

**GMINA ROGOŹNO**  
ul. Nowa 2, 64-610 ROGOŹNO ⑧  
tel. (067) 26-84-400, fax. (067) 26-18-075  
NIP: 6060066997, REG: 570791425

**Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr OR.0050.63.2020  
Burmistrza Rogoźna  
z dnia 30 marca 2020 roku**

## **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2019 ROK**

**W załączniku nr 1** do Zarządzenia Burmistrza dotyczącego sprawozdania z wykonania budżetu za 2019 roku przedstawiono następujące zagadnienia:

I.	Dane ogólne .....	3
II.	Zmiany w planie Budżetu Gminy Rogoźno dokonane przez Radę Miejską oraz Burmistrza w 2019 r. ....	4
III.	Wykonanie dochodów budżetowych	
1.	Wykonanie dochodów w poszczególnych grupach .....	8
2.	Szczegółowe wykonanie dochodów w działach, rozdziałach i paragrafach.....	9
3.	Zaległości w podatkach, opłatach i niepodatkowych należności budżetowych.....	22
4.	Należności oraz wybrane aktywa finansowe .....	23
IV.	Wykonanie wydatków budżetowych.....	24
1.	Szczegółowe wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach .....	24
V.	Zaawansowanie realizacji programów wieloletnich .....	52
VI.	Wykaz załączników .....	54

## **I. Dane ogólne**

Sprawozdanie zostało opracowane zgodnie z:

1. Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (j.t. Dz. U. 2018, poz.109 z późn. zm.)
2. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 roku w sprawie sprawozdań jednostek finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (j.t. Dz. U.2014, poz. 1773)
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. 2014, poz.1053 z późn. zm.)
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 2019 rok zostało opracowane w szczególności uchwały budżetowej wraz z opisem i przedstawieniem w formie tabelarycznej 14 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 Rogoźno dokonane przez Radę Miejską oraz Burmistrza w 2019 roku**

Budżet Gminy na 2019 rok uchwalony został przez Radę Miejską w Rogoźnie dnia 29 grudnia 2018 roku –Uchwałą nr IV/42/2018, **który został zmieniony:**

1. Uchwałą nr V/49/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 15 stycznia 2019 roku,
2. Uchwałą nr VI/60/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 stycznia 2019 roku,
3. Zarządzeniem nr OR.0050.65.2019 Burmistrza Rogoźna z dnia 28 lutego 2019 roku,
4. Uchwałą nr VIII/76/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 marca 2019 roku,
5. Uchwałą nr IX/92/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 kwietnia 2019 roku,
6. Zarządzeniem nr OR.0050.1.124.2019 Burmistrza Rogoźna z dnia 17 maja 2019 roku,
7. Uchwałą nr X/94/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 24 maja 2019 roku,
8. Uchwałą nr XII/103/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 17 czerwca 2019 roku,
9. Uchwałą nr XIII/112/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 24 czerwca 2019 roku,
10. Zarządzeniem nr OR.0050.1.152a.2019 Burmistrza Rogoźna z dnia 28 czerwca 2019 roku,
11. Zarządzeniem nr OR.0050.1.189.2019 Burmistrza Rogoźna z dnia 14 sierpnia 2019 roku,
12. Zarządzeniem nr OR.0050.1.197.2019 Burmistrza Rogoźna z dnia 23 sierpnia 2019 roku,
13. Uchwałą nr XIV/131/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 28 sierpnia 2019 roku,
14. Uchwałą nr XVI/136/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 10 września 2019 roku,
15. Uchwałą nr XVII/149/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 25 września 2019 roku,
16. Zarządzeniem Nr OR.0050.1.260.2019 Burmistrza Rogoźna z dnia 30 września 2019 roku,
17. Zarządzeniem Nr OR.0050.1.276.2019 Burmistrza Rogoźna z dnia 14 października 2019 roku,
18. Uchwałą nr XIX/153/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 21 października 2019 roku,
19. Uchwałą nr XX/170/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 października 2019 roku,
20. Zarządzeniem nr OR.0050.1.299.2019 Burmistrza Rogoźna z dnia 14 listopada 2019 roku,
21. Uchwałą nr XXI/190/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 listopada 2019 roku,
22. Zarządzeniem nr OR.0050.1.324.2019 Burmistrza Rogoźna z dnia 09 grudnia 2019 roku,
23. Uchwałą nr XXIII/230/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 18 grudnia 2019 roku,
24. Uchwałą nr XXIV/236/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 grudnia 2019 roku.

Rada Miejska w Rogoźnie Uchwałą nr IV/42/2018 z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Rogoźno na 2019 rok upoważniła Burmistrza Rogoźna do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych:
  - a) na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu do wysokości 1.000.000 zł,
  - b) o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku do wysokości 2.600.000 zł,
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków wynagrodzeń ze stosunku pracy między paragrafami i rozdziałami w ramach działu,
- 3) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków między paragrafami, w ramach rozdziału,
- 4) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.

Określono sumę w wysokości 1.000.000 zł, do której Burmistrz Rogoźna może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

Budżet Gminy Rogoźno na koniec 2019 roku po stronie planu dochodów zamknął się kwotą **89.459.099,47 zł** i był wyższy od pierwotnie planowanego o **13.430.984,16 zł**.

Plan wydatków po zmianach na koniec 2019 roku zamknął się w kwocie **91.626.752,15 zł** i był wyższy od uchwalonego na sesji Rady Miejskiej w Rogoźnie w dniu 28 grudnia 2018 roku o kwotę **15.619.788,73 zł**.

➤ Planowany deficyt budżetu po zmianach wynosi **2.167.652,68 zł**

• Przychody w kwocie **4.788.804,57 zł z tytułu:**

- Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 2.600.000,00 zł,
- wolnych środków jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie wydatków w kwocie 2.621.151,89 zł.

• Rozchody zaplanowane na 2019 rok w kwocie **2.621.151,89 zł** na:

- spłatę raty kredytu zaciągniętego w 2014 roku w Banku Spółdzielczym w Czarnkowie na sfinansowanie spłaty rat kredytów w kwocie 125.000 zł,
- spłatę raty kredytu zaciągniętego w 2017 roku w Banku Spółdzielczym w Czarnkowie na sfinansowanie planowanego deficytu 2017 roku w kwocie 137.000 zł,
- spłatę raty kredytu zaciągniętego w 2009 roku w ING Bank Śląski Spółka Akcyjna w Katowicach na finansowanie planowanego deficytu 2009 roku w kwocie 732.000 zł,
- spłatę rat kredytu zaciągniętego w 2012 roku w Banku Pocztowym w Bydgoszczy na sfinansowanie planowanego deficytu w latach 2012-2013 w kwocie 419.800,00 zł,
- spłatę rat pożyczki zaciągniętej w latach 2011-2013 z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację przedsięwzięcia pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno” w kwocie 400.000 zł,
- spłatę raty kredytu zaciągniętego w 2018 roku z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na realizację przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciech Dutkiewicz” w kwocie 72.351,89 zł,
- spłatę raty kredytu zaciągniętego w 2018 roku z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na realizację przedsięwzięcia pn.: „na pokrycie wkładu własnego projektu Modernizacja wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciech Dutkiewicz i zagospodarowanie otoczenia Pl. Karola Marcinkowskiego” w kwocie 735.000,00 zł.

➤ **Zmiany dotyczące planu wydatków w 2019 roku związanych z realizacją programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie roku budżetowego**

1. **Przedsięwzięcia bieżące dotyczyły n/w projektów:**

1) „**Aktywniej w Rogoźnie- kompleksowy program aktywizacji dla mieszkańców Gminy Rogoźno**” realizowany w latach 2017-2019 w ramach WRPO na lata 2014-2020. Ogółem kwota projektu wynosi 822.285,44 zł w tym wkład niefinansowy jako udział gminy 48.800 zł. wydatki finansowe za cały okres realizacji wyniosą **773.485,44 zł** w tym:

- ✓ środki z EFS/WRPO – 698.942,62 zł ( w 2017r. – 119.306,20 zł; 2018r. – 418.194,10zł; 2019 r. – 161.442,32 zł);
- ✓ środki własne – 74.542,82 zł do poniesienia w roku 2018 – 70.200 zł, 2019 roku – 4.342,82 zł na świadczenia społeczne dla uczestników projektu.

Projekt jest realizowany przez jednostkę organizacyjną gminy tj. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Podpisano umowę dofinansowania 25 sierpnia 2017 roku z WUP w Poznaniu. Dofinansowanie zostało przyznane na podstawie wniosku konkursowego nr RPWP.07.01.02-30-0119/16. Przedsięwzięcie wprowadzono do budżetu Uchwałą nr XLVI/432/2017 i WPF na lata 2017-2028 Uchwałą nr XLVI/433/2017 z dnia 30 sierpnia 2017 roku.

W trakcie realizacji dokonano zmian planu wydatków następującymi dokumentami:

- ✓ Zarządzeniem nr OR.0050.1.223.2017 Burmistrza Rogoźna z dnia 3 października 2017 roku (+/- 15.800 zł);
- ✓ Uchwałą nr L/469/2017 z dnia 17 listopada 2017 roku (+/-) 15.482,02 zł;
- ✓ Uchwałą nr LVII/530/2018 z dnia 28 lutego 2018 roku (+) 149.354,49 zł (niewykorzystane środki z 2017 roku);
- ✓ Uchwałą nr LIX/543/18 z dnia 21 marca 2018 roku (+) 106.365 zł (otrzymana kolejna transza dotacji);
- ✓ Uchwałą nr II/17/2018 dnia 29 listopada 2018 roku (+/-) 34.205,38 zł;
- ✓ Uchwałą nr IV/34/2018 z dnia 28 grudnia 2018 roku (-) 53.597,30 zł w związku z przedłużeniem realizacji projektu do 30 stycznia 2019 roku i uwzględnienia tej kwoty w budżecie 2019 roku;
- ✓ Uchwałą nr VI/49/2019 z dnia 15 stycznia 2019 roku (+) 107.845,02 zł (niewykorzystane środki z 2018 roku).

Wydatki na dzień 31 grudnia 2019 roku wykonano w wysokości **607.700,30 zł**, co stanowi 78,57% wykonania zaplanowanych wydatków całego projektu. Na 2019 rok pozostała kwota do wykorzystania 165.785,14 zł. Projekt został zakończony w dniu 30 stycznia 2019 roku.

2) „**Powiedz mi, a zapomnę. Pokaż mi, a zapamiętam. Pozwól mi zrobić, a zrozumiem**”- **nowe kompetencje uczniów i nauczycieli w Gminie Rogoźno** realizowany w latach 2017-2019 w ramach WRPO na lata 2014-2020 na podstawie wniosku konkursowego nr RPWP.08.01.02-30-0230/16. Jednostką realizującą ten projekt jest Urząd Miejski w partnerstwie z PROJECT HUB sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu. Całkowita wartość projektu opiewa na kwotę **1.465.921,56 zł** w tym kwota dofinansowania wynosi 1.391.293,56 zł (śr. UE – 1.246.033,32 zł; śr. z budżetu państwa – 145.260,24 zł) , udział własny gminy - 74.628 zł jako wkład niepieniężny za udostępnianie klas lekcyjnych do zajęć w ramach projektu. Celem projektu jest doradztwo edukacyjno – zawodowe; przedsięwzięcia zmierzające do poprawy warunków dydaktycznych dla uczniów, wsparcie indywidualnego podejścia do ucznia oraz wsparcie na rzecz nauczyciela.

**Wydatki bieżące w projekcie po zmianach na dzień 31.12.2018 roku wynosiły 1.391.293,56 w tym: finansowane ze środków UE – 1.246.033,32 zł, środkami z budżetu państwa 145.260,24 zł.**

**Ostateczne rozliczenie na dzień 30 kwietnia 2019 roku wyniosło: 1.353.653,45 zł w tym: kwota dofinansowania 1.279.025,45 i wkład własny 74.628,00 zł.**

*Wydatki do poniesienia w poszczególnych latach przedstawiały się następująco:*

- ✓ **2017 r. – 175.742,79 zł** (w tym: śr. UE – 168.044,03 zł; śr. z budżetu państwa – 7.698,76 zł; śr. własne gminy jako wkład niepieniężny niezaliczany do wydatków – 10.936,00 zł);
- ✓ **2018 r. – 705.332,80 zł** (w ty.: śr. UE – 631.891,05 zł; śr. z budżetu państwa 73.441,75 zł; śr. własne gminy jako wkład niepieniężny niezaliczany do wydatków – 54.525,00 zł);
- ✓ **2019 – 510.217,67 zł** (w tym: śr. UE – 446.098,24 zł; śr. z budżetu państwa 64.119,73 zł; śr. własne gminy jako wkład niepieniężny nie zaliczany do wydatków 9.167,00 zł).

Przedsięwzięcie wprowadzono do budżetu uchwałą nr XLVI/432/2017 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 sierpnia 2017 roku w kwocie 851.916,36 zł. Uchwałą nr XLVII/444/2017 z dnia 27 września 2017 roku dokonano przeniesienia wydatków na kwotę +/- 190.000 zł w związku z mylnie zakwalifikowanym wynagrodzeniem w klasyfikacji budżetowej wydatków dla Partnera uczestniczącego w projekcie oraz Uchwałą nr LII/492/2017 z dnia 11 grudnia 2017 roku dokonano zmniejszenia planowanych wydatków o wkład niepieniężny w projekcie dotyczący udostępnienia klas lekcyjnych do zajęć o kwotę (-) 27.873 zł oraz dokonano przeniesienia wydatków między paragrafami bieżącymi, a majątkowymi na kwotę +/- 11.400 zł.

W 2018 roku w uchwalonym budżecie na 2018 rok zaplanowano kwotę 520.560,60 zł, która została zmieniona następującymi dokumentami:

- ✓ Uchwałą nr LVII/530/2018 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 28 lutego 2018 roku zwiększono plan o kwotę 648.300,57 zł z wolnych środków - niewykonanych wydatków w roku 2017;
- ✓ Uchwałą nr LXVI/575/2018 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 czerwca 2018 roku dokonano przeniesienia wydatków między paragrafami na kwotę +/- 107.656,98 zł;
- ✓ Uchwałą nr LXVIII/591/2018 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 sierpnia 2018 roku dokonano przeniesienia wydatków między paragrafami na kwotę +/- 7.502 zł;
- ✓ Uchwałą nr IV/34/2018 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 28 grudnia 2018 roku zmniejszono plan wydatków o kwotę (-) 304.259,96 zł związana z przeniesieniem części niezrealizowanych wydatków do budżetu na 2019 rok.

Pozostała kwotę niewykonanych wydatków z roku 2018 została wprowadzono do budżetu w dniu 29 stycznia 2019 roku w kwocie 159.268,41 zł Uchwałą nr V/49/2019 roku. Do dnia 31 grudnia 2018 roku wydatki w ramach projektu zostały wykonane w wysokości **881.075,59 zł, co stanowi 63,33%** zaawansowania finansowego. Planowe zakończenie przedsięwzięcia określono na dzień 28 lutego 2019 roku. W miesiącu styczniu 2019 roku wystąpiliśmy do Instytucji Zarządzającej o wydłużenie terminu realizacji zadania do 30 kwietnia 2019 roku. W związku z powstałymi oszczędnościami w wypłatach stypendiów dla uczniów, którzy nie spełnili kryteriów wsparcia w zakresie pomocy stypendialnej o przeznaczenie tych oszczędności na zakup wyposażenia dla szkół.

### III. Wykonanie dochodów budżetowych

#### III.1. Wykonanie dochodów w poszczególnych grupach przedstawia tabela:

Źródła dochodów	Plan dochodów	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2019r.	% wykonania
<b>Subwencja ogólna w tym:</b>	<b>20.305.415,00</b>	<b>20.305.415,00</b>	<b>100,00</b>
- oświatowa	14.920.052,00	14.920.052,00	100,00
- wyrównawcza	5.163.809,00	5.163.809,00	100,00
- równoważąca	221.554,00	221.554,00	100,00
<b>Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w tym:</b>	<b>14.631.081,00</b>	<b>14.019.587,62</b>	<b>103,31</b>
- udziały od osób fizycznych	13.131.081,00	13.255.199,00	100,95
- udziały od osób prawnych	1.500.000,00	764.388,62	50,96
<b>Dotacje celowe i środki pozyskane z innych źródeł</b>	<b>34.956.476,88</b>	<b>35.862.942,00</b>	<b>102,59</b>
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej	29.074.448,25	28.966.107,90	99,63
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne bieżące i inwestycyjne	4.850.229,07	4.804.257,32	99,05
- dotacja celowa z budżetu państwa z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości z budżetu państwa	1.780,00	1.710,79	96,11
- dotacje celowe z państwowych funduszy celowych na zadania bieżące	0,00	0,00	0,00
- dotacje celowe z tytułu otrzymanej pomocy finansowej udzielonej między jst na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i bieżących	171.250,00	171.250,00	100,00
- dotacje celowe otrzymane na podstawie porozumień między jst	40.000,00	43.414,05	108,54
- środki pozyskane z innych źródeł na zadania bieżące i inwestycyjne	424.411,95	1.631.985,93	384,53
- dotacje na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	394.357,61	244.216,01	61,93
<b>Podatki i opłaty</b>	<b>16.615.650,99</b>	<b>16.649.701,72</b>	<b>102,53</b>
<b>Dochody pozostałe</b>	<b>2.950.475,60</b>	<b>3.059.621,47</b>	<b>90,27</b>
<b>RAZEM DOCHODY:</b>	<b>89.459.099,47</b>	<b>89.897.267,81</b>	<b>100,49</b>
<b>z tego::</b>			
<b>dochody bieżące</b>	<b>84.758.890,26</b>	<b>83.850.256,21</b>	<b>98,93</b>
<b>dochody majątkowe</b>	<b>4.700.209,21</b>	<b>6.047.011,60</b>	<b>128,65</b>
w tym:			
- sprzedaż majątku	1.000.000,00	1.130.804,90	113,08
- przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności	29.000,00	34.792,73	119,97



<b>Źródła dochodów</b>	<b>Plan dochodów</b>	<b>Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>% wykonania</b>
- dotacje celowe oraz środki na inwestycje	3.147.726,57	4.355.360,59	138,37
- dotacje na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	330.237,88	330.237,88	100,00
- wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	193.244,76	193.244,76	100,00
- wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	0,00	2 570,74	0,00

### III.2 Szczegółowe wykonanie dochodów w działach, rozdziałach i paragrafach

#### **W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo**

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>1.098.416,81 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>1.099.189,59 zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>100,07%</b>

- Dochody z najmu i dzierżawy gruntów zaplanowano na kwotę **58.600 zł**, wykonano **58 982,38** tj. 100,65 %, Zgodnie z umowami należności winny być uregulowane do 15.05.2019r. Realizacja
- Pozostałe odsetki w wysokości **390,40 zł** dotyczą należności z tytułu dzierżawy uregulowanych po terminie.
- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – decyzjami Wojewody Wielkopolskiego przyznano dotację celową na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych na plan **983.566,81 zł**, wykonanie wynosi **983.556,81 zł**.
- Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań bieżących plan i wykonanie wynosi **56. 250,00 zł**.

#### **W dziale 020 Leśnictwo**

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>1.188,00 zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>0,00 %</b>

Wykonanie dochodów w tym dziale dotyczy sprzedaży drewna. Nie planowano dochodów z tego tytułu.

### **W dziale 050 Rybołówstwo i rybactwo**

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>25.000,00 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>27.010,00 zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>108,04 %</b>

- o W pozostałej działalności zaplanowano wpływy z różnych opłat, które dotyczą wydawania zezwoleń na połów ryb na Jeziorach Nienawiszcz Mały i Duży. Cennik opłat za wędkowanie wprowadzony został Zarządzeniem nr 1 Burmistrza Rogoźna z dnia 3 stycznia 2005 roku ze zmianą. Dochody zaplanowano w wysokości wykonania dochodów w 2018 roku.

Realizacja dochodów w tym dziale przebiegała prawidłowo.

### **W dziale 600 Transport i łączność**

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>3.075.556,75 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>3.080.545,24 zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>100,16%</b>

#### **z n/w tytułów:**

- o Dotacji celowej otrzymanej na podstawie porozumienia z Samorządem Województwa na zadania bieżące związane z pielęgnacją zieleni w pasie drogi wojewódzkiej nr 241, plan i wykonanie wynosi **10.000 zł**.
- o Środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - od Lasów Państwowych na remont drogi publicznej gminnej położonej w obrębie ewidencyjnym Gościejewo plan i wykonanie wyniosło **163. 954,08 zł**.
- o Dochody z lokalnych opłat zaplanowano w wysokości **46.320,00 zł** dotyczą wydania decyzji za zajęcie pasa drogowego, wykonanie z tego tytułu wynosi **49.405,69 zł** tj. 106,66 %. Wyższy wskaźnik wykonanych dochodów związany jest z trudnością oszacowania wpływów z tego tytułu. Nie dokonano korekty planu.
- o Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wyniosły **24,00 zł**, z kosztów upomnienia **34,80 zł** kary pieniężnej za zajęcie pasa drogowego bez wymaganego zezwolenia **1.844,00 zł**.

Dochodów z tego tytułu nie planowano.

Pozyskano środki na sfinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł plan i wykonanie **235.985,67 zł**.

W 2019 roku została przekazana dotacja na zadanie „Budowa ulicy Długiej i Seminarialnej w Rogoźnie w wysokości plan i wykonanie w wysokości **2.619.297,00 zł**.

Realizacja dochodów w tym dziale przebiegała prawidłowo.

### **W dziale 630 Turystyka**

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>3.600,00 zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>0,00%</b>

Nieplanowane dochody dotyczą wpływów z tytułu mandatów wystawiane osobom fizycznym.



## **W dziale 750 Administracja publiczna**

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>202.753,00 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>189.849,49zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>93,64%</b>

- W rozdziale Urzędy wojewódzkie, dochody dotyczą:
  - Dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na plan **201.053,00 zł** wykonanie wynosi **187.352,71 zł, co stanowi 93,19%** wykonania planowanych dochodów.
  - 5% dochodów należnych gminie w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (za udostępnianie danych meldunkowych) wykonanie wynosi **10,85 zł.**
- W rozdziale Urzędy gmin, dochody dotyczą:
  - Wpływów z tytułu mandatów od osób fizycznych na plan **1.000 zł** wykonano **750,00 zł** tj. **75,00 %**. W 2019 roku wystawiono 13 mandatów. Należności wymagalne pozostające do zapłaty wynoszą 1.420,00 zł i dotyczą lat poprzednich, na które wystawiono w 2017 tytuły egzekucyjne i upomnienia .
  - Wpływy z kosztów upomnienia w wysokości **24,60 zł**. Nie dokonano korekty planu.
  - Wpływy z tytułu kar wynikających z umów wykonanie dochodów wniosło **750,00 zł.**
  - Wpływy z różnych dochodów na plan **700,00 zł** wykonanie wynosi **858,38 zł**, co stanowi 122,63% wykonania i dotyczy wynagrodzenia należnego płatnikowi za terminowe opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne i zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych.
- W rozdziale Promocja jednostek samorządu terytorialnego dotyczą:
  - dotyczą sprzedaży znaczków turystycznych za kwotę **113,80 zł**;

Wykonanie dochodów w tym dziale związane jest z otrzymaniem niższej niż planowano dotacji dla Urzędu Stanu Cywilnego.

## **W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, Kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>155.932,00 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>155.932,00 zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>100,00 %</b>

- Wpływy dotyczą:
  - ✓ dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, przekazanej z Krajowego Biura Wyborczego naprowadzenia stałego rejestru wyborców plan i wykonanie wynosi 3.517,00 zł;
  - ✓ dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu zaplanowana kwota i wykonanie na ten cel wynosi 75.450,00 zł.

- ✓ dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na przeprowadzenie do Parlamentu Europejskiego zaplanowana kwota i wykonanie na ten cel wynosi 75,965,00 zł.

Wykonanie dochodów w tym dziale jest prawidłowe.

#### **W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

**Dochody planowane na rok 2019** **56.000,00 zł**

**Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.** **56.113,27zł**

**Realizacja wynosi** **100,20%**

- W rozdziale Ochotnicze straże pożarne dochody wykonane dotyczą wpływów z usług z tytułu zwrotu kosztów zużycia energii czynnej w budynku świetlicy oddanej w użytkowanie OSP Parkowo – na plan 1.000 zł, wykonanie wynosi 1.113,27 zł, co stanowi 111,33%,
- Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej na zakup skutera ratowniczego dla WOPR-u - zaplanowano i otrzymano kwotę 35.000 zł.

#### **W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

**Dochody planowane na rok 2019** **27.567.817,00 zł**

**Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.** **27.279.406,53zł**

**Realizacja wynosi** **98,95%**

- W rozdziale Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochody dotyczą:
  - Podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej na plan 60.000,00 zł wykonano 67.475,23 zł tj. 112,46%. Należności wymagalne 59.110,76 zł oraz przekazane odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 249,71zł. Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe.
- W rozdziale Wpływy z podatku rolnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych na plan 6.826.355,00 zł wykonano 7.353.613,34 zł tj. 107,72% należność wymagalna wyniosła 287.603,17 zł, nadpłaty 81.97zł.

W rozdziale tym dochody dotyczą:

- Podatku od nieruchomości na plan 6.389.360 00 wykonanie 6.916.592,49 zł tj. 108,25%.  
Należności wymagalne wyniosły 162.023,60zł.
- Podatku rolnego plan 86.191,00 zł, wykonanie 76.936,11 tj. 89,26%, należność wymagalna 57,00 zł. Nadpłata na koniec 2019 roku wyniosła 42,00 zł.

- Podatku leśnego plan 159.801,00 zł, wykonanie 160.710,00 zł tj. 100,57%. Należności wymagalne wyniosły 0,00 zł, nadpłata 2 zł.
- Podatku od środków transportowych plan 74.217,00 zł wykonanie 78.820,13zł tj.106,20%. Należności wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 125.522,57 zł,
- Podatku od czynności cywilnoprawnych plan 63.000,00 zł, wykonanie 64.113,00 zł,tj.101,77%. Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe.
- Wpływy z kosztów upomnienia, wykonano 498,80 zł, nie planowano dochodów z tego tytułu.
- Odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano kwotę 52.000,00 zł, wykonanie wyniosło 54.007,81 zł, co stanowi 103,86% planu. Należności ogółem wyniosły na koniec okresu sprawozdawczego 53.782,00 zł.
- Rekompensat utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych na plan 1.786 zł wykonanie wynosi 1.935,00 zł tj. 108,34 %, są to dochody z tytułu:
  - zwrotu utraconych dochodów zwolnionych z podatku od nieruchomości gruntowych pod wodami powierzchniowymi jezior będące własnością Skarbu Państwa.
- rozdziale Wpływy z podatku rolnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i innych jednostek organizacyjnych na plan **5.639.381,00zł** wykonano **5.401.490,08 zł** tj. 95,78%, należności wymagalne wyniosły 2.060.244,12 zł .
- Nadpłaty wyniosły 31.904,55 zł.  
Dochody w tym rozdziale dotyczą:
  - Podatku od nieruchomości plan 3.050.012 00, wykonanie 2.795.616,89 zł tj. 91,66 % planu, należności wymagalne pozostałe do zapłaty 1.684.339,00 zł, nadpłaty 26.764,97 zł.
  - Podatek rolny plan 707.155,00 zł, wykonanie 611.228,93 zł tj. 86,43%, należności wymagalne 118.897,26 zł, nadpłaty 5.024,58 zł.
  - Podatek leśny plan 8.867,00 zł, wykonanie 8.518,00 zł tj. 96,06 % wykonania, należność wymagalna wyniosła 1.118 zł, nadpłata 26,00 zł.
  - Podatek od środków transportowych plan 338.271 00, wykonanie 284.997,00 zł tj. 84,25%, należności wymagalne 244.236,70zł, nadpłata na koniec roku wyniosła 89,00 zł.
  - Podatek od spadków i darowizn plan 192.300,00 zł, wykonanie 271.044,45 zł tj. 140,95%, należność wymagalna 10.235,08 zł, . Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.
  - Wpływy z opłaty targowej plan 113.017 00, wykonanie 122.569,00 zł tj. 108,45%. Wykonanie dochodów powyżej planu związane było ze zwiększeniem dochodów w miesiącu listopadzie 2019 roku.
  - Podatek od czynności cywilnoprawnych plan 684.000,00 zł, wykonanie 762.183,19 zł tj. 111,43%, należność wymagalna 1.418,08 zł. Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.
  - Wpływy z kosztów upomnienia zaplanowano na kwotę 11.000 zł, wykonano 10.217,53 zł tj.92,89%.
  - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano kwotę 20.000 zł, natomiast wykonanie dochodów z tego tytułu w 2018 roku wyniosło 24.149,09 zł, co stanowi 120,75% planu.
  - Rekompensat utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych na plan 514.759 00 wykonanie wynosi 510.966 00, tj. 99,26%, są to dochody z tytułu:

- zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych przekazywane na podstawie wniosku składanego przez gminę do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.
- W rozdziale Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw na plan **411.000,00 zł** wykonano **436.990,55 zł** tj. 106,32%, należność wymagalna 149.664,30 zł. Dochody w tym rozdziale dotyczą:
- Wpływy z opłaty skarbowej plan 65.000 zł, wykonanie 69.979 00 tj. 107,66%.
  - Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu na plan 346.000 zł, wykonano 351.741,25 zł tj. 101,66%. Wpłaty dokonywane są w trzech terminach – pierwszy do 31.01.; drugi do 31.05.; trzeci do 30.09.  
Wykonanie dochodów z tego tytułu jest prawidłowe.
  - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostkę samorządu terytorialnego na podstawie ustaw wykonanie wynosi 15,270,30 zł, należność wymagalna z lat poprzednich 149.664,30zł i dotyczy:
    - opłaty planistycznej pobieranej na podstawie art.15 ust.2 pkt 12 ustawy z dnia 27.03.2003r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym.  
Jeden tytuł egzekucyjny wystawiony w 2010 roku na kwotę 149.664,30 zł, z którego wszczęto egzekucję z nieruchomości bez skutku.
  - Wpływy odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wykonano w łącznej kwocie 0,00 zł.
- W rozdziale Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na plan **14.631.081,00 zł** wykonanie **14.019.587,62 zł** tj. 95,82 %w tym:
- Podatek dochodowy od osób fizycznych plan 13.131.081,00 zł, wykonanie 13.255.199,00 zł tj. 100,93%.
  - Podatek dochodowy od osób prawnych na plan 1.500.000 zł, wykonano 764.388,62 zł tj. 50,96 %. Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe, trudne do zaplanowania.

Realizacja dochodów w tym dziale jest prawidłowa.

### **W dziale 758 Różne rozliczenia**

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>20.669.404,83 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>20.677.838,66zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>100,04%</b>

w tym:

- Części oświatowej subwencji ogólnej plan **14.920.052 00**, wykonanie.100,00 % planu;
- Część wyrównawcza subwencji ogólnej plan **5.163.809,00 zł**, wykonanie 100,00% planu;
- Część równoważąca subwencji ogólnej plan **221.554,00 zł**, wykonanie 100,00% planu;
- Różne rozliczenia finansowe na plan **363.989,83zł**, wykonano **372.423,66zł** tj.102,32%.  
i dotyczą:
  - Wpływów z usług za wykonanie kopii dokumentów - 15,00 zł,
  - Odsetek bankowych od środków na rachunkach bankowych na plan 60.000 zł, wykonano 67.261,78 zł tj.112,10%.
  - Wpływów z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych na plan 0,00 zł wykonanie wynosi 1.045,44 zł
  - Wpływów z różnych dochodów wykonano 13.611,61 zł dotyczy między innymi

zwrot naliczonego podatku VAT.

- Dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących i inwestycyjnych łącznie na plan 97.245,07 zł, wykonanie wynosi 100% Otrzymana dotacja związana jest z poniesionymi wydatkami w 2018 roku na przedsięwzięcia z funduszu sołeckiego.
- Wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2018 w łącznej kwocie 193.244,76 zł (majątkowe i bieżące). Realizacja dochodów jest prawidłowa.

### **W dziale 801 Oświata i wychowanie**

**Dochody planowane na rok 2019 1.904.604,61 zł**

**Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r. 1.793.645,68 zł**

**Realizacja wynosi 94,17%**

- W rozdziale Szkoły podstawowe na plan **315.509,22 zł** wykonanie wynosi **316.950,98zł** tj. 100,46%,  
w tym:
  - Wpływy z tytułu kar za nie wykonywanie obowiązku szkolnego dochody wykonano w kwocie 800,00 zł. Należność wymagalna na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 1.066,50 zł i dotyczy 3 osób.
  - Dochody 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 dotyczyły odpłatności za lokale mieszkalne, garaże i inne pomieszczenia na plan 38.700 zł, wykonanie wynosi 38.315,50 tj. 99,01%.
  - Wpływy z różnych dochodów na plan 18.343,22 zł, wykonanie wynosi 19.369,48 zł, co stanowi 105,59%;
  - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne plan i wykonanie w kwocie 258.466,00 zł dotyczy przebudowy boiska wielofunkcyjnego w szkole podstawowej nr 2 w Rogoźnie.
- W rozdziale Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych na plan 106.628,00 wykonanie wynosi **99.613,00 zł**, i dotyczy:
  - Dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących w zakresie wychowania przedszkolnego.
- W rozdziale Przedszkola na plan **998.345,00 zł**, wykonano **997.576,12zł** tj. **99,92 %** w tym:
  - Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego na plan 95.260,00 zł, wykonano 90.691,00 zł tj. 95,20%, dotyczą odpłatności rodziców za świadczenia przekraczające zakres podstawy programowej wychowania przedszkolnego. Odpłatność wynosi 1 zł/h za w/w świadczenia.
  - Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia na plan 370.430,00 zł, wykonanie wynosi 367.621,50 zł, co stanowi 99,24% planowanych dochodów.
  - Dochody 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 na plan 4.590,00zł, wykonano 5.013,94 zł tj.



- 109,24% i dotyczy odpłatności za wynajem mieszkania w budynku Przedszkola w Parkowie oraz lokalu w Przedszkolu nr 2, należność na koniec roku wyniosła 0,10 zł.
- Wpływy z różnych dochodów na plan 0,00 zł, wykonano dochody w wysokości 2.772,63 zł i dotyczą refundacji kosztów za media należne od CUW.
  - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu wychowania przedszkolnego wyniosły plan i wykonanie 498.065,00 zł.
  - Dotacje celowe otrzymane z gmin na podstawie porozumień na plan 30.000 zł, wykonanie wynosi 33.414,05 zł tj. 111,38%. Dochody z tego tytułu dotyczą zwrotu kosztów udzielonej dotacji przedszkolom niepublicznym za uczniów z terenu innych gmin.
  - W rozdziale Gimnazja wystąpiły należności w kwocie **9.848,44 zł** z tytułu naliczenia zwrotu niewykorzystanej dotacji celowej przekazanej dla powiatu na zadania bieżące związane z prowadzeniem Gimnazjum nr 2 w Rogoźnie, dla którego zgodnie z porozumieniem organem prowadzącym jest Powiat obornicki.
  - W rozdziale Dowożenie uczniów do szkół dochody wykonano w kwocie **14.365,83 zł** i dotyczą kar umownych z wykonawcą usługi.
  - W rozdziale Stołówki szkolne i przedszkolne na plan **255.000,00 zł**, wykonano **234.287z40**tj. **91,88 %**, dochody dotyczą:
    - odpłatności za wydawane posiłki na plan 237.000,00 zł, dochody wykonane wynoszą 216.287,40, co stanowi 91,26% wykonania planowanych dochodów. Wykonanie poniżej normy spowodowane jest zmniejszeniem ilości wydawanych posiłków,
    - środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskanych z innych źródeł tj. od Firmy DENDRO z przeznaczeniem na sfinansowanie posiłków dla dzieci zgodnie z zawartą umową plan i wykonanie wynosi 18.000 zł.
  - W rozdziale Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych dochody zaplanowano na kwotę 146.643,81 zł, wykonanie wyniosło 144.605,90 zł i dotyczy otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust.3 ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty,
  - W rozdziale Pozostała działalność dochody planowane wyniosły **72.630,14 zł** ,wykonane - **23.603,99 zł** i dotyczą:
    - dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 i ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy na realizację projektu pn. „**Powiedz mi, a zapomnę. Pokaż mi, a zapamiętam. Pozwól mi zrobić, a zrozumiem**”- nowe kompetencje uczniów i nauczycieli w Gminie **Rogoźno** plan wynosił 72.630,14 zł, wykonanie -39.637,97 zł. Dotyczy zmniejszenia dotacji na realizację projektu - zwrot od partnera
    - Wpływów z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 16.033,98 zł i dotyczyło refundacji części kosztów pośrednich za 2018 rok.

**W dziale 852 Pomoc społeczna**

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>2.299.329,63zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>2.268.181,19zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>98,65 %</b>

w tym:

- o Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, na plan 1.057.940,63 zł, wykonano 1.027.209,05 zł tj. 97,10 %. Zwrot otrzymanej ale nie wykorzystanej dotacji został dokonany w ustawowym i umownym terminie rozliczenia środków do dysponenta.
- o Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, na plan 1.017.374,00 zł, wykonano 1.009.096,28 zł tj. 99,19%. Zwrot otrzymanej ale nie wykorzystanej dotacji został dokonany w ustawowym i umownym terminie rozliczenia środków do dysponenta.
- o Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na plan 675,00 zł wykonanie wynosi 2.826,82 zł, co stanowi 418,89% planowanych dochodów wpłacanych przez świadczeniobiorców specjalistycznych usług opiekuńczych z zaburzeniami psychicznymi.
- o Wpływy z usług opiekuńczych świadczonych dla podopiecznych na plan 55.000 zł, wykonanie wynosi 61.915,65 zł tj. 112,57%. W związku ze stale zwiększającą się liczbą i rodzajem świadczonych usług, trudno oszacować wpływy z tego tytułu.
- o Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami plan 165.000,00 zł wykonanie 164.999,99zł ( rozbudowa Sali rehabilitacyjnej i stołówki w Środowiskowym Domu Samopomocy w Rogoźnie).
- o Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczą zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich na plan 3.350,00 zł, dochody wykonano w wysokości 2.087,00 zł tj. 62,30%.  
Wpływy z tytułu kosztów upomnień wykonanie 46,40 zł

Realizacja dochodów w tym dziale jest prawidłowa.

**W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>-37.873,49zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>0,00%</b>

Dochody w tym dziale dotyczą realizacji projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy pod nazwą:

„Aktywniej w Rogoźnie” dochody wykonano w wysokości -37.873,49 zł ( zmniejszenie dotacji)  
Projekt Aktywniej w Rogoźnie realizowany jest do końca stycznia 2019 roku.

## **W dziale 854      Edukacyjna opieka wychowawcza**

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>207.423,00 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>176.664,76zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>85,17%</b>

**w tym:**

- o Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na:
  - pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym plan 205.643 zł, wykonano w kwocie 174.953,97 tj 85,08%.
  - pomoc uczniom w 2019 roku w formie „Wyprawki szkolnej” sfinansowanej w całości przez budżet państwa zaplanowano 1.780,00 zł, wykonano 1.710,79 tj. 96,11%.Przyznanie tej pomocy uczniom uzależnione było od dochodu przypadającego na jednego członka rodziny.  
Realizacja dochodów w tym dziale jest prawidłowa.

## **W dziale 855      Rodzina**

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>26.562.333,00 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019 r.</b>	<b>26.484.655,14zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>99,71 %</b>

**w tym:**

- o Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, na plan 26.364.312,00 zł, dochody wykonano 26.302.452,29 zł z tego w dochodach wykonanych:
  - świadczenia wychowawcze stanowią kwotę 17.548.332,26 zł;
  - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego stanowią kwotę 7.899.774,70 zł;
  - Karta Dużej Rodziny stanowi kwotę 1.113,71 zł;
  - Wspieranie rodziny 778.675,16 zł.
  - Składki na ubezpieczenie zdrowotne 74.556,46
- o Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy na plan 47.521 zł, wykonanie wyniosło 100,00% wykonania planowanych dochodów. Dotacja została przyznana przez Wojewodę Wielkopolskim na realizację Programu Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2019.
- o Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na plan 62.000 zł wykonanie wynosi 76.311,23 zł, co stanowi 123,08% planowanych dochodów. Należność na koniec roku wyniosła 3.452.259,42 zł i dotyczy zaliczek i funduszu alimentacyjnego.
- o wpływy z odsetek, nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich oraz zwrot kosztów upomnienia zaplanowano na łączną kwotę 88.500 zł, dochody wykonano na kwotę 58.370,62 zł, co stanowi 65,96% zaplanowanych dochodów. Należności ogółem na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 39.973,19 zł.

## **W dziale 900      *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska***

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>3.664.663,95 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>3.388.780,94 zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>92,47 %</b>

### **W tym:**

- W rozdziale Gospodarka odpadami zaplanowano dochody w kwocie **3.588.791,75 zł**, wykonanie **3.349.559,37 zł** tj. **93,33%**. Należności wymagalne wynoszą 452.207,32 zł, nadpłaty 18.609,08zł. Wykonanie dochodów dotyczy:
  - realizacji programu zagospodarowania odpadów komunalnych 3.326.268,11 zł,
  - kosztów upomnienia 13.810,20 zł,
  - dzierżawy składników majątkowych w kwocie 585,36 zł,
  - odsetek od nieterminowych opłat 8.895,70 zł.System odpłatności mieszkańców za odbiór odpadów komunalnych obejmuje okres całego 2019 roku. Szczegółowe rozliczenie dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadów komunalnych przedstawiono w załączniku nr 13 do sprawozdania opisowego.
- W rozdziale Schroniska dla zwierząt wystąpiła na koniec okresu sprawozdawczego należność z tytułu zwrotu części niewykorzystanej dotacji na zadaniach bieżących i majątkowych w łącznej wysokości 3.320,74 zł.
- W rozdziale Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano na kwotę **59.400 zł**, dochody zrealizowano w wysokości **18.033,38 zł** tj. w **30,36%**. Dochody zaplanowano wg wykonania z 2018 roku.
- W rozdziale Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami plan wynosi **6.472,20 zł**, **wykonanie 6.412,15 zł**.
- W rozdziale pozostała działalność plan 10.000,00 zł wykonano w kwocie 11.455,30 zł i dotyczy: usług związanych z rezerwacją stanowisk handlowych na targowisku miejskim ,usług związanych z wypożyczeniem stołów.  
Realizacja dochodów w tym dziale jest prawidłowa.

## **W dziale 921      *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego***

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>28.000,00 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>32.902,38zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>117,51%</b>

### **W tym:**

- W rozdziale Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby na plan **28.000 zł** wykonanie wynosi **32.902,38 zł** tj. 117,51% planowanych dochodów z wpływów z usług w wartości netto, odsetek za zwłokę za wynajem świetlic wiejskich.

**W dziale 926 Kultura fizyczna i sport**

<b>Dochody planowane na rok 2019</b>	<b>430.664,89 zł</b>
<b>Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2019r.</b>	<b>430.664,89zł</b>
<b>Realizacja wynosi</b>	<b>100,00%</b>

**W tym:**

- w rozdziale Obiekty sportowe wykonane dochody na kwotę **410.237,88 zł** dotyczą:
  - ✓ otrzymanej dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej na dofinansowanie remontu zaplecza sanitarno - szatniowego Rogozińskiego klubu Sportowego Wełna w wysokości 80.000,00 zł na podstawie zawartej umowy nr 46/DS/JST/SZATNIA/2019 z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego;
  - ✓ otrzymanej dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit.a i b ustawy na zadania:
    - „Budowa miasteczka ruchu drogowego”, „Budowa małej architektury w Parku Niepodległości” i „Budowa architektury sportowej - zagospodarowanie plaży za jeziorem” w łącznej kwocie 330 237,88 zł.
- w rozdziale Pozostała działalność zaplanowano dochody na kwotę 20 427,01 zł, wykonano w 100,00%.Wykonanie dotyczy wpłat startowych dokonanych przez uczestników biorących udział w Półmaratonie Przemysła II w kwocie netto 18 666,68 zł oraz zwrotu części niewykorzystanych dotacji w 2018 roku w kwocie 1 760,33 zł.

Szczegółowe zestawienie wykonania dochodów na dzień 31.12.2019 roku z uwzględnieniem planu, wykonania, procentowego wykonania oraz stanu należności w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawiono w **załączniku Nr 1** do sprawozdania opisowego.

Szczegółowe wykonanie dotacji otrzymanych do budżetu zostało przedstawione w **załącznikach Nr 5,6 i 7** do sprawozdania opisowego.

Dane w zakresie dochodów planowanych i wykonanych są zgodne z ewidencją księgową budżetu.

### III.3. Zaległości w podatkach i opłatach na dzień 31.12.2019 rok

Skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek podatków w 2019 roku wyniosły 3 766 906,54 zł, z tego:

	w złotych
• <b>podatek od nieruchomości</b>	<b>3 021 468,54</b>
- osoby prawne	1 570 443,39
- osoby fizyczne	1 451 025,15
• <b>podatek od środków transportowych</b>	<b>233 303,00</b>
- osoby prawne	58 104,00
- osoby fizyczne	175 199,00
• <b>podatek rolny</b>	<b>512 135,00</b>
- osoby prawne	56 487,67
- osoby fizyczne	455 647,33

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa – umorzenie zaległości podatkowych wyniosły 42 677,00 zł i obejmowały umorzenia podatku od nieruchomości 27 855,00, podatku leśnego 1,00 zł, podatek od środka transportu 473,00 zł, podatek rolny 12 547,00 zł odsetki od podatków 171,00 zł, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i odsetki 1 630,00 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa – rozłożenia na raty i odroczenie terminu płatności wyniosły na koniec omawianego okresu 93 042,40 zł, w tym: w złotych

• podatek od spadków i darowizn od osób fizycznych	5.306,00
• podatek od nieruchomości	75.975,00
• opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4.643,40
• podatek rolny	2.624,00
• odsetki	4.494,00

Należności pozostałe do zapłaty wyniosły na koniec omawianego okresu 7.705.785,64 zł, w tym kwota zaległości to 6.608.036,51 zł.

Największą pozycję wśród zaległości stanowią zaległości związane ze świadczeniami rodzinnymi i alimentacyjnymi, które na dzień 31.12.2019 r. wyniosły 3.452.259,42 zł stanowiąc 52,24% ogółu zaległości.

Nadpłaty w 2019 roku wyniosły natomiast 52.681,67 zł.

W omawianym okresie w stosunku do osób prawnych i fizycznych podatników podatku od nieruchomości wystawiono łącznie 796 upomnień, podatku rolnego 213 upomnień, podatku leśnego 2 upomnienia. Część podatników zareagowała na upomnienie i uregulowała swoje zobowiązanie. W przypadku nieuregulowania zobowiązania sporządzono tytuły wykonawcze i przekazano należność do egzekucji. W omawianym okresie wystawiono łącznie 124 tytuły wykonawcze dotyczących zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych, podatku rolnego 22 tytuły wykonawcze.

W zakresie podatku od środków transportowych wystawiono jedną decyzję określającą wysokość zobowiązania, wysłano 53 upomnienia oraz wystawiono 21 tytułów wykonawczych.

W omawianym okresie wystawiono również 961 upomnień oraz 233 tytuły wykonawcze w zakresie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W okresie sprawozdawczym wysłano również pisma wzywające do uregulowania należności cywilnoprawnych, które dotyczyły:

- dzierżawy – 29 szt.,
- sprzedaż działek 1 szt
- wieczystego użytkownika - 44 szt oraz 6 tytułów wykonawczych,
- mandaty karne 8 szt oraz 3 tytuły wykonawcze
- wynajem lokali 2 szt

Szczegółowe zestawienie windykacji zaległości podatkowych przedstawia tabela poniżej:

Rodzaj zaległości podatkowych	Upomnienia ( sztuk )	Tytuły wykonawcze ( sztuk )
Podatek od nieruchomości osoby fizyczne i osoby prawne	796	124
Podatek od środków transportu	53	21
Podatek rolny	213	22
Podatek leśny	2	-
Wieczyste użytkowanie	44	6
Dzierżawa ziemi i pozostałych składników majątkowych	29	-
Sprzedaż działek	1	-
Przekształcenie wieczystego użytkowania	-	-
Mandaty karne	8	3
Opłata planistyczna	-	-
Opłata za odbiór odpadów komunalnych	961	233
Usług	2	-
<b>R A Z E M</b>	2.109	409

#### III.4. Należności oraz wybrane aktywa finansowe – wykazane w sprawozdaniu Rb-N na dzień 31.12.2019r.

1. Należności w wartościach netto na dzień 31.12.2019 r. wynosiły 7.705.785,64 zł, w tym należności wymagalne 6.608.036,51 zł.

Największe pozycje należności wymagalnych stanowią:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	162.023,60 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	1.684.339,00 zł
- podatek rolny od osób fizycznych	1 18.897,26 zł
- podatek od środków transportowych od osób prawnych	125.522,57 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	244.236,70 zł
- należności z tytułu opłaty planistycznej	149.664,30 zł
- zaliczki alimentacyjne GOPS-u	3.452.259,42 zł
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	452.207,32 zł

#### 2. Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2019 r.

<b>Gotówka i depozyty na żądanie</b>	<b>4.107.913,50</b>
2. Stan środków na rachunku bankowym budżetu	4.017.035,17
3. Zakładu Budżetowego- ZAMK	34.497,12
4. Zakładu Budżetowego - CIS	56.381,21

### 3. Pożyczki długoterminowe

➤ **Należności długoterminowe z tytułu sprzedaży ratalnej 1.915,40 zł**

Należności oraz wybrane aktywa finansowe wykazane w sprawozdaniu Rb – N na dzień 31.12.2019 roku dotyczyły:

- należności wymagalnych 9.395.539,51 zł
- należności pozostałych 634.949,20 zł
- środków pieniężnych 4.107.913,50 zł
- pożyczek długoterminowych 1.915,40 zł.

## IV. Wykonanie wydatków budżetowych w 2019 roku

	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>84.750.744,62</b>	<b>82.221.763,77</b>	<b>97,02</b>
z tego:			
1) wydatki jednostek budżetowych	48 228 474,77	46 352 390,22	96,11
w tym:			
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	27 647 429,58	27 107 191,44	98,05
b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań	20 581 045,19	19 245 198,78	93,51
2) dotacje na zadania bieżące	6 963 844,95	6 641 405,61	95,37
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	28 461 757,20	28 298 729,87	99,43
4) obsługę długu – odsetki od kredytów i pożyczek	416 000,00	399 308,37	95,99
5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	680 667,70	529 929,70	77,85
w tym:			
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	82 651,50	79 839,41	96,60
a) wydatki związane z realizacją statutowych zadań	485 151,69	450 090,29	92,77
b) dotacje na zadania bieżące	0,00	0,00	0,00
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0,00
d) zwrot niewykorzystanej dotacji	112 864,51	0,00	0,00
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>6 876 007,53</b>	<b>4 054 233,24</b>	<b>58,96</b>
w tym:			
1) dotacje przekazane z budżetu na zadania majątkowe	263 000,00	261 128,14	99,29
2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	850 000,00	849 928,90	99,99
3) zakup i objęcie akcji	500 000,00	500 000,00	100,00
4) pozostałe wydatki majątkowe	5 263 007,53	2 443 176,20	46,42
<b>RAZEM:</b>	<b>91 626 752,15</b>	<b>86 275 997,01</b>	<b>94,16</b>

### IV.1 Szczegółowe wykonanie wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach

**W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo**

**Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą 1.563.247,63 zł**

**Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 1.557.475,78zł**

**Realizacja wydatków wynosi 99,63 %**



- W rozdziale Melioracje wodne plan i wykonanie wynosi **20.000 zł** w ramach, którego przekazano dotację celową do Spółek Wodnych działających na terenie gminy z przeznaczeniem na wykonanie konserwacji rowów. Zadanie zostało wykonane i rozliczone w umownym terminie.
- W rozdziale Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi plan 500.000,00 wykonano w 100 % - akcje i udziały w spółkach handlowych,
- W rozdziale Izby Rolnicze plan wynosi **17.000 zł**, wykonanie wydatków **13.858,00 zł** tj.81,52% i dotyczy:
  - Wpłat na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz od zapłaconych odsetek od nieterminowych wpłat podatku rolnego. Zobowiązanie na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 634,00 zł i dotyczy naliczenia różnicy opłaty od wpływów dokonanych po upływie ostatniej raty płatności podatku.
- W rozdziale Pozostała działalność plan wynosi **1.026.247,63 zł**, wykonanie **1.023.617,78 zł** tj. 99,74% w tym:
  - Wypłata producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz pokrycie kosztów jej wypłaty na plan 983.566,81 zł, wydatki wykonano w kwocie 983.566,81 zł (zadanie zlecone),
  - Zakup materiałów i usług pozostałych plan 29.680,82 zł wykonanie 27.835,33 zł.
  - Wydatki inwestycyjne na zadanie „Modernizacja tereny przy boisku sportowym - budowa kompleksu rekreacyjno-sportowego w Garbatce plan 13.000,00 wykonanie 12.215,64 tj. 93,97% Realizacja wydatków w tym dziale jest prawidłowa.

**W dziale 050 Rybołówstwo i rybactwo**

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>23.802,00 zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą</b>	<b>19.152,49 zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>80,47 %</b>

Realizacja wydatków w tym dziale jest prawidłowa i dotyczy zadań związanych z realizacją zarybiania jezior na terenie gminy Rogoźno.

**W dziale 600 Transport i łączność**

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>5.565.209,92 zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą</b>	<b>2.829.321,28 zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>50,84 %</b>

- **Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 1.889.418,16 zł, wykonanie wynosi 1.881.817,74 zł, co stanowi 99,60% wykonania planowanych wydatków i dotyczą:**
  - Lokalnego transportu zbiorowego, którego realizację powierzono gminie Oborniki na podstawie zawartego porozumienia oraz umową zawartą z Przedsiębiorcą Lokalnym na plan 381.983,81 zł, wydatki wykonano w wysokości 379.407,16 zł, co stanowi 99,33% wykonania .Zobowiązania na koniec okresu nie wystąpiły. W 2019 roku transport zbiorowy realizowany był na trasach: do Obornik i Murowanej Gośliny. Dodatkowo zaplanowano na zakup pozostałych usług na kwotę 66.000,00 zł ,którą wykonano w kwocie 64.542,59 zł tj. 97,79% .
  - Dróg publicznych wojewódzkich na plan 10.000 zł, wydatki wykonano w 100% i dotyczą pielęgnacji zieleni w pasie drogi wojewódzkiej nr 241 na podstawie zawartego porozumienia.

- Utrzymania dróg gminnych na plan 1.441.444,35 zł, wykonanie wynosi 1.427.867,99 zł tj. 99,09% w ramach, których wydatkowano środki na:
  - realizację przedsięwzięć z funduszu sołeckiego na plan 68 509,60 zł, wykonano 68 391,22 zł, co stanowi 99,83% planowanych wydatków,
  - pozostałe bieżące wydatki rzeczowe na plan 1 372 934,75 zł, wykonano 1 359 476,77 zł, co stanowi 99,02% wykonania planowanych wydatków związanych z wykonaniem:
    - ✓ *remontów dróg o nawierzchni bitumicznej*
    - ✓ *utwardzaniem ulic, dróg wraz z równaniem dróg gruntowych*
    - ✓ *odśnieżania w okresie zimy*
    - ✓ *oznakowania pionowego, poziomego dróg i ulic*
    - ✓ *koszenia poboczy wraz z desykacją, uporządkowaniem poboczy dróg i obcinaniem gałęzi drzew w pasie dróg gminnych*
    - ✓ *naprawy przepustów i likwidacja rowu w Owieczkach*
    - ✓ *opłat za wbudowanie infrastruktury w drogach*
    - ✓ *opłaty za odprowadzanie wód opadowych*
    - ✓ *naprawy z utrzymaniem kanalizacji deszczowej i odwodnieniem dróg*
    - ✓ *naprawy przystanków autobusowych*
    - ✓ *ewidencji dróg i mostów*
    - ✓ *pozostałych wydatków (usługi transportowe wypisy z ewidencji gruntów).*

Wykonanie wydatków bieżących jest prawidłowe.

➤ **Wydatki majątkowe na drogach gminnych zaplanowano na kwotę 3.665.791,76zł, wykonano 947.503,54zł, realizacja wynosi 25,% i dotyczy:**

- ✓ „Przebudowa chodników na terenie gminy wraz z infrastrukturą: ul. Gościńska, M. Poznańska, Plac Powstańców Wilk wraz z monitoringiem plan 577.325,60 zł wykonanie 555.554,38 zł w tym wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 190.000,00 zł
- ✓ „Przebudowa obiektów mostowych na rzece Rudka plan 67.000,00 zł wykonanie 0,00
- ✓ „Budowa drogi gminnej nr 272522P w Dziewczej Strudze etap II - plan 218.924,40 wykonanie 218.924,40 zł tj 100%
- ✓ Przebudowa chodnika przy drodze nr 272514Pw Gościejewie od drogi krajowej nr 11 do drogi nr 273520P plan 113.244,76 został wykonany w 100% w tym wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 113.244,76 zł
- ✓ Wykonanie dokumentacji budowy chodnika przy drodze nr 272520P od drogi nr 272514P do Sali wiejskiej w Gościejewie plan 4.000,00 zł wykonanie 4.000,00 zł tj. 100%
- ✓ Wykonanie dokumentacji budowy drogi 272538P w Garbatce na odcinku ok. 1600 mb od drogi nr 2027P plan 3000,00 wykonanie 29.780,00 zł tj 99,27%

- ✓ Wykonanie dokumentacji drogi ul. Żurawiej w Rogoźnie plan 18.000,00 wykonanie 14.800,00 zł tj. 82,22%
- ✓ Wykonanie progu zwalniającego na ul. Mickiewicza w Rogoźnie plan 12.000,00 wykonanie 11.200,00 zł tj. 93,33 %
- ✓ Budowa ul. Długiej i Seminaralnej w Rogoźnie plan 2.619.297,00 wykonanie 0,00
- ✓ Zakup i montaż progu zwalniającego na ul. Seminaralnej w Rogoźnie plan 6.000,00 wykonanie 0,00,

Na niskie wykonanie planu wydatków wpływ ma niewykonanie zadań inwestycyjnych.

**W dziale 630 Turystyka**

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>128.791,00 zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą</b>	<b>127.734,48 zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>99,18 %</b>

Wydatki w tym dziale dotyczą:

- **Wydatków bieżących** w ramach, których zrealizowano:
  - przedsięwzięcia z funduszu sołeckiego wsi Słomowo i Gościejewo na plan 7.791,00 zł, wydatki wykonano na kwotę 7.256,00 zł, co stanowi 93,13%. W ramach tych wydatków zakupiono piaskownice i doposażono plac zabaw.
  - bieżącą konserwację placów zabaw na terenie gminy, uzupełnienie elementów placu zabaw oraz za poniesiono wydatki związane z utrzymaniem systemu monitoringu miejskiego, na plan 121.000,00 zł wydatki wykonano 120.478,48, zł, co stanowi 99,57% wykonania planu.



powierzchni 2,8148 ha za ogólną wartość 380.000 zł. Koszty aktu notarialnego pokryła Gmina w wysokości 2.930,80 zł. W 2018 roku wydatek z tego tytułu wyniósł 67.930,80 zł, pozostała kwota zobowiązania w wysokości 315.000 zł, podlega spłacie w dwóch równych ratach tj. na rok 2019 i 2020 po 157.500 zł;

- o zakup działek od osób fizycznych pod drogi gminne za kwotę 9.902,28 zł;

Realizacja wydatków w tym dziale przebiegała prawidłowo, pomimo wykonania wydatków poniżej wskaźnika upływu czasu.

#### **W dziale 710            Działalność usługowa**

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>81.000,00 zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą</b>	<b>64.891,92 zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>80,11 %</b>

- W rozdziale Plany zagospodarowania przestrzennego, zaplanowano na kwotę **67.000,00 zł**, wykonano **51.470,57zł**, co stanowi **76,82%** wykonania.
  - o Wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano w kwocie 28.000 zł wykonanie 16.235,00 zł, tj.57,98%.Wykonanie wydatków związane było z posiedzeniami komisji urbanistycznej.
  - o Zakup usług pozostałych zaplanowano na kwotę 39.000,00 zł wykonano 35.235,57 zł, co stanowi 90,35% wykonania. Zobowiązanie na koniec roku nie wystąpiły.

Niskie wykonanie wydatków związane jest z przedłużającymi się pracami planistycznymi oraz związanymi z nimi koniecznymi uzgodnieniami oraz opiniami organów zewnętrznych, co w sposób bezpośredni wpłynęło na opóźnienie w realizacji zaplanowanych zadań. Nie skorygowano planu z tego tytułu w trakcie realizacji wydatków 2019 roku.

- W rozdziale Cmentarze, zaplanowano kwotę **14.000,00 zł**, **wykonano 13.421,35 zł tj.95,87%** na przygotowanie mogił i grobów wojennych do Święta Zmarłych, całoroczną opiekę nad mogiłami, wykonaniem tablicy pamiątkowej, renowacją Krzyża Katyńskiego i nagrobka śp. dr. B. Wysockiego - powstańca wielkopolskiego oraz honorowego obywatela Rogoźna.

#### **W dziale 750            Administracja publiczna**

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>6.543.137,68 zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 wynoszą</b>	<b>5.954.148,86zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>91,00%</b>

- W rozdziale Urzędy wojewódzkie na plan **201 053,00 zł**, wydatki wykonano w 93,18% za kwotę 187 341,86 zł. Wydatki dotyczą realizacji zadania z zakresu spraw obywatelskich, skalkulowane na podstawie liczby wykonanych czynności oraz pozostałych zadań z zakresu administracji rządowej . Realizacja w tym rozdziale jest prawidłowa.
- W rozdziale Rady gmin wydatki zaplanowano na kwotę **335 764,08 zł**, wykonano **319 892,82 zł**, co stanowi **95,27%** wykonania wydatków, które dotyczą:
  - o Świadczeń na rzecz osób fizycznych na plan 294 764,08 zł, wykonano 293 316,52 zł tj. 99,51% w tym:
    - ✓ diety radnych – 293 316,52 zł

- Wydatków rzeczowych na plan 41 000,00 zł, wykonano 26 576,30 zł, co stanowi 64,82% wykonania, w tym wartość zakupionych materiałów dla radnych oraz obsługi biura rady.
- W rozdziale Urzędy gmin plan wynosi **4.612 114,48 zł**, wykonanie **4 116 682,18 zł**, co stanowi **89,26 %** wykonania, które przeznaczona:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 3 595 249,48 zł, wykonano 3 218 702,15 zł tj. 89,53 %.
  - Niższe wykonanie spowodowane jest z niewykorzystaniem zaplanowanych środków na odprawy emerytalne oraz absencją chorobową pracowników.
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych na plan 7 900,00 zł, wykonano 7 313,00 zł, co stanowi 92,57% wykonania. Wykonanie wydatków zaplanowano środków na refundację kosztów ponoszonych przez pracowników na zakup okularów korekcyjnych do pracy przy monitorach ekranowych zwracanych na podstawie Zarządzenia Nr OR.0050.1.189.2014 z dnia 01 października 2014 roku.
  - odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 71.640 zł, wydatki wykonano na kwotę 68.964 zł tj. 96,26% po rozliczeniu na koniec roku odpisu do faktycznego zatrudnienia.
- pozostałych bieżących wydatków rzeczowych związanych z realizacją zadań statutowych na plan 903.325,00 zł, wydatki wykonano w kwocie 806.703,03 zł, co stanowi 89,30% wykonania. Wydatki inwestycyjne zaplanowane na kwotę 34.000,00 zł, wykonano za kwotę 15.000,00 zł, w 44,12% - „Zakup wraz z montażem platformy hydraulicznej dla osób niepełnosprawnych TYP DHP do Urzędu Miejskiego .
- W rozdziale Promocja jednostek samorządu terytorialnego na plan **166.632,00 zł**, wykonano **129.650,45 zł**, co stanowi 77,81% wykonania. W ramach wydatków związanych z promocją opłacono między innymi obsługę medialną, druki plakatów, koszty zakupów gadżetów promocyjnych inne wydatki związane z promocją gminy.
- W rozdziale Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego zaplanowane wydatki dotyczą Centrum Usług Wspólnych. Plan określono na kwotę 984.359 00, wydatki wykonano 975.377,36 zł, co stanowi 99,09% wykonania. Poniesione wydatki dotyczyły działalności Centrum Usług Wspólnych . Niższe niż planowane wydatki dotyczą oszczędności w zakupie energii, różnych opłat i składek. Pozostała realizacja planu wydatków przebiegała prawidłowo i dotyczyła bieżącej działalności Centrum Usług Wspólnych.
- W rozdziale Pozostała działalność plan wynosi **243.215,12 zł**, wykonanie **225.204,19 zł**, co stanowi 92,59%w tym:
  - Świadczeń na rzecz osób fizycznych plan i wykonanie wynosi 121.195 12 tj. w 100% i dotyczą wypłaconych diet dla przewodniczących jednostek pomocniczych.
  - Wynagrodzenia agencyjno prowizyjne na plan 3.000 zł, wydatki wykonano 1.494,00 zł tj. 49,80% i dotyczyły wypłat prowizji dla inkasentów za pobór podatków i opłat lokalnych.
  - Opłaty i składki dotyczą składek do organizacji i stowarzyszeń z tytułu członkostwa oraz ubezpieczenia od nieszczęśliwych wypadków przewodniczących jednostek pomocniczych, plan

wynosił 119.020,00 zł, wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 102.515,07 zł tj. 86,13%.

W 2019 roku zapłacono składki do organizacji i stowarzyszeń:

- Stowarzyszenie JST „Komunikacja”
- Lokalna Organizacja Turystyczna „Biały Kruk”
- Stowarzyszenie Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych
- Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski
- Związek Stowarzyszeń Piłki Nożnej
- Stowarzyszenia „Dolina Wełny”
- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Rybacka 7 Ryb
- Stowarzyszenie Gmin, Powiatów i Województw „Droga S11” ;
- Rejonowy Związek Spółek Wodnych

oraz ubezpieczenie przewodniczących jednostek pomocniczych gminy od NW  
Wykonanie wydatków w tym dziale jest prawidłowe.

***W dziale 751 Urzędy Naczelnych organów władzy państwowej,  
kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa***

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>155.932,00 zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą</b>	<b>155.932,00 zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>100,00 %</b>

Wydatki w tym dziale dotyczą realizacji bieżących zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w związku z:

- ✓ prowadzeniem rejestru wyborców 3.517 zł. Zadanie zostało zrealizowane w 100%;
- ✓ wyborów do Sejmu i Senatu zaplanowano na kwotę 76.450,00 zł, wykonano wydatki na kwotę 76.450,00 zł tj. 100,0%.
- ✓ Wybory do Parlamentu Europejskiego zaplanowano w kwocie 75.965,00 zł wykonano w 100%

***W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa***

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>739.848,00 zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą</b>	<b>693.157,47zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>93,69%</b>

➤ W rozdziale Ochotnicze straże pożarne na plan 525.848,00 zł wydatkowano 499.811,34 zł tj. 95,05%, Wydatki w tym rozdziale związane są z funkcjonowaniem Ochotniczej Straży Pożarnej, których realizacja przebiegała prawidłowo.

**Wydatków majątkowych na plan 17.000,00 zł, wykonanie wynosi 16.993,70 zł tj. w 99,96%,**

**Wydatki majątkowe dotyczą:**

- Wyłożenie kostką posadzkową wjazd na płytę OSP plan 15.000,00 wykonanie 14.993,70 zł
- Dofinansowanie zakupu rozpieraka kolumnowego do OSP Gościejewo plan 2.000,00 wykonanie 2.000,00 ( dotacja celowa)

**Wydatków bieżących na plan 508.848,00 zł, wykonanie wynosi 482.817,64 zł, co stanowi 94,88%.**

**Wykonane wydatki wydatkowano na:**

- dotacje celowe na dofinansowanie zakupu sprzętu i wyposażenia dla OSP plan 30.000 zł, wykonanie wynosi 30.000 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych na plan 56.000 zł, wykonanie wynosi 52.486,50 zł, co stanowi 93,73% wykonania i dotyczyło wypłacanych ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczych. Wysokość ekwiwalentu pieniężnego określa Uchwała Nr XXXIII/234/2008 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 grudnia 2008 roku;
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od nich naliczone na plan 51.329,00 zł, wykonano 48.761,29 zł, tj. 95,00%;
- pozostałe wydatki rzeczowe związane z realizacją statutowych zadań na plan 371.519,00 zł wykonano 351.569,85zł, tj. 94,63% .
- W rozdziale Obrona cywilna wydatki zaplanowano na kwotę **22.000,00 zł** wykonano **13.644,76 zł** tj. **62,02%**. Wydatki w tym rozdziale przeznaczono na wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych.
- W rozdziale Zadania ratownictwa górskiego i wodnego zaplanowano kwotę 160.000 zł przeznaczoną na dotacje celowe z budżetu, udzielone w trybie art. 221 ustawy na szkolenia ratownicze i prowadzenie działalności prewencyjnej w kwocie 90.000 zł oraz na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych w kwocie plan 70.000,00 wykonano w 100 % zł. Realizatorami tych zadań było: WOPR Oddział w Rogoźnie. Wydatek dotyczy zakupu skutera ratowniczego z możliwością holowania platformy ratowniczej oraz przyczepą podłodziową.
- Przekazano również dotacje na następujące zadania bieżące
  - - **WOPR o/Rejonowy Rogoźno** - dotacja OR.526.29.2019 Obsługa plaży - Rogoźno Za Jeziorem – 25.000,00 zł,
  - **WOPR o/Rejonowy Rogoźno** - dotacja OR.526.29.2019 Obsługa plaży - Rogoźno ul. Plażowa – 22.000,00 zł,
  - **WOPR o/Rejonowy Rogoźno** - dotacja OR.526.30.2019 Obsługa plaży – Nienawiszcz – - - 23.000,00 zł,
  - **WOPR o/Rejonowy Rogoźno** - dotacja um.OR.526.17.2019 Ratownictwo i ochrona ludności – 20.000,00
- W rozdziale Straż Miejska wydatki zaplanowano na kwotę **32.000,00 zł**, wykonano **19.701,37 zł**, co stanowi **61,57 %** z przeznaczeniem na:
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych na plan 10.500,00 zł, wykonanie wynosi 6.781,40 zł, co stanowi 64,58% wykonania i dotyczyło wypłacanych ekwiwalentów wynikających z przepisów bhp,
  - pozostałe bieżące wydatki rzeczowe związane z realizacją statutowych zadań na plan 21.500 zł wykonano 12.919,97 zł, tj. 60,09 % i dotyczy konserwacji i eksploatacji służbowego samochodu Straży Miejskiej.



**W dziale 757 Obsługa długu publicznego**

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>416.000,00 zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą</b>	<b>399.308,37zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>95,99 %</b>

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	27.868,02	27.868,02	100,00
2.	ING Bank Śląski - kredyt	17.738,87	17.738,87	100,00
3.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska – Poznań umowa 304/U/400/494/2011	82.391,88	82.391,88	100,00
4.	Bank Pocztowy S.A. Bydgoszcz Umowa1012-04552 z 31.01.2012r.	47.001,59	47.001,59	100,00
5.	BS Rogoźno – kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2017 roku	16.070,80	16.070,80	100,00
6.	BGK - pożyczka Jessica 2	169.425,43	169.425,43	100,00
7.	BGK - kredyt	38.796,39	38.796,39	100,00
8.	BS Rogoźno – kredyt krótkoterminowy	707,02	15,39	2,18,00
9.	Emisje obligacji	16.000,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>416.000,00</b>	<b>399.308,37</b>	<b>95,98</b>

**W dziale 758 Różne rozliczenia**

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>232.500,00zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą</b>	<b>0,00zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>0,00 %</b>

Planowana rezerwa celowa na dzień 31.12.2019 rok wyniosła **232.500,00 zł**

Nie zaszła konieczność rozwiązania rezerwy celowej, przeznaczonej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

**W dziale 801 Oświata i wychowanie**

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>28.321.206,16 zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą</b>	<b>27.659.227,97 zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>97,66 %</b>

- W rozdziale Szkoły podstawowe zaplanowano **15.871.393,71 zł**, wykonano **15.744.581,25zł**, co stanowi **99,20%** i wydatkowano na wydatki bieżące **14.994.222,31** na planowane **15.247.955,11 zł w tym na:**

- Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń plan 12.916.653,73 zł wykonano 12.904.950,67 zł tj. 99,91 %wykonania.
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych na plan 346.986,77 zł, wykonano 340.300,15 zł, tj. 98,07%.
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych plan 550.321,00 zł wykonano w 100%.
- Pozostałe wydatki rzeczowe plan 1.433.993,61 zł, wykonano 1.330.270,47 zł tj. 92,97%

**Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 623.438,60, wydatki wykonano na kwotę 618.738,96 zł, co stanowi 99,25% planu . Wydatki majątkowe dotyczyły:**

- „Przebudowy boiska wielofunkcyjnego w Szkole Podstawowej nr 2 w Rogoźnie”590.148,60 zł wykonanie 586.743,36 co stanowi 99,42%
  - Wykonanie klimatyzacji w serwerowni i pracowniach komputerowych plan 10.375,00 wykoanie 10.375,00 tj. 100%
  - Wykonanie ogrodzenia boiska sportowego wraz z monitoringiem plan 22 915,00 zł wykonanie 21 620,60 zł tj.94,35%
- W rozdziale Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych plan wynosi **762.120,45 zł**, wykonanie wynosi **745.072,71 zł**, co stanowi **97,76%**,wydatki bieżące wydatkowano na:
- Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 652.249,45 zł, wykonano 648.860,40 zł, co stanowi 99,47%, .
  - Świadczenia na rzecz osób fizycznych na plan 1.930,00. zł, wykonano 1.631,72 zł, tj. 84,55%.
  - Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych plan i wykonanie wynosi 33.441,00 zł. wykonane w 100%
  - Pozostałe wydatki rzeczowe plan 74.500,00 zł, wykonano 61.139,59 zł tj. 82,07 %.
- W rozdziale Przedszkola plan wynosi **6.355.577,00**, wykonanie wynosi **6.071.540,29 zł**, co stanowi **95,53%**. Realizacja zadań bieżących obejmowała:
- Dotacje celowe przekazane gminom na podstawie porozumień na plan 48.000,00 zł, wykonanie wynosi 45.116,86 zł, co stanowi 93,99% wykonania i dotyczy zwrotu kosztów dotacji za wychowanków z terenu naszej gminy uczęszczających do niepublicznych przedszkoli w:
 

✓ Gminie Oborniki	9.000,86 zł
✓ Gminie Skoki	14.959,20 zł,
✓ Miasto Chodzież	1.167,44 zł
✓ Gmina Suchy Las	19.989,36 zł
  - Dotacje dla niepublicznych jednostek systemu oświaty na plan 1 552 000,00 zł wykonano 1 349 964,01 tj. 86,98 %. Wysokość uzależniona była od liczby dzieci w miesiącu wg składanej informacji przez podmioty dotowane. Podstawowa kwota dotacji za rok 2019 wyniosła 776,43 zł na jedno dziecko.

- Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 3 553 989,00 zł, wykonano 3 550 962,48 zł, co stanowi 99,91 % wykonania.
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych na plan 57.754,00 zł, wykonano 55.377,01 zł, tj. 95,88%..
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych plan 144.242,00 zł, wykonanie w 100%.
- Pozostałe wydatki rzeczowe plan 954.082,00 zł, wykonano 880.367,93 zł tj. 93,29 % w tym: zwrot kosztów za wychowanków z terenu naszej gminy uczęszczających do publicznych przedszkoli w:

✓ Gminie Oborniki 21.041,28,zł

✓ Gmina Skoki 6.127,00 zł

✓ Gminie Ryczywół 3.430,10 zł

✓ Gminie Wągrowiec 2.417,56 zł

✓ Mieście Poznań 10.982,40 zł.

Łącznie wydatkowano na ten cel: 43.998,34 zł.

W rozdziale Gimnazja plan wynosi **1.525.768,81 zł**, wykonanie **1.487.026,17 zł**, co stanowi **97,46%** wykonania. Wydatki bieżące dotyczą:

- Dotacji celowej przekazywanej dla powiatu na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień, która przeznaczona jest na prowadzenie Gimnazjum Nr 2 w Rogoźnie wchodzące w skład Zespołu Szkół prowadzonego przez Zarząd Powiatu zaplanowana kwota wynosi 424.495,45 zł, wykonano 424.495,45. zł tj. 100%. Dotacja została rozliczona.
  - Dotacji podmiotowej dla niepublicznej jednostki systemu oświaty zaplanowano kwotę 240.000,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie niepublicznego Gimnazjum w 2019 roku, wykonano 201.257,36 zł tj. 83,86%. Wykonanie jest zgodne z należną subwencją przypadającą na jednego ucznia.
  - Świadczeń na rzecz osób fizycznych na plan 1.215,23 zł, wykonano 1.215,23 zł, tj. 100,00%.
  - Wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń plan wynosi 621.746,52 zł, wykonanie 621.746,52, co stanowi 100,00% wykonania. .
  - Odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych plan wynosi 22.730,00 zł, wykonano w 100%.
  - Pozostałych wydatków rzeczowych, które zaplanowano na kwotę 215.581,61, wykonano 215.581,61 zł tj.100,00% wykonania.
  - Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 45.510,00 i wykonano w 100%.
  - Zakup inwestycyjny dotyczy zakupu klimatyzacji do Przedszkola.
- W rozdziale Dowożenie uczniów do szkół zaplanowano kwotę **1.093.000,00 zł**, wykonano 1.080.930,48 co stanowi **98,90 %** wykonania.
- W rozdziale Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli plan wydatków wynosi **93.176,00 zł**, wykonanie **82.359,08 zł**, co stanowi **88,39 %** wykonania.

- W rozdziale Stołówki szkolne i przedszkolne plan wynosi **621.056,00 zł**, wykonanie **601.684,82 zł** tj. **96,88 %** wykonania w tym:
  - Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 338.137,00 zł wykonano 332.717,51 zł tj. 98,40%. ..
  - Świadczeń na rzecz osób fizycznych na plan 1.500,00 zł, wykonano 1.142,40 zł, tj. 76,16%.
  - Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych plan wynosi 9.834,00 zł wykonano w 100 %.
    - Pozostałe wydatki rzeczowe zaplanowano na kwotę 271.585,00 zł, wykonano 257.990,91zł tj. 94,99%,w których 90,18% stanowi pozycja zakupu artykułów żywnościowych. Wykonanie wydatków rzeczowych związane było z mniejszą ilością dzieci korzystających z posiłków.
- W rozdziale Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatki zaplanowano po zmianach na kwotę **261.925 zł**, wykonanie wyniosło **255.002,66 zł**, tj. **97,36%** w tym:,
  - Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 195.230,00 zł wykonano 191.918,88 zł tj. 98,30%.
  - Pozostałe wydatki rzeczowe zaplanowano na kwotę 43.290,00, wykonano 36.933,04 zł tj.85,31%.
- W rozdziale Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży szkołach podstawowych wydatki po zmianach zaplanowano na kwotę **815.174,00 zł**, wykonanie wyniosło **799.978,40 zł**, tj. **98,14%**.:
  - Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 760.244,00 zł wykonano wydatki w kwocie 754.033,41 zł tj. 99,18%..
  - Świadczeń na rzecz osób fizycznych na plan 3.375,00 zł, wykonano 2.983,44 zł, tj. 88,40%.
  - Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych plan wynosi 11.871 zł wykonano w 100 %.
  - Pozostałe wydatki rzeczowe zaplanowano na kwotę 54.930,00, wykonano 45.944,99 zł tj. 83,64%...
- W rozdziale Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zaplanowano na kwotę **146.643,81 zł**, wydatkowano kwotę **144.605,90 zł**, co stanowi **98,61%** wykonania wydatków, które w 100% zostały sfinansowane z datacji na zadania zlecone.
- W rozdziale Pozostała działalność plan wynosi **798.776,38 zł**, wykonanie **672.596,95 zł** tj. **84,20 %** wykonania, które dotyczyło:
  - realizacji projektu pn. „Powiedz mi, a zapomnę. Pokaż mi, a zapamiętam. Pozwól mi zrobić, a zrozumiem – nowe kompetencje uczniów i nauczycieli w Gminie Rogoźno” zaplanowano na kwotę 519 225,38 zł, wydatki wykonano w wysokości 406 360,87 zł tj. 78,26%.Wniosek o dofinansowanie został złożony w 2016 roku i od tego czasu nastąpiły zmiany spowodowane między innymi reformą w oświacie i potrzebą dokonania aktualizacji w zakresie zakupu wyposażenia oraz zmianą rodzaju zajęć dla dzieci i młodzieży klas gimnazjalnych biorących udział w projekcie oraz kierunków studiów podyplomowych dla

nauczycieli. Wykonanie dotyczy zrealizowanych wydatków w 2019 roku w zakresie prowadzenia zajęć dydaktycznych, które były zgodne z pozycjami zaakceptowanego wniosku o dofinansowanie oraz częściowego zakupu wyposażenia i materiałów do realizacji projektu. Z uwagi na ogłoszeniem postępowań zamówień publicznych w celu zakupu wyposażenia i materiałów, postępowania zostały unieważnione ze względu na brak ofert, co spowodowało nie wykonanie w terminie założonego planu.

W/w przyczyny są uzasadnieniem niskiego wykonania wydatków,

- o realizacji przedsięwzięć funduszu sołeckiego sołectwa Budziszewko, i Pruśce, które zaplanowano na kwotę 7 200,00 zł, wydatki wykonano w kwocie 7 146,00 zł, tj. 99,25%. Wykorzystanie środków zostało przedstawione w załączniku nr 12 do sprawozdania opisowego.
- o dotacji celowej z budżetu, udzielonej w trybie art. 221 ustawy na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego plan 26.500 zł, wykonanie wynosi 26 500,00 zł. W ramach konkursu ofert dofinansowano następujące zadania:
  1. **Baranek – Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju i Aktywizacji Społecznej sołectwa Owczegłowy** - dotacja umowa nr OR.526.3.2019 Świat gier – 4.500,00 zł,
  2. **Stowarzyszenie Przyjaciół Społecznej Szkoły Muzycznej I stopnia** - dotacja um.OR.526.16.2019 Umuzycznienie dzieci i młodzieży – 22.000,00 zł
- o Odpis na zakładowy fundusz świadczeń pracowniczych na plan 204 728,00 zł, wykonano w 100 %.
- o Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 6 843,00 zł wykonano wydatki w kwocie 6 804,30 zł tj. 99,43%..
- o Pozostałe wydatki rzeczowe zaplanowano na kwotę 34 280,00,00 zł, wykonano 21 057,78 zł tj. 61,43%.

Wykonanie wydatków w tym dziale wyniosło 97,66 % i jest prawidłowe. Dyrektorzy poszczególnych jednostek organizacyjnych systemu oświaty nie przekroczyli upoważnień udzielonych przez Burmistrza Zarządzeniami od nr 195 do 203z dnia 27 sierpnia 2018 roku do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i termin zapłaty upływał w roku następnym.

#### **W dziale 851 Ochrona zdrowia**

**Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą 487.749,00 zł**

**Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 407.568,41 zł**

**Realizacja wydatków wynosi 83,56 %**

- W rozdziale Szpitale ogólne plan wydatków wynosi 60.000 zł i został zrealizowany w 100 % i ,a dotyczył dofinansowania do zakupu sprzętu specjalistycznego dla SP ZOZ w Obornikach.

- W rozdziale Zwalczanie Narkomanii plan wynosi **5 500,00** wykonanie 0,00 zł. Nie wykonano planu wydatków w powyższym rozdziale . Brak chętnych do do realizacji zadań.
- W rozdziale Przeciwdziałanie alkoholizmowi plan wynosi **410 249,00 zł**, wykonanie wynosi **337 568,41 zł**, co stanowi **82,28 %** wykonania z tego:
  - Dotacje celowe z budżetu udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego na plan **38.000 zł**, realizacja po dokonanych rozliczeniach wynosi **32 100,00 zł co stanowi 82,11%** wykonania w tym zgodnie z zawartymi umowami zlecono n/w zadania:
    1. **„Zarząd Miejsko-Gminny TPD w Rogoźnie** - dotacja umowa OR.526.32.2019 Wakacje z przygodą – 3.100,00 zł,
    2. **Uczniowski Klub Sportowy UKS 2** - dotacja um.OR.526.13.2019 Rozwijanie sprawności ruchowej – 11.000,00 zł,
    3. **Baranek – Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju i Aktywizacji Społecznej sołectwa Owczegłowy** - dotacja umowa OR.526.12.2019 Wędrówki po Parku Jurajskim – 6.000,00 zł,
    4. **WOPR o/Rejonowy Rogoźno** - dotacja OR.526.35.2019 - Obóz rekreacyjno -szkoleniowy dla dzieci młodzieży Budziszewko 2019 – 5.000,00 zł,
    5. **Stowarzyszenie Absolwentów i Przyjaciół LO im. Przemysława w Rogoźnie** -dotacja um.OR.526.14.2019 Prowadzenie zajęć z tenisa stołowego - 7.000,00 zł,
  - 1. Dotacja celowa na pomoc finansową dla Gminy Piła plan i wykonanie 23 800,00 zł, przeznaczona na całodobową gotowość dyżurowania i przyjmowania osób nietrzeźwych z terenu naszej gminy.
    - Wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano kwotę 136 320,00 zł, wykonano 107 860,13 zł, co stanowi 79,12% wykonania. Zgodnie z programem środki wykorzystano na wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy w tym:
      - wynagrodzenia dla członków Gminnej Komisji,
      - sprzątnięcie pomieszczeń w budynku przy ul. Fabrycznej
      - prowadzenie grup wsparcia dla dzieci
      - warsztaty muzyczne
      - patrole ;
      - akcja letnia
      - prowadzenie świetlic opiekuńczych
      - organizacja wykładów dla rodzin uzależnionych
      - organizacja festynów
    - Pozostałe wydatki rzeczowe przeznaczone na realizację przyjętych zadań w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na plan 212.129,00 zł, wykonanie wynosi 173.808,28 zł, co stanowi 81,94 % wykonania, które dotyczyły:
      - realizacji programów profilaktycznych
      - Festyny rodzinne ,
      - zakupu usług psychologicznych i diagnozowania przemocy
      - prowadzenie grupy wsparcia

- kosztów utrzymania budynku przy Fabrycznej
- szkolenie dla przedsiębiorców
- materiały dla GKRPA
- opłaty sądowe związane ze skierowaniem na przymusowe leczenie

Zobowiązanie na koniec roku wstąpiły w wysokości 8.428,26 zł.

- W rozdziale Pozostała działalność plan wynosi **12.000,00 zł** wykonanie **10.000,00 zł** tj. **83,33%** wykonania, które dotyczyło:

- ✓ udzielonej dotacji z budżetu w trybie art. 221 ustawy na dofinansowanie „Kompleksowego wsparcia chorych na raka w fazie terminalnej, chorych długoterminowo oraz rodzin tych chorych” w kwocie 10.000 zł - wykorzystana w 100%. Zadanie realizowało Stowarzyszenie im. Ks. NiwardaMusolffa z Wągrowca;

Nie wykorzystano zaplanowanych środków na udział w zewnętrznych programach profilaktycznych w wysokości zaplanowanej kwoty 2.000 zł.

#### **W dziale 852 Pomoc społeczna**

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>5.698.179,63 zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą</b>	<b>5.562.048,10 zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>97,61%</b>

- W rozdziale Domy pomocy społecznej na plan **647.800,00 zł**, wydatki wykonano w wysokości **645.974,57 zł**, co stanowi **99,72%** planu. Wydatki dotyczą opłat za skierowanie 21 mieszkańców naszej gminy do domów pomocy społecznej (DPS). Jest to zadanie własne gminy w całości finansowane ze środków własnych.
- W rozdziale Ośrodki wsparcia zaplanowano wydatki w wysokości 751.490,63 zł, wykonano na kwotę 730.614,15 zł, co stanowi 97,22% wykonania.. Obiekt jest przystosowany do przyjęcia 30 osób z zaburzeniami psychicznymi z terenu powiatu obornickiego. Na dzień 31 grudnia 2019 roku w Środowiskowym Domu Samopomocy zatrudnionych było 6 osób: kierownik, 3 terapeutów, fizjoterapeuta i instruktor terapii. Największą grupą wydatków są wydatki związane z wynagrodzeniami pracowników oraz wydatki na zakup pozostałych usług. W kwocie planowanej 575.940,63 znajdują się środki pochodzące z dotacji na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu oraz środki własne Gminy Rogoźno.
- W rozdziale Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie na plan **1.959,39 zł**, wydatki wykonano **1.959,39 zł**, tj. w **100,00%**. Wydatki w tym rozdziale dotyczą wydatków rzeczowych, Zespołu Interdyscyplinarnego. Do głównych zadań powołanego zespołu jest efektywna współpraca z instytucjami i organizacjami na rzecz zapobiegania i zwalczania przemocy w rodzinie poprzez : diagnozowanie problemów przemocy w rodzinie, podejmowanie działań w środowisku zagrożonym przemocą, inicjowanie interwencji w środowisku dotkniętym przemocą w rodzinie, rozpowszechnianie informacji o instytucjach, osobach i możliwościach udzielania pomocy w środowisku lokalnym. Realizacja gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie na lata 2014 -2019.

- W rozdziale Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej na plan **54.568,00 zł**, wykonano **54.356,71 zł** tj.w **99,61 %** i dotyczą opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych z prawem do zasiłku stałego, za pobierających świadczenia pielęgnacyjne zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych oraz zwrotu dotacji z tytułu składki na ubezpieczenie zdrowotne od niesłusznie pobranego świadczenia. Zobowiązanie na koniec roku nie wystąpiły. Od listopada 2016 roku opłacamy składki zdrowotne za uczestników CIS w Rogoźnie, są to składki dotowane z budżetu państwa.
- W rozdziale Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe na plan **517.450,00**, wykonano **516.609,55 zł**, co stanowi **99,84%** wypłacane były:
  - **zasiłki okresowe** przysługujące ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, możliwość utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego na plan 120.000 zł, wykonanie wynosi 100 % i zostały sfinansowane z dotacji budżetu państwa w kwocie 96.000 zł, i środków własnych 24.000 zł,
  - **zasiłki celowe**, które przeznaczone były na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków, leczenia, opału, odzieży, niezbędnych przedmiotów użytku domowego, drobnych remontów i napraw w mieszkaniu, kosztów pogrzebu, zakupu podręczników oraz turnusu rehabilitacyjnego. W szczególnie uzasadnionych przypadkach osobie albo rodzinie o dochodach przekraczających kryterium dochodowe przyznano specjalny zasiłek celowy w wysokości nieprzekraczającej odpowiednio kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej lub rodziny, który nie podlega zwrotowi. Wydatki wykonano ze środków własnych w kwocie 396 609,55 zł na plan 397 450,00 zł, co stanowi 99,79% wykonania. Zobowiązania w tym rozdziale na ogólną kwotę **6.467,60 zł**.
- W rozdziale Dodatki mieszkaniowe plan wydatków wynosi **399.000,00 zł**, wydatkowano **346.688,55 zł** tj. **86,89%** z przeznaczeniem na świadczenia społeczne ze środków własnych oraz dotacji na zadania zlecone (wypłata dodatków energetycznych osobom uprawnionym do dodatku mieszkaniowego wraz z kosztami związanymi z jego wypłatą).
- W rozdziale Zasiłek stałe plan wynosi **451.271,00 zł**, wykonanie **441.991,21 zł** tj. **97,94%**. Zadanie sfinansowane z dotacji z budżetu państwa otrzymanych na realizację własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na świadczenia społeczne w kwocie 440.095,46 zł, oraz zwrotu nienależnie pobranych zasiłków stałych przez świadczeniobiorców w kwocie 1.895,75 zł (zwrot dotacji do budżetu państwa). Zobowiązania na koniec roku wyniosły 4.815,25 zł.
- W rozdziale Ośrodki pomocy społecznej zaplanowano wydatki na kwotę **1.563.640,61 zł**, wykonano **1.524.605,03 zł** tj. **97,50%** wykonania.

Wydatki w tym rozdziale zostały sfinansowane w części z dotacji celowych w kwocie 198.335,36 zł, które zostały przeznaczone zgodnie z pismami dysponentów środków na pokrycie kosztów utrzymania ośrodka pomocy społecznej.



Wydatki ogółem związane są z funkcjonowaniem ośrodka, realizacją usług opiekuńczych specjalistycznych oraz działalności Klubu Seniora przeznaczono na:

- Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 1.232.173,00 zł, wydatkowano 1.221.645,99 zł, co stanowi 99,15%,
  - Świadczenia na rzecz osób fizycznych na plan 8.057,00 zł, wykonano 7.364,70 tj. w 91,41%,
  - Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 32.892,40 zł, wykonano w 100%,
  - Pozostałe bieżące wydatki rzeczowe na plan 290.518,21 zł, wydatkowano 262.701,94 zł tj. 89,74%.
- W rozdziale Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano wydatki na kwotę **792.000,00 zł**, wydatkowano **780.337,00 zł** tj. 98,53%.

Wydatki w tym rozdziale zostały sfinansowane w części z dotacji celowych na zadania zlecone w kwocie 494.925,00 zł, które zostały przeznaczone na wykonanie specjalistycznych usług opiekuńczych oraz ze środków własnych 285.412,00 zł.

Wydatki z ogólnej kwoty w tym rozdziale przeznaczono na wydatki rzeczowe z tytułu zakupu w/w usług.

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły w kwocie 5.090,17

- W rozdziale Centra integracji społecznej wydatki zaplanowano i wykonano na kwotę 150.000 zł, Wydatki w tym rozdziale przeznaczono na dotację przedmiotową jako dopłatę do uczestnika i pracownika centrum.
- W rozdziale pomoc w zakresie dożywiania plan wydatków wynosił 350.000,00 tj. 100% wykonania. Pomocą objęte są dzieci i osoby dorosłe.
- W rozdziale Pozostała działalność plan wydatków wynosi **19.000,00 zł**, wykonanie **18.911,94 zł** tj. **99,54%** i dotyczy wydatków rzeczowych związanych z utrzymaniem i prowadzeniem Klubu Seniora.

Wykonanie wydatków w tym dziale wyniosło 97,61 % i jest prawidłowe. Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej przekroczył upoważnienia udzielonego przez Burmistrzadę zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i termin zapłaty upływał w roku następnym.

**W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>175.442,32 zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą</b>	<b>134.668,83 zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>76,76 %</b>

- W rozdziale Pozostała działalność zaplanowano wydatki na kwotę 175 442,32 zł, wydatkowano 134 668,83 zł tj. 76,76%.

1. Wydatki w tym rozdziale dotyczą: realizacji projekt pn. „Aktywniej w Rogoźnie - kompleksowy program aktywizacji dla mieszkańców Rogoźna” dofinansowany ze środków unijnych.

W dniu 25.08.2017 r. Gmina Rogoźno zawarła umowę z Zarządem Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie Projektu „Aktywniej w Rogoźnie - kompleksowy program aktywizacji dla mieszkańców Rogoźna”. Łączne nakłady finansowe na realizację projektu wynoszą 773.485,44. Limit na 2019 rok w kwocie 161.442,32 zł wykonanie 123.568,83 zł tj 76,54%.

Projekt „Aktywniej w Rogoźnie - kompleksowy program aktywizacji dla mieszkańców Rogoźna” jest przedsięwzięciem wieloletnim realizowanym w latach 2017-2019. Wydatki roku 2018 zaplanowano na kwotę 600.581,94 zł, wydatkowano 488.394,10 zł, co stanowi 81,32% wykonania. Wszystkie działania merytoryczne zostały zakończone 31 grudnia 2018 roku. W związku z brakiem weryfikacji i zatwierdzenia złożonych zmian we wniosku zakończenie projektu zostało przesunięte na styczeń 2019 roku. Specyfika Projektu „Aktywniej w Rogoźnie” polega na aktywizacji społeczno-zawodowej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, zamieszkujących w Gminie Rogoźno i składa się z kilku szczebli aktywizacji.

2. Udzielone dotacje celowe w trybie art. 221 ustawy, na dofinansowanie zadań zleconych organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego dla organizacji:
  1. dotacja um.OR.526.31.2019 Wyjazd integracyjny niepełnosprawnych do Częstochowy – 6.000,00 zł,
  2. **Stowarzyszenie Rehabilitacja Wiardunki** - dotacja um.OR.526.24.2019 Wyjazd uczestników WTZ na XX Ogólnopolską Imprezę Sportową – 1.600,00 zł,
  3. **Polski Związek Niewidomych** - dotacja um.OR.526.4.2019 Spotkanie z okazji Dnia Matki – 1.000,00 zł,  
- dotacja um.OR.526.5.2019 Wycieczka krajoznawcza Lublin, Sandomierz – 2.500,00 zł,
- 1.

#### **W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>1.270.762,30zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą</b>	<b>1.220.335,94 zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>96,03 %</b>

- W rozdziale Świetlice szkolne na plan **998 727,30 zł**, wykonano **986 731,44**, co stanowi **98,80 %** wykonania. Świetlice szkolne działają w sześciu szkołach podstawowych, realizacja planu wydatków w 2019 roku przebiegała zgodnie z planem.  
Zobowiązania niewymagalne w kwocie **88.726,43 zł** dotyczą:
  - ✓ składek na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz podatku dochodowego od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu 2019r. oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2019 rok.
- W rozdziale Pomoc materialna dla uczniów plan wynosi **258.835,00 zł** wykonano **220.404,50 zł** tj. **85,15% w tym na:**
  - wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym zaplanowano na kwotę 257.055,00, wykonano w 85,08%, które sfinansowano z dotacji celowej w wysokości 174.953,97 zł oraz z własnych środków w kwocie 43.739,74 zł.

- zakup podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2019 r. „Wyprawka szkolna” w całości finansowanej z budżetu państwa plan wynosił 1.780 zł, wykonano 1.710,79 tj. 96,11% . Przyznanie w/w pomocy związane było z kryterium dochodowym przypadającym na jednego członka rodziny.
- W rozdziale Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym zaplanowano i wydatkowano kwotę 13.200 zł ze środków własnych.  
Realizacja wydatków w tym dziale jest prawidłowa.

**W dziale 855 Rodzina**

**Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą 27.002.520,50zł**

**Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 26.903.868,23zł**

**Realizacja wydatków wynosi 99,63%**

- W rozdziale Świadczenia wychowawcze wydatki zaplanowano na kwotę 17.625.773,00 zł, wykonano 17.568.296,91 zł co stanowi 99,67% wykonania. Wydatki w tym rozdziale związane są z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowaniu dzieci w szczególności:

przeznaczone na świadczenia wychowawcze 500+ 17.325.144,90 zł;

pokrycie kosztów obsługi –208.270,98 zł;

zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich wraz z naliczonymi odsetkami –19.964,65 zł.

Zobowiązania na koniec roku wynosiły **23.955,80** i dotyczą:

- naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi
  - wydanych decyzji na świadczenia wychowawcze w grudniu 2019 roku z terminem płatności na styczeń 2020 roku
- W rozdziale Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano kwotę 8.036.444,50, wydano 8.004.131,17 zł, co stanowi 99,60% wykonania.

W rozdziale tym realizowane są zadania wynikające z ustawy o:

- ✓ świadczeniach rodzinnych,
- ✓ ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych i zaliczce alimentacyjnej,
- ✓ ustawy o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin „Za Życiem”, która obowiązuje od dnia 1 stycznia 2017 roku. Ustawa ta uprawnia do jednorazowego świadczenia z tytułu urodzenia się dziecka, u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie, nieuleczalną chorobę zagrażającą życiu i które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka.

Wykonanie wydatków dotyczy:

- ✓ wypłaconych świadczeń rodzinnych wydatków na obsługę
- ✓ wypłaconych świadczeń rodzicielskich i kosztów - wydatków poniesionych na obsługę
- ✓ wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i wydatków na obsługę ze środków budżetu państwa zł oraz środków własnych;
- ✓ jednorazowych świadczeń z tytułu urodzenia dziecka „ZA ŻYCIEM” –I i wydatków na obsługę
- ✓ Składki na ubezpieczenia społeczne od zasiłków dla opiekunów osób niepełnosprawnych i od świadczeń pielęgnacyjnych i koszty obsługi;
- ✓ zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń przez beneficjentów opieki społecznej wraz z odsetkami.

Zobowiązania na koniec roku wyniosły 35.660,71 zł i związane są:

- z naliczonym dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wraz z pochodnymi w wysokości
- z wydanymi decyzjami w drugiej połowie grudnia 2019 roku na wypłaty świadczeń z terminem płatności styczeń 2020 roku;

- W rozdziale Karta Dużej Rodziny wydatki zaplanowano 1.150,00 zł a wykonano na kwotę 1.113,71 zł, co stanowi 96,84%. Dokumentem identyfikującym członków rodziny wielodzietnej jest Karta Dużej Rodziny, wydawana bezpłatnie przez wójta, burmistrza lub prezydenta właściwego ze względu na miejsce zamieszkania członków rodziny wielodzietnej. Realizacja programu jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej.
- W rozdziale Wspieranie rodziny wydatki zaplanowano na kwotę **934 554,00 zł**, wykonano na kwotę **932 878,87 zł**, co stanowi 99,82% wykonania planu. Wydatki w tym rozdziale dotyczą realizacji zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemu pieczy zastępczej oraz realizacji Rządowego Programu „Dobry Start”.

W gminie zatrudnionych jest trzech Asystentów rodziny, którzy prowadzą pracę z 29 rodzinami w miejscu jej zamieszkania.

- ✓ Realizacja wydatków przebiegała zgodnie z planem na 2019 rok

Zobowiązania na koniec roku wyniosły **10 379,14 zł** dotyczyły naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2018 rok wraz z pochodnymi.

- W rozdziale Rodziny zastępcze wydatki zaplanowano na kwotę 159 860,00 zł, wykonano 155 317,69 zł tj. w 97,16%. W rozdziale tym wykazano wydatki na rodzinne domy dziecka, w których na dzień 31 grudnia 2019 roku przebywały dzieci z naszej gminy w rodzinach zastępczych. Wydatki w tym rozdziale finansowane są w 100% ze środków własnych gminy.
- W rozdziale Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych zaplanowano na kwotę 168 620,00 zł, wydatki wykonano na kwotę 167 573,42 zł, tj. w 99,38%. Wydatki dotyczą pieczy zastępczej. Zadanie sfinansowane w 100% ze środków własnych gminy.

#### **W dziale 900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska**

**Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą 6821 537,39 zł**

**Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 6.406.774,31 zł**

**Realizacja wydatków wynosi 93,92 %**

- W rozdziale Gospodarka ściekowa i ochrona wód plan wynosi **443 945,00 zł**, wykonanie **436 543,85**, co stanowi **98,33%** w tym:

##### Wydatki bieżące

W ramach zadania wykonano analizę wód opadowych oraz wyczyszczono separatory i piaskowniki na wlotach do zbiorników wodnych, rekultywacji Jeziora Rogozińskiego i Jeziora Budziszewskiego wraz z biomanipulacją za kwotę 135 572,91 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 106 500,00 zł, wykonano w wysokości 106 500,00 zł.

Wykonanie dotyczy:

- ✓ Wykonanie przyłączy kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej i grawitacyjnej plan 45 000,00 zł wykonanie 45 000,00 zł
- ✓ Odpłatne nabycie sieci kanalizacji deszczowej w Rogoźnie (ul. Kościuszki i Paderewskiego), plan wydatków 61 500,00 zł wykonanie 61 500,00 zł.

Wydatki o charakterze dotacyjnym na finansowanie kosztów realizacji inwestycji plan 45 000,00 zł, wykonanie 43 985,47 zł tj. 97,75%. Wydatki dotyczą zadania „ Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Rogoźno”.

- W rozdziale Gospodarka odpadami plan wynosi **3 858 543,75 zł**, wykonanie **3 638 996,40 zł**, co stanowi **94,31%** wykonania w tym:

- Wydatki związane z realizacją zadania z systemu zagospodarowania odpadów komunalnych zaplanowano na kwotę 3 858 543,75 zł, wykonano 3 638 996,40 zł tj. 94,31%. Zobowiązanie w kwocie **224 244,93 zł** dotyczy obciążenia za odbiór odpadów w miesiącu grudniu 2019 roku w kwocie 211 442,93 zł, oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy System obsługiwany był przez pracowników administracji wymiarze 3,75 etatu. Rozliczenie systemu zostało przedstawione w załączniku nr 13 do sprawozdania.

- W rozdziale Oczyszczanie miast i wsi plan wynosi **419 000,00 zł**, wykonanie **371 671,43** tj. **88,70%**, Wydatki w zakupach usług dotyczyły:

- ręcznego i mechanicznego oczyszczania chodników, ulic oraz wywóz nieczystości z koszy ulicznych
- prowadzenie szaletu miejskiego
- Zakupu koszy ulicznych

Zobowiązanie na koniec roku wyniosły 22 968,01 zł.

- W rozdziale Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zaplanowano wydatki na kwotę **365 846,44 zł**, wykonano **357 752,76 zł**, co stanowi **97,79%** wykonania w tym na realizację:

- przedsięwzięć z funduszu sołeckiego plan wynosił 23 931,44 zł, wykonanie 23 912,36 zł tj. 99,92%,
- planu wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na plan 65 872,20 zł, wydatki wykonano w kwocie 19 952,06 zł tj. 30,29%. Zakupiono rośliny uzupełniające skwery i zieleńce założone w latach poprzednich.
- pozostałe wydatki z budżetu na utrzymanie zieleni zaplanowano na kwotę 341 915,00 zł, wydatki wykonano 333 840,40 tj. 97,63%.

Wykonanie wydatków poniżej wskaźnika upływu czasu związane jest z zawarciem umowy z PUP w Obornikach na zatrudnienie osób bezrobotnych w ramach robót publicznych, które wykonywały prace pielęgnacyjne terenów zieleni na terenie miasta oraz wykonania pielęgnacji zieleni przez uczestników Centrum Integracji Społecznej. Nie skorygowano planu wydatków w trakcie realizacji budżetu.

- W rozdziale Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zaplanowano wydatki na kwotę **111 000,00 zł**, wykonano **110 142,67 zł** i dotyczyło udzielonego dofinansowania do wymiany źródeł ciepła, z którego skorzystało 36 osób fizycznych.
- W rozdziale Schroniska dla zwierząt zaplanowano kwotę 127 000,00 zł, wykonano **117 055,47zł**, co stanowi 99,23%.
  - Podpisano umowę z Gminą Oborniki w dniu 28 lutego 2018 roku na udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 120 000,00 zł przy założeniu, że do schroniska dostarczymy 71 psów. W związku ze zmienną ilością zwierząt dostarczanych w latach poprzednich zaplanowano kwotę dotacji w wysokości 120.000 zł. Zgodnie z podpisaną umową Gmina Oborniki przyjmowała do swojego schroniska bezdomne zwierzęta z naszego terenu.
  - Składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz pracy oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę 1 195,50 zł, wydatki wykonano 1.195,50 zł w 100,00% i dotyczyło gotowości przyjmowania zwierząt gospodarskich odebranych właścicielom na mocy decyzji.
  - Zakup materiałów na plan 1 304,50 zł, wykonano wydatki na kwotę 1 290,00 zł, tj. 98,89% zakupiono karmę dla kotów wolnożyjących. Zakupu dokonuje się na bieżąco po otrzymaniu zapotrzebowane przez społecznych opiekunów.
  - Zakup usług pozostałych zaplanowano kwotę 4 500,00 wykonanie wynosi 3 319,97 zł tj. 73,78% i dotyczy pokrycia kosztów weterynaryjnych udzielonej pomocy zwierzętom poszkodowanym w wyniku kolizji drogowych. Nie zaszła konieczność wykorzystania zaplanowanych środków.
- W rozdziale Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatki zaplanowano na kwotę **1 032 000,00 zł**, wykonanie wynosi 1 004 014,58 zł, co stanowi 97,29% wykonania, zobowiązania w kwocie 222 447,86 zł stanowią 21,55 % planowanych wydatków.

**Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 942.000 zł, wykonano 928 659,88 zł, co stanowi 98,58% i dotyczyło:**

- Konserwacji oświetlenia drogowego na majątku ENEA
- Naprawy oświetlenia ulicznego, parkowego, których gmina jest właścicielem
- Wykonania oświetlenia świątecznego
- montaż dodatkowych punktów oświetlenia wraz z wykonaniem rozdzielni
- Opracowania dokumentacji przetargowej na zakup energii ,
- Opłaty przyłączeniowe
- Zakupu energii.

**Wydatki majątkowe w tym rozdziale zaplanowano na kwotę 90.000 zł, wykonano 75.354,70 zł, co stanowi 83,73%. W ramach rozdziału wydatki inwestycyjne dotyczą :**

- „Budowa oświetlenia na ul. Południowej w Rogoźnie plan 30.000,00 wykonanie 29.999,70 zł j 100%
- „Kablowanie sieci energetycznej oświetlenia wraz z wymianą słupów i opraw oświetleniowych na ul. Gościnniej w Rogoźnie plan 50.000,00 zł wykonanie 37.355,00 zł tj. 74,71 %,
- „Oświetlenie terenu przy świetlicy wiejskiej w Studzieńcu poprzez zakup i montaż słupa energetycznego wraz dwoma punktami świetlnymi plan 10.000,00 zł wykonanie 8.000,00 tj. 80,00%

- W rozdziale Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano kwotę **28.000,00 zł**, wykonanie wynosi 1.152,00 zł, co stanowi 4,11%. Wykonanie dotyczy opłat naliczanych za odprowadzanie wód opadowych do zbiorników wodnych. Nie zrealizowano planowanych wydatków.



W rozdziale Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami plan 71.472,20 wykonanie 24.745,16 co stanowi 34,62% wykonania. W ramach rozdziału realizowano zadania z ochrony środowiska plan 60.872,200 zł wykonano 15.302,66 tj. 25,14% planu Ujęto w planie wydatków dotację celową dla powiatu obornickiego na podstawie zawartego porozumienia na realizację programu usuwania azbestu z terenu powiatu plan 30.000,00 zł nie został zrealizowany, co spowodowało tak niskie wykonanie planu.

- W rozdziale Pozostała działalność zaplanowano **364.730,00 zł**, z tego wydatkowano kwotę **344.699,99 zł**, co stanowi **94,51%** wykonania.

**Wykonanie wydatków dotyczy:**

- Realizacji zadania związanego z utrzymaniem i eksploatacją targowiska miejskiego Zobowiązanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 17 345,60 zł.
- Odpłatności ryczałtowej za zużyta wodę w zdrojach ulicznych wraz z opłatą za gotowość zespołu hydrantów plan, kosztów bieżących jego utrzymania samochodu, zużytej wody w fontannie na Placu Karola Marcinkowskiego, zużycia energii elektrycznej w budynku gospodarczym - amfiteatru w Gościejewie.

Przyznano dotację celowe na finansowanie kosztów realizacji inwestycji na zadania:

- „Dofinansowanie do modernizacji infrastruktury Rodzinnych Ogrodów Działkowych im. K. Marcinkowskiego w Rogoźnie” plan 15 000,00 zł wykonanie 15 000,00 zł tj. 100,00 %, Ł” Dofinansowanie do modernizacji sieci wodociągowej Rodzinnych Ogrodów Działkowych im. Czerwony Mak w Rogoźnie” plan wydatków 30 000,00 zł, wykonanie 30 000,00 zł tj. 100%.

**W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

**Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą 3.518.848,56 zł**

**Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 3.482.302,40 zł**

**Realizacja wydatków wynosi 98,96 %**

**Wydatki bieżące w tym dziale na plan 3.436 239,79 zł zł, wykonano 3 399 879,80 zł, tj. 98,94% i dotyczą:**

- Dotacji podmiotowej dla instytucji kultury na plan 23 283 966,69 zł wykonanie wynosi 100 % w tym:
  - ośrodek kultury 2 044 896,00 zł,
  - biblioteka 355 742,00 zł,
  - muzeum 513 970,00 zł.
- Dotacji celowej na dofinansowanie prac remontowych obiektów zabytkowych plan i wykonanie wynosi 100.000 zł i dotyczy dofinansowania prac remontowo - konserwacyjnych do 2 Kościołów w Parkowie i św. Wita w Rogoźnie.
- Dotacji celowej z budżetu udzielonej w trybie art. 221 ustawy na plan 26 000,00 zł, wydatki wykonano w kwocie 25 700,00 zł i dotyczyło dofinansowania do:

**1. Stowarzyszenie PZER i I koło Rofama - dotacja um.OR.526.22.2019 spotkanie z okazji Dnia Matki i Ojca – 500,00zł,**  
- dotacja um.OR.526.42.2019 Spotkanie z okazji Dnia Seniora – 500,00 zł,

**2. Stowarzyszenie PZER i I o/Rojonowy Rogoźno - dotacja um.OR.526.1.2019 Spotkanie noworoczne Stowarzyszenia PZERiI O/Rogoźno – 700,00 zł,**

- dotacja um.OR.526.25.2019 "Spotkanie z okazji Światowego Dnia Inwalidy i Dnia Matki- 1.000,00 zł,
- dotacja um.OR.526.40.2019 "Spotkanie z okazji Dnia Seniora i 40lecia Stowarzyszenia PZERil O. Rejonowy Rogoźno - 5.000,00 zł
- 3. **Stowarzyszenie Nadwarciańska Kolej Drezynowa** + umowa dotacji nr OR.526.33.2019 Pociąg Drezyniarz + 1.000,00 zł,
- 4. **Ochotnicza Straż Pożarna w Parkowie** - umowa dotacji nr OR.526.27.2019 Jubileusz 120-lecia OSP w Parkowie – 7.000,00 zł,
- 5. **Stowarzyszenie Absolwentów i Przyjaciół LO im. Przemysława w Rogoźnie** - dotacja um.OR.526.133.2019 Wjazd członków RCHK do Francji – 10.000,00 zł

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 6 625,14 **zł** dotyczą obciążeń za energię elektryczną, prognozę za gaz, zużycie wody w świetlicach wiejskich i wywozu nieczystości płynnych oraz składek na ubezpieczenie społeczne od wypłaconych wynagrodzeń bezosobowych.

**Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 82 608,77 zł, wykonanie 82 422,60 zł, co stanowi 99,77% wykonania planowanych wydatków.** Wydatki wykonane dotyczą:

- ✓ „Przebudowy placu przy Sali wiejskiej w Studzieńcu poprzez położenie kostki brukowej” plan 30 000,00 zł wykonanie 30 000,00 zł tj. 100%.
- ✓ „Wykonanie sanitariatów w świetlicy wiejskiej w Nienawiszczu” plan 17 608,77 zł wykonanie 17 608,77 zł tj. 100,00%,
- ✓ „Zakup i montaż bramy wjazdowej, furtki oraz ogrodzenia przed salą wiejską w Studzieńcu” plan wydatków 35 000,00 zł wykonanie 34 813,83 zł tj. 99,47%.

#### **W dziale 926 Kultura fizyczna i sport**

<b>Wydatki planowane na rok 2019 wynoszą</b>	<b>1.767.706,80 zł</b>
<b>Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. wynoszą</b>	<b>1.685.786,84 zł</b>
<b>Realizacja wydatków wynosi</b>	<b>95,37 %</b>

**Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano na kwotę 779 261,97 zł wykonano 713 323,15 zł tj. w 91,50% i dotyczą:**

- Dotacji celowych z budżetu, udzielonych w trybie art. 221 ustawy, na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego na plan 235 000,00 zł, wykonanie wynosi 221 900,00 zł tj. 94,43%. Umowy zawarto z:
  - **Rogoziński Klub Sportowy „WEŁNA”**
  - umowa dotacji OR.526.2.2019 na utrzymanie obiektu sportowego - 7.700,00 zł;
  - umowa dotacji OR.526.18.2019 na organizację całorocznych zajęć - 65.000,00 zł;
  - umowa dotacji OR.526.36.2019 na organizację i przygotowanie drużyny seniorów do rozgrywek w klasie B WZPN RKS Wełna Rogoźno - 35.000,00 zł.
  - **Klub Żeglarski „KOTWICA”**
  - umowa dotacji OR.526.8.2019 na organizację zajęć żeglarskich - 27.000,00 zł;
  - umowa dotacji OR.526.34.2019 na organizację letnich zajęć warsztatowych klubu - 1.000,00 zł.
  - **Uczniowski Klub Sportowy UKS 2**
  - umowa dotacji OR.526.7.2019 na organizację zajęć żeglarskich - 13.000,00 zł;
  - umowa dotacji OR.526.10.2019 na organizację zajęć sportowych - 9.000,00 zł.
  - **Stowarzyszenie Jezioro Rogozińskie**

- umowa dotacji OR.526.6.2019 na organizację zawodów wędkarskich o puchar Rogoźna - 450,00 zł;
- umowa dotacji OR.526.21.2019 na organizację wycieczki rowerowej i zawodów ekologicznych - 250,00 zł;
- umowa dotacji OR.526.26.2019 na Dzień Dziecka z rybą - 600,00 zł;
- umowa dotacji OR.526.37.2019 na organizację zawodów wędkarskich o puchar Rogoźna - 600,00 zł.
- **Stowarzyszenie Absolwentów i Przyjaciół Liceum Ogólnokształcącego im. Przemysła w Rogoźnie**
  - umowa dotacji OR.526.9.2019 na prowadzenie zajęć dla dzieci i młodzieży z tenisa stołowego - 2.500,00 zł.
  - **Fundacja Piotra Reissa**
    - na podstawie umowy OR.526.19.2019 na treningi piłkarskie oraz udział w rozgrywkach - 12.400,00 zł.
  - **Fundacja Lech Poznań Academy**
    - umowa dotacji OR.526.20.2019 na organizację szkolenia sportowego z zakresu piłki nożnej - 9.600,00 zł.
  - **Stowarzyszenie Przyjaciół Rogozińskich Mażonetek Rogoźno**
    - umowa dotacji OR.526.43.2019 na organizację warsztatów taneczno – sportowych Stowarzyszenia Przyjaciół Rogozińskich Mażonetek - 2.000,00 zł.
  - **Rogozińskie Stowarzyszenie Klubu Sportu Walki APOGEUM**
    - na podstawie umowy OR.526.43.2019 na upowszechnianie sportów walki - 5.000,00 zł.
  - **Stowarzyszenie Przyjaciele Rogozińskiej Dwójki**
    - umowa dotacji OR.526.38.2019 na zajęcia sportowe w zakresie kajakarstwa - 3.300,00 zł.
  - **Stowarzyszenie Rogoziński Uniwersytet Trzeciego Wieku**
    - dotacja OR.526.39.2019 „Sprawny Senior” - 2.500,00 zł.
  - **Stowarzyszenie Klub Sportowy TOTNADO Tarnowo**
    - umowa dotacji OR.526.41.2019 na organizację i przygotowanie drużyny seniorów piłki nożnej na sezon 2019/2020 - 25.000,00 zł.
- o Wynagrodzeń bezosobowych wraz z pochodnymi zaplanowano na kwotę 104.984zł, wykonanie wynosi 96 886,80 zł, co stanowi 98,65% planowanych wydatków. Środki przeznaczone były na wynagrodzenia za sędziowanie meczy rozgrywek wiosennych i jesiennych Gminnej Ligi Piłki Nożnej, Gminnej Ligi Piłki Siatkowej, funduszu sołeckiego Pruśce za pielęgnację boisk sportowych oraz przeznaczonych na obsługę kompleksu sportowego „Orlik 2012”. Zobowiązanie na koniec roku z tego tytułu wyniosły 0,00 zł.
- o Realizacji przedsięwzięć z funduszu sołeckiego na zadaniach bieżących (bez wynagrodzeń) na plan 39 717,46 zł, wykonanie wynosi 38 234,55 zł, co stanowi 96,26% wykonania.
- o Pozostałe wydatki rzeczowe dotyczą:
  - ✓ organizację III Półmaratonu Przemysła II
  - ✓ organizację Gminnej Ligi Piłki Nożnej, Siatkowej, turniejów szachowych, „Noc na Orliku”; turnieje dla dzieci utrzymanie boiska ORLIK
  - ✓ utrzymanie wiejskich boisk sportowych
  - ✓ prace remontowe na stadionie Klubu Sportowego Wełna
- ✓ wykonanie instalacji gazowej w budynku KŻ KOTWICA

**Wydatki majątkowe w tym dziale na łączną kwotę planowaną 988 444,83 zł, wykonano w wysokości 972 463,69 zł, tj. 98,38% i dotyczyły:**

- ✓ „Budowa otwartej strefy aktywności (wariant rozszerzony) przy ul. Nowej w Rogoźnie” plan 55 631,83 wykonanie 55 631,83 zł tj. 100,00%,
- ✓ „Budowa wiaty biesiadnej wraz z budynkiem przyległym - II<sup>1</sup> etap” plan 10 000,00zł. wykonanie 9 999,86 zł tj. 100,00% wykonania,
- ✓ „Budowa otwartej strefy aktywności wariant podstawowy przy Nowej w Rogoźnie” plan 46 813,00 zł wykonanie 31 848,00 zł tj. 68,03%.
- ✓ „Zakup i montaż trzech piłkochwyłów na boisku w Karolewie i Gościejewie” plan 26 000,00 zł wykonanie 25 055,10 zł tj. 96,37%,
- ✓ „ Budowa architektury sportowej- zagospodarowanie terenu plaży przy ul. Za Jeziorem” plan wydatków 367 000,00 zł wykonanie 367 000,00 zł tj. 100,00%,
- ✓ „budowa małej architektury w parku Niepodległości” plan 133 000,00 zł wykonanie 132 932,87 zł tj 99,95%,
- ✓ „Budowa miasteczka ruchu drogowego” plan 350 000,00 zł wykonanie 349 996,03 zł tj. 100,00%.

## V. Zaawansowanie realizacji programów wieloletnich

Wykaz programów realizowanych w latach 2010 -2019 przedstawia się następująco:

- **Zaawansowanie programów wieloletnich ujętych w WPF na lata 2019-2037 wymienionych w punktach od 1 – 13 na koniec 2019 roku wyniosło 89,46% i przedstawia się następująco:**

### Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Dział	Rodział	Nazwa zadania	Okres realizacji	łącznie nakłady finansowe	łącznie wydatki	Stopień zaawansowania
		<b>bieżące</b>				
853	85395	Aktywniej w Rogoźnie- kompleksowy program aktywacji dla mieszkańców Gminy Rogoźno	2017-2019	773 485,44	731.269,13	94,54%
801	80195	Powiedz mi, a zapomnę. Pozwól mi zrobić , a zrozumieć	2017-2019	1 391 293,56	1.287.436,46	92,54%
600	60016	Wykonanie ewidencji dróg gminnych - spełnienie zapisu ustawy o drogach publicznych	2017-2020	67 301,91	39.079,56	58,07%
		Wzmocnienie wojewódzkich kolei przewozowych	2020-2022	647 678,20	x	0

		majątkowe				
926	92601	Budowa wiaty biesiadnej wraz z budynkiem przyległym w m. Garbatka	2017-2019	45 931,59	45.644,06	99,37%
700	70005	Zakup nieruchomości od SM w Obornikach	2018-2020	383 650,00	222.500,00	58,00%
801	80101	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego w szkole podstawowej nr 2 w Rogoźnie	2018-2019	749 789,00	586.743,96	78,25%
600	60016	Budowa drogi gminnej nr 272522P w Dziewczej Strudze	2009-2019	536 526,71	232.287,63	43,29%
600	60016	Budowa ulicy Długiej i Seminarialnej w Rogoźnie	2019-2020	5 288 595,63	66.798,65	1,26%
				9.884.252,04	3.211.759,45	32,49%

**Łączne nakłady finansowe na wszystkie przedsięwzięcia zaplanowano na kwotę 8.884.252,04 zł. Poniesiono nakłady w latach 2010-2019 na kwotę 3.211.759,45 zł; w roku 2019 – 1.392.082,51 zł (faktyczne wykonanie wydatków bieżących i majątkowych). Łączna wartość poniesionych nakładów do końca 2018 roku wyniosła 16.067.271,87 zł, co potwierdza na wstępie podany wskaźnik zaawansowania przedsięwzięć w wysokości 89,46%.**

**W latach objętych prognozą zaplanowano realizację przedsięwzięcia w ramach programu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku .**

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.

Podsumowanie wykonania budżetu za 2019 roku.

Wykonanie dochodów ogółem za 2019 rok osiągnęło poziom 100,49% 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 powyżej planu. Dochody majątkowe zostały wykonane w 128,65%. Wydatki ogółem zrealizowano na poziomie 94,16%, bieżące w wysokości 97,02%, majątkowe 58,96%, 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 628.492,44 zł od wykonanych wydatków bieżących. Zaciągnięte zobowiązania z wyłączeniem wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych stanowią 1,04% planowanych wydatków na koniec roku. Ze wskaźników przedstawionych w sprawozdaniu wynika, że realizacja budżetu jest prawidłowa.

## VI. Wykaz załączników:

1. Realizacja planu dochodów budżetu Gminy Rogoźno za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2019 roku;
2. Realizacja planu wydatków budżetu Gminy Rogoźno za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2019 roku;
3. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2019 roku;
4. Wykaz planowanych i wykonanych wydatków majątkowych gminy za 2019 rok;
5. Plan i wykonanie dochodów, dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami za 2019 rok;
6. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego i organami administracji rządowej w 2019 roku;
7. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań własnych za 2019 rok.
8. Zestawienie planowanych i wykonanych kwot dotacji w 2019 roku na zadaniach;
9. Plan i wykonanie przychodów i kosztów Zakładów Budżetowych Gminy Rogoźno za 2019 rok;
10. Plan i wykonanie dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2019 rok;
11. 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 za 2019 rok;
12. Realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego za 2019 rok;
13. Planowane i wykonane dochody i wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2019 roku.

**BURMISTRZ**  
  
**mgr Roman Szuberski**