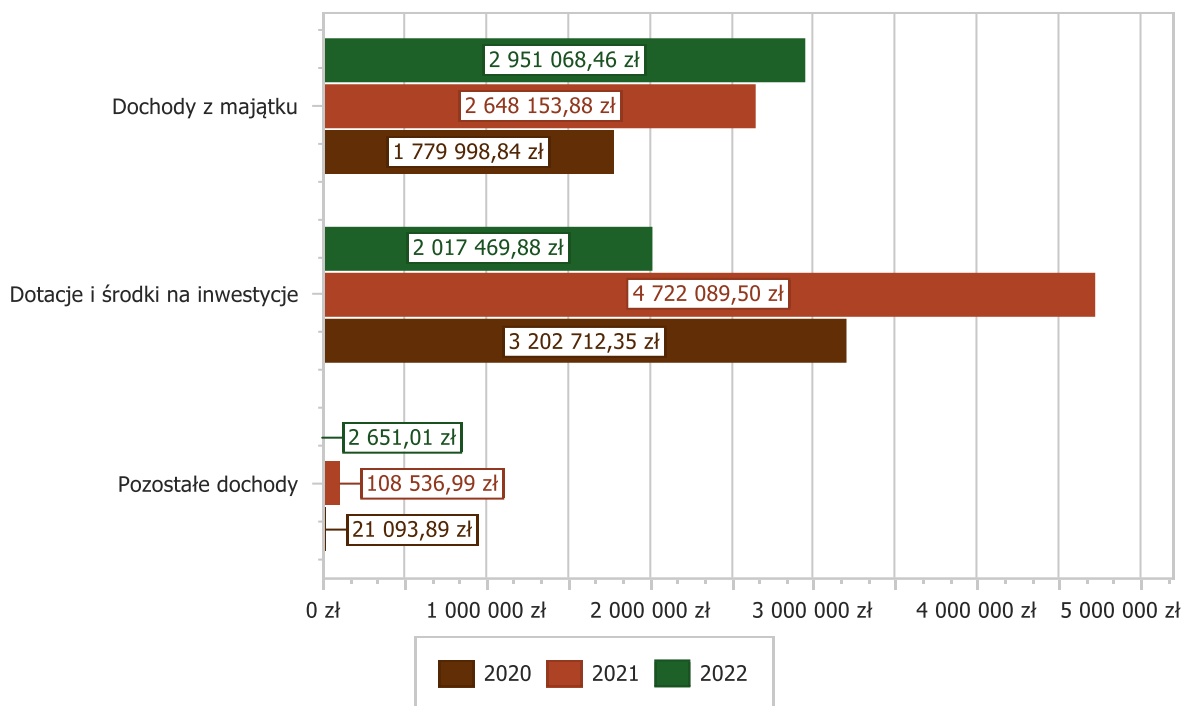


3. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe Gminy Rogoźno w 2022 roku zostały wykonane na poziomie 4 971 189,35 zł, tj. w 50,66% w stosunku do planu wynoszącego 9 812 034,94 zł. Strukturę zrealizowanych w 2022 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	1 691 688,35	2 667 982,29	2 951 068,46	110,61%	59,36%
Dotacje i środki na inwestycje	0,00	7 141 401,64	2 017 469,88	28,25%	40,58%
Pozostałe dochody	0,00	2 651,01	2 651,01	100,00%	0,05%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	1 691 688,35	9 812 034,94	4 971 189,35	50,66%	100,00%

Dochody majątkowe budżetu Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



Struktura dochodów majątkowych Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

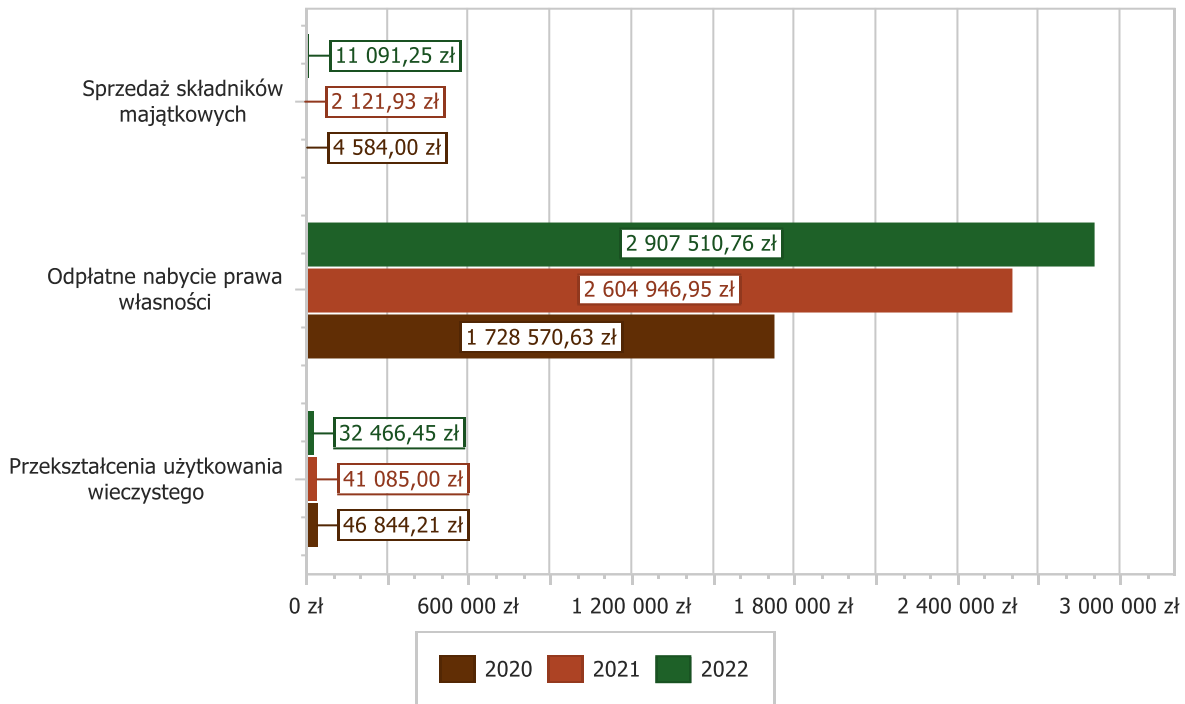


DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 667 982,29 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 951 068,46 zł, co stanowi 110,61% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 2 907 510,76 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 32 466,45 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 11 091,25 zł.

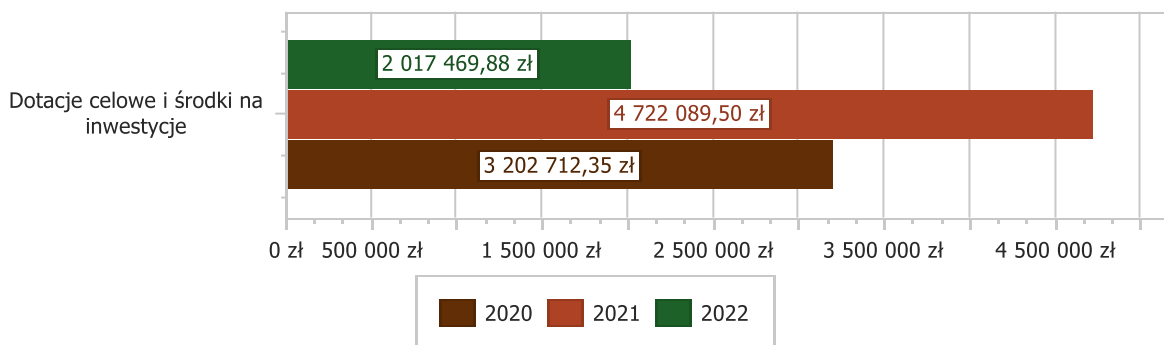
Dochody z majątku Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 7 141 401,64 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 017 469,88 zł, co stanowi 28,25% realizacji planu.

Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

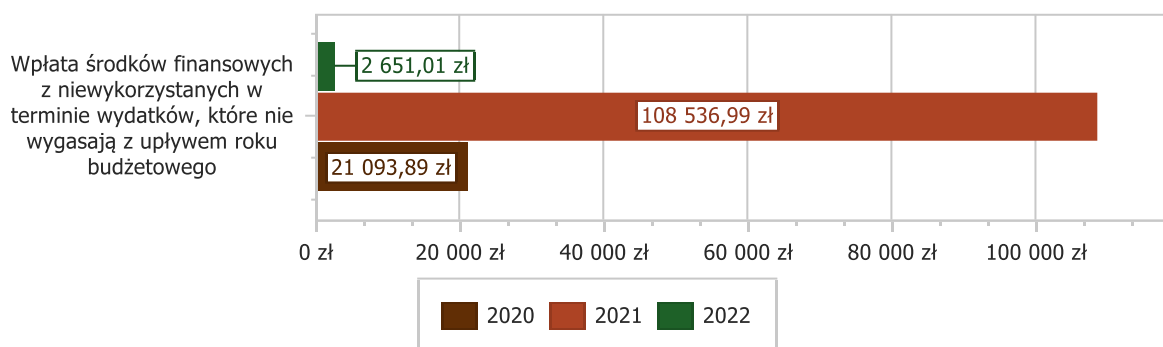
- Pozostała działalność w ramach działu Administracja publiczna – 1 230 907,82 zł;
- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 707 919,82 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo – 66 000,00 zł;
- Różne rozliczenia finansowe w ramach działu Różne rozliczenia – 12 642,24 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 2 651,01 zł. Plan został wykonany w kwocie 2 651,01 zł, co stanowi 100,00% założeń.

W ramach pozostałych dochodów majątkowych sklasyfikowane zostały wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 2 651,01 zł.

Pozostałe dochody majątkowe Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



4. Należności, zaległości, nadpłaty

Zestawienie zmian w należnościach / zaległościach / nadpłatach w 2022 roku w stosunku do końca 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
010	01095	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	zmniejszenie o 5 475,01 zł (z 11 755,97 zł do 6 280,96 zł)	zmniejszenie o 3 730,11 zł (z 10 011,07 zł do 6 280,96 zł)	zmniejszenie o 197,20 zł (z 315,80 zł do 118,60 zł)
010	01095	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 288,35 zł (z 4 456,65 zł do 4 745,00 zł)	wzrost o 126,12 zł (z 4 456,65 zł do 4 582,77 zł)	-
600	60001	2910	Wpływy ze zwrotów 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	wzrost o 356,12 zł (z 0,00 zł do 356,12 zł)	-	-
600	60016	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	wzrost o 2 436,17 zł (z 0,00 zł do 2 436,17 zł)	wzrost o 2 436,17 zł (z 0,00 zł do 2 436,17 zł)	-
600	60016	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 256,83 zł (z 0,00 zł do 256,83 zł)	wzrost o 256,83 zł (z 0,00 zł do 256,83 zł)	-
700	70001	2910	Wpływy ze zwrotów 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	wzrost o 4 623,07 zł (z 31 388,48 zł do 36 011,55 zł)	-	-
700	70005	0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	wzrost o 473,34 zł (z 4 959,23 zł do 5 432,57 zł)	wzrost o 61,48 zł (z 300,83 zł do 362,31 zł)	-
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	zmniejszenie o 6 863,13 zł (z 34 349,58 zł do 27 486,45 zł)	zmniejszenie o 6 863,13 zł (z 34 349,58 zł do 27 486,45 zł)	wzrost o 929,84 zł (z 558,86 zł do 1 488,70 zł)
700	70005	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy	zmniejszenie o 4 018,86 zł	zmniejszenie o 4 387,86 zł	wzrost o 34,79 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
			składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	(z 13 238,66 zł do 9 219,80 zł)	(z 13 238,66 zł do 8 850,80 zł)	(z 197,59 zł do 232,38 zł)
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	zmniejszenie o 2 091,60 zł (z 14 579,78 zł do 12 488,18 zł)	zmniejszenie o 2 091,60 zł (z 14 579,78 zł do 12 488,18 zł)	wzrost o 167,31 zł (z 284,38 zł do 451,69 zł)
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	bez zmian (13 264,62 zł)	bez zmian (13 264,62 zł)	-
700	70005	0830	Wpływy z usług	wzrost o 4,65 zł (z 191,13 zł do 195,78 zł)	-	-
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 3 992,52 zł (z 34 265,16 zł do 38 257,68 zł)	wzrost o 2 051,48 zł (z 34 265,16 zł do 36 316,64 zł)	-
750	75023	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	zmniejszenie o 100,00 zł (z 3 150,00 zł do 3 050,00 zł)	zmniejszenie o 100,00 zł (z 3 150,00 zł do 3 050,00 zł)	-
754	75412	0830	Wpływy z usług	wzrost o 376,55 zł (z 0,00 zł do 376,55 zł)	-	-
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	zmniejszenie o 26 812,14 zł (z 59 601,47 zł do 32 789,33 zł)	zmniejszenie o 26 812,14 zł (z 59 601,47 zł do 32 789,33 zł)	-
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	wzrost o 349 044,64 zł (z 738 144,04 zł do 1 087 188,68 zł)	wzrost o 76 722,40 zł (z 737 315,68 zł do 814 038,08 zł)	wzrost o 8,00 zł (z 4,00 zł do 12,00 zł)
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	wzrost o 172,00 zł (z 65,90 zł do 237,90 zł)	wzrost o 172,00 zł (z 65,90 zł do 237,90 zł)	wzrost o 81,00 zł (z 56,00 zł do 137,00 zł)
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	zmniejszenie o 33,00 zł (z 33,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 33,00 zł (z 33,00 zł do 0,00 zł)	wzrost o 9,00 zł (z 2,00 zł do 11,00 zł)
756	75615	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	wzrost o 28 906,00 zł (z 178 594,97 zł do 207 500,97 zł)	wzrost o 28 906,00 zł (z 178 594,97 zł do 207 500,97 zł)	zmniejszenie o 6 826,00 zł (z 6 926,00 zł do 100,00 zł)
756	75615	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	wzrost o 10 693,44 zł (z 0,00 zł do 10 693,44 zł)	wzrost o 10 693,44 zł (z 0,00 zł do 10 693,44 zł)	-
756	75615	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	wzrost o 14 412,00 zł (z 0,00 zł do 14 412,00 zł)	-	-
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 115 621,00 zł (z 129 432,00 zł do 245 053,00 zł)	-	-
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	zmniejszenie o 73 421,65 zł (z 3 007 645,14 zł do 2 934 223,49 zł)	zmniejszenie o 77 297,82 zł (z 2 949 148,31 zł do 2 871 850,49 zł)	wzrost o 1 520,51 zł (z 24 111,68 zł do 25 632,19 zł)
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	wzrost o 1 870,98 zł (z 112 614,60 zł do 114 485,58 zł)	wzrost o 1 874,98 zł (z 112 578,60 zł do 114 453,58 zł)	wzrost o 944,20 zł (z 4 782,62 zł do 5 726,82 zł)
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	zmniejszenie o 460,00 zł (z 1 161,00 zł do 701,00 zł)	zmniejszenie o 461,00 zł (z 1 161,00 zł do 700,00 zł)	wzrost o 4,00 zł (z 74,00 zł do 78,00 zł)
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	wzrost o 51 386,03 zł (z 312 720,99 zł do 364 107,02 zł)	wzrost o 54 018,03 zł (z 308 810,99 zł do 362 829,02 zł)	zmniejszenie o 11 238,00 zł (z 12 385,00 zł do 1 147,00 zł)
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	zmniejszenie o 16 072,71 zł (z 32 427,33 zł do 16 354,62 zł)	wzrost o 5 063,96 zł (z 6 026,98 zł do 11 090,94 zł)	-
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	wzrost o 297,56 zł (z 3 049,13 zł do 3 346,69 zł)	wzrost o 697,56 zł (z 1 869,13 zł do 2 566,69 zł)	-
756	75616	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	wzrost o 1 518,00 zł (z 1 268,00 zł do 2 786,00 zł)	-	-
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 400 349,00 zł (z 971 459,00 zł do 1 371 808,00 zł)	-	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	bez zmian (149 664,30 zł)	bez zmian (149 664,30 zł)	-
756	75618	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 18 392,00 zł (z 161 088,00 zł do 179 480,00 zł)	-	-
758	75814	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	wzrost o 64,95 zł (z 0,00 zł do 64,95 zł)	-	-
758	75814	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 7 542,48 zł (z 0,00 zł do 7 542,48 zł)	-	-
801	80101	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	bez zmian (200,00 zł)	bez zmian (200,00 zł)	-
801	80101	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	wzrost o 28,04 zł (z 550,04 zł do 578,08 zł)	wzrost o 28,04 zł (z 550,04 zł do 578,08 zł)	-
801	80103	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	wzrost o 243,00 zł (z 0,00 zł do 243,00 zł)	wzrost o 243,00 zł (z 0,00 zł do 243,00 zł)	-
801	80148	0830	Wpływy z usług	wzrost o 1 178,50 zł (z 435,00 zł do 1 613,50 zł)	wzrost o 1 178,50 zł (z 435,00 zł do 1 613,50 zł)	-
852	85202	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	zmniejszenie o 500,87 zł (z 5 903,45 zł do 5 402,58 zł)	zmniejszenie o 500,87 zł (z 5 903,45 zł do 5 402,58 zł)	-
852	85214	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 11 154,60 zł (z 7 104,14 zł do 18 258,74 zł)	wzrost o 11 154,60 zł (z 7 104,14 zł do 18 258,74 zł)	-
852	85214	0970	Wpływy z różnych dochodów	zmniejszenie o 10 844,70 zł (z 12 912,70 zł do 2 068,00 zł)	zmniejszenie o 10 839,60 zł (z 10 839,60 zł do 0,00 zł)	-
852	85214	2910	Wpływy ze zwrotów 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	zmniejszenie o 1 422,26 zł (z 4 044,26 zł do 2 622,00 zł)	-	-
852	85216	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 8 498,67 zł (z 1 096,00 zł do 9 594,67 zł)	wzrost o 8 498,67 zł (z 1 096,00 zł do 9 594,67 zł)	-
852	85228	0830	Wpływy z usług	wzrost o 2 633,50 zł (z 6 590,25 zł do 9 223,75 zł)	wzrost o 1 062,00 zł (z 277,25 zł do 1 339,25 zł)	-
852	85228	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	wzrost o 56,78 zł (z 299,73 zł do 356,51 zł)	zmniejszenie o 2,53 zł (z 69,73 zł do 67,20 zł)	-
855	85501	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 9 523,00 zł (z 6 800,00 zł do 16 323,00 zł)	wzrost o 9 523,00 zł (z 6 800,00 zł do 16 323,00 zł)	-
855	85502	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 14 310,19 zł (z 1 830,46 zł do 16 140,65 zł)	wzrost o 14 310,19 zł (z 1 830,46 zł do 16 140,65 zł)	-
855	85502	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	wzrost o 151 812,37 zł (z 3 896 351,84 zł do 4 048 164,21 zł)	wzrost o 151 812,37 zł (z 3 896 351,84 zł do 4 048 164,21 zł)	-
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	wzrost o 100 375,33 zł (z 634 431,40 zł do 734 806,73 zł)	wzrost o 104 094,43 zł (z 629 488,90 zł do 733 583,33 zł)	wzrost o 4 943,04 zł (z 44 569,81 zł do 49 512,85 zł)
900	90002	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i	bez zmian (7 200,00 zł)	bez zmian (7 200,00 zł)	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
			innych jednostek organizacyjnych			
900	90002	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	-	-	bez zmian (130,00 zł)
900	90002	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	zmniejszenie o 153,00 zł (z 278,00 zł do 125,00 zł)	-	-
900	90002	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 25 866,00 zł (z 68 288,00 zł do 94 154,00 zł)	-	-
900	90013	2910	Wpływy ze zwrotów 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	wzrost o 1 000,00 zł (z 150,00 zł do 1 150,00 zł)	-	-
900	90019	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	zmniejszenie o 7 300,00 zł (z 8 900,00 zł do 1 600,00 zł)	zmniejszenie o 7 300,00 zł (z 8 900,00 zł do 1 600,00 zł)	-
900	90019	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	zmniejszenie o 279,00 zł (z 505,00 zł do 226,00 zł)	-	-
900	90026	2910	Wpływy ze zwrotów 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	wzrost o 2 436,43 zł (z 0,00 zł do 2 436,43 zł)	-	-
921	92109	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 322,25 zł (z 1 709,92 zł do 1 387,67 zł)	wzrost o 452,90 zł (z 745,45 zł do 1 198,35 zł)	wzrost o 662,19 zł (z 1 515,38 zł do 2 177,57 zł)
921	92109	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 28,47 zł (z 223,20 zł do 251,67 zł)	wzrost o 28,47 zł (z 223,20 zł do 251,67 zł)	-
926	92601	2910	Wpływy ze zwrotów 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	wzrost o 74 169,42 zł (z 0,00 zł do 74 169,42 zł)	-	-
			Razem	wzrost o 1 260 221,80 zł (z 10 690 371,52 zł do 11 950 593,32 zł)	wzrost o 345 046,96 zł (z 9 210 501,74 zł do 9 555 548,70 zł)	zmniejszenie o 8 957,32 zł (z 95 913,12 zł do 86 955,80 zł)

IV. WYDATKI

1. Wydatki ogółem

Wydatki budżetu Gminy w 2022 roku wyniosły 112 596 341,23 zł, a ich realizacja wyniosła 91,31% planu wynoszącego 123 311 453,61 zł. Realizację planu wydatków w 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

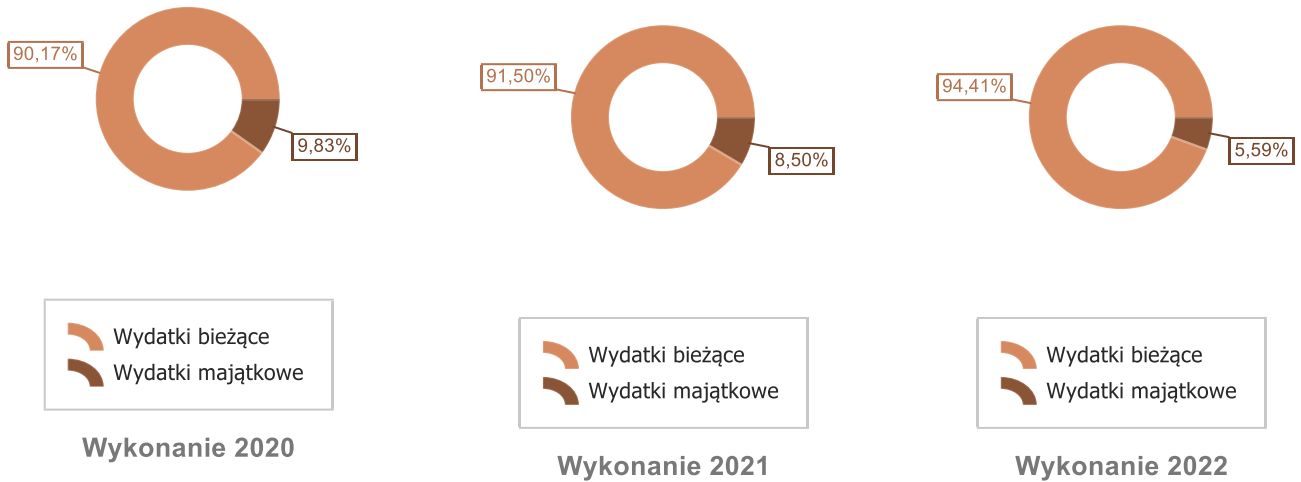
Realizacja planu wydatków w 2022 roku w Gminie Rogoźno.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	75 822 051,25	110 750 252,91	106 305 263,56	95,99%	94,41%
Wydatki majątkowe	2 142 139,97	12 561 200,70	6 291 077,67	50,08%	5,59%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	77 964 191,22	123 311 453,61	112 596 341,23	91,31%	100,00%

Realizacja planu wydatków ogółem w 2022 roku w Gminie Rogoźno według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	30 774 968,27	36 627 410,75	35 977 034,61	98,22%	31,95%
855	Rodzina	15 960 897,67	20 188 729,50	19 677 192,24	97,47%	17,48%
852	Pomoc społeczna	5 479 379,00	13 787 768,85	13 691 794,44	99,30%	12,16%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 141 284,31	10 325 506,24	9 394 867,00	90,99%	8,34%
750	Administracja publiczna	6 895 230,57	9 574 159,22	8 950 834,23	93,49%	7,95%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	40 000,00	8 997 868,76	8 907 338,67	98,99%	7,91%
600	Transport i łączność	3 750 987,39	11 119 195,57	5 652 797,74	50,84%	5,02%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 523 868,40	2 729 544,69	2 688 591,86	98,50%	2,39%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 092 839,00	1 451 076,28	1 307 337,31	90,09%	1,16%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	635 528,25	1 340 888,15	1 234 703,81	92,08%	1,10%
010	Rolnictwo i łowiectwo	63 586,00	1 212 706,97	1 205 348,17	99,39%	1,07%
757	Obsługa długu publicznego	449 158,00	1 045 322,00	1 029 053,47	98,44%	0,91%
926	Kultura fizyczna	797 226,36	1 282 941,76	842 681,98	65,68%	0,75%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	771 721,00	771 721,00	100,00%	0,69%
851	Ochrona zdrowia	392 000,00	736 761,68	518 027,84	70,31%	0,46%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	87 700,00	350 820,19	297 025,63	84,67%	0,26%
630	Turystyka	403 012,00	256 576,00	243 027,13	94,72%	0,22%
710	Działalność usługowa	133 000,00	198 930,00	135 983,40	68,36%	0,12%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	1 055 000,00	38 621,88	3,66%	0,03%
050	Rybołówstwo i rybactwo	30 000,00	35 000,00	28 832,82	82,38%	0,03%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 526,00	3 526,00	3 526,00	100,00%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	310 000,00	220 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	77 964 191,22	123 311 453,61	112 596 341,23	91,31%	100,00%

Struktura wydatków ogółem Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



2. Wydatki bieżące

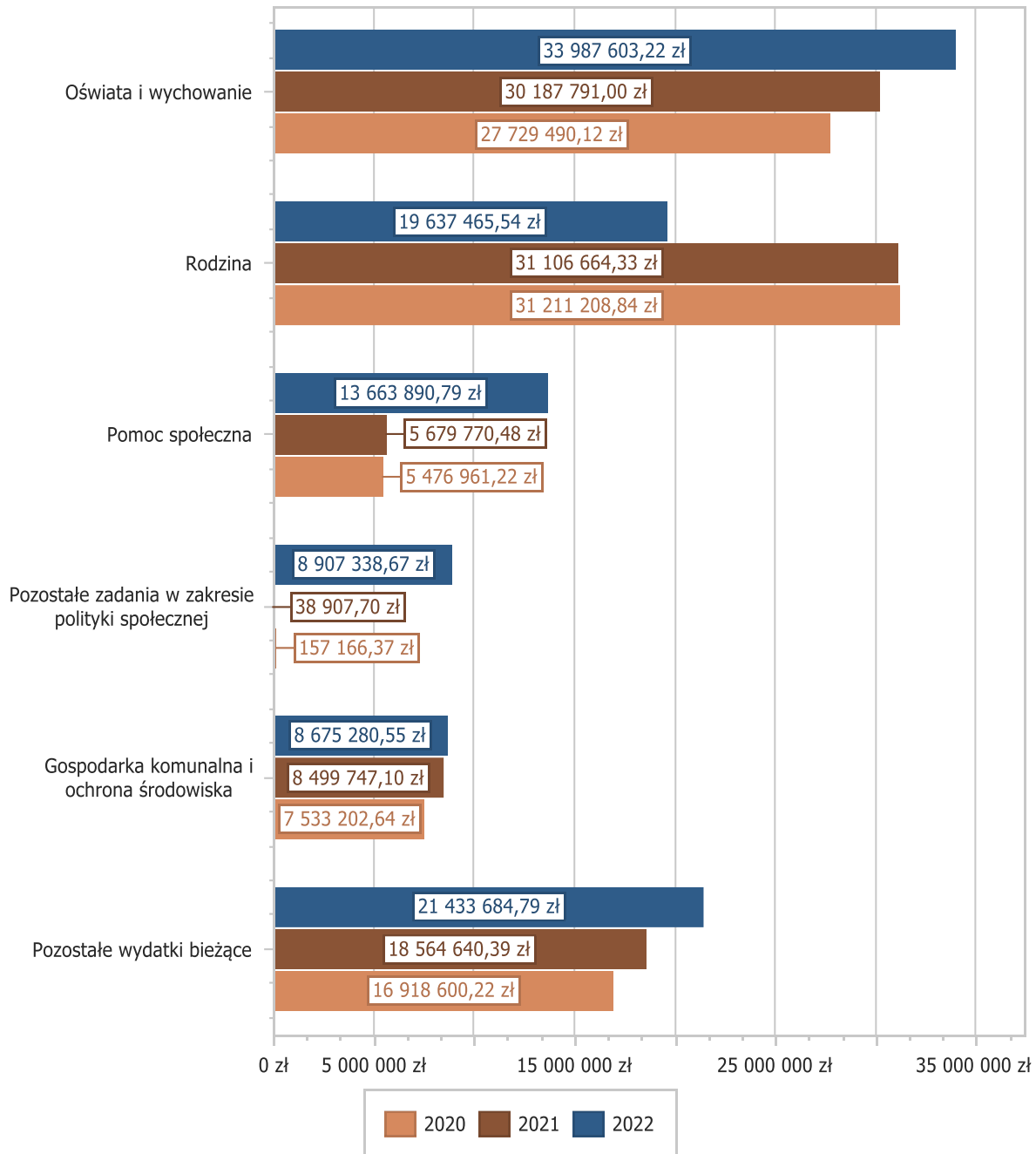
W 2022 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 106 305 263,56 zł, tj. w 95,99% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 110 750 252,91 zł. Wartości zrealizowanych w 2022 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

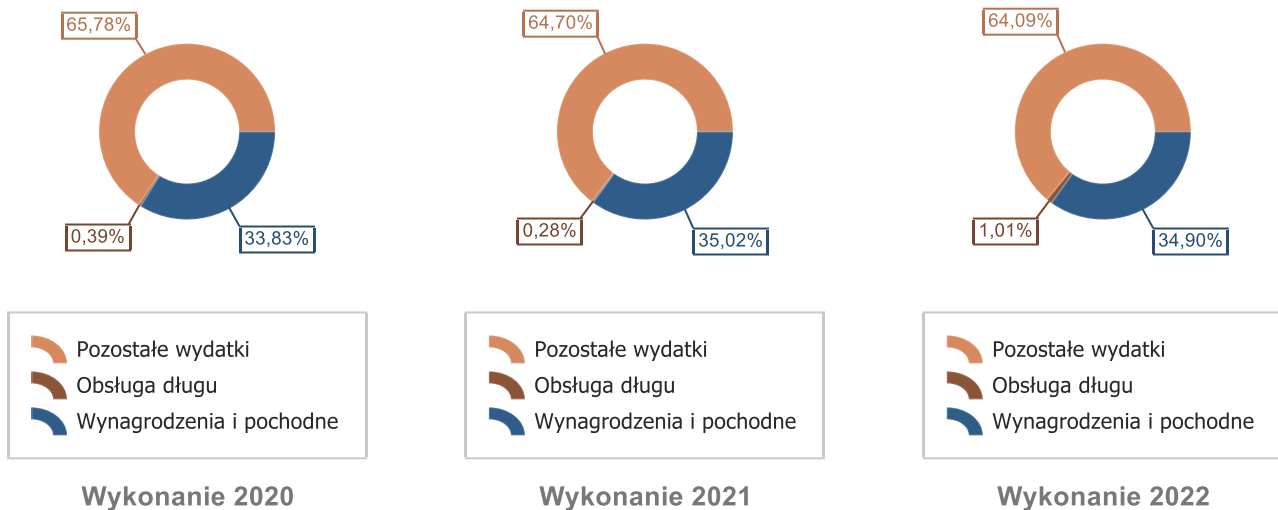
Realizacja planu wydatków bieżących w 2022 roku w Gminie Rogoźno według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	29 818 719,92	34 562 924,22	33 987 603,22	98,34%	31,97%
855	Rodzina	15 960 897,67	20 148 162,80	19 637 465,54	97,47%	18,47%
852	Pomoc społeczna	5 429 379,00	13 757 768,85	13 663 890,79	99,32%	12,85%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 000,00	8 997 868,76	8 907 338,67	98,99%	8,38%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 726 284,31	9 583 686,73	8 675 280,55	90,52%	8,16%
750	Administracja publiczna	6 895 230,57	8 330 383,22	8 044 137,36	96,56%	7,57%
600	Transport i łączność	3 464 047,74	3 690 025,58	3 600 562,80	97,58%	3,39%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 514 277,48	2 719 953,77	2 679 007,65	98,49%	2,52%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 022 839,00	1 381 076,28	1 262 264,12	91,40%	1,19%
010	Rolnictwo i łowiectwo	63 586,00	1 112 195,97	1 110 837,97	99,88%	1,04%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	611 979,20	1 188 139,10	1 081 955,71	91,06%	1,02%
757	Obsługa długu publicznego	449 158,00	1 045 322,00	1 029 053,47	98,44%	0,97%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	771 721,00	771 721,00	100,00%	0,73%
926	Kultura fizyczna	763 226,36	765 297,76	748 944,05	97,86%	0,70%
851	Ochrona zdrowia	392 000,00	736 761,68	518 027,84	70,31%	0,49%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	87 700,00	350 820,19	297 025,63	84,67%	0,28%
710	Działalność usługowa	133 000,00	198 930,00	135 983,40	68,36%	0,13%
630	Turystyka	136 200,00	95 689,00	83 183,09	86,93%	0,08%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	1 055 000,00	38 621,88	3,66%	0,04%
050	Rybołówstwo i rybactwo	30 000,00	35 000,00	28 832,82	82,38%	0,03%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 526,00	3 526,00	3 526,00	100,00%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	310 000,00	220 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	75 822 051,25	110 750 252,91	106 305 263,56	95,99%	100,00%

Wydatki bieżące budżetu Gminy Rogoźno w 2022 roku wg działów w porównaniu do lat 2020-2021.



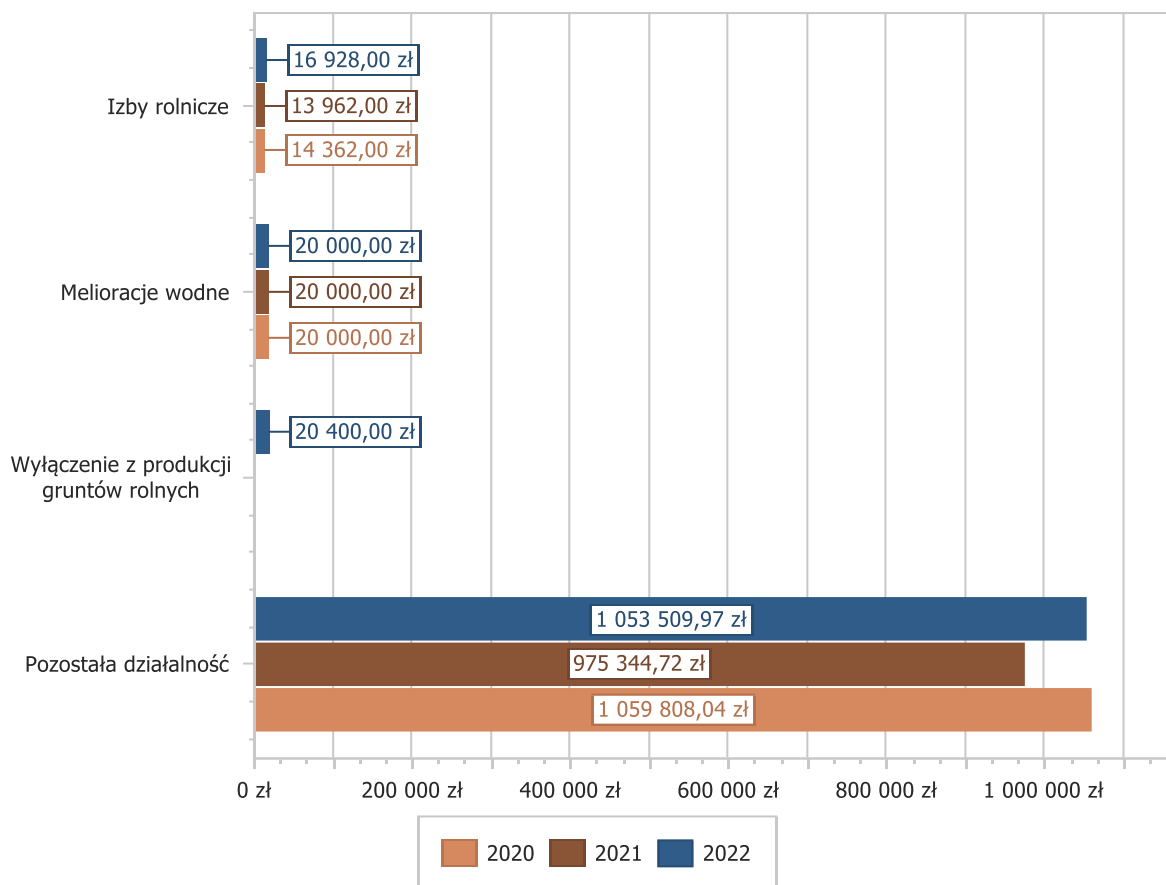


DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 112 195,97 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 110 837,97 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,88%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01008 Melioracje wodne wydatkowano kwotę 20 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 20 000,00 zł.
- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 16 928,00 zł, co stanowi 97,93% planu rocznego wynoszącego 17 286,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 16 928,00 zł.
- w rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych wydatkowano kwotę 20 400,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 20 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 400,00 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 053 509,97 zł, co stanowi 99,91% planu rocznego wynoszącego 1 054 509,97 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 032 852,91 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 156,90 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 5 574,04 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 836,40 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 953,16 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 136,56 zł.

Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.

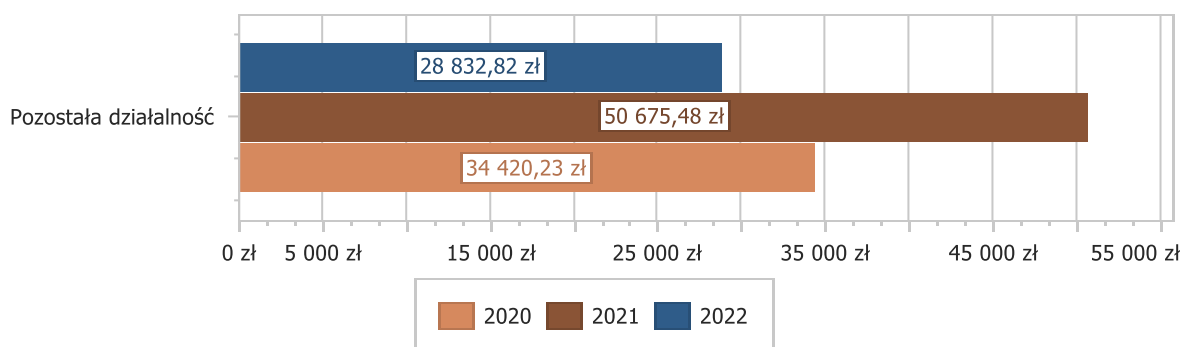


DZIAŁ 050 – RYBOLÓWSTWO I RYBACTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 35 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 28 832,82 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 82,38%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 05095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 28 832,82 zł, co stanowi 82,38% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 21 489,52 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 400,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 923,40 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 574,25 zł;
 - zakup energii w kwocie 445,65 zł.

Wydatki bieżące w dziale Rybactwo i rybactwo w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.

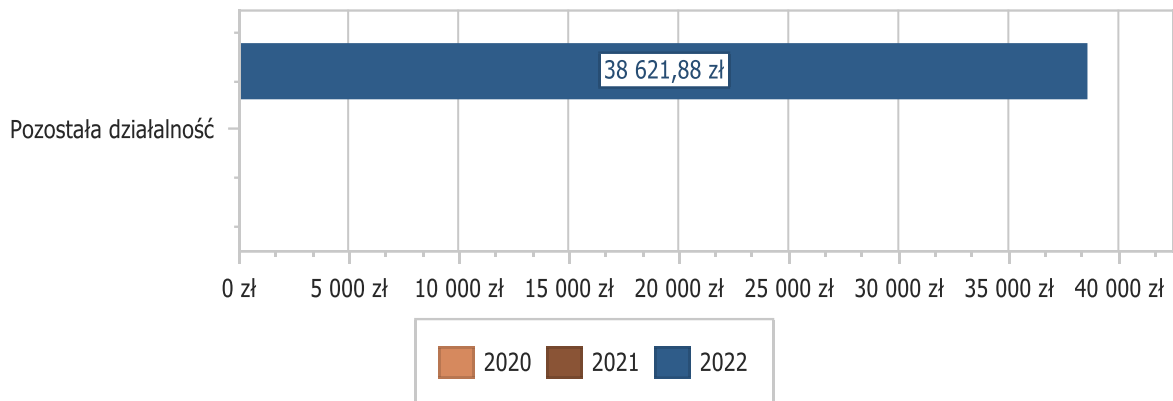


DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 055 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 38 621,88 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 3,66%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 40095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 38 621,88 zł, co stanowi 3,66% planu rocznego wynoszącego 1 055 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 38 621,88 zł;

Wydatki bieżące w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.

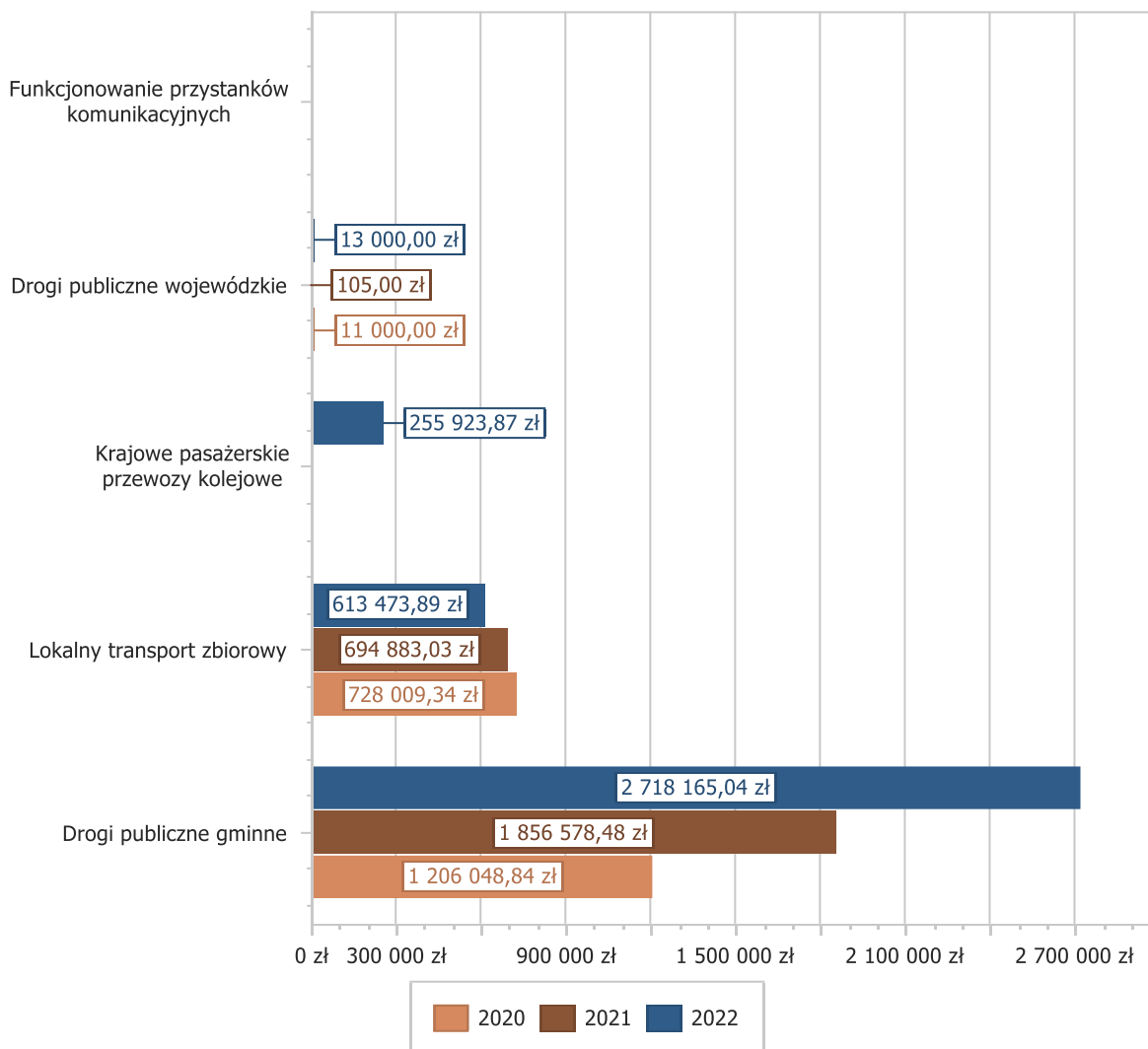


DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 690 025,58 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 600 562,80 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,58%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60001 Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe wydatkowano kwotę 255 923,87 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 255 923,87 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 255 923,87 zł.
- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 613 473,89 zł, co stanowi 98,13% planu rocznego wynoszącego 625 163,87 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 334 254,26 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 279 219,63 zł;
- w rozdziale 60013 Drogi publiczne wojewódzkie wydatkowano kwotę 13 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 13 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 000,00 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 2 718 165,04 zł, co stanowi 97,50% planu rocznego wynoszącego 2 787 937,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 505 691,79 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 137 959,54 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 66 591,67 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 7 922,04 zł.
- w rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych zaplanowano 8 000,00 zł;

Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.

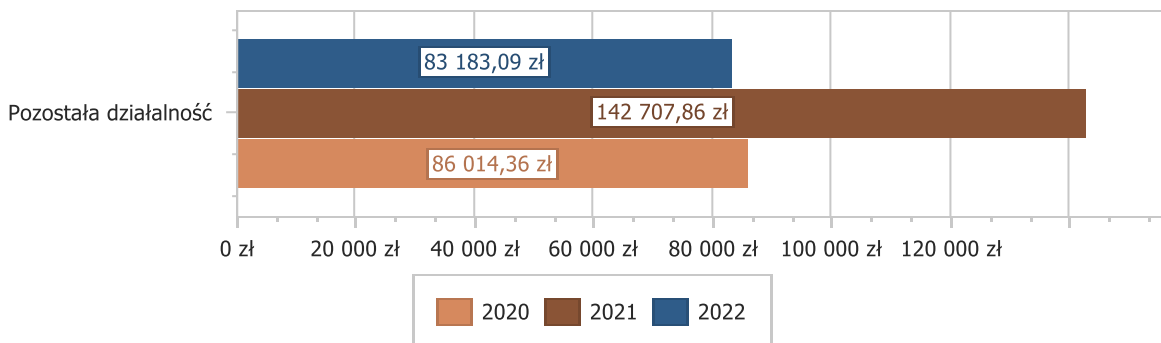


DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 95 689,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 83 183,09 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,93%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 63095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 83 183,09 zł, co stanowi 86,93% planu rocznego wynoszącego 95 689,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 73 492,91 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 690,18 zł;

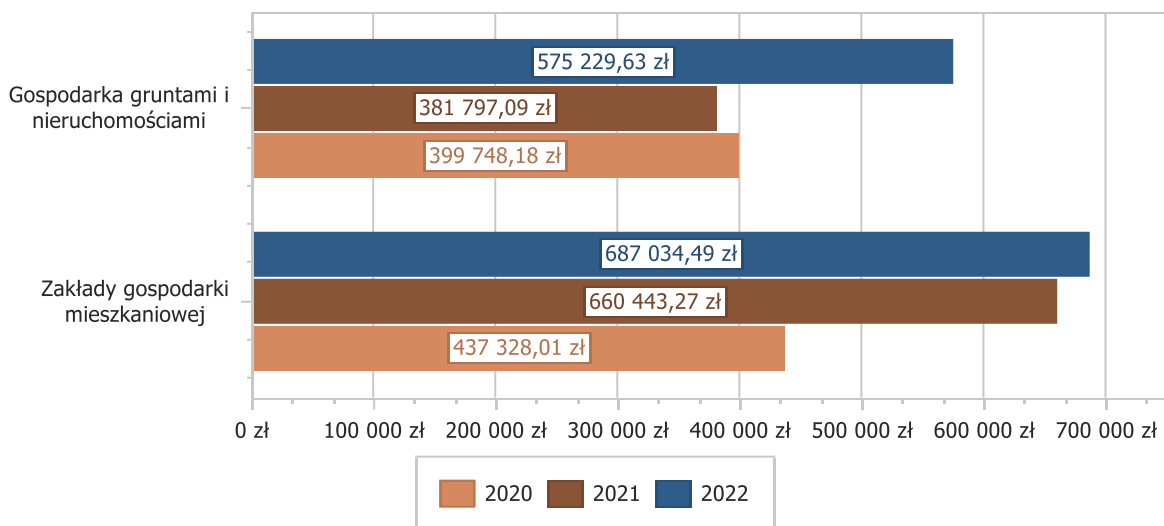
Wydatki bieżące w dziale Turystyka w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.



DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 381 076,28 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 262 264,12 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,40%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70001 Zakłady gospodarki mieszkaniowej wydatkowano kwotę 687 034,49 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 687 034,49 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 687 034,49 zł.
- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 575 229,63 zł, co stanowi 82,88% planu rocznego wynoszącego 694 041,79 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 329 083,00 zł; (odszkodowanie za wykup 8 działek przyjętych z mocy prawa na własność Gminy Rogoźno jako grunty wydzielone pod drogi publiczne)
 - zakup usług pozostałych w kwocie 135 117,19 zł;
 - zakup energii w kwocie 97 650,40 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 5 598,73 zł;
 - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 5 111,34 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 635,97 zł;
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 723,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 210,00 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 100,00 zł.

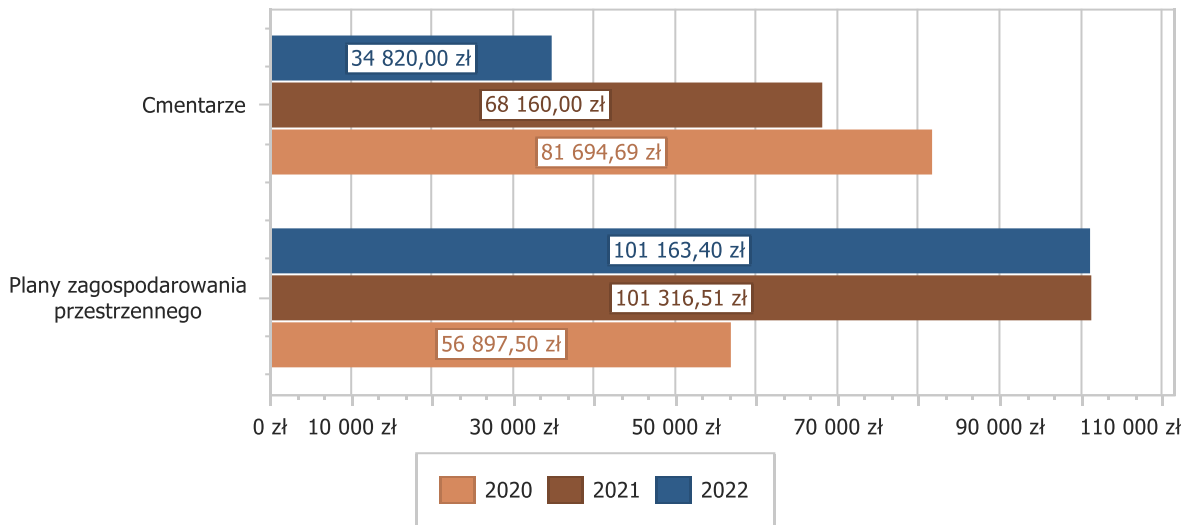


Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 198 930,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 135 983,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 68,36%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 101 163,40 zł, co stanowi 82,92% planu rocznego wynoszącego 122 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 65 819,40 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 35 344,00 zł.
- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 34 820,00 zł, co stanowi 45,26% planu rocznego wynoszącego 76 930,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 30 890,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 930,00 zł;



Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.

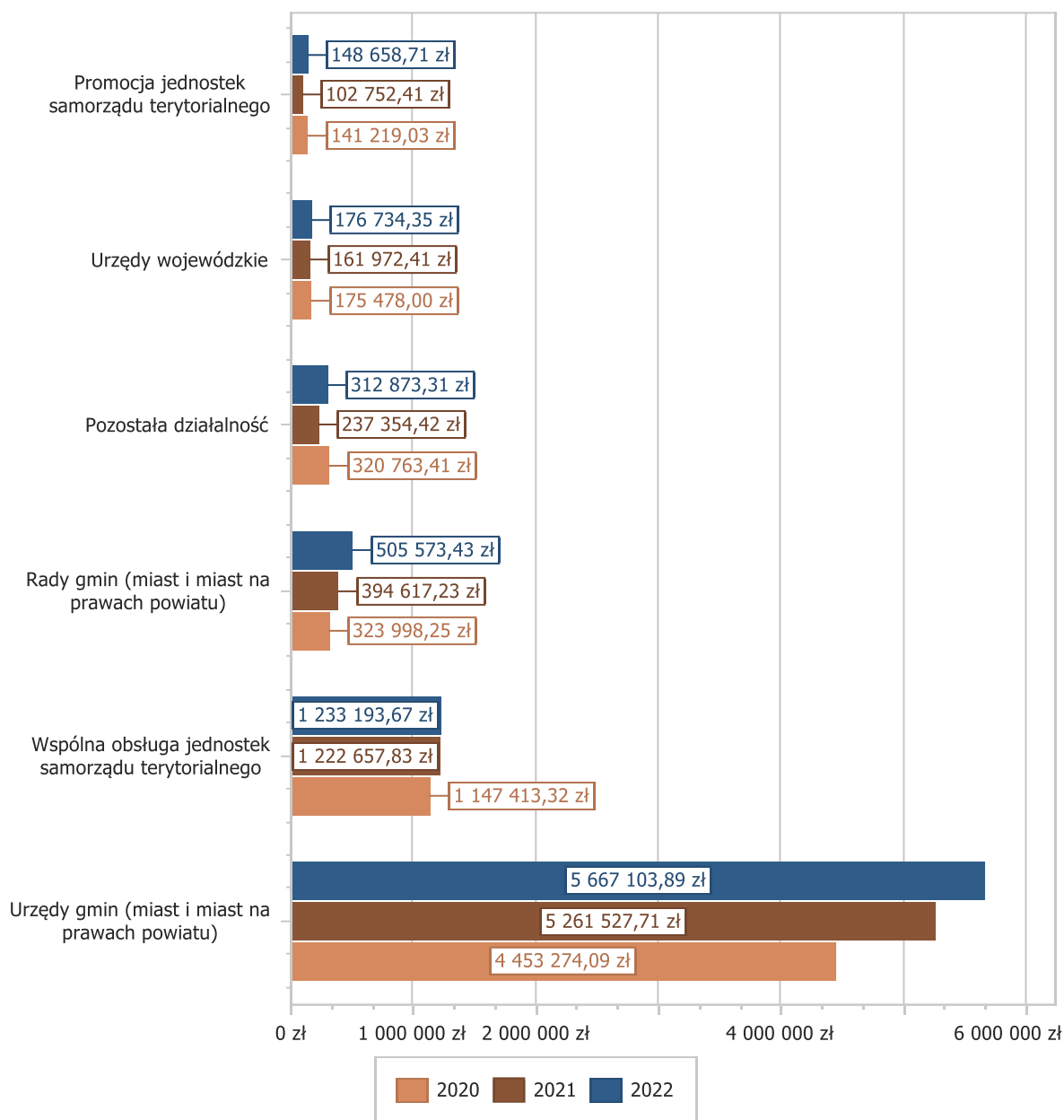
DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 330 383,22 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 044 137,36 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,56%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 176 734,35 zł, co stanowi 97,42% planu rocznego wynoszącego 181 418,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 144 487,11 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 24 707,30 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 000,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 539,94 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 505 573,43 zł, co stanowi 98,13% planu rocznego wynoszącego 515 220,77 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 484 747,44 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 15 908,04 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 847,96 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 730,52 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 339,47 zł;
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 5 667 103,89 zł, co stanowi 98,79% planu rocznego wynoszącego 5 736 495,03 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 542 578,83 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 574 371,94 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 557 497,38 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 246 925,65 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 145 421,89 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 125 538,29 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 104 894,56 zł;
 - zakup energii w kwocie 80 231,28 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 57 600,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 55 454,51 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 36 968,73 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 32 024,13 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 30 504,24 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 22 859,05 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 21 918,68 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 10 569,84 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8 517,04 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 8 509,40 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 2 306,50 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 878,27 zł;

- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 334,00 zł;
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 119,00 zł;
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat w kwocie 44,00 zł;
- pozostałe odsetki w kwocie 36,68 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 148 658,71 zł, co stanowi 99,57% planu rocznego wynoszącego 149 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 109 897,48 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 31 424,91 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 7 336,32 zł.
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 1 233 193,67 zł, co stanowi 99,49% planu rocznego wynoszącego 1 239 554,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 815 676,07 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 147 234,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 68 845,37 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 62 222,81 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 45 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 22 778,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 22 766,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 18 757,12 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 9 400,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 6 479,22 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 099,09 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 669,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 2 580,19 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 476,11 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 340,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 241,28 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 129,41 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 312 873,31 zł, co stanowi 61,54% planu rocznego wynoszącego 508 395,42 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 176 988,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 76 056,40 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 14 000,00 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 13 654,63 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 11 720,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 8 335,07 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 904,74 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 669,47 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 1 545,00 zł;

Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.

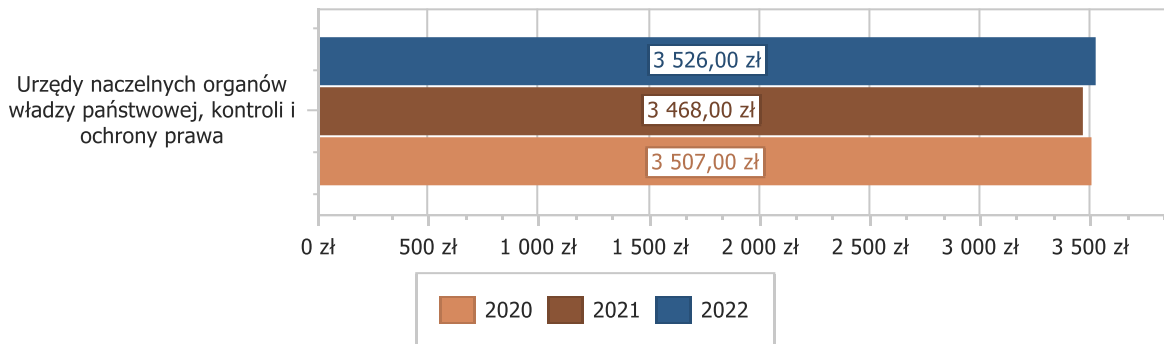


DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 526,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 526,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 3 526,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 526,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 949,39 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 504,35 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 72,26 zł.

Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.

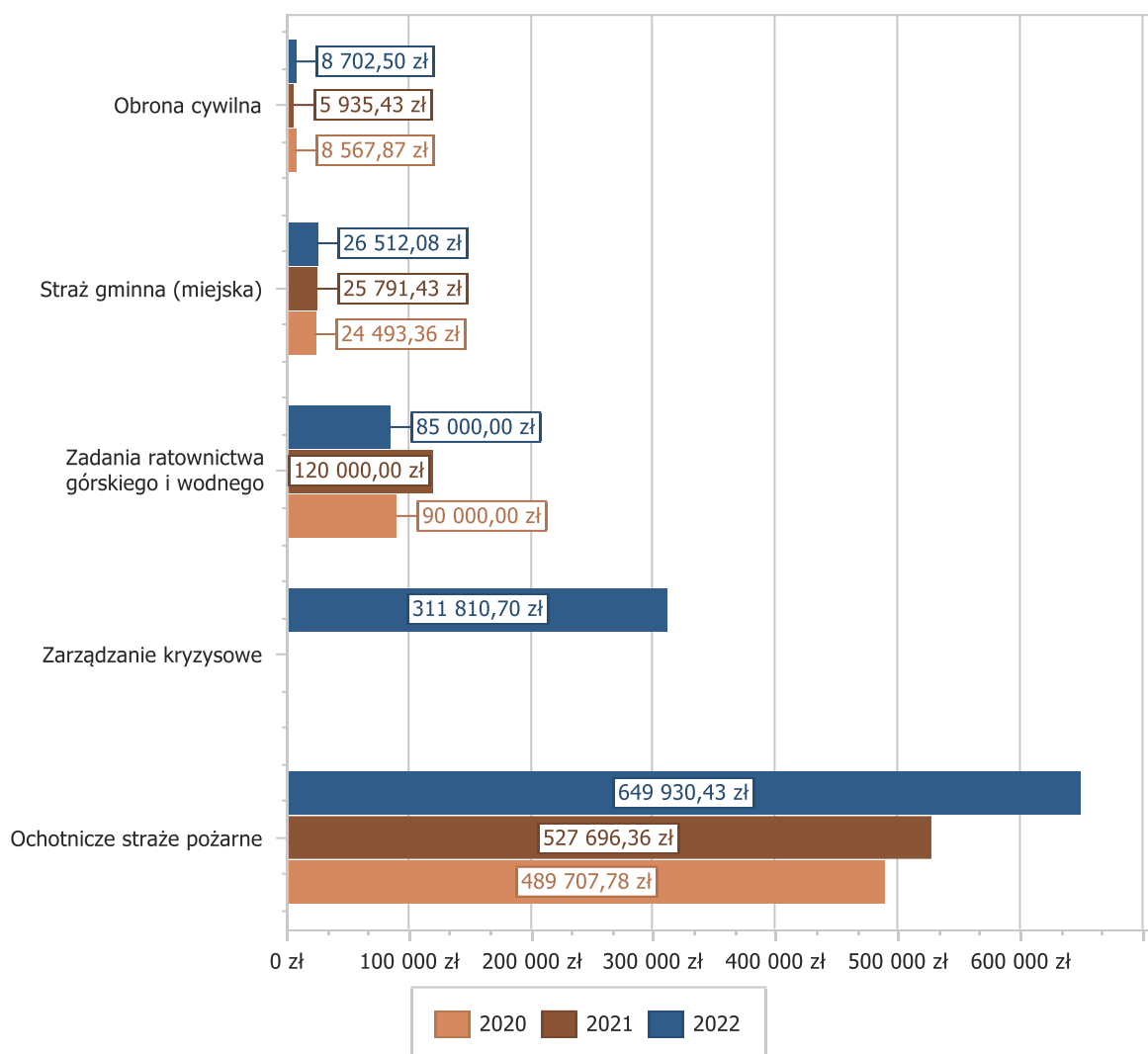


DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 188 139,10 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 081 955,71 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,06%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 649 930,43 zł, co stanowi 97,67% planu rocznego wynoszącego 665 429,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 249 838,97 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 83 960,89 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 82 172,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 48 920,12 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 47 511,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 45 894,21 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 40 000,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 17 637,50 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 17 090,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 267,80 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 5 342,40 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 2 847,32 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 448,22 zł;
- w rozdziale 75414 Obrona cywilna wydatkowano kwotę 8 702,50 zł, co stanowi 74,38% planu rocznego wynoszącego 11 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 639,45 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 792,35 zł;
 - zakup energii w kwocie 1 547,46 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 723,24 zł.
- w rozdziale 75415 Zadania ratownictwa górskiego i wodnego wydatkowano kwotę 85 000,00 zł, co stanowi 70,83% planu rocznego wynoszącego 120 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 85 000,00 zł.
- w rozdziale 75416 Straż gminna (miejska) wydatkowano kwotę 26 512,08 zł, co stanowi 67,63% planu rocznego wynoszącego 39 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 093,59 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 10 717,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 014,49 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 687,00 zł.
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 311 810,70 zł, co stanowi 88,63% planu rocznego wynoszącego 351 809,90 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 295 460,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16 350,70 zł.

Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.

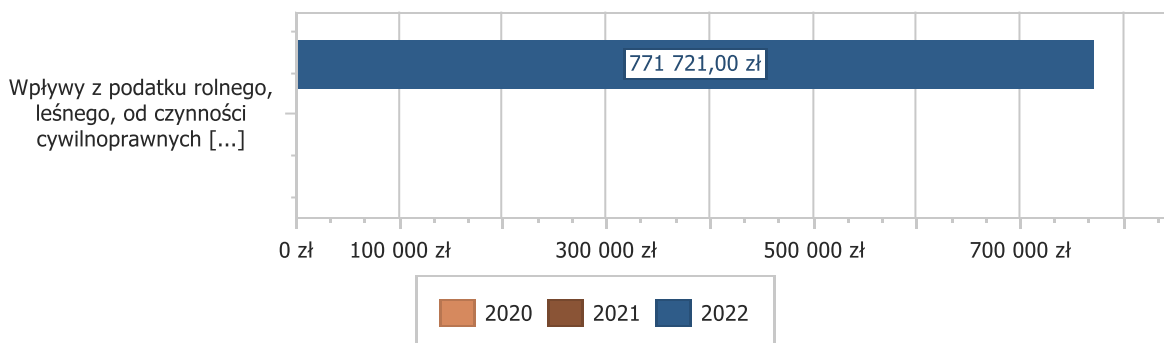


DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 771 721,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 771 721,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych wydatkowano kwotę 771 721,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 771 721,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - 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 w kwocie 771 721,00 zł.

Wydatki bieżące w dziale Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.

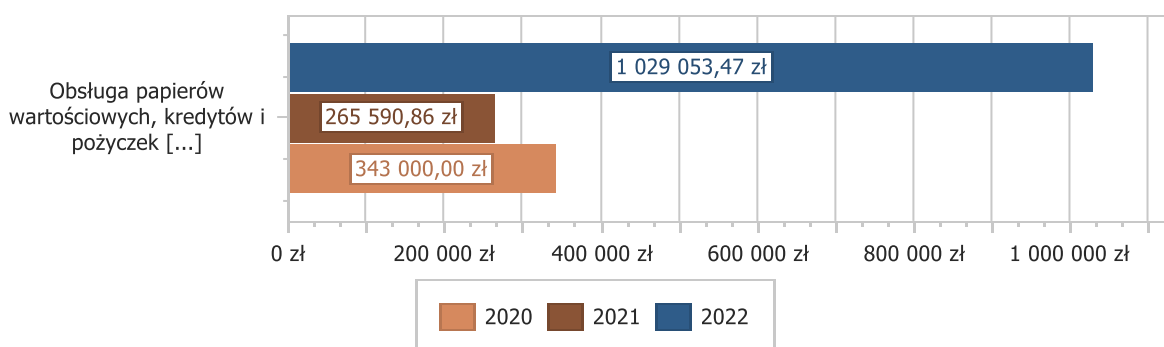


DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 045 322,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 029 053,47 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,44%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 1 029 053,47 zł, co stanowi 98,44% planu rocznego wynoszącego 1 045 322,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 987 151,47 zł;
 - koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje w kwocie 41 902,00 zł.

Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.



Zestawienie wydatków z tytułu obsługi długu publicznego – odsetki od kredytów i pożyczek zaprezentowano w n/w tabeli:

Lp.	Źródło kredytów i pożyczek	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	BS Rogoźno – kredyt długoterminowy	20.073,00	20.072,38	100,00%
2.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska – Poznań umowa 304/U/400/494/2011	47.425,00	47.423,61	100,00%
3.	Bank Pocztowy S.A. Bydgoszcz	43.424,00	43.423,92	100,00%

	Umowa1012-04552 z 31.01.2012r.			
4.	BS Rogoźno – kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2017 roku	47.400,00	47.300,66	99,79%
5.	BGK - pożyczka Jessica 2	36.000,00	35.622,66	98,95%
6.	BGK - kredyt	256.000,00	255.946,38	99,98%
7.	Emisja Obligacji w 2020 roku	245.000,00	219.463,29	89,58 %
8.	Emisja Obligacji w 2021 roku	350.000,00	317.898,57	90,83%
	Razem:	1.045.322,00	987.151,47	94,44 %

Zobowiązanie na koniec roku stanowi 1,47% planowanych wydatków i wynosi 15.328,46 zł, dotyczy naliczonych odsetek od kredytów i pożyczek w kwocie 11.128,46 zł za IV kwartał 2022 rok oraz opłat z tytułu obligacji na kwotę 4.200,00 zł

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 220 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 220 000,00 zł;

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

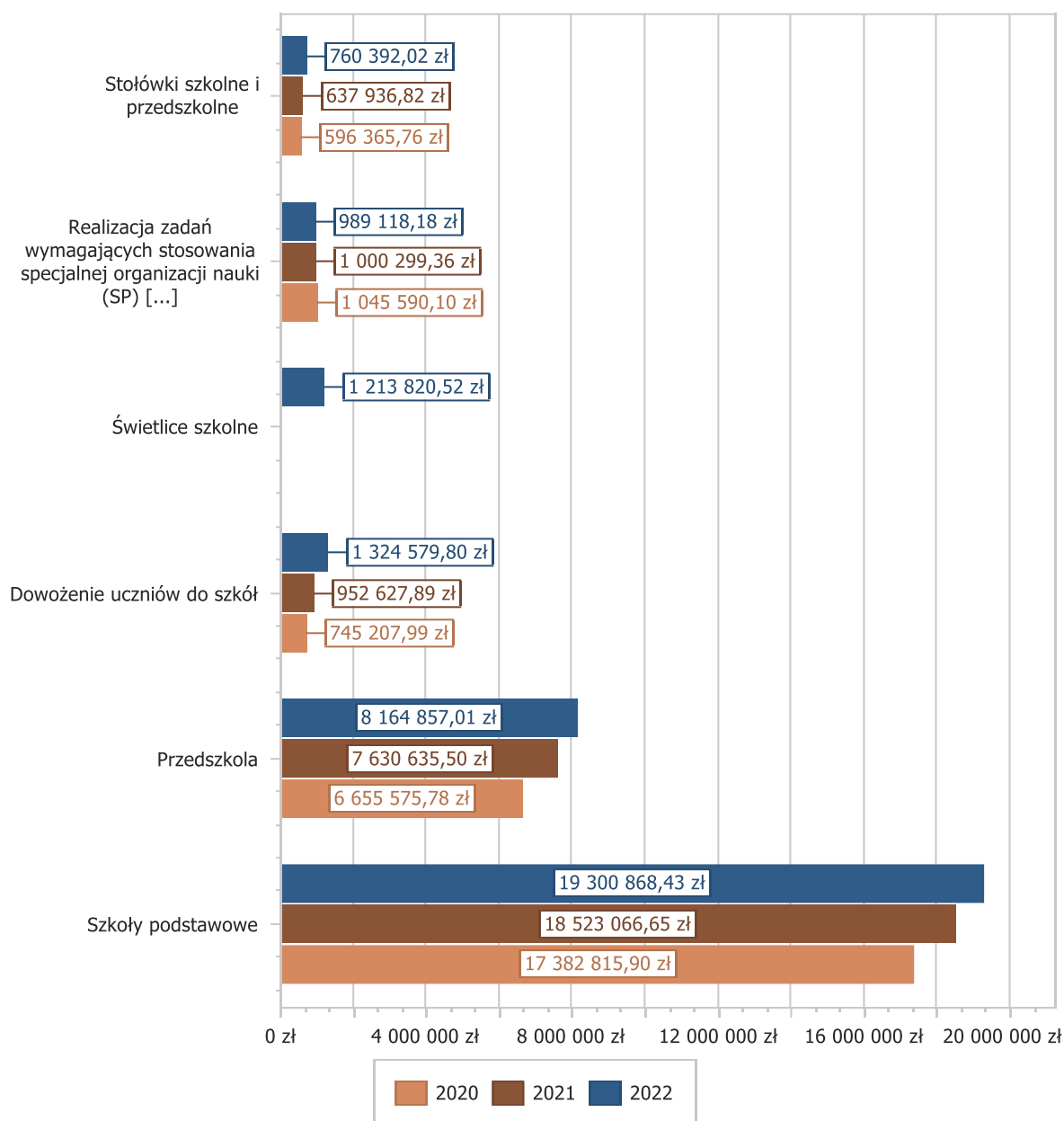
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 34 562 924,22 zł, zaś zrealizowane w kwocie 33 987 603,22 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,34%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 19 300 868,43 zł, co stanowi 98,64% planu rocznego wynoszącego 19 567 436,92 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 11 376 177,89 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 293 710,24 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 809 246,52 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 861 014,65 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 761 882,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 485 658,99 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 422 967,86 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 374 381,86 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 299 961,45 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 229 458,74 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 130 574,84 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 52 436,75 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 47 958,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 36 043,90 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 29 896,45 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 29 515,63 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 20 940,21 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 15 428,88 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 13 277,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 8 621,57 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 650,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 65,00 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 731 090,49 zł, co stanowi 96,69% planu rocznego wynoszącego 756 089,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 416 614,50 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 112 496,37 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 85 051,09 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 29 081,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 25 428,00 zł;
- zakup energii w kwocie 19 749,52 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 11 263,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10 960,41 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 942,77 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 149,64 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 3 954,92 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 3 847,30 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 470,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 81,97 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 8 164 857,01 zł, co stanowi 98,48% planu rocznego wynoszącego 8 291 227,78 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 2 017 059,16 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 1 976 528,69 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 458 493,19 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 601 566,09 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 461 012,48 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną w kwocie 446 387,55 zł;
 - zakup energii w kwocie 253 833,08 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 184 331,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 143 446,81 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 126 315,61 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 123 203,37 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 100 886,91 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 71 012,06 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 68 308,53 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 65 948,98 zł;
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 26 010,63 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 25 934,92 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 7 837,80 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 758,30 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 070,00 zł;
 - 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 w kwocie 980,86 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 697,35 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 138,64 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 95,00 zł;
- w rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 1 415,07 zł, co stanowi 59,16% planu rocznego wynoszącego 2 392,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 1 415,07 zł.
- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 1 213 820,52 zł, co stanowi 97,86% planu rocznego wynoszącego 1 240 371,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 843 736,34 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 156 038,53 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 62 732,03 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 62 154,00 zł;

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 39 366,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 15 617,43 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 8 513,79 zł;
- zakup energii w kwocie 7 152,03 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 6 209,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 482,15 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 2 827,58 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 561,63 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 430,01 zł.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 1 324 579,80 zł, co stanowi 99,24% planu rocznego wynoszącego 1 334 762,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 324 579,80 zł.
- w rozdziale 80146 Dokszałcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 74 292,55 zł, co stanowi 70,38% planu rocznego wynoszącego 105 566,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 41 965,55 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 32 327,00 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 760 392,02 zł, co stanowi 96,42% planu rocznego wynoszącego 788 633,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 363 953,23 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 271 092,58 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 63 291,93 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 27 976,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12 556,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 622,23 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 591,35 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 300,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 508,70 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 500,00 zł;
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 542 644,24 zł, co stanowi 94,00% planu rocznego wynoszącego 577 258,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 240 195,21 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 151 504,16 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 75 888,55 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 19 430,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 18 435,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 14 351,32 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 13 915,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 8 662,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 263,00 zł;
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 989 118,18 zł, co stanowi 98,18% planu rocznego wynoszącego 1 007 472,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 659 008,11 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 129 053,23 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 64 113,21 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 54 474,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 42 153,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 15 965,07 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 14 418,36 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 682,31 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 2 000,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 714,07 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 413,82 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 123,00 zł.

- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 132 452,91 zł, co stanowi 94,85% planu rocznego wynoszącego 139 644,52 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 131 070,31 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 382,60 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 752 072,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 752 072,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 202 903,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 201 607,49 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 116 040,00 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 97 494,67 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 67 238,84 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 37 577,00 zł;
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 25 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 093,73 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 117,27 zł;



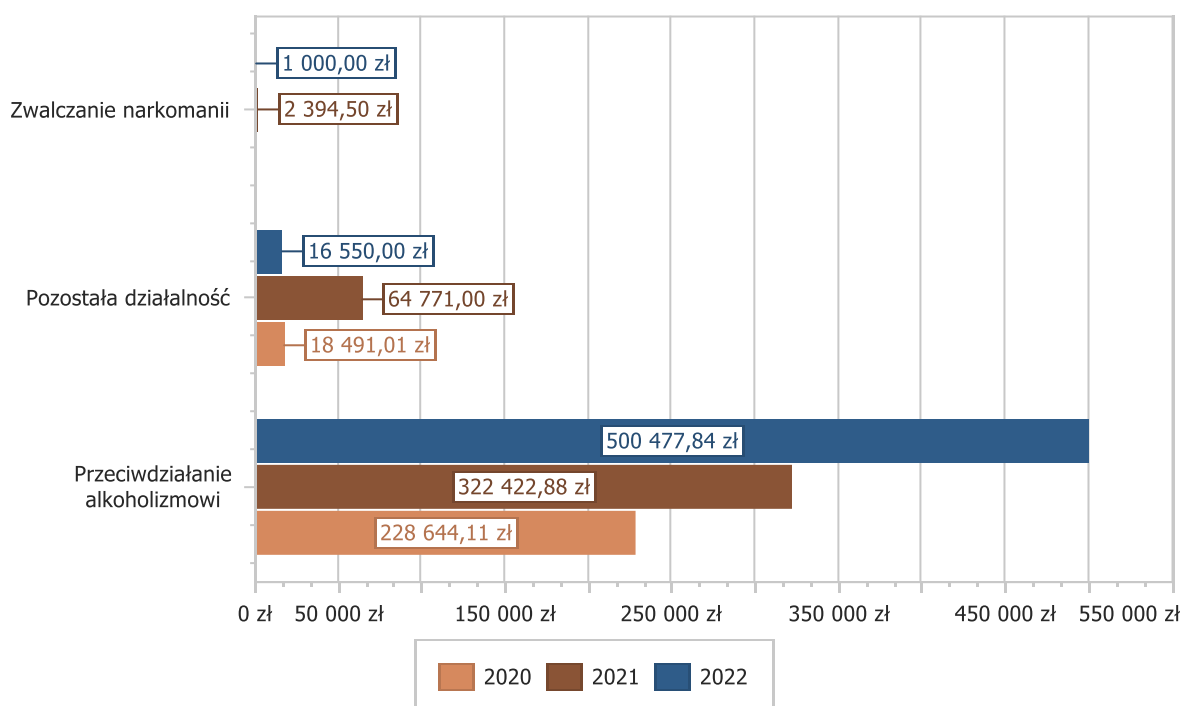
DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 736 761,68 zł, zaś zrealizowane w kwocie 518 027,84 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 70,31%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 1 000,00 zł, co stanowi 33,33% planu rocznego wynoszącego 3 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł;
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 500 477,84 zł, co stanowi 69,98% planu rocznego wynoszącego 715 211,68 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 207 451,18 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 169 851,48 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 48 066,12 zł;
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 42 000,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 12 925,22 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 286,17 zł;
 - zakup energii w kwocie 7 824,41 zł;

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 970,36 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1 000,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 102,90 zł;
- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 16 550,00 zł, co stanowi 89,22% planu rocznego wynoszącego 18 550,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 10 000,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 5 040,38 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 880,03 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 550,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 79,59 zł;

Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.



DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

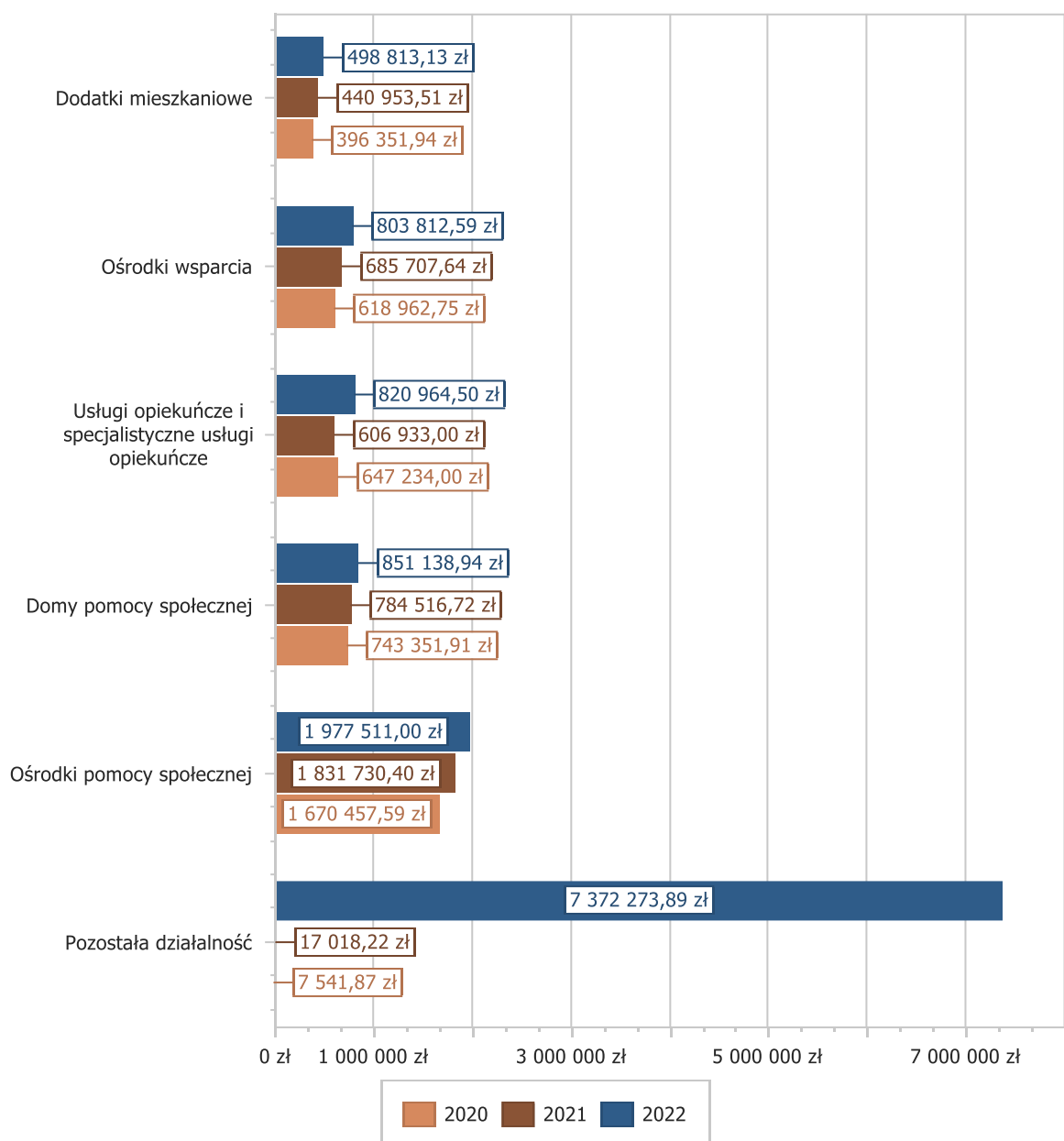
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 13 757 768,85 zł, zaś zrealizowane w kwocie 13 663 890,79 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,32%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 851 138,94 zł, co stanowi 99,87% planu rocznego wynoszącego 852 270,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 851 138,94 zł.
- w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia wydatkowano kwotę 803 812,59 zł, co stanowi 99,47% planu rocznego wynoszącego 808 087,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 394 064,86 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 104 867,59 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 83 968,55 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 82 374,34 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 51 074,50 zł;

- zakup energii w kwocie 29 381,92 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 27 635,43 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12 057,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 6 299,53 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 014,87 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 2 129,61 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 835,57 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 889,92 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 592,40 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 400,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 226,50 zł;
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 1 741,88 zł, co stanowi 96,77% planu rocznego wynoszącego 1 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 241,88 zł.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 60 495,20 zł, co stanowi 98,05% planu rocznego wynoszącego 61 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 60 365,89 zł;
 - 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 w kwocie 129,31 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 403 832,76 zł, co stanowi 94,13% planu rocznego wynoszącego 429 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 271 000,00 zł;
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 130 962,00 zł;
 - 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 w kwocie 1 870,76 zł.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 498 813,13 zł, co stanowi 97,05% planu rocznego wynoszącego 514 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 498 813,13 zł;
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 490 306,90 zł, co stanowi 99,53% planu rocznego wynoszącego 492 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 488 841,56 zł;
 - 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 w kwocie 1 465,34 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 1 977 511,00 zł, co stanowi 98,86% planu rocznego wynoszącego 2 000 296,06 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 284 839,41 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 226 773,59 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 170 797,43 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 90 010,49 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 46 371,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 35 558,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 28 951,79 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 22 800,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 20 631,74 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 11 981,34 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 10 239,78 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 8 823,56 zł;

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 672,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8 365,11 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1 132,96 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 120,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 442,80 zł;
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 820 964,50 zł, co stanowi 99,01% planu rocznego wynoszącego 829 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 805 764,50 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 15 200,00 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 205 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 205 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 205 000,00 zł.
- w rozdziale 85232 Centra integracji społecznej wydatkowano kwotę 150 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 150 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 150 000,00 zł.
- w rozdziale 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 28 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 28 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 28 000,00 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 7 372 273,89 zł, co stanowi 99,82% planu rocznego wynoszącego 7 385 815,79 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 748 520,00 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 1 666 716,45 zł;
 - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 860 080,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 32 772,48 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 29 210,24 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 11 400,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 702,10 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 861,93 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 3 597,00 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 409,05 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 533,69 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 470,95 zł.

Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.



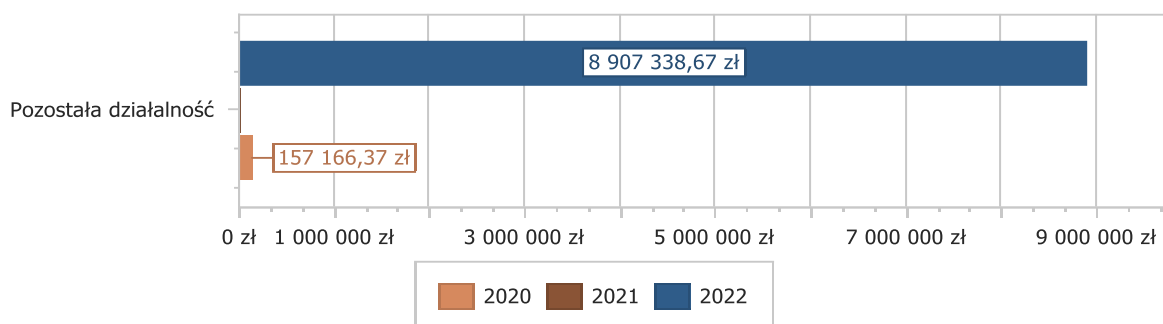
DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 997 868,76 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 907 338,67 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,99%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 8 907 338,67 zł, co stanowi 98,99% planu rocznego wynoszącego 8 997 868,76 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 8 487 500,00 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 165 000,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 127 520,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 52 768,32 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 22 264,97 zł;
 - honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 15 000,00 zł;

- dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 9 500,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 8 235,23 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 391,90 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3 509,61 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 978,00 zł;
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 750,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 419,16 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 501,48 zł.

Wydatki bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.

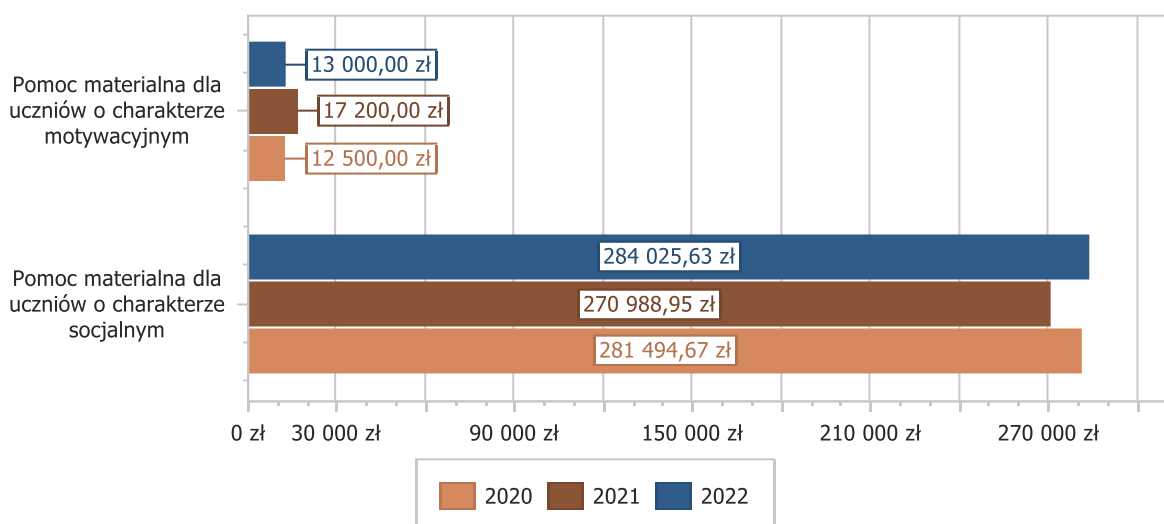


DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 350 820,19 zł, zaś zrealizowane w kwocie 297 025,63 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 84,67%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 284 025,63 zł, co stanowi 84,08% planu rocznego wynoszącego 337 820,19 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 241 210,40 zł;
 - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 40 068,80 zł;
 - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 2 746,43 zł.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 13 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 13 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 13 000,00 zł.

Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.

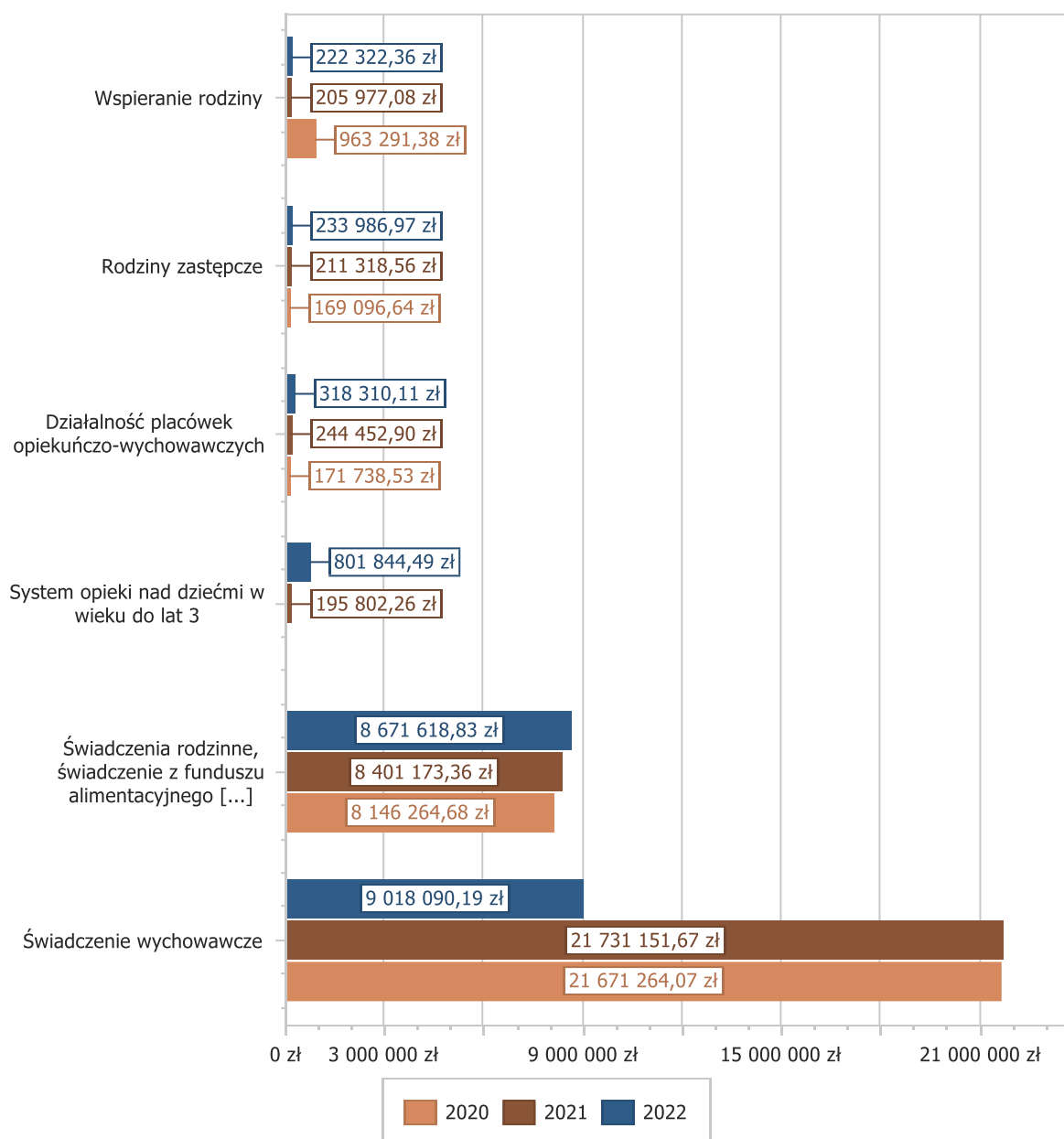


DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 20 148 162,80 zł, zaś zrealizowane w kwocie 19 637 465,54 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,47%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 9 018 090,19 zł, co stanowi 99,77% planu rocznego wynoszącego 9 039 073,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 8 983 121,34 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 20 500,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 966,00 zł;
 - 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 w kwocie 4 500,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 500,00 zł;
 - odsetki od 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 w kwocie 1 032,85 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 470,00 zł.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 8 671 618,83 zł, co stanowi 99,65% planu rocznego wynoszącego 8 702 244,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 7 670 186,19 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 723 289,63 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 200 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 25 000,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 19 572,96 zł;
 - 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 w kwocie 10 058,83 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 000,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 000,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 323,76 zł;
 - zakup energii w kwocie 3 000,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 498,18 zł;

- odsetki od 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 w kwocie 989,28 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 700,00 zł;
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 5 116,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 5 116,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4 266,55 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 744,93 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 104,52 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 222 322,36 zł, co stanowi 98,29% planu rocznego wynoszącego 226 196,94 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 165 593,98 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 28 222,36 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 10 896,94 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 8 497,16 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 200,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 726,50 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 800,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 385,42 zł.
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 233 986,97 zł, co stanowi 99,57% planu rocznego wynoszącego 235 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 233 986,97 zł.
- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 318 310,11 zł, co stanowi 99,47% planu rocznego wynoszącego 320 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 318 310,11 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 144 301,77 zł, co stanowi 97,73% planu rocznego wynoszącego 147 649,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 144 301,77 zł;
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 801 844,49 zł, co stanowi 64,21% planu rocznego wynoszącego 1 248 804,63 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 514 001,31 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 142 318,24 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 92 023,11 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 286,23 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 11 943,28 zł;
 - zakup energii w kwocie 10 554,49 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 390,00 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 3 150,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 199,84 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 992,93 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 765,06 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 220,00 zł;
- w rozdziale 85595 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 221 874,82 zł, co stanowi 99,02% planu rocznego wynoszącego 224 079,23 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 205 867,64 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 10 060,18 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 5 000,00 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 947,00 zł.



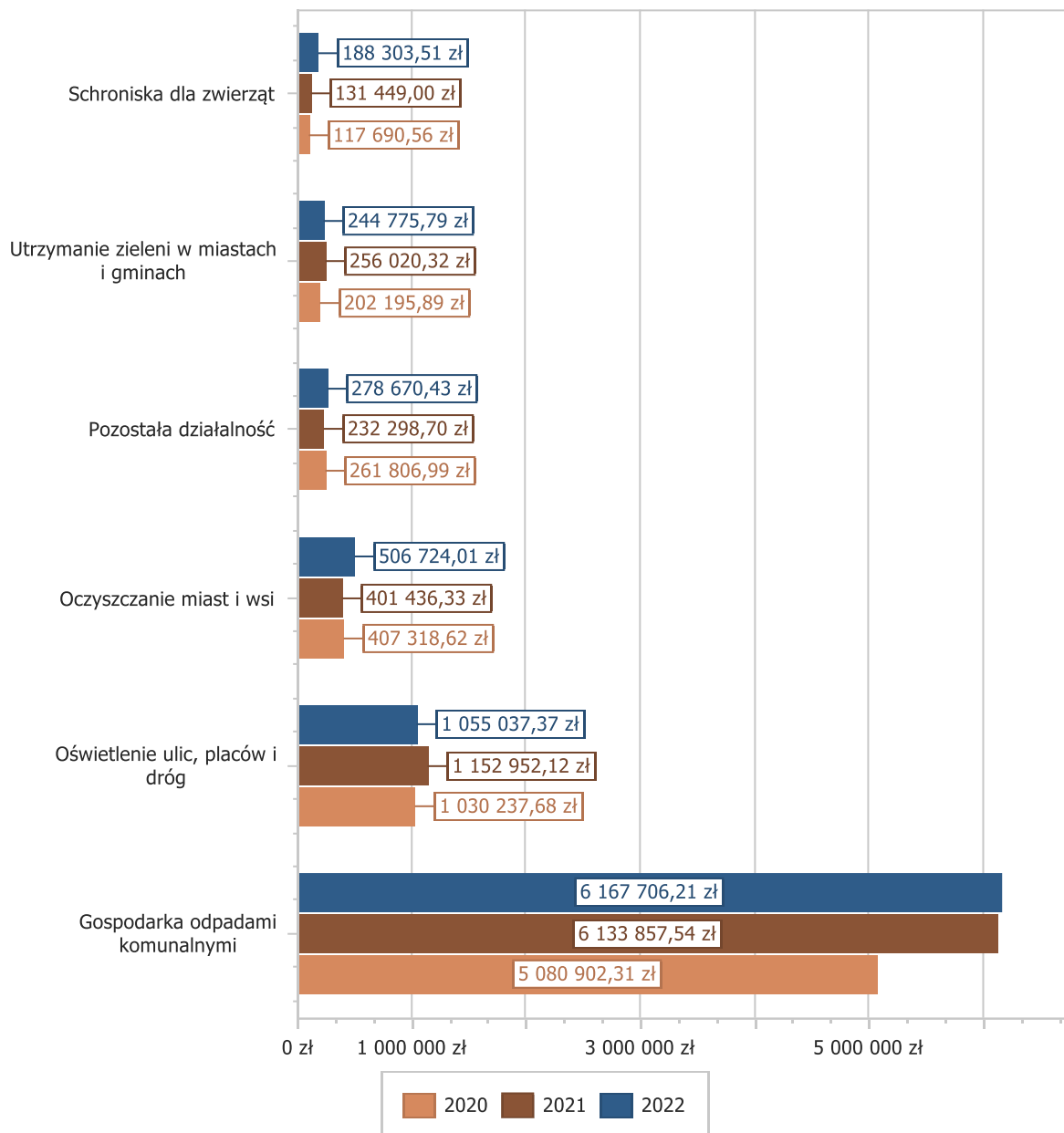
DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 583 686,73 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 675 280,55 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,52%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 144 452,70 zł, co stanowi 91,57% planu rocznego wynoszącego 157 759,58 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 98 067,33 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 46 385,37 zł.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 6 167 706,21 zł, co stanowi 91,21% planu rocznego wynoszącego 6 762 265,17 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 907 860,52 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 184 125,76 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 34 005,65 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 14 780,83 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 955,88 zł;

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 236,14 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 835,43 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 406,00 zł;
- kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 500,00 zł;
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 506 724,01 zł, co stanowi 96,32% planu rocznego wynoszącego 526 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 506 724,01 zł;
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 244 775,79 zł, co stanowi 79,99% planu rocznego wynoszącego 305 994,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 189 098,76 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 45 640,78 zł;
 - zakup energii w kwocie 5 036,25 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 000,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 2 099,54 zł, co stanowi 10,39% planu rocznego wynoszącego 20 199,95 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 756,05 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 343,49 zł;
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 188 303,51 zł, co stanowi 98,57% planu rocznego wynoszącego 191 030,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 184 800,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 475,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 857,51 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 171,00 zł;
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 1 055 037,37 zł, co stanowi 92,65% planu rocznego wynoszącego 1 138 794,30 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 630 045,33 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 395 202,90 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 29 789,14 zł.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 87 510,99 zł, co stanowi 64,68% planu rocznego wynoszącego 135 302,89 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 52 817,62 zł;
 - dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 29 544,60 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 3 465,77 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 683,00 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 278 670,43 zł, co stanowi 80,48% planu rocznego wynoszącego 346 240,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 170 297,95 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 104 984,22 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 388,26 zł.

Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.



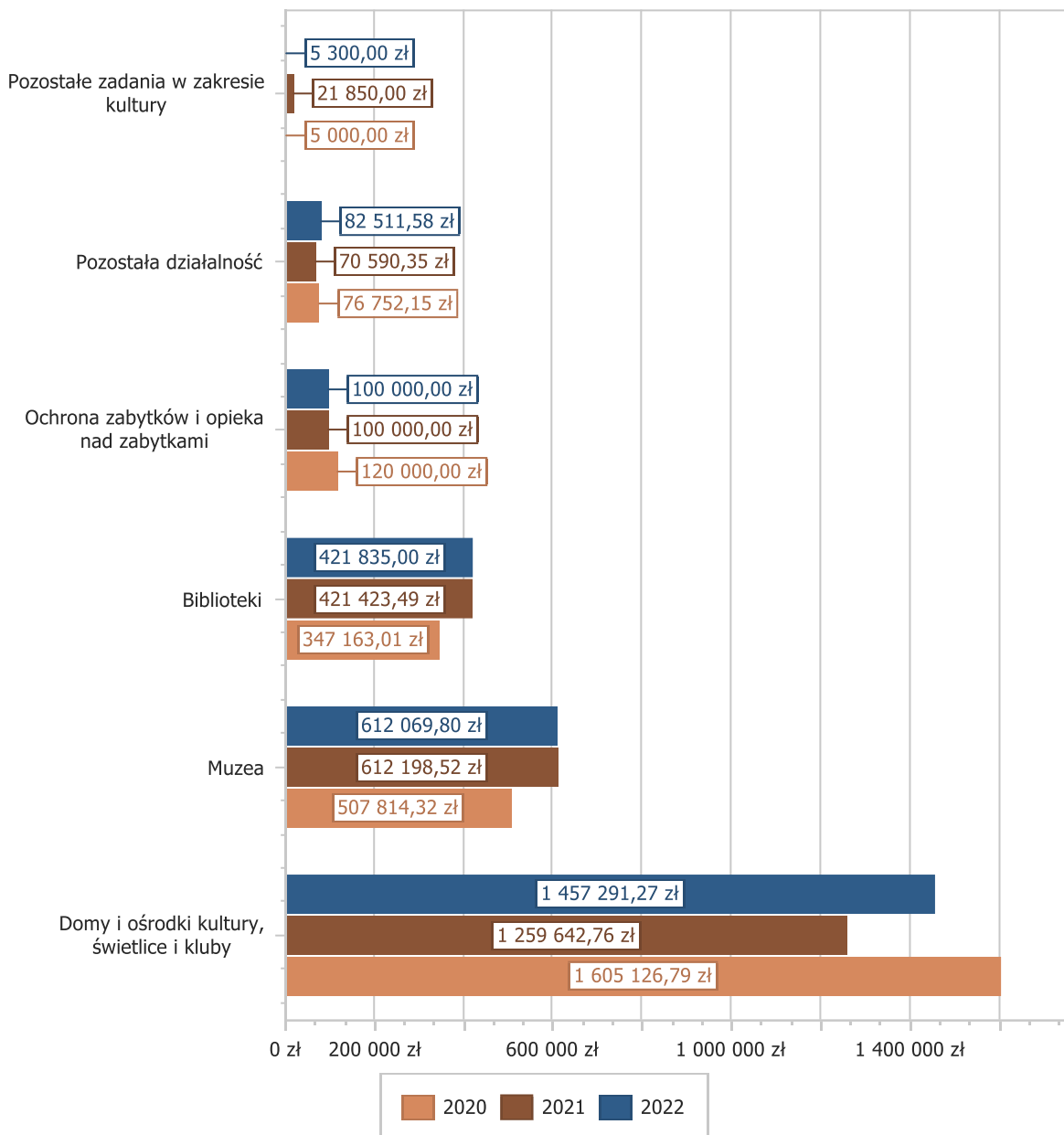
DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 719 953,77 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 679 007,65 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,49%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano kwotę 5 300,00 zł, co stanowi 53,00% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 5 300,00 zł.
- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 1 457 291,27 zł, co stanowi 97,73% planu rocznego wynoszącego 1 491 117,07 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 180 296,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 97 732,20 zł;
 - zakup energii w kwocie 89 717,92 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 70 614,77 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 15 732,98 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 500,00 zł;

- zakup usług remontowych w kwocie 922,50 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 774,90 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 421 835,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 421 836,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 420 836,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 999,00 zł.
- w rozdziale 92118 Muzea wydatkowano kwotę 612 069,80 zł, co stanowi 99,73% planu rocznego wynoszącego 613 748,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 602 648,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 9 421,80 zł;
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 100 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 100 000,00 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 82 511,58 zł, co stanowi 99,11% planu rocznego wynoszącego 83 252,70 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 45 230,98 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 21 471,24 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 809,36 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 000,00 zł.

Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.



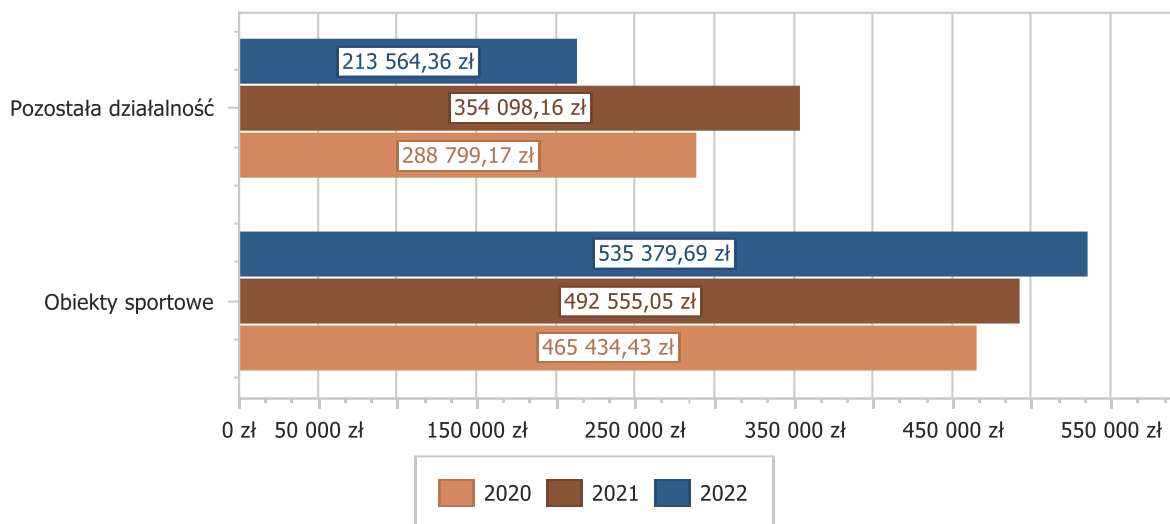
DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 765 297,76 zł, zaś zrealizowane w kwocie 748 944,05 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,86%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 535 379,69 zł, co stanowi 98,63% planu rocznego wynoszącego 542 797,76 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 465 757,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 27 886,84 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 23 583,31 zł;
 - zakup energii w kwocie 14 554,54 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 598,00 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 213 564,36 zł, co stanowi 95,98% planu rocznego wynoszącego 222 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 155 900,00 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 27 607,23 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 21 824,96 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 381,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1 588,74 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 193,17 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 69,26 zł.

Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Rogoźno wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2021.



3. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe Gminy Rogoźno w 2022 roku zostały wykonane na poziomie 6 291 077,67 zł, tj. w 50,08% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 12 561 200,70 zł. Wartości zrealizowanych w 2022 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Realizacja planu wydatków majątkowych w 2022 roku w Gminie Rogoźno wg działów klasyfikacji budżetowej.

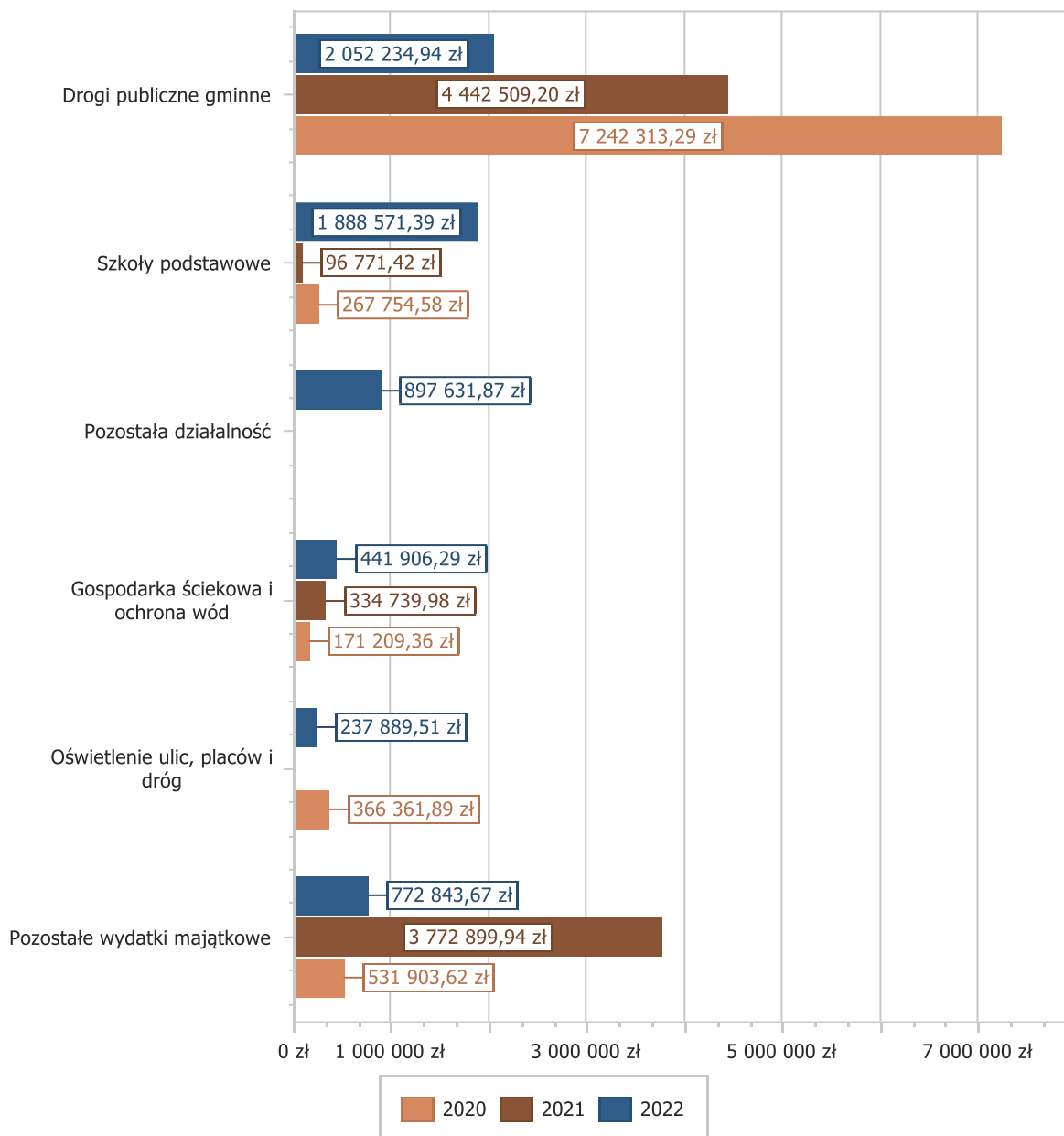
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	286 939,65	7 429 169,99	2 052 234,94	27,62%	32,62%
801	Oświata i wychowanie	956 248,35	2 064 486,53	1 989 431,39	96,36%	31,62%
750	Administracja publiczna	0,00	1 243 776,00	906 696,87	72,90%	14,41%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	415 000,00	741 819,51	719 586,45	97,00%	11,44%
630	Turystyka	266 812,00	160 887,00	159 844,04	99,35%	2,54%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	23 549,05	152 749,05	152 748,10	100,00%	2,43%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	100 511,00	94 510,20	94,03%	1,50%
926	Kultura fizyczna	34 000,00	517 644,00	93 737,93	18,11%	1,49%
700	Gospodarka mieszkaniowa	70 000,00	70 000,00	45 073,19	64,39%	0,72%
855	Rodzina	0,00	40 566,70	39 726,70	97,93%	0,63%
852	Pomoc społeczna	50 000,00	30 000,00	27 903,65	93,01%	0,44%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 590,92	9 590,92	9 584,21	99,93%	0,15%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	30 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
Razem wydatki majątkowe		2 142 139,97	12 561 200,70	6 291 077,67	50,08%	100,00%

Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2022 roku w Gminie Rogoźno.

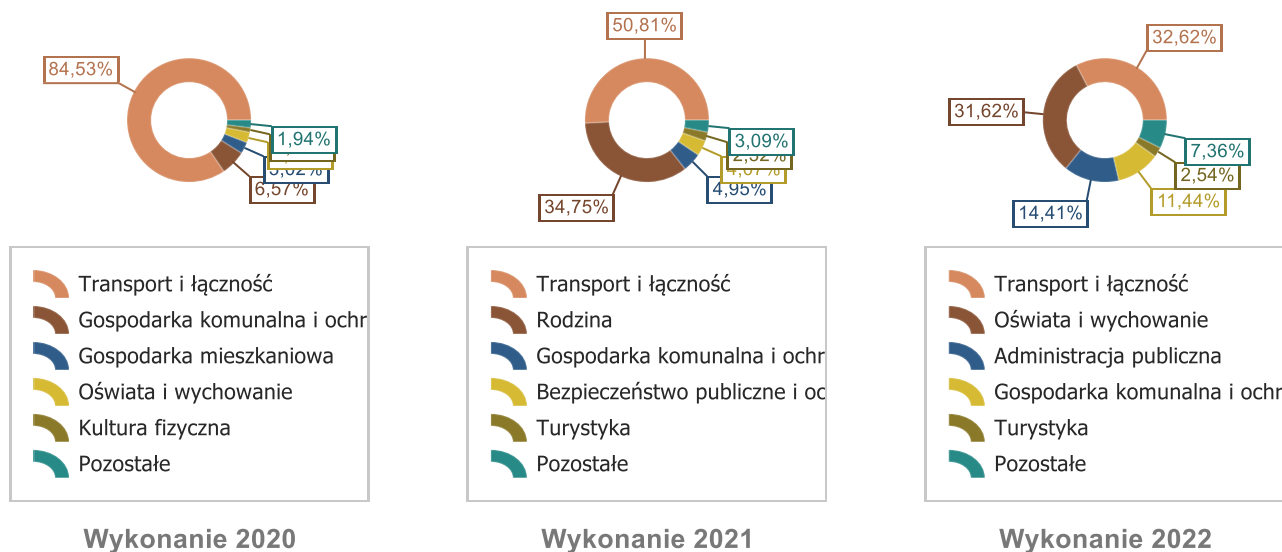
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	01095	Budowa placu zabaw w m. Owieczki	0,00	6 000,00	0,00	0%	
010	01095	Dokumentacja dla zadania pn. "Sołecka strategia rozwoju"	0,00	7 500,00	7 500,00	100%	
010	01095	Rozbudowa wiaty oraz doposażenie placu zabaw w m. Studzieniec	0,00	87 011,00	87 010,20	99,99%	
600	60016	Budowa zatok parkingowych na osiedlu przy ulicy Kościuszki w Rogoźnie, działka nr ew. 1512/18	0,00	89 200,00	89 191,70	99,99%	
600	60016	Dokumentacja do budowa dróg na terenie Gminy Rogoźno	0,00	162 889,00	152 889,00	93,86%	
600	60016	Dokumentacja do projektu Przebudowy dróg na terenie Gminy Rogoźno	0,00	53 444,00	37 884,00	70,89%	
600	60016	Dokumentacja Przebudowy mostu na terenie Gminy Rogoźno	0,00	100 000,00	100 000,00	100%	
600	60016	Dostawa, montaż i uruchomienie stacji ładowania pojazdów elektrycznych	0,00	46 000,00	45 310,19	98,50%	
600	60016	Montaż progów zwalniających na przejściu dla pieszych na ul. Seminarialnej	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	
600	60016	Przebudowa chodnika - ulica Mała Poznańska w Rogoźnie	0,00	85 000,00	76 353,86	89,83%	
600	60016	Przebudowa chodnika w miejscowości Gościejewo	0,00	20 500,00	20 467,27	99,84%	
600	60016	Przebudowa istniejących zjazdów na pola z drogi gminnej w miejscowości Parkowo Gmina Rogoźno	0,00	18 450,00	15 375,00	83,33%	
600	60016	Przebudowa ulicy Kochanowskiego oraz fragmentu ulicy Mickiewicza w Rogoźnie	286 939,65	5 036 939,65	286 939,65	5,70%	
600	60016	Remont drogi gminnej w miejscowości Cieśle gmina Rogoźno	0,00	1 796 747,34	1 195 524,27	66,54%	
600	60016	Wykonanie progów zwalniających na terenie w m. Słomowo	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	
630	63095	Utworzenie pola biwakowego w Rogoźnie dla mieszkańców i turystów odwiedzających Gminę Rogoźno	193 425,00	0,00	0,00	0,00%	
630	63095	Wykonanie obiektu małej architektury - zagospodarowanie placu zabaw w Pruście	73 387,00	160 887,00	113 231,04	70,38%	
700	70005	Zakup gruntu - chodniki, poszerzanie ulic na terenie gminy,	70 000,00	70 000,00	45 073,19	64,39%	
750	75095	Cyfrowa Gmina - zakup inwestycyjne	0,00	307 160,00	33 884,05	11,03%	
750	75095	Rozbudowa sieci w UM w Rogoźnie - Cyfrowa Gmina	0,00	60 000,00	0,00	0,00%	
750	75023	Zakup koparki QUADIENT DS - 40i v2	0,00	9 065,00	9 065,00	100,00%	
750	75095	Zakup z montażem masztu i flagi	0,00	4 551,00	4 551,00	100,00%	
750	75095	Zakupy inwestycyjne - Cyfrowa Gmina "Granty PPGR"	0,00	863 000,00	859 196,82	99,56%	

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
754	75412	Dofinansowanie do zakupu samochodu pożarniczego - DRABINA dla OSP Rogoźno	0,00	120 000,00	120 000,00	100,00%	
754	75412	Przebudowa pomieszczeń magazynowych i ubikacji - stara strażnica	23 549,05	32 749,05	32 748,10	100,00%	
801	80101	Adaptacja istniejących pomieszczeń na potrzeby pracowni lekcyjnych SP Nr 2 w Rogoźnie	450 000,00	600 000,00	564 672,79	94,11%	
801	80101	Adaptacja pomieszczeń szkolnych SP w Gościewie na oddział przedszkolny w Tarnowie	0,00	45 000,00	44 976,17	99,95%	
801	80101	Dokumentacja techniczna na wykonanie modernizacji Sali gimnastycznej i przyległych pomieszczeń oraz węzła sanitarnego w SP Nr 3 w Rogoźnie	0,00	60 000,00	60 000,00	100,00%	
801	80104	Dokumentacja źródła ciepła w Przedszkolu w Parkowie	0,00	15 000,00	14 760,00	98,40%	
801	80101	Kompleksowa termomodernizacja budynków szkół podstawowych na terenie Gminy Rogoźno	0,00	162 359,60	157 624,50	97,08%	
801	80104	Modernizacja budynku Przedszkola w miejscowości Pruśce	0,00	16 600,00	16 600,00	100,00%	
801	80101	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 w Rogoźnie	506 248,35	541 918,35	525 233,35	96,92%	
801	80101	Modernizacja dachu budynku nr 2 Szkoły w Tarnowie	0,00	78 280,00	78 105,00	99,78%	
801	80104	Modernizacja i zakup dodatkowych elementów placu zabaw w Przedszkolu Nr 2 - "Bajkowy Świat" w Rogoźnie	0,00	35 000,00	35 000,00	100,00%	
801	80104	Modernizacja instalacji elektrycznej oraz głównego wyłącznika w Przedszkolu Nr 2 w Rogoźnie	0,00	34 500,00	34 500,00	100,00%	
801	80101	Modernizacja sali gimnastycznej SP nr 3 w Rogoźnie	0,00	29 800,00	11 931,00	40,04%	
801	80101	Rozwój szkolnej infrastruktury Laboratoria przyszłości	0,00	439 828,58	439 828,58	100,00%	
801	80101	Wykonanie deski do skoku w dal dla bieżni w SP Nr 3 w Rogoźnie	0,00	6 200,00	6 200,00	100,00%	
852	85295	Wielkopolskie Jadłodzielnie - nie wyrzucaj, podziel się z innymi	0,00	30 000,00	27 903,65	93,01%	
852	85219	Zakup serwera dla GOPS	50 000,00	0,00	0	0	
853	85311	Dofinansowanie zakupu autobusu dla WTZ w Wiardunkach	30 000,00	0,00	0	0	
855	85516	Publiczny żłobek w gminie Rogoźno - wkład własny na wyposażenie pomieszczeń	0,00	21 760,00	20 920,00	96,14%	
855	85516	Zakup Kserokopiarki	0,00	18 806,70	18 806,70	100,00%	
900	90015	Budowa instalacji elektrycznej oświetlenia Pomnika w Rogoźnie	0,00	15 500,00	14 790,65	98,60%	
900	90001	Budowa tłocznej kanalizacji sanitarnej łączącej miejscowości Parkowo, Józefinowo z Garbatką	0,00	21 648,00	21 648,00	100,00%	
900	90001	Dokumentacja projektowa budowy zbiornika	0,00	55 792,80	55 792,80	100,00%	

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
		systemu kanalizacji sanitarnej w m. Słomowo					
900	90001	Modernizacja instalacji napowietrzającej oraz części osadowej oczyszczalni ścieków w Rogoźnie	0,00	33 210,00	33 210,00	100,00%	
900	90095	Modernizacja ogrodzenia - Rodzinne Ogrody Działkowe "Czerwony Mak"	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%	
900	90015	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Rogoźno	0,00	128 600,00	128 541,00	99,95%	
900	90015	Modernizacja oświetlenia przy przejściach dla pieszych na terenie Gminy Rogoźno	0,00	60 000,00	60 000,00	100,00%	
900	90015	Modernizacja oświetlenia w miejscowości Gościejewo	0,00	12 000,00	10 947,00	91,23%	
900	90001	Modernizacja pomp próżniowych do stacji podciśnienia VS-1	0,00	45 000,00	44 280,00	98,40%	
900	90001	Przydomowe oczyszczalnie ścieków	30 000,00	25 000,00	6 000,00	24,00%	
900	90026	Realizacja PSZOK-u, utwardzenie, zadaszenie kontenera	25 000,00	0,00	0	0	
900	90015	Wykonanie oświetlenia w miejscowości Budziszewko	0,00	12 000,00	10 947,00	91,23%	
900	90001	Wykonanie przyłączy kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej i grawitacyjnej	120 000,00	280 980,00	280 975,49	100,00%	
900	90001	Wykonanie zbiorczego systemu kanalizacji sanitarnej w m. Słomowo	150 000,00	0,00	0	0	
900	90005	Wymiana źródeł ciepła	90 000,00	15 000,00	14 790,65	98,60%	
900	90002	Zakup kopiarki QUADIENT DS - 40i v2	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	
900	90015	Zakup lamp solarnych	0,00	12 088,71	12 088,00	100,00%	
921	92109	Adaptacja pomieszczeń po sklepie na magazyn sołectwo Kaziopole	9 590,92	9 590,92	9 584,21	99,93%	
926	92601	Budowa placu zabaw w m. Owieczki wraz z ogrodzeniem	0,00	60 000,00	59 754,00	99,59%	
926	92601	Budowa szatni na boisku wiejskim - etap II Budziszewko	22 000,00	22 000,00	21 999,70	100,00%	
926	92601	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Ośrodku Sportowo Rekreacyjnym	0,00	423 644,00	0,00	0,00%	
926	92601	Rozbudowa i utrzymanie infrastruktury na terenie boiska, budowa i wyposażenie sanitariatów, montaż monitoringu na boisku - sołectwo Garbatka	12 000,00	12 000,00	11 984,23	99,87%	
		Razem wydatki inwestycyjne	2 142 139,97	12 561 200,70	6 278 777,67	49,99%	



Wydatki majątkowe budżetu Gminy Rogoźno w 2022 roku wg działów w porównaniu do lat 2020-2021.



Struktura wydatków majątkowych wg działów Gminy Rogoźno w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 7 793 716,43 zł, (co stanowi 110,69% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1 527 485,98 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 6 266 230,45 zł.

Rozchody w 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 2 216 800,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 2 216 800,00 zł.

Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2022 roku w Gminie Rogoźno.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	0,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 216 800,00
Spadek zadłużenia na koniec roku	2 216 800,00

Plan i wykonanie przychodów i rozchodów związanych z rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2022 roku

Lp.	§	Wyszczególnienie źródeł	Plan na 2022 rok		Wykonanie na 31.12.2022r.		% wykonania
			Przychody	Rozchody	Przychody	Rozchody	
1.	992	Spłata otrzymanych krajowych kredytów (Bank Pocztowy)		419.800,00		419.800,00	100,00
2.	992	Spłata otrzymanych krajowych kredytów (BS)		125.000,00		125.000,00	100,00
3.	992	Spłata otrzymanych krajowych kredytów (BGK)		400.000,00		400.000,00	100,00
4.	992	Spłata otrzymanych krajowych kredytów (BGK)		735.000,00		735.000,00	100,00
5.	992	Spłata otrzymanej pożyczki (WFOŚ i GW)		400.000,00		400.000,00	100,00
6.	992	Spłata otrzymanych krajowych kredytów (BS)		137.000,00		137.000,00	100,00
7.	905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1.227.485,98		1.527.485,98		124,44%
8.	950	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki)	5.813.521,45		6.266.230,45		107,79%

Lp.	§	Wyszczególnienie źródeł	Plan na 2022 rok		Wykonanie na 31.12.2022r.		% wykonania
			Przychody	Rozchody	Przychody	Rozchody	
		RAZEM	7.041.007,43	2.216.800,00	7.793.716,43	2.216.800,00	x
		OGÓŁEM: (finansowanie)	4.824.207,43		5.576.916,43		x

W trakcie roku budżetowego wprowadzono wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na sfinansowanie rozchodów budżetu 2022 roku w kwocie 5.813.521,45 zł. Faktyczne wykonanie przychodów za 2022 r. było wyższe o 752.709,00 zł niż zaplanowano. Rozchody wykonano w 100 % zgodnie z planem spłat, zobowiązań wynikających z zawartych umów.

Spłata rat kredytów i pożyczek w wysokości 2.216.800,00 zł oraz odsetek w kwocie 987.151,47 zł stanowią łączną kwotę obsługi długu gminy 3.203.951,47 zł, co stanowi 2,85% wykonanych dochodów na dzień 31.12.2022 roku.

VI. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Rogoźno za 2022 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2021	Plan na 1.01.2022	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1	Przedsięwzięcia razem			20 548 377,47	4 032 183,97	1 830 108,89	2 000 206,60	1 661 823,27	83,08%	27,71%
1.a	- wydatki bieżące			5 893 638,44	690 499,46	1 173 860,54	1 054 129,67	751 073,55	71,25%	24,46%
1.b	- wydatki majątkowe			14 654 739,03	3 341 684,51	656 248,35	946 076,93	910 749,72	96,27%	29,02%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.):			14 388 129,11	3 359 402,27	917 936,67	798 205,80	495 149,68	62,03%	26,79%
1.1.1	- wydatki bieżące			1 610 986,78	359 237,53	917 936,67	798 205,80	495 149,68	62,03%	53,04%
1.1.1.1	Publiczny Żłobek w Gminie Rogoźno - Opieka nad dziećmi do lat 3	2021	2023	1 610 986,78	359 237,53	917 936,67	798 205,80	495 149,68	62,03%	53,04%
1.1.2	- wydatki majątkowe			12 777 142,33	3 000 164,74	0,00	0,00	0	0	0
1.1.2.1	Kompleksowa termomodernizacja budynków szkół podstawowych na terenie Gminy Rogoźno - Poprawa efektywności energetycznej budynków szkół.	2022	2024	12 777 142,33	3 000 164,74	0,00	0,00	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego:			0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			6 160 248,36	672 781,70	912 172,22	1 202 000,80	1 166 673,59	97,06%	29,86%
1.3.1	- wydatki bieżące			4 282 651,66	331 261,93	255 923,87	255 923,87	255 923,87	100,00%	13,71%
1.3.1.1	Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów - Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów	2020	2024	1 220 277,66	331 261,93	255 923,87	255 923,87	255 923,87	100,00%	48,12%
1.3.1.2	Wielkość składki przeznaczonej na zakup taboru niskoemisyjnego - Wkład własny na zakup taboru niskoemisyjnego	2023	2024	62 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Program Uzupelnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury	2023	2028	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2021	Plan na 1.01.2022	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
	Kolejowej Kolej+ do 2028 r. - Uzupelnienie sieci kolejowej o połączenie miejscowości o populacji powyżej 10 tysięcy osób nieposiadających dostępu do kolei. Likwidacja obszarów wykluczonych komunikacyjnie									
1.3.2	- wydatki majątkowe			1 877 596,70	341 519,77	656 248,35	946 076,93	910 749,72	96,27%	66,70%
1.3.2.1	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 2 im. Olimpijczyków Polskich w Rogoźnie - poprawa bezpieczeństwa uczniów SP nr 2 w Rogoźnie	2020	2022	612 496,70	106 248,35	506 248,35	506 248,35	470 921,14	93,02%	94,23%
1.3.2.2	Wykonania zbiorczego systemu kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słomowo	2021	2023	740 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
1.3.2.3	Rozwój szkolnej infrastruktury Laboratoria przyszłości -	2021	2022	525 100,00	85 271,42	0,00	439 828,58	439 828,58	100,00%	100,00%

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022	Zmiany		Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
630			Turystyka	0,00	160 887,00	0,00	160 887,00	159 844,04	99,35%
	63095		Pozostała działalność	0,00	160 887,00	0,00	160 887,00	159 844,04	99,35%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	46 613,00	0,00	46 613,00	46 613,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	114 274,00	0,00	114 274,00	113 231,04	99,09%
750			Administracja publiczna	0,00	1 414 160,00	0,00	1 414 160,00	907 080,87	64,14%
	75095		Pozostała działalność	0,00	1 414 160,00	0,00	1 414 160,00	907 080,87	64,14%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	54 000,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	63 000,00	0,00	63 000,00	14 000,00	22,22%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	67 000,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 170 160,00	0,00	1 170 160,00	893 080,87	76,32%
801			Oświata i wychowanie	0,00	1 509 029,98	1 509 029,98	0,00	0,00	-
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	1 509 029,98	1 509 029,98	0,00	0,00	-
		6056	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	158 448,53	158 448,53	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	897 872,45	897 872,45	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	452 709,00	452 709,00	0,00	0,00	-
855			Rodzina	798 205,80	55 459,43	55 459,43	798 205,80	495 149,68	62,03%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	798 205,80	55 459,43	55 459,43	798 205,80	495 149,68	62,03%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	391 276,98	0,00	39 505,55	351 771,43	259 634,23	73,81%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 677,33	0,00	274,43	81 402,90	81 402,90	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 699,00	0,00	7 011,16	76 687,84	51 328,82	66,93%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 471,79	274,43	0,00	17 746,22	17 746,22	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 929,18	0,00	1 168,29	10 760,89	7 121,48	66,18%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 490,16	0,00	0,00	2 490,16	2 142,95	86,06%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	47 685,00	0,00	47 685,00	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	13 068,36	0,00	0,00	13 068,36	6 215,12	47,56%
		4267	Zakup energii	43 893,00	0,00	0,00	43 893,00	10 113,71	23,04%
		4307	Zakup usług pozostałych	46 200,00	7 500,00	0,00	53 700,00	13 924,25	25,93%
		4309	Zakup usług pozostałych	99 000,00	0,00	0,00	99 000,00	45 520,00	45,98%
		4487	Podatek od nieruchomości	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	-
			RAZEM	798 205,80	3 139 536,41	1 564 489,41	2 373 252,80	1 562 074,59	65,82%

VII. Zobowiązania na dzień 31.12.2022 roku

1. Zestawienie kredytów i pożyczek stan na dzień 31.12.2022 roku

Lp.	Nazwa	Cel	Bilans Otwarcia	Przychody w 2022 r.	Splaty rat do 31.12.2022r.	Saldo na 31.12.2022r.
1	WFOŚ i GW Poznań	Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno Umowa z 20.12.2011r.	1.611.601,24	0,00	400.000,00	1.211.601,24
2	Bank Pocztowy Bydgoszcz	Kredyt na finansowanie deficytu 2012 roku	839.800,00	0,00	419.800,00	420.000,00
3	Bank Spółdzielczy Czarnków O/Rogoźno	Kredyt na spłatę rat kredytów w 2014 roku	375.000,00	0,00	125.000,00	250.000,00
4	Bank Spółdzielczy Czarnków	Kredyt na finansowanie deficytu 2017 roku	821.144,00	0,00	137.000,00	684.144,00
5	Bank Gospodarstwa Krajowego	Pożyczka Jessica 2 „Modernizacja i wyposażenie Muzeum Wojciechy Dutkiewicz wraz z zagospodarowaniem otoczenia Pl. Karola Marcinkowskiego”	6.400.000,00	0,00	400.000,00	6.000.000,00
6	Bank Gospodarstwa Krajowego	Kredyt na finansowanie deficytu 2018 roku oraz udział własny w wydatkach kwalifikowalnych w projekcie „Modernizacja i wyposażenie Muzeum Wojciechy Dutkiewicz wraz z zagospodarowaniem otoczenia Pl. Karola Marcinkowskiego”	4.409.026,11	0,00	735.000,00	3.674.026,11
7	Bank PEKAO SA Warszawa	Obligacje na finansowanie deficytu	3.609.000,00	0,00	0,00	3.609.000,00
8	Dom Maklerski Banku BPS	Obligacje na finansowanie deficytu	5.547.000,00	0,00	0,00	5.547.000,00
Razem z pożyczek i kredytów:			23.612.571,35	0,00	2.216.800,00	21.395.771,35

Stan zadłużenia gminy na dzień 31.12.2022 roku z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 12.239.771,35 zł oraz obligacji w kwocie 9.156.000,00 zł .

Stan zadłużenia wg w/w tytułów na koniec 2022 roku wyniosło 21.395.771,35 zł (12.239.771,35 zł + 9.156.000 zł).

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania wymagalne w samorządowym zakładzie budżetowym – Zarządzie Administracyjnym Mienia Komunalnego w wysokości 257.510,82 zł. Zobowiązanie dotyczy pokrycia kosztów za administrowanie części wspólnych nieruchomości przez Wspólnoty Mieszkaniowe, w których gmina posiada udziały (dotyczy lokali mieszkalnych). Z uwagi na brak środków na rachunku bankowym zakład nie uregulował zobowiązań w terminie.

2. Zestawienie zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2022 roku w poszczególnych jednostkach budżetowych

Lp.	Nazwa jednostki	Razem	w tym:				
			Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022 rok	Składki ZUS, FP	Wynagrodzenia za XII/18	Świadczenia	Pozostałe z tytułu zakupu:- usług- energii- materiałów- ubezpieczeni - opłaty - ekwiwalenty- odszkodowania- odsetki od pożyczki
1	Urząd Miejski	2.685.760,76	300.329,74	131.620,72	131.083,03	0,00	2.122.727,27
2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	245.640,54	140.208,41	43.277,41	37.652,39	14.954,63	9.547,70
3	Centrum Usług Wspólnych	167.354,57	63.799,47	19.252,97	8,699,63	0,00	75.602,50
4	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Rogoźnie	330.403,09	247.650,28	64.691,88	6.781,51	0,00	11.279,42
5	Szkoła Podstawowa Nr 3 w Rogoźnie	699.923,02	435.856,02	146.405,49	74.063,80	0,00	43.597,71
6	Szkoła Podstawowa w Parkowie	255.965,30	161.651,31	54.288,97	32.412,36	0,00	7.612,66
7	Szkoła Podstawowa w Gościejewie	245.295,41	160.508,12	58.487,72	22.404,35	0,00	3.895,22
8	Szkoła Podstawowa w Budziszewku	142.496,66	94.712,04	26.462,59	20.768,15	0,00	553,88
9	Szkoła Podstawowa w Pruścach	141.283,74	97.118,21	34.408,65	8.442,58	0,00	1.314,30
10	Przedszkole Nr 1 w Rogoźnie	189.722,88	107.563,35	35.848,37	27.865,34	0,00	18.445,82

Lp.	Nazwa jednostki	Razem	w tym:				
			Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022 rok	Składki ZUS, FP	Wynagrodzenia za XII/18	Świadczenia	Pozostałe z tytułu zakupu:- usług- energii- materiałów- ubezpieczeni - opłaty - ekwiwalenty- odszkodowania- odsetki od pożyczki
11	Przedszkole Nr 2 w Rogoźnie	143.656,61	103.319,27	23.396,45	3.758,87	0,00	13.182,02
12	Przedszkole w Parkowie	136.574,38	81.089,01	35.862,12	13.705,95	0,00	5.917,30
13	Środowiskowy Dom Samopomocy w Rogoźnie	43.064,21	30.760,19	5.983,37	461,39	0,00	5.859,26
RAZEM:		5.427.141,17	2.024.565,42	679.986,71	388.099,35	14.954,63	2.319.535,06
<i>w tym:</i> <i>wynagrodzenia, pochodne od nich naliczone oraz zaliczki na podatek dochodowy</i>		5.427.141,17	3.092.651,48			14.954,63	2.319.535,06

W załączniku nr 15 „Realizacja planu wydatków budżetu Gminy Rogoźno z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2022 roku” wykazano zobowiązania na łączną kwotę 3.092.651,48 zł.

W jednostkach budżetowych nie wystąpiły zobowiązania wymagalne na koniec roku budżetowego 2022.

Wykonanie wydatków łącznie z zobowiązaniami (bez wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych) na koniec roku 2022, które przekroczyły plan finansowy w niżej wymienionych rozdziałach:

- 1) 40095 – Pozostała działalność – w paragrafie 4210 Zakup materiałów i wyposażenia o kwotę **40.018,51 zł** z tytułu otrzymanej faktury (INVOICE):9034021997 z dnia 27.01.2023 roku na kwotę 79.529,86 zł za zakup węgla kamiennego z terminem płatności 18.02.2023r.;
- 2) 75023 – Urzędy gmin – w paragrafie 4260 Zakup energii o kwotę **9.222,85 zł** z tytułu faktury P/P/10184519/00005/23 z dnia 04.01.2023 roku na kwotę 39.667,51 zł z terminem płatności do 18.01.2023r. dotyczącej usług dystrybucji energii za grudzień 2023 r. Enea Operator;
- 3) 75023 – Urzędy gmin – w paragrafie 4300 Zakup usług pozostałych o kwotę **19.187,89 zł** z tytułu faktury F48723P1222SFAKBMJ z dnia 05.01.2023 roku na kwotę 16.576,80 zł z terminem płatności do 18.01.2023r. dotyczącej przesyłek pocztowych za grudzień 2023 r. Poczta Polska oraz faktury VAT nr FA-A/329/01/2023 z dnia 10.01.2023 roku na kwotę 5.100,49 zł z terminem płatności 24.01.2023 r. dotyczy opłaty za dzierżawę kserokopiarek: XEROX Altalink C8035, CANON C 5760, w tym opłaty serwisowej za wykonane kopie;

- 4) 75023 – Urzędy gmin – w paragrafie 4410 Podróże służbowe krajowe o kwotę **3.038,79 zł** z terminem płatności od 18.01. do 31.01.2023r. dotyczącej naliczenia ryczałtu za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych w kwocie 2.997,61 zł. Rozliczenie dwóch delegacji pracowników w celu inwentaryzacji na terenie Gminy Rogoźno za grudzień 2022r. na kwotę 41,18 zł
- 5) 75023 – Urzędy gmin – w paragrafie 4430 Różne opłaty i składki o kwotę **14.842,52 zł** z terminem płatności od 18.01. do 31.01.2023r. dotyczącej opłat.
- 6) 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – w paragrafie 4220 Zakup środków żywności o kwotę **2.066,43 zł** z tytułu faktury nr 1/12/2022 z dnia 04.01.2023 roku na kwotę 2.530,11 zł z terminem płatności do 10.01.2023r. dotyczącej zakupu za grudzień 2023 r. HERBAL ESSENCE ;
- 7) 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – w paragrafie 4410 Podróże służbowe krajowe o kwotę **17,09 zł** z terminem płatności od 18.01. do 31.01.2023r. dotyczącej rozliczenie delegacji służbowych za grudzień 2022 r. z terminem płatności w styczniu 2023 r.;
- 8) 80101 – Szkoły podstawowe – w paragrafie 4260 Zakup energii o kwotę **7.899,31 zł** z tytułu centralnego ogrzewania za miesiąc grudzień 2022 roku w SP nr 3 w Rogoźnie, termin płatności przypada na 14.01.2023 r.
- 9) 80113 – Dowozy uczniów do szkół – w paragrafie 4300 Zakup usług pozostałych o kwotę **65.252,30 zł** z tytułu wykonanej usługi w miesiącu grudniu 2022 roku. Termin płatności przypada na dzień 22.01.2023 roku za dowóz uczniów.
- 10) 85203 – Ośrodki wsparcia – w paragrafie 4260 Zakup energii o kwotę **515,69 zł** z tytułu opłaty za energię elektryczną - faktura nr C1P11987627/2212/00006 za miesiąc grudzień 2022 roku w ŚDS w Rogoźnie, termin płatności przypada na 02.01.2023 r.
- 11) 85203 – Ośrodki wsparcia – w paragrafie 4300 Zakup usług pozostałych o kwotę **1.069,16 zł** z tytułu opłaty za transport - faktura nr W/1/01/2023 za miesiąc grudzień 2022 roku w ŚDS w Rogoźnie, termin płatności przypada na 21.01.2023 r.
- 12) 85219 – Ośrodek pomocy społecznej – w paragrafie 4260 Zakup energii – o kwotę **3.191,08 zł** z tytułu faktur za centralne ogrzewanie, energię elektryczną i zużycie wody w budynku ośrodka z terminami płatności na styczeń 2023 roku;
- 13) 85295 – Pozostała działalność – w paragrafie 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy o kwotę **485.880,00 zł** dotycząca not obciążeniowych 37/2023 z dnia 26.01.2023 r. z terminem płatności 09.02.2023 r. oraz noty 53/2023 z dnia 31.01.2023 r. z terminem płatności do 14.02.2023 r. z tytułu zakwaterowania i wyżywienia uchodźcom z terenu Ukrainy za grudzień 2022
- 14) 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – w paragrafie 4300 zakup usług pozostałych o kwotę **32.822,20 zł** dotyczy naliczonych opłat za mechaniczne oczyszczanie ulic, wywóz nieczystości z koszy ulicznych przez Zakład Usług Komunalnych i Transportowych w Rogoźnie – Faktura Nr FA/175/12/2022/U na kwotę 31.291,90 zł wpłynęła w dniu 03.01.2023r. z terminami płatności do 30.01.2023r. oraz Faktura nr FA/179/12/2022/U na kwotę 1.223,10 zł wpłynęła w dniu 03.01.2023 r. z terminem płatności 13.01.2023 r.

- 15) 90013 – Schroniska dla zwierząt – paragrafie 4300 Zakup usług pozostałych o kwotę **275,00 zł** z tytułu opłat za usługi weterynaryjne wykonane przez Klinikę Weterynaryjną Tomasz Luty - faktura nr 06/12/22 na kwotę 1.800,00 zł z terminy płatności 13.01.2023 r.
- 16) 90015 – Oświetlenie ulic, placów zabaw i dróg – paragrafie 4260 Zakup energii o kwotę **95.385,17 zł** z tytułu opłat za energię elektryczną . Terminy płatności przypadają na okres od 17.01 do 03.03.2023 r.
- 17) 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – paragrafie 4260 Zakup energii o kwotę **1.449,89 zł** z tytułu opłat za energię elektryczną dotyczącą świetlic wiejskich. Terminy płatności przypadają na okres od 16.01 do 17.02.2023r.
- 18) 92601 – Obiekty sportowe – paragrafie 4260 Zakup energii o kwotę **23,32 zł** z tytułu opłat za energię elektryczną dotyczącą boisk sportowych na terenie Gminy . Terminy płatności przypadają na 16.01.2023 r.

Dyrektorzy i Kierownicy poszczególnych jednostek organizacyjnych nie przekroczyli upoważnień udzielonych przez Burmistrza Rogoźna do zaciągania zobowiązań, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin płatności przypada na rok następny.

VIII. Wynik finansowy realizacji budżetu za 2022 roku

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1. Dochody	118.487.246,18	112.558.855,57	99,96
w tym:			
- <i>dochody bieżące</i>	108.675.211,24	107.587.666,22	101,44
- <i>dochody majątkowe</i>	9.812.034,94	4.971.189,35	66,34
2. Wydatki	94.727.624,15	92.018.793,08	97,14
w tym:			
- <i>wydatki bieżące</i>	110.750.252,91	106.305.263,56	96,85
- <i>wydatki majątkowe</i>	12.561.200,70	6.291.077,67	98,38
Deficyt / Nadwyżka (1-2)	-4.824.207,43	-37.485,66	x
Finansowanie (przychodów i rozchodów)	4.824.207,43	5.576.916,43	102,44
1. Przychody	7.041.007,43	7.793.716,43	102,19
w tym:			
- <i>niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych</i>	1.227.485,98	1.527.485,98	100,00
- <i>Inne źródła (wolne środki)</i>	5.813.521,45	6.266.230,45	112,39
2. Rozchody (spłaty rat kredytów i pożyczek)	2.216.800,00	2.216.800,00	100,00

Deficyt budżetu za 2022 rok wyniósł (-) 37.485,66 zł

Finansowanie przychodów i rozchodów 5.576.916,43 zł

Wynik: (wolne środki z 2022r) 5.539.430,77 zł

Wynik jest zgodny ze sprawozdaniem Rb- NDS oraz księgami rachunkowymi budżetu gminy na dzień 31.12.2022 roku.

Podsumowanie wykonania budżetu za 2022 roku.

Wykonanie dochodów ogółem za 2022 rok osiągnęło poziom 95,00 % planu. W najważniejszych pozycjach dochodów własnych wykonanie jest prawidłowe. Pozostałe pozycje dochodów, subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne zostały przekazane w wysokościach zabezpieczających realizację tych zadań. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wykonanie są w 100,00%. Dochody majątkowe zostały wykonane w 50,66%. Stosunkowo niskie wykonanie spowodowane jest brakiem wykonania dochodów ze środków Funduszu na dofinansowanie przebudowy budynku przy ul. Kochanowskiego.

Wydatki ogółem zrealizowano na poziomie 91,31%, bieżące w wysokości 95,99% majątkowe 50,08% które były realizowane zgodnie z zadaniami przyjętymi w budżecie, zabezpieczając w pierwszej kolejności realizację zadań zleconych i własnych gminy przy szczegółowej kontroli zachowania relacji wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Wykonane dochody bieżące są wyższe o 1.282.402,66 zł od wykonanych wydatków bieżących. Zaciągnięte zobowiązania z wyłączeniem wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych stanowią 1,88 % planowanych wydatków na koniec roku. Ze wskaźników przedstawionych w sprawozdaniu wynika, że realizacja budżetu jest prawidłowa.

IX. Wykaz załączników:

1. Realizacja planu dochodów budżetu Gminy Rogoźno za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2022 r.
2. Realizacja planu wydatków budżetu Gminy Rogoźno za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2022 r.
3. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej za 2022 r.
4. Wykaz planowanych i wykonanych wydatków majątkowych gminy za 2022 r.
5. Plan i wykonanie dochodów, dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami na 2022 r.
6. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego i organami administracji rządowej w 2022 r.
7. Zestawienie planowanych kwot dotacji na 2022 r.
8. Plan i wykonanie przychodów i kosztów Zakładów Budżetowych Gminy Rogoźno na 2022 r.
9. Plan i wykonanie dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2022 rok
10. Plan i wykonanie dochodów z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii na 2022 r.
11. Plan dochodów i wydatków na zadania realizowane przez Gminę ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2022 r.
12. Plan dochodów i wydatków na zadania realizowane przez Gminę ze środków Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy w 2022 roku
13. Przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego na 2022 r.
14. Planowane i wykonane dochody i wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2022 r.
15. Realizacja planu wydatków budżetu gminy Rogoźno z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2022 r.