

**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY
ROGÓŻNO
ZA I PÓŁROCZE 2015 R.**

Wójt Gminy Rogóżno

Rogóżno, dnia 19 sierpnia 2015 r.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Wójt Gminy zobowiązany został do opracowania i przedłożenia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informacji dotyczącej kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z przebiegiem realizacji przedsięwzięć, które wykazane zostały w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W związku z powyższym, przedkładam informację w formie tabelarycznej i opisowej.

I. CZEŚĆ TABELARYCZNA

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Rogóżno za I półrocze 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015
1	Dochody ogółem	12 060 404,00	6 563 571,20
1.1	Dochody bieżące	11 739 152,00	6 556 653,50
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 145 877,00	514 081,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	9 225,00	1 594,82
1.1.3	podatki i opłaty	3 004 415,00	1 559 936,43
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 380 352,00	665 818,12
1.1.4	z subwencji ogólnej	4 705 976,00	2 689 980,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 357 616,00	1 552 177,62
1.2	Dochody majątkowe, w tym	321 252,00	6 917,70
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	1 971,20
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	316 302,00	0,00
2	Wydatki ogółem	13 489 895,00	6 582 836,83
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	11 576 730,00	5 740 549,06
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	77 800,00	11 850,37
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	73 000,00	11 850,37
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	1 913 165,00	842 287,77
3	Wynik budżetu	-1 429 491,00	-19 265,63
4	Przychody budżetu	1 758 087,00	1 389 304,84
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	588 095,84
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	798 209,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	19 265,63
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 743 087,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 429 491,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	15 000,00	3.000,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	328 596,00	164.298,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	328 596,00	164.298,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00
6	Kwota długu	2 227 700,00	648.911,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	162 422,00	816.104,44
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	162 422,00	2.202.409,28
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,33%	2,68%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,33%	2,68%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,33%	2,68%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,35%	12,46%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	7,81%	7,81%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,75%	9,75%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 416 341,00	2 535 822,98
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 661 884,00	813 553,82
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	1 447 039,00	721 054,47
11.3.1	bieżące	1 453,00	1 452,50
11.3.2	majątkowe	1 445 586,00	719 601,97
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 445 586,00	719 601,97
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	427 579,00	106 685,80
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	40 000,00	16 000,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	31 544,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	31 544,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	31 544,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 453,00	1 452,50
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 453,00	1 452,50
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	137 287,00	75 351,23
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	31 544,00	31 544,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	137 287,00	75 351,23
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	105 743,00	43 807,23
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	105 743,00	43 807,23
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	328 596,00	164 298,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x

Realizacja przedsięwzięć Gminy Rogóżno za I półrocze 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Plan łączne nakłady finansowe na 30.06.2015	Wykonanie łączne nakłady finansowe na 30.06.2015		Plan limit zobowiązań na 30.06.2015	Zaciągnięte zobowiązania na 30.06.2015
			od	do		Wykonanie 2011 -2014	Wykonanie 2015		
1.	Wydatki na przedsięwzięcia razem, z tego:	x	x	x	3.599.030,00	719.242,50	721.054,47	2.879.787,00	2.802.762,96
1.a.	- wydatki bieżące	x	x	x	1.453,00	0,00	1.452,50	1.453,00	1.452,50
1.b.	- wydatki majątkowe	x	x	X	3.597.577,00	719.242,50	719.601,97	2.878.334,00	2.801.310,46
	<i>z tego:</i>								
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych razem, z tego:	x	x	x	161.242,00	22.501,76	76.803,73	138.740,00	76.803,73
1.1.1	- wydatki bieżące	x	x	x	1.453,00	0,00	1.452,50	1.453,00	1.452,50
	<i>z tego:</i>								
1.1.1.1		Urząd Gminy	2012	2015	1.453,00	0,00	1.452,50	1.453,00	1.452,50
	Infostrada Kujaw i Pomorza								
1.1.2	- wydatki majątkowe	x	x	x	159.789,00	22.501,76	75.351,23	137.287,00	75.351,23
	<i>z tego:</i>								

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Plan łączne nakłady finansowe na 30.06.2015	Wykonanie łączne nakłady finansowe na 30.06.2015		Plan limit zobowiązań na 30.06.2015	Zaciągnięte zobowiązania na 30.06.2015
			od	do		Wykonanie 2011 -2014	Wykonanie 2015		
1.1.2.1.	Infostrada Kujaw i Pomorza	Urząd Gminy	2012	2015	38.207,00	5.281,76	7.737,15	32.925,00	7.737,15
1.1.2.2.	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści ekonomicznych	Urząd Gminy	2013	2015	33.113,00	0,00	0,00	33.113,00	0,00
1.1.2.3	Oświetlenie obiektu sakralnego w Rogóźnie	Urząd Gminy	2014	2015	49.022,00	8.610,00	40.410,63	40.412,00	40.410,63
1.1.2.4	Oświetlenie obiektu sakralnego w Szembruku	Urząd Gminy	2014	2015	39.447,00	8.610,00	27.203,45	30.837,00	27.203,45
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego – razem, z tego:	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2., z tego:	x	x	x	3.437.788,00	696.740,74	644.250,74	2.741.047,00	2.725.959,23

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Plan łączne nakłady finansowe na 30.06.2015	Wykonanie łączne nakłady finansowe na 30.06.2015		Plan limit zobowiązań na 30.06.2015	Zaciągnięte zobowiązania na 30.06.2015
			od	do		Wykonanie 2011 -2014	Wykonanie 2015		
1.3.1	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe	x	x	x	3.437.788,00	696.740,74	644.250,74	2.741.047,00	2.725.959,23
	<i>z tego:</i>								
1.3.2.1.	Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóźnie	Urząd Gminy	2011	2016	3.383.172,00	657.124,74	644.250,74	2.726.047,00	2.725.959,23
1.3.2.2.	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rogóżno	Urząd Gminy	2012	2015	54.616,00	39.616,00	0,00	15.000,00	0,00

II. CZĘŚĆ OPISOWA

1. *Wieloletnia Prognoza finansowa Gminy Rogóżno za I półrocze 2015 r.*

- 1) Dochody – w I półroczu 2015 r. zrealizowano dochody w wysokości 6.563.571,20 zł. Dochody bieżące stanowiły 99,89% wykonanych dochodów ogółem, natomiast dochody majątkowe stanowiły 0,11% wykonanych dochodów ogółem. W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 1.971,20 zł oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 4.946,50 zł.
- 2) Wydatki – w I półroczu 2015 r. zrealizowano wydatki w wysokości 6.582.836,83 zł. Wydatki bieżące stanowiły 87,20% wykonanych wydatków ogółem, natomiast wydatki majątkowe stanowiły 12,80% wykonanych wydatków ogółem.
- 3) Na obsługę długu poniesiono wydatki w wysokości 11.850,37 zł, w tym:
 - a) wydatki na odsetki 11.850,37 zł.
- 4) W okresie sprawozdawczym nie udzielono poręczeń ani gwarancji.
- 5) Wynik budżetu – za I półrocze 2015 r. wystąpił deficyt w wysokości 19.265,63 zł. Plan na dzień 30.06.2015 r. przewiduje powstanie deficytu na koniec roku 2015 w wysokości 1.429.491,00 zł.
Deficyt pokryty został z wolnych środków.
- 6) Przychody budżetu – do planu budżetu na 2015 r. przyjęto przychody z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 1.743.087,00 zł oraz przychody pochodzące ze spłaty pożyczki udzielonej przez Gminę Rogóżno w latach ubiegłych w wysokości 15.000,00 zł. W I półroczu 2015 r. nie zaciągnięto nowych zobowiązań z tytułu pożyczek czy kredytów. Pozyskano wpływ kwoty 3.000,00 zł z tytułu udzielonej pożyczki. Poza tym, ustalono nadwyżkę za lata ubiegłe w wysokości 588.095,84 zł oraz wolne środki w wysokości 798.209,00 zł.
- 7) Rozchody budżetu – do planu budżetu na 2015 r. przyjęto rozchody z tytułu spłaty rat zaciągniętych kredytów długoterminowych w wysokości 328.596,00 zł. W I półroczu 2015 r. dokonano spłaty długu w wysokości 164.298,00 zł, który uregulowany został w terminach wynikających z zawartych umów kredytowych. Spłata dotyczyła zaciągniętego długu w latach ubiegłych.
- 8) Kwota długu – na dzień 30.06.2015 r. wykonana kwota długu wynosiła 648.911,00 zł i dotyczyła długu zaciągniętego w latach ubiegłych.
Planowany dług do końca 2015 r. wynosić będzie 2.227.700,00 zł. Gmina Rogóżno nie posiada z tytułu kredytów i pożyczek długu wymagalnego.

W 2015 r. przewiduje się sfinansowanie planowanej kwoty długu za pomocą pożyczek i kredytów.

2. *Przedsięwzięcia Gminy Rogóżno za I półrocze 2015 r.*

W 2015 r. ujęto w przedsięwzięciach zadania na łączną kwotę planowanych nakładów finansowych 3.599.030,00 zł. Od początku realizacji przedsięwzięć zrealizowano:

- Zadanie – Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych – zadanie zostanie rozpoczęte w II półroczu 2013 r. Planuje się wydatkować kwotę 33.113,00 zł. Termin realizacji zadania uzależniony jest od województwa kujawsko-pomorskiego, które finansuje 75% wartości zadania. Na dzień 30.06.2015 r. nie zaciągnięto zobowiązań z tego tytułu;
- Zadanie – Infostrada Kujaw i Pomorza – zadanie rozpoczęte w 2012 r. W ramach realizowanego zadania Gmina Rogóżno otrzymała sprzęt (serwer, skaner) a pracownicy przeszli szkolenia w zakresie elektronicznego obiegu dokumentów. W I półroczu 2015 r. poniesiono wydatki bieżące w kwocie 1.452,50 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 7.737,15 zł. Termin ostatecznego wykonania zadania uzależniony jest od urzędu marszałkowskiego, który finansuje 75% zadania. Na koniec I półrocza 2015 r. zaciągnięto zobowiązania w wysokości 9.189,65 zł.
- Zadanie – Oświetlenie obiektu sakralnego w Rogóźnie – przedsięwzięcie realizowane od 2014 r. W 2015 r. poniesiono wydatki a tym samym zaciągnięto zobowiązanie w wysokości 40.410,63 zł. Zadanie zrealizowano.
- Zadanie – Oświetlenie obiektu sakralnego w Szembruku – przedsięwzięcie realizowane od 2014 r. W 2015 r. poniesiono wydatki a tym samym zaciągnięto zobowiązanie w wysokości 27.203,45 zł. Zadanie zrealizowano.
- Zadanie – Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóźnie - zadanie rozpoczęto w 2011 r. Łącznie poniesiono w latach poprzednich wydatki na kwotę 657.124,74 zł. W I półroczu 2015 r. wydatkowano kwotę 644.250,74 zł. Na inwestycję zaciągnięto zobowiązanie łączne w wysokości 2.725.959,23 zł, które jest częściowo spłacone.
- Zadanie– Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rogóżno - zadanie rozpoczęto w 2012 r. Zakończenie przedsięwzięcia

planowane jest w II półroczu 2015 r. W analizowanym okresie nie poniesiono wydatków z tego tytułu.

Na dzień 30.06.2015 r. wykorzystano limit zobowiązań w wysokości 2.802.762,96 zł, tj. 97,33% planowanego limitu. Przyjęty limit zobowiązań obejmuje rok 2015 i lata następne.