

**ZARZĄDZENIE NR 61/2016  
WÓJTA GMINY ROGÓŻNO**

z dnia 24 sierpnia 2016 r.

**w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2016 roku, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej wraz z przebiegiem realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2016 roku oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej i samorządowych instytucji kultury za I półrocze 2016 roku**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm<sup>1)</sup>), uchwały z dnia 27 września 2011 r. Rady Gminy Rogóżno Nr VII/37/2011 w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Rogóżno, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury oraz samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej za I półrocze roku budżetowego zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Przedstawić Radzie Gminy Rogóżno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy:

1) informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2016 r., stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, według którego:

a) Dochody:

- plan po zmianach 14.605.307,00 zł, w tym dochody bieżące 14.057.360,00 zł, dochody majątkowe 547.947,00 zł,
- wykonanie 8.062.472,43 zł, w tym dochody bieżące 8.057.525,93 zł, dochody majątkowe 4.946,50 zł;

b) Wydatki:

- plan po zmianach 17.183.923,00 zł, w tym wydatki bieżące 13.570.829,00 zł, wydatki majątkowe 3.613.094,00 zł,
- wykonanie 8.471.190,17 zł, w tym wydatki bieżące 6.853.475,78 zł, wydatki majątkowe 1.617.714,39 zł;

c) Wynik finansowy budżetu (deficyt):

- plan po zmianach -2.578.616,00 zł,
- wykonanie -408.717,74 zł;

d) Przychody:

- plan po zmianach 2.897.929,00 zł,
- wykonanie 1.014.019,99 zł;

e) Rozchody:

- plan po zmianach 319.313,00 zł,

---

<sup>1)</sup> zmiany wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2013 r., poz. 938; Dz.U. z 2013 r., poz. 1646; Dz.U. z 2014 r., poz. 379; Dz.U. z 2014 r., poz. 911; Dz.U. z 2014 r., poz. 1146; Dz.U. z 2014 r., poz. 1626; Dz.U. z 2014 r., poz. 1877; Dz.U. z 2015 r., poz. 238; Dz.U. z 2015 r., poz. 532; Dz.U. z 2015 r., poz. 1045; Dz.U. z 2015 r., poz. 1117; Dz.U. z 2015 r., poz. 1130; Dz.U. z 2015 r., poz. 1189; Dz.U. z 2015 r., poz. 1190; Dz.U. z 2015 r., poz. 1269; Dz.U. z 2015 r., poz. 1358; Dz.U. z 2015 r., poz. 1513; Dz.U. z 2015 r., poz. 1830; Dz.U. z 2015 r., poz. 1854; Dz.U. z 2015 r., poz. 1890; Dz.U. z 2015 r., poz. 2150; Dz.U. z 2016 r., poz. 195.

- wykonanie 164.298,00 zł;
- f) Dochody budżetu państwa:
  - plan po zmianach 11.400,00 zł,
  - wykonanie 11.007,97 zł;
- g) Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone odrębnymi przepisami:
  - plan po zmianach 3.370.736,00 zł,
  - wykonanie 2.178.614,94 zł;
- h) Dotacje celowe na realizację zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej:
  - plan po zmianach 500,00 zł,
  - wykonanie 500,00 zł;
- i) Dotacje na realizację zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu:
  - plan po zmianach 15.000,00 zł,
  - wykonanie 6.600,00 zł;
- j) Rezerwa ogólna:
  - plan po zmianach 80.852,00 zł,
  - wykonanie 0,00 zł;
- k) Rezerwa celowa:
  - plan po zmianach 30.000,00 zł,
  - wykonanie 0,00 zł;
- l) Dochody uzyskiwane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska:
  - plan po zmianach 12.312,00 zł,
  - wykonanie 13.390,91 zł;
- m) Wydatki związane z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej:
  - plan po zmianach 67.227,00 zł,
  - wykonanie 28.000,00 zł;
- n) Dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi:
  - plan po zmianach 381.600,00 zł,
  - wykonanie 199.639,88 zł;
- o) Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi:
  - plan po zmianach 381.600,00 zł,
  - wykonanie 179.164,90 zł;
- p) Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych:
  - plan po zmianach 44.000,00 zł,
  - wykonanie 33.651,86 zł;
- q) Wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki oraz rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii:

- plan po zmianach 62.281,00 zł,
- wykonanie 8.605,17 zł;
- r) Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych:
  - plan po zmianach 484.353,00 zł,
  - wykonanie 241.360,85 zł;
- s) Dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych:
  - plan po zmianach 86.021,00 zł,
  - wykonanie 60.933,92 zł;
- t) Wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego:
  - plan po zmianach 185.484,09 zł,
  - wykonanie 38.354,86 zł;
- 2) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rogóżno za I półrocze 2016 r. - stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- 3) informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury oraz samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2016 r., stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia, według którego:
  - a) Gminny Ośrodek Kultury:
    - Przychody 272.378,00 zł (plan po zmianach), 140.061,28 zł (wykonanie),
    - Koszty 272.378,00 zł (plan po zmianach), 132.244,52 zł (wykonanie);
  - b) Gminna Biblioteka Publiczna:
    - Przychody 71.675,00 zł (plan po zmianach), 35.838,00 zł (wykonanie),
    - Koszty 71.675,00 zł (plan po zmianach), 32.478,82 zł (wykonanie);
  - c) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej:
    - Przychody 682.970,00 zł (plan po zmianach), 344.041,95 zł (wykonanie),
    - Koszty 682.970,00 zł (plan po zmianach), 328.804,75 zł (wykonanie);
- § 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

**Henryk Szpringiel**

# INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ROGÓŻNO ZA I PÓŁROCZE 2016 R.

86-318 Rogóżno woj. kujawsko-pomorskie •

GINA ROGÓŻNO

*Wójt Gminy Rogóżno*

*Rogóżno, dnia 24 sierpnia 2016 r.*



<b>WSTĘP .....</b>	<b>7</b>
<b>I. BUDŻET GMINY .....</b>	<b>8</b>
<b>1. Plan i wykonanie dochodów .....</b>	<b>9</b>
1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień .....	17
1.1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków .....	17
1.1.2. Skutki udzielonych ulg i zwolnień .....	18
1.1.3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa .....	18
1.2. Skutki ustawowych ulg i zwolnień .....	19
1.3. Pomoc publiczna .....	20
1.4. Dochody bieżące .....	20
1.4.1. Dochody własne .....	20
1.4.1.1. Podstawowe dochody podatkowe .....	21
1.4.1.1.1. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych .....	21
1.4.1.1.2. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych .....	22
1.4.1.1.3. Podatek rolny .....	22
1.4.1.1.4. Podatek od nieruchomości .....	23
1.4.1.1.5. Podatek leśny .....	25
1.4.1.1.6. Podatek od środków transportowych .....	26
1.4.1.1.7. Podatek dochodowy – karta podatkowa .....	26
1.4.1.1.8. Podatek od czynności cywilnoprawnych .....	26
1.4.1.1.9. Wpływy z opłaty skarbowej .....	27
1.4.1.2. Pozostałe dochody własne .....	27
1.4.1.2.1. Dział rolnictwo i łowiectwo .....	27
1.4.1.2.2. Dział leśnictwo .....	27
1.4.1.2.3. Dział transport i łączność .....	28
1.4.1.2.4. Dział gospodarka mieszkaniowa .....	28
1.4.1.2.5. Dział administracja publiczna .....	29
1.4.1.2.6. Dział dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, od innych jednostek .....	29
1.4.1.2.7. Dział różne rozliczenia finansowe .....	30
1.4.1.2.8. Dział oświata i wychowanie .....	30
1.4.1.2.9. Dział pomoc społeczna .....	31

1.4.1.2.10 . Dział gospodarka komunalna i ochrona środowiska .....	31
1.4.2. Dotacje .....	32
1.4.2.1. Środki pomocowe .....	33
1.4.3. Subwencje .....	34
1.5. Dochody majątkowe .....	34
1.5.1. Dotacje i środki na inwestycje .....	34
1.5.2. Dochody ze sprzedaży majątku .....	35
1.5.3. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego ....	35
<b>2. Plan i wykonanie wydatków .....</b>	<b>35</b>
2.1. Realizacja wydatków majątkowych .....	43
2.1.1. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane z UE .....	52
2.2. Wydatki bieżące .....	52
2.2.1. Plan i wykonanie dotacji z budżetu Gminy Rogóżno .....	53
2.2.2. Obsługa długu publicznego .....	54
2.2.3. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich .....	55
2.2.4. Pozostałe wydatki bieżące .....	55
2.2.4.1. Rolnictwo i łowiectwo .....	55
2.2.4.2. Leśnictwo .....	56
2.2.4.3. Transport i łączność .....	56
2.2.4.4. Gospodarka mieszkaniowa .....	57
2.2.4.4.1. Gospodarka gruntami i nieruchomościami .....	57
2.2.4.4.2. Pozostała działalność .....	60
2.2.4.5. Działalność usługowa .....	61
2.2.4.5.1. Plany zagospodarowania przestrzennego .....	61
2.2.4.5.2. Cmentarze .....	61
2.2.4.5.3. Pozostała działalność .....	62
2.2.4.6. Administracja publiczna .....	62
2.2.4.6.1. Urzędy Wojewódzkie .....	63
2.2.4.6.2. Rady Gmin .....	64
2.2.4.6.3. Urzędy Gmin .....	65
2.2.4.6.4. Promocja jednostki samorządu terytorialnego .....	68
2.2.4.6.5. Pozostała działalność .....	69
2.2.4.7. Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa .....	69
2.2.4.8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa .....	70
2.2.4.8.1. Komendy powiatowe policji .....	70

2.2.4.8.2. Ochotnicze straże pożarne .....	70
2.2.4.8.3. Obrona cywilna .....	72
2.2.4.9. Różne rozliczenia .....	72
2.2.4.10. Oświata i wychowanie .....	73
2.2.4.10.1. Szkoły podstawowe .....	74
2.2.4.10.2. Oddziały przedszkolne .....	77
2.2.4.10.3. Przedszkola .....	78
2.2.4.10.4. Gimnazja .....	79
2.2.4.10.5. Dowożenie uczniów do szkół .....	81
2.2.4.10.6. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli .....	82
2.2.4.10.7. Realizacja zadań wymagających specjalnej org. (szkoły) .....	82
2.2.4.10.8. Pozostała działalność .....	83
2.2.4.11. Ochrona zdrowia .....	84
2.2.4.12. Pomoc społeczna .....	85
2.2.4.12.1. Domy pomocy społecznej .....	86
2.2.4.12.2. Rodziny zastępcze .....	87
2.2.4.12.3. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy .....	87
2.2.4.12.4. Wspieranie rodziny .....	88
2.2.4.12.5. Świadczenie wychowawcze .....	89
2.2.4.12.6. Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego .....	90
2.2.4.12.7. Składki na ubezpieczenia zdrowotne .....	91
2.2.4.12.8. Zasiłki i pomoc w naturze .....	92
2.2.4.12.9. Dodatki mieszkaniowe .....	92
2.2.4.12.10. Zasiłek stały .....	93
2.2.4.12.11. Ośrodki pomocy społecznej .....	93
2.2.4.12.12. Usługi opiekuńcze .....	94
2.2.4.12.13. Pozostała działalność .....	95
2.2.4.13. Edukacyjna opieka wychowawcza .....	95
2.2.4.14. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska .....	96
2.2.4.14.1. Gospodarka odpadami .....	97
2.2.4.14.2. Oczyszczanie miast i wsi .....	98
2.2.4.14.3. Utrzymanie zieleni .....	98
2.2.4.14.4. Schroniska dla zwierząt .....	98
2.2.4.14.5. Oświetlenie ulic, placów, dróg .....	99

2.2.4.14.6. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska .....	99
2.2.4.14.7. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych .....	99
2.2.4.14.8. Pozostała działalność .....	100
2.2.4.15. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego .....	100
2.2.4.15.1. Domy i ośrodki kultury .....	101
2.2.4.15.2. Biblioteki .....	102
2.2.4.15.3. Ochrona i konserwacja zabytków .....	102
2.2.4.16. Kultura fizyczna i sport .....	103
3. Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki budżetu .....	103
4. Planowane i wykonane przychody budżetu gminy .....	104
5. Planowane i wykonane rozchody budżetu gminy .....	104
II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA GMINY .....	105
1. Należności .....	105
2. Zobowiązania .....	105
III. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH .....	106
IV. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH .....	109
V. WYDATKI ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO .....	110
VI. POLITYKA KREDYTOWA GMINY .....	110
VII. UPOWAŻNIENIA .....	111
VIII. RACHUNEK DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH .....	111
IX. WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ I GWARANCJI .....	111
X. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE .....	112
XI. PODSUMOWANIE .....	112

#### SPIS TABEL:

Wydatki inwestycyjne .....	tabela nr 1
Wydatki remontowe .....	tabela nr 2
Wydatki ze środków funduszu sołeckiego .....	tabela nr 3
Wydatki ochotniczych straży pożarnych .....	tabela nr 4
Dochody budżetu państwa .....	tabela nr 5
Zestawienie dochodów wg. działów, rozdziałów i paragrafów .....	tabela nr 6

Zestawienie wydatków wg. działów, rozdziałów i paragrafów ..... tabela nr 7

## Wysoka Rado!

Zarządzanie w gminie jest procesem decyzyjnym, który bazuje na różnorodnych informacjach. Dane te wynikają z wielu sprawozdań budżetowych i finansowych, w tym:

- Rb-NDS      kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie
- Rb-27S      kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych,
- Rb-28S      kwartalne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych,
- Rb-Z      kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń
- Rb-N      kwartalne sprawozdanie o stanie należności
- Rb-50      kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami
- Rb-27ZZ      kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami
- Rb-ZN      kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań oraz należności skarbu państwa z tytułu wykonywania przez jednostki samorządu terytorialnego zadań zleconych

Zgodnie z artykułem 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), Wójt Gminy przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za I półrocze.

Dane liczbowe przedstawione są w sprawozdaniu w złotych polskich z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

Podstawą gospodarki finansowej każdej jednostki samorządu terytorialnego jest jej budżet. W szerokim ujęciu, budżet to zestawienie dochodów/przychodów oraz wydatków/rochodów oraz innych informacji. Projekt budżetu na 2016 rok został opracowany w obligatoryjnym terminie do dnia 15 listopada 2015 roku oraz przedstawiony Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej zarządzeniem Wójta Gminy Rogóżno Nr 71/2015 z dnia 12 listopada 2015 roku. Po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej projekt budżetu na 2016 rok został przyjęty do realizacji Uchwałą Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2015 roku Nr XII/68/2015.

Gmina Rogóżno jest gminą wiejską, realizuje zadania przewidziane dla gminy tzn. zadania własne, zadania zlecone gminie oraz zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Jeżeli gmina nie zrealizuje wszystkich zadań własnych lub pozyska więcej dochodów a niżeli przewidywano, pozostaje nadwyżka w formie środków

7 | Strona

pieniężnych. Środki te mogą być wykorzystane w późniejszych okresach, w których występuje zwiększone zapotrzebowanie na gotówkę (np. podczas realizacji inwestycji). Na dzień 30.06.2016 r. stan środków pieniężnych wynosił:

• Rachunek budżetu	318.330,48 zł
• Rachunek jednostek budżetowych	34.516,26 zł
• Środki w kasie	1.000,13 zł
<b>Łącznie środki pieniężne:</b>	<b>353.846,87 zł</b>

Środki zgromadzone na rachunkach przeznaczone będą w II półroczu 2016 r. na realizację zadań bieżących.

## I. BUDŻET GMINY

Budżet gminy Rogóżno na 2016 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy w Rogóźnie Nr XII/68/2015 w dniu 29 grudnia 2015 roku i określał:

<b>DOCHODY</b>	<b>w wysokości</b>	12.277.920,00 zł
<b>WYDATKI</b>	<b>w wysokości</b>	14.866.536,00 zł
<b>DEFICYT BUDŻETU w wysokości</b>		<b>- 2.588.616,00 zł</b>

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

Gmina Rogóżno - organ

Rogóżno 91B

86-318 Rogóżno

Rejestr Uchwał

za rok: 2016

stan na dzień: 30.06.2016

Strona: 1 z 1

Data wydruku: 09.08.2016

Data	Numer uchwały	Plan dochodów			Plan wydatków		
		Zmniejszenie	Zwiększenie	Po zmianie	Zmniejszenie	Zwiększenie	Po zmianie
z przeniesienia z poprzedniej strony:				0,00	0,00		
01.01.2016	XII/68/2015	0,00	12 277 920,00	12 277 920,00	0,00	14 866 536,00	0,00
28.01.2016	3/2016	0,00	728,00	12 278 648,00	2 963,00	3 691,00	0,00
24.02.2016	12/2016	0,00	1 539 337,00	13 817 985,00	13 950,00	1 553 287,00	0,00
01.03.2016	15/2016	0,00	0,00	13 817 985,00	25 026,00	25 026,00	0,00
29.03.2016	XIV/75/2016	0,00	15 561,00	13 833 546,00	41 162,00	56 723,00	0,00
31.03.2016	23/2016	500,00	111 267,00	13 944 313,00	56 630,00	167 397,00	0,00
18.04.2016	29/2016	0,00	21 223,00	13 965 536,00	497,00	21 720,00	0,00
26.04.2016	XV/81/2016	0,00	56 545,00	14 022 081,00	151 930,00	208 475,00	0,00
29.04.2016	33/2016	1 544 656,00	2 001 211,00	14 478 636,00	1 598 114,00	2 054 669,00	0,00
04.05.2016	35/2016	0,00	73 152,00	14 551 788,00	20 037,00	93 189,00	0,00
19.05.2016	38/2016	0,00	272,00	14 552 060,00	13 455,00	13 727,00	0,00
01.06.2016	43/2016	0,00	0,00	14 552 060,00	24 913,00	24 913,00	0,00
28.06.2016	XVI/91/2016	0,00	53 130,00	14 605 190,00	949 916,00	993 046,00	0,00
30.06.2016	49/2016	0,00	117,00	14 605 307,00	6 499,00	6 616,00	0,00
Ogółem Plan:		1 545 156,00	16 150 463,00	14 605 307,00	2 905 092,00	20 089 015,00	17 183 923,00

Zmiany budżetu i w budżecie w I półroczu 2016 podejmowane były przez Radę Gminy i Wójta Gminy (w ramach posiadanych kompetencji). Zmiany polegały na przesunięciu środków pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej, na wprowadzeniu tak po stronie dochodów, jak i po stronie wydatków budżetu przyznanych Gminie dotacji.

W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóżno za I półrocze 2016 według stanu na dzień 30 czerwca 2016 kształtował się następująco:

<b>DOCHODY</b>	<b>w wysokości</b>	14.605.307,00 zł
<b>WYDATKI</b>	<b>w wysokości</b>	17.183.923,00 zł
<b>DEFICYT BUDŻETU w wysokości</b>		<b>- 2.578.616,00 zł</b>

Analiza struktury budżetu gminy w porównaniu z rokiem ubiegłym przedstawia się następująco:

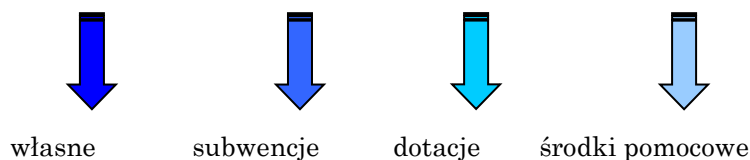
wyszczególnienie	w zł i gr	
	<b>Rok 2015 (na dzień 30.06.2015)</b>	
	<b>DOCHODY</b>	<b>DOCHODY</b>
Budżet samorządowy	10.316.413,00	10.316.413,00
Budżet na zadania zlecone i powierzone	1.743.991,00	1.743.991,00
Zaangażowanie nadwyżki	0,00	0,00
Zaangażowanie kredytu, pożyczki	1.429.491,00	1.429.491,00
Zaangażowanie nadwyżki budżetowej	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>13.489.895,00</b>	<b>13.489.895,00</b>
	<b>Rok 2016 (na dzień 30.06.2016)</b>	
	<b>DOCHODY</b>	<b>WYDATKI</b>
Budżet samorządowy	11.234.571,00	13.813.187,00
Budżet na zadania zlecone i powierzone	3.370.736,00	3.370.736,00
Zaangażowanie wolnych środków	0,00	0,00
Zaangażowanie kredytu, pożyczki	2.578.616,00	0,00
Zaangażowanie nadwyżki budżetowej	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>17.183.923,00</b>	<b>17.183.923,00</b>



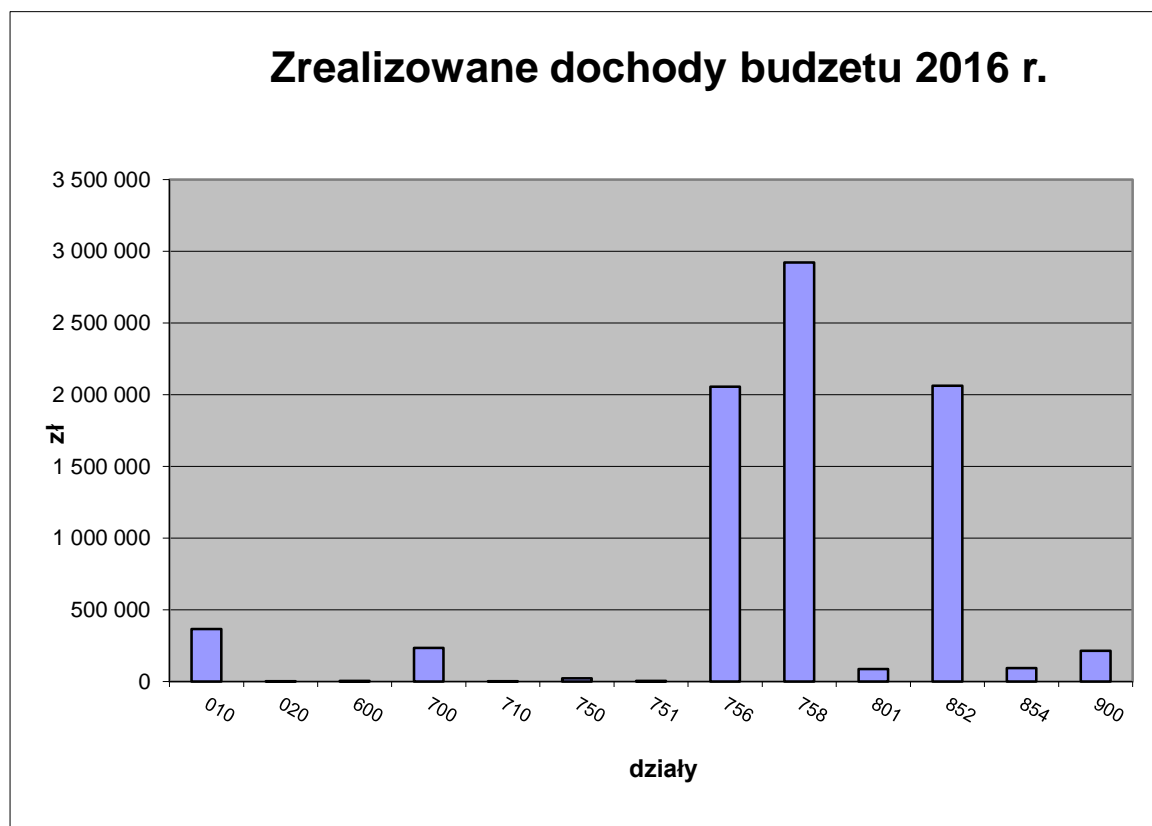
## 1. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW

Powszechnie uważa się, że dochody gminy pochodzą wyłącznie z podatków – i to jest prawda, ale częściowa. Szczegółowe źródła dochodów zostały określone w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody możemy podzielić na:



Zrealizowane dochody budżetu w I półroczu 2016 r. przedstawia poniższy wykres.



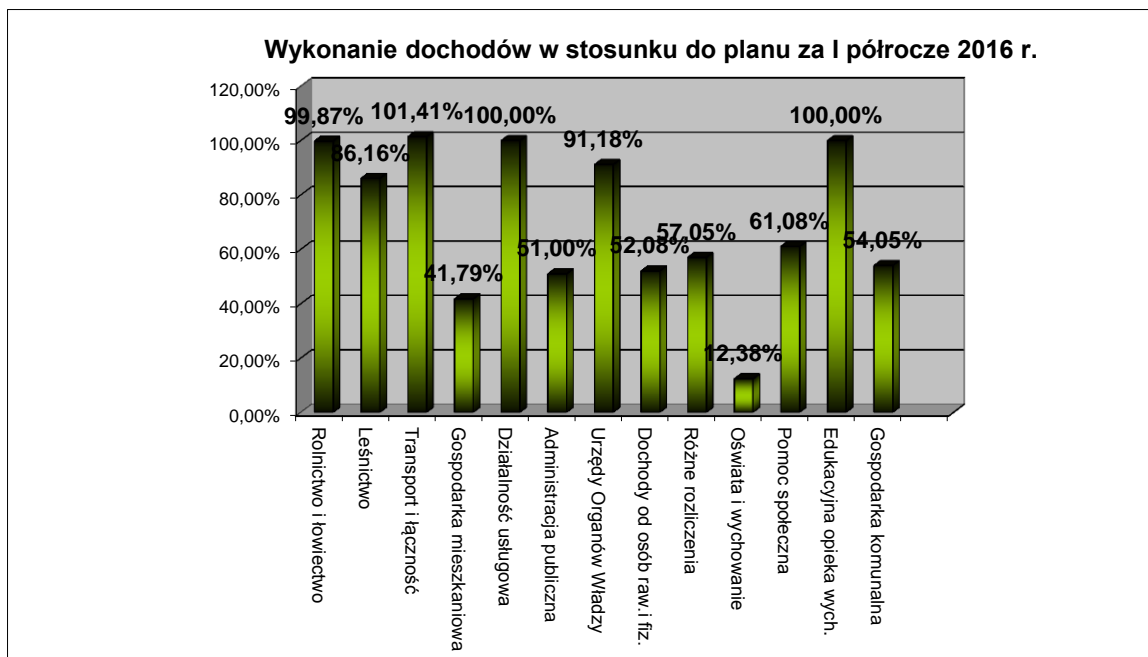
Oznaczenia do powyższego wykresu:

010	Rolnictwo i łowiectwo
020	Leśnictwo
600	Transport i łączność
700	Gospodarka mieszkaniowa
710	Działalność usługowa
750	Administracja publiczna
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem
758	Różne rozliczenia
801	Oświata i wychowanie

852	Pomoc społeczna
854	Edukacyjna opieka wychowawcza
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane dochody w wysokości **14.605.307,00 zł** zostały zrealizowane w kwocie **8.062.472,43 zł**, co stanowiło 55,20%.

Wykonanie dochodów według poszczególnych działów w stosunku do planu przedstawia poniższy wykres.

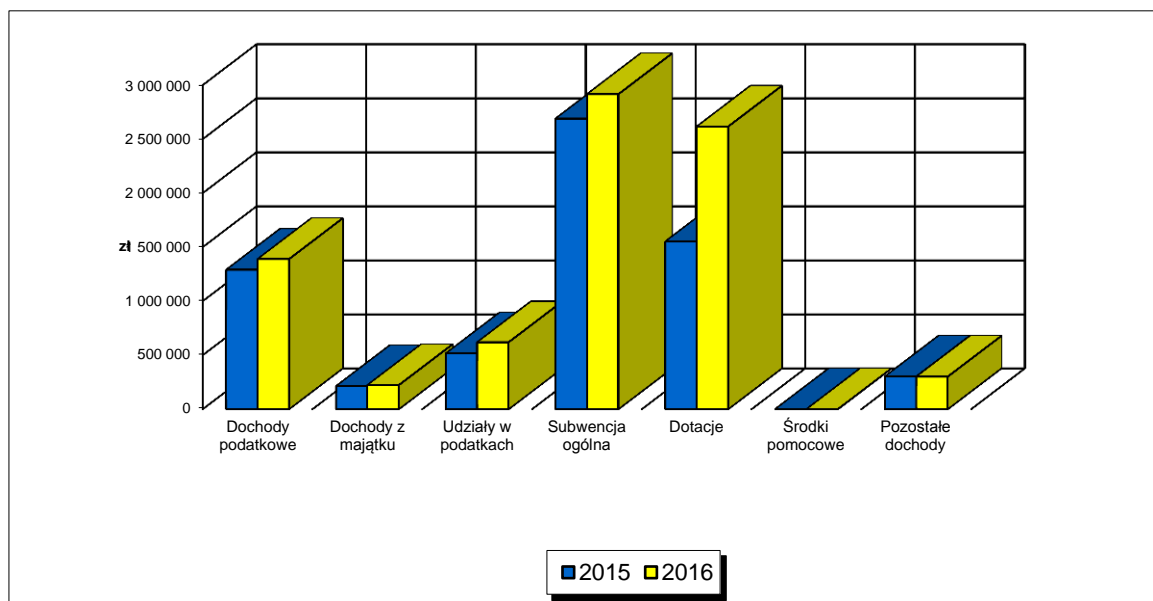


Po szczegółowej analizie poszczególnych działów należy stwierdzić, iż wykonanie 50,00% progu ogólnej kwoty dochodów nie zostało zrealizowane w następujących działach:

- Gospodarka mieszkaniowa (41,79%) – wysokość pozyskanych dochodów uzależniona jest od wpłat dokonywanych przez mieszkańców gminy Rogóżno. Nadal prowadzona jest egzekucja należności czynszowych (wezwania do zapłaty, noty odsetkowe, kierowanie spraw do sądu).
- Oświata i wychowanie (12,38%) – na niskie wykonanie dochodów ma wpływ przyjęcie do planu kwoty dofinansowania jakie gmina otrzyma po realizacji III etapu rozbudowy szkoły podstawowej w Rogóźnie.

W pozostałych działach wysokość wykonania wynosi ponad 50,00%.

## Struktura dochodów gminy w latach 2015 – 2016 według ważniejszych grup:



Największy udział w dochodach miała subwencja ogólna z budżetu państwa. Najważniejszą jej częścią jest kwota przeznaczona na realizację zadań oświatowych w gminie, tzn. na szkoły podstawowe, gimnazjum. W praktyce sama subwencja nie wystarcza na realizację zadań oświatowych i gmina musi do niej dokładać z własnych dochodów. Subwencja wpływa z Ministerstwa Finansów do budżetu gminy w miesięcznych ratach. Wysokość subwencji oświatowej uzależniona w głównej mierze od liczby uczniów uczęszczających do szkół podstawowych i gimnazjum.

Poza dochodami z subwencji gmina otrzymuje dotacje na część zadań realizowanych w zakresie zleconym jak i własnym. Wysokość dotacji uzależniona jest od liczby osób potrzebujących pomocy, od wartości wypłacanych świadczeń, od rodzajów wykonywanych zadań. W 2016 r. dochody z tytułu dotacji zwiększyły swoją wartość w 2016 r. ze względu na realizację zadania pod nazwą „500+”.

Dochody budżetu gminy zależą też od jej mieszkańców, ponieważ im bogatsi mieszkańcy, tym bogatszy jest budżet a co za tym idzie wyższe dochody. Wynika to z tego, że część podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) pobieranego przez Urzędy Skarbowe od pracujących na terenie gminy osób fizycznych wraca do budżetu gminy. W 2016 r. część ta wynosi 37,79%.

Poza mieszkańcami podatek dochodowy płacą też firmy mające siedzibę na terenie gminy. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) jest przekazywany przez Urzędy Skarbowe do budżetu gminy. Im więcej firm ma siedzibę na terenie gminy i im większe osiągają zyski, tym więcej pieniędzy przypada gminie.

Do budżetu wpływają również podatki, których wysokość ustala Rada Gminy Rogóżno.

Wśród źródeł dochodów są również dochody z posiadanego przez gminę mienia, tzn. z wynajmu mieszkań, najmu i dzierżawy budynków lub ich części, dzierżawy gruntów. Ponadto gmina może sprzedawać mieszkania, budynki, grunty i w ten sposób otrzymywać pieniądze.

Udział planowanych dochodów w budżecie według źródeł pozyskania środków mają:

- subwencje z budżetu państwa 36,16 %
- dochody własne 31,40 %
- dotacje celowe i środki na inwestycje 32,44 %
- w tym środki z UE 0,00 %

Struktura realizacji dochodów przedstawia się następująco:

DOCHODY BIEŻĄCE	Plan (w zł)	Kwota wykonania (w zł)	Wykonanie (w %)
Dochody własne	4.943.739,00	2.526.666,99	51,11
Subwencje	5.114.336,00	2.915.208,00	57,00
Dotacje celowe na zadania własne	613.049,00	429.936,00	70,13
- w tym środki z Unii Europejskiej	0,00	0,00	0,00
Porozumienia z jst, i admin.rząd	15.500,00	7.100,00	45,81
Dotacje na zadania zlecone	3.370.736,00	2.178.614,94	64,63
<b>RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE</b>	<b>14.057.360,00</b>	<b>8.057.525,93</b>	<b>57,32</b>
DOCHODY MAJĄTKOWE	Plan (w zł)	Kwota wykonania (w zł)	Wykonanie (w %)
Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	543.000,00	0,00	0,00
- w tym środki z Unii Europejskiej	543.000,00	0,00	0,00
Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	4.947,00	4.946,50	99,99
Dochody ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE</b>	<b>547.947,00</b>	<b>4.946,50</b>	<b>0,90</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>14.605.307,00</b>	<b>8.062.472,43</b>	<b>55,20</b>

W porównaniu roku 2016 z tym samym okresem roku 2015, w bieżącym okresie zmniejszyła się wysokość wykonanych dochodów na podstawie porozumień z jst<sup>1</sup>. Na wysokość otrzymywanych środków ma wpływ wysokość dotacji, które gmina otrzymuje na rodziny zastępcze. Dodatkowo pozyskano niższe wpływy z tytułu dotacji na zadania własne (o 15.19,00 zł). Wysokość otrzymywanych środków uzależniona jest od liczby osób otrzymujących pomoc między innymi z GOPS<sup>2</sup>.

<sup>1</sup> jst – jednostka samorządu terytorialnego

<sup>2</sup> GOPS – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Łącznie w 2016 r. pozyskano wyższe wpływy z tytułu ogółu dochodów o 18,59% (1.498.901,23 zł). Wyższa realizacja w roku 2016 spowodowana była między innymi realizacją świadczenia wychowawczego „500+”.

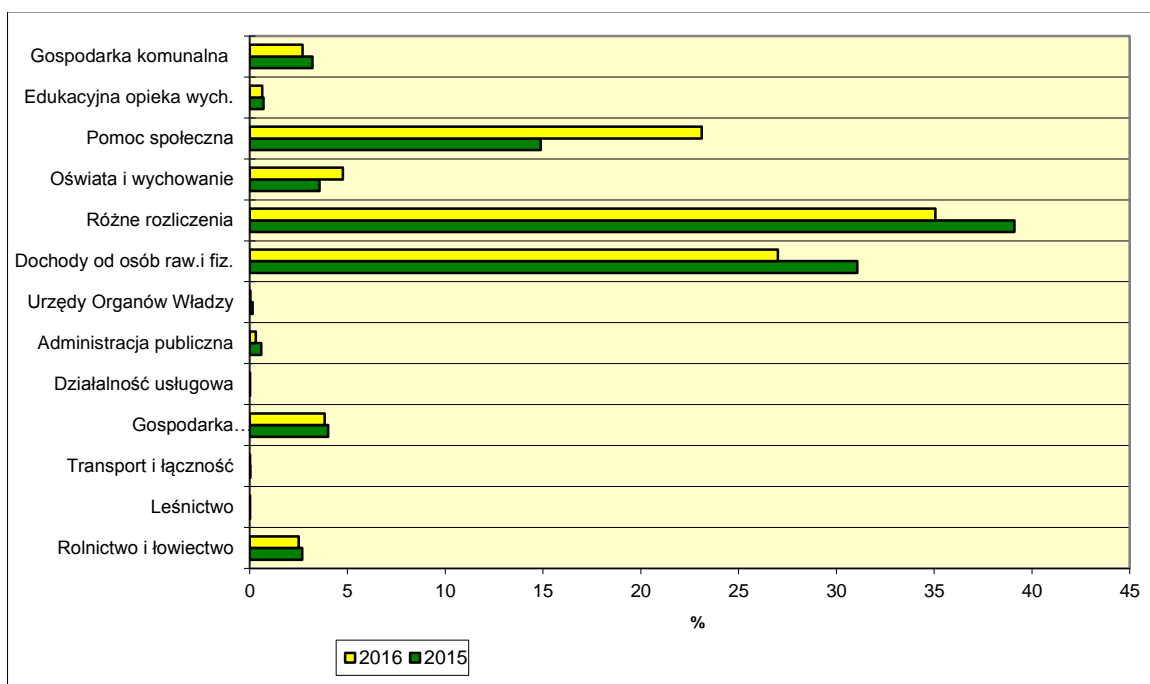
Realizacja dochodów za I półrocze 2016 r. w stosunku do wielkości planu rocznego wynosi 55,20% i jest wyższa a niżeli w roku 2015 o 0,78%, a według źródeł wpływu przedstawia się następująco:

- dochody własne 51,11%
- dochody majątkowe 0,90%
- w tym środki z UE 0,00%
- subwencja ogólna 57,00%
- dotacje celowe 65,40%

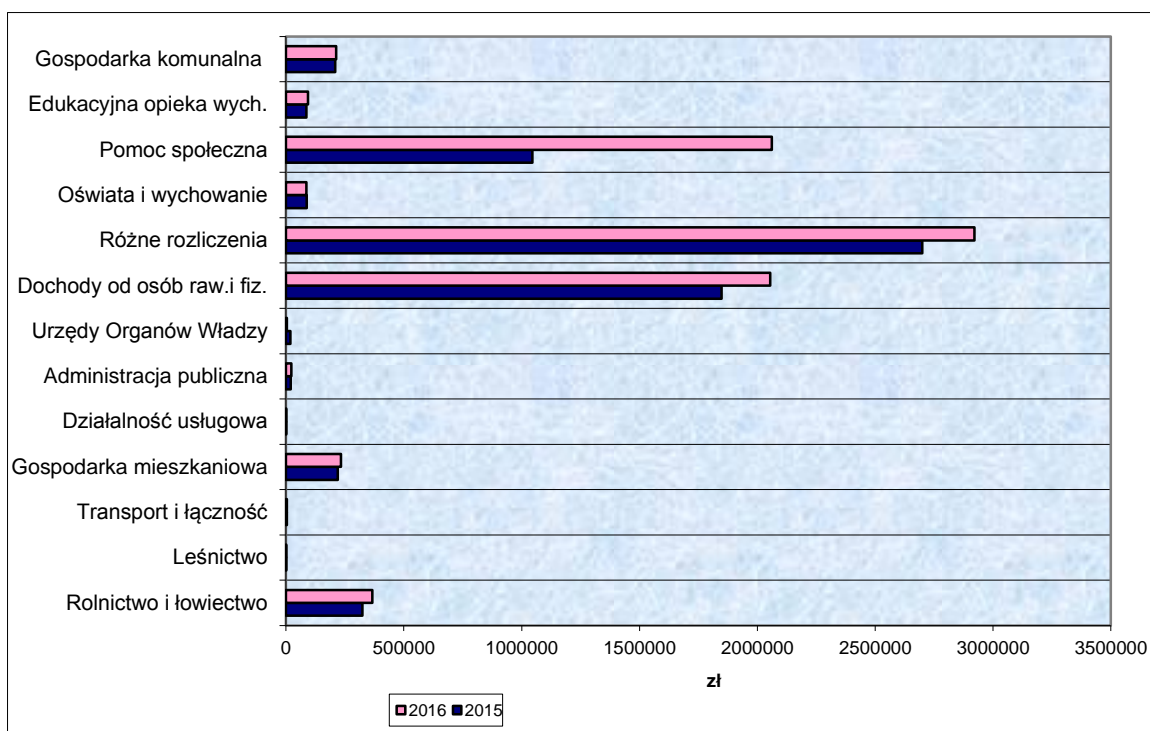
Strukturę procentową planu oraz wykonania dochodów według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Nazwa	Plan (w zł)	Udział %	Wykonanie (w zł)	Udział %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	366.594,00	2,51	366.123,83	4,54
020	LEŚNICTWO	1.537,00	0,01	1.324,28	0,02
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3.100,00	0,02	3.143,63	0,04
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	559.487,00	3,83	233.804,64	2,90
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	500,00	0,00	500,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	45.045,00	0,31	22.972,50	0,28
751	URZĘDY NACZ.ORG.WŁ.PAŃST.	4.626,00	0,03	4.218,00	0,05
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH ORAZ INNYCH POD.	3.944.998,00	27,01	2.054.686,65	25,48
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	5.120.732,00	35,06	2.921.516,17	36,24
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	695.204,00	4,76	86.070,55	1,07
852	POMOC SPOŁECZNA	3.375.847,00	23,11	2.061.843,79	25,57
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOW.	92.957,00	0,64	92.957,00	1,15
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	394.680,00	2,70	213.311,39	2,65
<b>RAZEM:</b>		<b>14.605.307,00</b>	<b>100,00</b>	<b>8.062.472,43</b>	<b>100,00</b>

Porównanie udziału poszczególnych działów w ogólnym planie budżetu w odniesieniu do roku poprzedniego przedstawia poniższy wykres.



Porównanie wykonania dochodów według poszczególnych działów na ostatni dzień okresu sprawozdawczego przedstawia poniższy wykres.



Na podstawie przedstawionych danych, dotyczących wykonania na ostatni dzień okresu sprawozdawczego tj. 30.06 (lata 2015 - 2016) można stwierdzić, iż w 2015 r. jak i w 2016 r. występuje znikome wykonanie w następujących działach:

- Leśnictwo,
- Transport i łączność,
- Działalność usługowa,
- Administracja publiczna,
- Urzędy Naczelnych Organów władzy,

W pozostałych działach występują następujące różnice:

- Edukacyjna opieka wychowawcza – w I półroczu 2015 r. jaki i 2016 r. wykonanie dochodów uzależnione było od wysokości otrzymanej dotacji na realizację zadania pn. „stypendia socjalne”, a ta w I półroczu 2016 r. była wyższa.
- Pomoc społeczna – w I półroczu 2016 r. otrzymano więcej środków na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej (dotyczy świadczenia wychowawczego 500+) a niżeli w I półroczu 2015 r.
- Oświata i wychowanie – w analizowanym okresie zrealizowano dochody na podobnym poziomie.
- Różne rozliczenia – w I półroczu 2016 r. występował wyższy udział dochodów z subwencji oświatowej.
- Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych podmiotów – w I półroczu 2016 r. występował wyższy poziom realizowanych dochodów. Wyższe wykonanie dochodów w 2016 r. w porównaniu z I półroczem 2015 wynika ze zwiększenia dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (ok. 100 tys. zł), zwiększenia dochodów z podatku od czynności cywilnoprawnych i podatku od spadków i darowizn (ok. 33 tys. zł).
- Administracja publiczna – porównując dwa okresy sprawozdawcze wykonanie dochodów kształtowało się na wyższym poziomie w 2016 r. Przyczyną wyższych wpływów w 2016 r. było zwiększenie dotacji na zakup urn wyborczych do lokali wyborczych.
- Gospodarka mieszkaniowa – wykonanie dochodów w analizowanym okresie kształtowało się na wyższym poziomie w 2016 r. na co wpływ miał zwrot kosztów zastępstwa procesowego.
- Rolnictwo i łowiectwo – na wyższy udział w I półroczu 2016 r. miała wpływ wysokość dotacji na realizację zadania „Zwrot podatku akcyzowego rolnikom”.
- Gospodarka komunalna – w analizowanym okresie można zauważyć wykonanie dochodów na podobnym poziomie.

## 1.1. SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKÓW, UDZIELONYCH ULG, ODROCZEŃ, UMRZEŃ I ZWOLNIEŃ

Wysokość kwot i zakres powyższych skutków jest zawarty w sprawozdaniu Rb-27S. Organy gminy korzystając ze swoich uprawnień udzieliły, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich ulg, odroczeń, umorzeń oraz obniżyły górne stawki podatku od nieruchomości, od środków transportowych i w podatku rolnym na łączną kwotę 183.964,79 zł. Stanowi to uszczuplenie o 2,23% dochodów ogółem. Łączna wartość przyznanych ulg w 2016 r. jest niższa o 88.182,75 zł w stosunku do roku 2015.

### 1.1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za I półrocze 2016 r. wynosiły 128.156,80 zł i kształtowały się na niższym poziomie a niżeli w roku ubiegłym (spadek o 89.419,14 zł).

Obniżono stawki podatków w następujących grupach:

• Podatek rolny	0,00 zł
• Podatek od nieruchomości	100.816,38 zł
• Podatek leśny	0,00 zł
• Podatek od środków transportowych	27.340,42 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>128.156,80 zł</b>

W 2016 r. Rada Gminy Rogózno przyjęła ustawową stawkę podatku rolnego w wysokości 53,75 zł za 1 dt, tj. 134,38 zł za 1 ha. W związku z tym skutki w podatku rolnym nie wystąpiły.

Skutki obniżenia górnych stawek nie występują również w podatku leśnym, gdyż Rada Gminy przyjęła stawkę podatku z tego tytułu w wysokości ustawowej tj. 42,19 zł za 1 ha lasu.

W I półroczu 2016 r. kwota obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości w kształtuje się na niższym poziomie w porównaniu z okresem poprzednim. Rada Gminy tak jak to miało miejsce w roku ubiegłym podwyższyła stawki w tym podatku, od niektórych rodzajów nieruchomości do wysokości przyjętego w gminie wskaźnika inflacji. Jednak wzrost ten nie osiągnął maksymalnych stawek ustalanych ustawowo dla tego rodzaju podatku.

W 2016 r. skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych wyniosły 27.340,42 zł i były niższe o 524,34 zł w stosunku do roku ubiegłego. Stawki podatku od środków transportowych ustalane są przez Radę Gminy w wysokości powiększonej o planowany wskaźnik inflacji.



### 1.1.2. Skutki udzielonych ulg i zwolnień

W grupie tej ujęte są skutki udzielonych ulg i zwolnień bez ulg i zwolnień ustawowych (np. ulgi inwestycyjne, żołnierskie itp.).

Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz zwolnień na dzień 30.06.2016 r. wynoszą:

• Podatek rolny	0,00 zł
• Podatek od nieruchomości	50.342,49 zł
• Podatek leśny	0,00 zł
• Podatek od środków transportowych	0,00 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>50.342,49 zł</b>

W poprzednim roku obrotowym skutki udzielonych ulg oraz zwolnień ukształtowały się na podobnym poziomie.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w I półroczu 2016 r. obejmowały zwolnienia w podatku od nieruchomości (zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr XXIII/141/2013 z dnia 26 listopada 2013 r.):

- nieruchomości, w których prowadzona jest działalność kulturalna w formie świetlic, domów kultury i bibliotek 1.695,80 zł,
- nieruchomości wykorzystywane na potrzeby zbiorowego odprowadzania ścieków i zbiorowego zaopatrzenia w wodę 46.635,45 zł,
- nieruchomości wykorzystywane na cele związane z ochroną p.poż 2.011,24 zł.

### 1.1.3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja podatkowa

Na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa organ podatkowy, na wniosek podatnika w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika lub interesem publicznym może odraczać terminy przewidziane w przepisach prawa podatkowego. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy dotyczą również przedawnienia, umorzenia zaległości podatkowych, rozkładania na raty lub odraczania terminu płatności.

W związku z powyższym w I półroczu 2016 dokonano umorzeń zaległości podatkowych w następujących podatkach:

• Podatek od nieruchomości	518,00 zł
• Podatek rolny	1.642,00 zł
• Podatek leśny	1,00 zł
• Podatek transportowy	1.664,00 zł
• Opłata od posiadania psa	15,00 zł

- Odsetki od zaległości podatkowych 28,00 zł
  - Opłata za gospodarowanie odpadami 127,50 zł
- RAZEM: 3.995,50 zł**

W I półroczu 2016 r. dokonano również rozłożenia na raty jak i odroczone terminy płatności w następujących podatkach:

- Podatek rolny 1.251,00 zł
  - Podatek od nieruchomości 219,00 zł
- RAZEM: 1.470,00 zł**

Łączne skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy (I półroczu 2016 r.) wynosiły 5.465,50 zł i były wyższe a niżeli w roku 2015. Wysokość przyznawanych w tym zakresie ulg uzależniona jest od wysokości i ilości wniosków składanych przez podatników.

## 1.2. SKUTKI USTAWOWYCH ULG I ZWOLNIEŃ

Gminy nie otrzymują refundacji z tytułu udzielonych podatnikom w podatku rolnym ulg inwestycyjnych, ulg z tytułu nabycia gruntów oraz ulg żołnierskich. Ulgi te wkalkulowano w naliczenie udziałów podatkowych i subwencji. Z doświadczenia jednak wiadomo, iż taki sposób refundowania ustalonych skutków dla gmin nie pokryje w całości utraconych dochodów z tego tytułu. Na podstawie dokumentacji prowadzonej w gminie wysokość udzielonych ulg wynosiła:

Rodzaj ulgi	Kwota ulgi (w zł)	
	Rok 2015 (stan na 30.06.2015)	Rok 2016 (stan na 30.06.2016)
- ulga inwestycyjna	29.454,60	28.375,36
- ulga grunty ekologiczne	285,70	279,16
- ulga z tytułu nabycia gruntów	27.012,40	28.165,90
- ulga z tytułu wpisania do rejestru zabytków	579,60	0,00
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>57.332,30</b>	<b>56.820,42</b>

Jak wynika z przedstawionych danych w I półroczu 2016 udzielono ulg i zwolnień na niższym poziomie a niżeli w 2015 r. Ulga w podatku rolnym udzielana jest podatnikowi zgodnie z przepisami ustawy o podatku rolnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 617 z późn. zm.). Zgodnie z przytoczoną ustawą podatnikowi przysługują ulgi ustawowe, które udzielane są na wniosek podatnika. Wysokość ulgi inwestycyjnej wynosi 25% udokumentowanych rachunkami nakładów

inwestycyjnych. Wysokość ulgi z tytułu nabycia gruntów uzależniona jest od ilości zakupionych gruntów.

W I półroczu 2016 r. udzielono z urzędu ulgi z tytułu posiadania użytków ekologicznych. Informację o takich użytkach gmina Rogóżno otrzymuje ze Starostwa Powiatowego w Grudziądzu. Na dzień 30.06.2016 r. użytki takie znajdują się w posiadaniu dwóch podatników.

### **1.3. POMOC PUBLICZNA**

W I półroczu 2016 r. Gmina Rogóżno nie udzieliła pomocy publicznej przedsiębiorcom nie należącym do przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowej spółki Skarbu Państwa, jednoosobowej spółki j.s.t., oraz spółki akcyjnej albo spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, w stosunku do których Skarb Państwa, j.s.t., przedsiębiorstwo państwowe lub jednoosobowa spółka Skarbu Państwa są podmiotami, które posiadają uprawnienia takie jakie przedsiębiorcy dominujący w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów.

W I półroczu 2016 r. udzielono pomocy w zakresie ulg z tytułu nabycia gruntów osobom fizycznym w kwocie 3.482,47 euro.

### **1.4. DOCHODY BIEŻĄCE**

W planie dochodów budżetu Gminy wyszczególnia się kwoty dochodów bieżących. Przez dochody bieżące budżetu Gminy rozumie się dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi, czyli ogólna wartość dochodów z wyłączeniem:

- dotacji i środków na inwestycje,
- dochodów ze sprzedaży majątku,
- dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W skład zrealizowanych dochodów bieżących w łącznej kwocie 8.057.525,93 zł wchodzi następujące rodzaje dochodów:

- dochody własne	2.526.666,99 zł,
- subwencje	2.915.208,00 zł,
- dotacje	2.615.650,94 zł.

Planowane dochody bieżące na ostatni dzień okresu sprawozdawczego zamykają się kwotą 14.057.360,00 zł, co stanowi 96,25% dochodów ogółem.

#### **1.4.1. Dochody własne**

Dochody własne gromadzone są na podstawie różnych ustaw. Również wydawane są na realizację zadań własnych określonych przepisami prawa. Wpływają one na konto bankowe gminy m.in. od mieszkańców w formie podatków i opłat, z Urzędów Skarbowych i Ministerstwa Finansów.

W skład zrealizowanych dochodów własnych wchodzi następujące rodzaje należności:

- dochody podatkowe	1.993.726,87 zł,
- dochody z majątku	222.507,75 zł,
- pozostałe dochody	310.432,37 zł.

Planowane dochody własne na ostatni dzień okresu sprawozdawczego zamykają się kwotą 4.943.739,00 zł, co stanowi 33,85% planowanych dochodów bieżących ogółem.

#### ***1.4.1.1. podstawowe dochody podatkowe***

Podstawowe dochody podatkowe uszeregowano według dochodów podatkowych przyjętych do sprawozdania Rb-PDP składanego po zakończeniu roku kalendarzowego. Na podstawowe dochody podatkowe składają się następujące dochody według stanu na dzień 30.06.2016 r.:

NAZWA	WYKONANIE	% <sup>3</sup>
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.047,62	0,05
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	618.134,00	31,00
Podatek rolny	483.737,56	24,26
Podatek od nieruchomości	719.075,88	36,07
Podatek leśny	61.782,59	3,10
Podatek od środków transportowych	42.201,11	2,12
Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	0,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	60.850,11	3,05
Wpływy z opłaty skarbowej	6.898,00	0,35
<b>RAZEM:</b>	<b>1.993.726,87</b>	<b>100,00</b>

Najwyższy udział w dochodach podatkowych uzyskano z:

- podatku od nieruchomości 719.075,88 zł, tj. 36,07%
- podatku rolnego 483.737,56 zł, tj. 24,26%
- podatku dochodowego od osób fizycznych 618.134,00 zł, tj. 31,00%

##### ***1.4.1.1.1 udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych***

W związku z tym, iż Gmina Rogóżno ma charakter gminy typowo rolniczej, dochody z wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych są bardzo niewielkie i wynosiły na dzień

---

<sup>3</sup> Procentowy udział danego rodzaju podatku w dochodach podatkowych ogółem.

30.06.2016 r. 1.047,62 zł, przy założeniach planu 4.784,00 zł. Wystąpił spadek kwotowy w stosunku do roku 2015 o 547,20 zł. Wysokość tych dochodów uzależniona jest od liczby firm oraz osiąganych przez nie zysków. Dochody przekazywane są do gminy przez Urząd Skarbowy.

#### **1.4.1.1.2 udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**

Na podstawie kwot bazowych podanych przez Ministerstwo Finansów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano kwotę wpływu w wysokości 1.340.246,00 zł. W I półroczu 2016 r. zrealizowano 46,12%, co stanowiło 618.134,00 zł. W latach poprzednich zrealizowano z tego tytułu: 514.081,00 (2015 r.), 451.820,00 zł (2014 r.) 409.011,00 zł (2013 r.), 409.011,00 zł (2012 rok), 322.631,00 zł (2011), 305.937,00 zł (2010). Udział tego podatku w grupie wykonanych dochodów własnych stanowił 24,46%, natomiast w ogólnej kwocie budżetu stanowił 7,67%.

#### **1.4.1.1.3 podatek rolny**

Stawka ustawowa ceny żyta na 2016 rok wynosi za 1dt 53,75 zł. Rada Gminy nie dokonała obniżenia podatku rolnego. Plan dochodów z tytułu tego podatku założono w budżecie na kwotę 880.804,00 zł, z podziałem na osoby prawne 80.406,00 zł oraz osoby fizyczne 800.398,00 zł.

Z kolei wymiar netto należności zamyka się kwotą 963.354,97 zł (osoby fizyczne) oraz 80.133,00 zł (osoby prawne), z czego zrealizowano w I półroczu 2016 r. 483.737,56 zł tj. 54,92% planu.

Udział realizacji podatku rolnego do dochodów ogółem wynosi 6,00%, co kształtuje się na nieco niższym poziomie w stosunku do roku ubiegłego.

Windykacja podatku rolnego od osób fizycznych za I półrocze 2016 r. przedstawiała się następująco:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota (w zł)</b>
Stan zaległości na 01.01.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	117.017,42
Stan zaległości na 01.01.2016 r. (należności zahipotekowane)	7.065,17
+ Przypis netto na 2016 r. – odpisy	839.272,38
- wpływ na 30.06.2016 r. należności zahipotekowanych	0,00
- wpływy na 30.06.2016 r. (w tym zaległości z lat poprzednich)	442.936,56 42.455,96
<b>Ogółem stan zaległości na 30.06.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)</b>	<b>520.418,41</b>

Z ogólnej kwoty należności przypada na:

- Należności wymagalne<sup>4</sup> z lat ubiegłych 81.626,63 zł,
- Należności wymagalne z roku 2016 49.119,86 zł,
- Należności niewymagalne<sup>5</sup>:
  - dotyczące II półrocza 2016 r. 389.671,92 zł.

Na dzień 30.06.2016 r. z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych wpłynęło 442.936,56 zł. Należności z lat ubiegłych wynosiły 81.626,63 zł, natomiast zaległości bieżące wynosiły 49.119,86 zł. Należności, które nie podlegają jeszcze egzekucji wynosiły 389.671,92 zł.

W IV kwartale 2016 r. wystawione zostaną upomnienia na zaległości dotyczące podatków. Po analizie wpłat, jeżeli w dalszym ciągu nie zostaną uregulowane należności podatkowe sprawy zostaną skierowane do egzekucji komorniczej.

Windykacja podatku rolnego od osób prawnych za I półrocze 2016 r. przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Stan zaległości na 01.01.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	-2,00
+ Przypis netto na 2016 r. – odpisy	80.135,00
- wpływy na 30.06.2016 r.	40.801,00
<b>Ogółem stan zaległości na 30.06.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)</b>	<b>39.332,00</b>

- Należności wymagalne z lat ubiegłych 0,00 zł,
- Należności wymagalne z 2016 r. 0,00 zł,
- Należności niewymagalne:
  - dotyczące II półrocza 2016 r. 39.332,00 zł

#### **1.4.1.1.4 podatek od nieruchomości**

Podatek od nieruchomości ma największy udział w całej kwocie podatków. Podatek ten płacą zarówno mieszkańcy (według stawki za m<sup>2</sup> powierzchni gruntu i zabudowy), jak i przedsiębiorcy (2% wartości budowli lub ich części wykorzystywanych do prowadzenia działalności). Rada Gminy ustala co roku, w drodze uchwały, wysokość stawek w podatku od nieruchomości, przy czym ustawowo określono maksymalne roczne stawki, których nie można przekroczyć.

---

<sup>4</sup> Należności, których termin płatności już upłynął

<sup>5</sup> Należności, których termin płatności jeszcze nie upłynął lub terminy płatności zostały odroczone albo rozłożone na raty

Wpływy z podatku od nieruchomości wynosiły 719.075,88 zł, co stanowiło 8,92% ogólnej puli zrealizowanych dochodów. Wymiar netto podatku od nieruchomości stanowił łącznie 1.428.664,00 zł.

Podatkami od nieruchomości obciążone są:

- osoby fizyczne            wymiar    329.653,00 zł,
- osoby prawne            wymiar    1.099.011,00 zł.

Należności z tego tytułu według sprawozdania Rb-27S zamykają się kwotą 940.759,85 zł, w tym należności zaległe w podatku od nieruchomości, których termin płatności już minął stanowią 242.934,31 zł.

Windykacja podatku od nieruchomości (osoby fizyczne) za I półrocze 2016 r. przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Stan zaległości na 01.01.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	115.030,43
Stan zaległości zhipotekowanych na 01.01.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	119.593,30
+ Przypis netto na 2016 r. - odpisy	329.653,00
- wpływy na 30.06.2016 r. należności zhipotekowane	0,00
- wpływy na 30.06.2016 r. (w tym zaległości z lat poprzednich)	173.920,88 237,42
<b>Ogółem stan zaległości na 30.06.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)</b>	<b>390.355,85</b>

Z ogólnej kwoty należności przypada na:

- Należności wymagalne z lat ubiegłych            234.389,31 zł
- Należności wymagalne z 2016 r.            8.488,00 zł
- Należności niewymagalne:
  - dotyczące II półrocza 2016 r.            147.478,54 zł.

W kwocie zaległości przedstawionej na dzień 30.06.2016 r. znajdują się zaległości z lat ubiegłych stanowiąc 29,41% całego zobowiązania tj. 114.796,01 zł oraz zaległości zhipotekowane stanowiące 30,64% całego zobowiązania tj. 119.593,30 zł. Zaległości z bieżących rat podatku z 2016 r. wynoszą 155.966,54 zł, tj. 39,95% całego zobowiązania.

Windykacja podatku od nieruchomości (osoby prawne) za I półrocze 2016 r. przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Stan zaległości na 01.01.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	-3.452,00
+ Przypis netto na 2016 r. – odpisy	1.099.011,00

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
- wpływy na 30.06.2016 r. (w tym zaległości z lat poprzednich)	545.155,00 0,00
<b>Ogółem stan zaległości na 30.06.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)</b>	<b>550.404,00</b>

Z ogólnej kwoty należności przypada na:

- Należności wymagalne z lat ubiegłych 0,00 zł,
- Należności wymagalne z 2016 r. 57,00 zł,
- Należności niewymagalne:
  - dotyczące II półrocza 2016 r. 550.347,00 zł.

Zaległość roku bieżącego wynosi 550.404,00 zł i stanowi należności niewymagalne (550.347,00 zł) oraz należności wymagalne (57,00 zł).

Jednym ze sposobów egzekucji podatku od nieruchomości zarówno od osób fizycznych jak i prawnych jest wszczęcie postępowania komorniczego. Pod koniec II półrocza zastosowana będzie forma zabezpieczenia ściągальności podatku od nieruchomości w stosunku do tych podatników, którzy posiadają zaległości powstałe w latach ubiegłych.

#### **1.4.1.1.5 podatek leśny**

Egzekucja należności z podatku leśnego odbywa się na podstawie deklaracji podatkowej złożonej przez podatnika. Wysokość podatku leśnego uzależniona jest od średniej ceny sprzedaży drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy, która ogłaszana jest przez Główny Urząd Statystyczny.

Rada Gminy Rogóźno przyjęła wysokość podatku leśnego na poziomie maksymalnej stawki określonej w ustawie o podatkach i opłatach, tj. 42,19 zł za 1 ha lasu.

Zaplanowany dochód z podatku leśnego wynosił 94.979,00 zł z czego 97,06% stanowią wpływy od osób prawnych. W puli dochodów własnych podatek leśny stanowił zaledwie 1,92%, a w dochodach ogółem 0,65%.

Przypis należności w roku 2016 łącznie wynosił 123.261,00 zł, w tym:

- osoby fizyczne 2.795,00 zł,
- osoby prawne 120.466,00 zł.

W I półroczu 2016 r. do kasy budżetu wpłynęło z tego tytułu 61.782,59 zł. Na dzień 30.06.2016 r. występują należności z tytułu podatku leśnego w kwocie 61.478,41 zł. Są to jednak należności niewymagalne w I półroczu 2016 r. Zaległości wymagalne z tego tytułu nie występują.



#### **1.4.1.1.6 podatek od środków transportowych**

Podatek od środków transportowych muszą opłacać zarówno mieszkańcy, jak i osoby prawne (firmy), które są właścicielami samochodów ciężarowych, ciągników, przyczep, naczep, autobusów. Wysokość stawek w podatku od środków transportowych ustala co roku, w drodze uchwały Rada Gminy do wysokości maksymalnych rocznych stawek, które określone są w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych.

Stawki w podatku od nieruchomości obowiązujące w 2016 r. zostały podwyższone o wskaźnik inflacji przyjęty w gminie Rogóżno w porównaniu do roku 2015.

Dochody z podatku od środków transportowych przyjęto w planach budżetu w kwocie 69.039,00 zł. Z kwoty tej 8.440,00 zł dotyczy osób prawnych oraz 60.599,00 zł dotyczy osób fizycznych. Wysokość podatku uzależniona jest od ilości podatników zgłaszanych przez Starostwo.

Na rachunek urzędu wpłynęła do dnia 30.06.2016 r. kwota 4.220,00 zł od osób prawnych, natomiast od osób fizycznych 37.981,11 zł, co daje łącznie kwotę 42.201,11 zł.

Łączna kwota należności na dzień 30.06.2016 r. wynosiła 104.882,91 zł (dotyczy wyłącznie osób fizycznych), na którą składa się:

- zaległość wymagalna	67.232,91 zł
- zaległość niewymagalna	37.650,00 zł

Zaległości wymagalne z lat ubiegłych wynosiły 64.026,93 zł, natomiast zaległości wymagalne roku bieżącego wynosiły 3.205,98 zł.

Osoby prawne nie posiadają zaległości z tytułu podatku od środków transportowych.

#### **1.4.1.1.7 podatek dochodowy od osób fizycznych – karta podatkowa**

Wpływy z tego podatku w całości stanowią dochód gminy a organem podatkowym jest nie Wójt Gminy ale Urząd Skarbowy. Wpływy z tego podatku w całości przekazywane są przez urzędy skarbowe do budżetu gminy.

W 2016 roku przyjęto należności z tego tytułu w kwocie 2.051,00 zł, które nie zostały wykonane przez Urząd Skarbowy. Na koniec I półrocza 2016 r. pozostawała należność wymagalna w wysokości 1.465,00 zł zgodnie ze sprawozdaniem Urzędów Skarbowych.

#### **1.4.1.1.8 podatek od czynności cywilnoprawnych**

Wysokość podatku od czynności cywilnoprawnych uzależniona jest od liczby oraz zakresu spraw realizowanych przez mieszkańców gminy. W 2016 roku przyjęto w planie budżetu wpływy z tego tytułu w kwocie 64.067,00 zł, z tego od osób prawnych 1.517,00 zł oraz od osób fizycznych 62.550,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wpłynęło 60.582,11 zł podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych oraz 268,00 zł podatku od osób prawnych. Jest to kwota wyższa w stosunku do I półrocza 2015 r. o kwotę 12.972,14 zł. Wysokość pozyskanych środków z tego tytułu uzależniona jest od liczby dokonywanych czynności przez mieszkańców gminy.

#### ***1.4.1.1.9 wpływy z opłaty skarbowej***

Od 1 stycznia 2007 r. wycofano zapłatę opłaty skarbowej znakami tej opłaty oraz przy użyciu urzędowych blankietów wekslowych. Na pisma urzędowe nie trzeba naklejać znaków opłaty skarbowej. Zamiast tego należy uiścić odpowiednią opłatę albo w momencie składania wniosku o dokonanie czynności urzędowej, albo w chwili wydania pozwolenia, koncesji lub innego dokumentu objętego opłatą. W przypadku zaświadczeń opłatę należy uiścić już w chwili składania wniosku o jego wydanie.

Wysokość wpływów z tytułu opłaty skarbowej uzależniona jest od liczby spraw realizowanych przez mieszkańców gminy. W 2016 r. zaplanowano wpływ do budżetu kwoty w wysokości 8.786,00 zł, z czego zrealizowano w okresie sprawozdawczym 78,51% planu, tj. 6.898,00 zł.

#### ***1.4.1.2. pozostałe dochody własne***

W skład pozostałych dochodów własnych budżetu wchodzi wszystkie należności poza dotacjami, subwencjami i podstawowymi dochodami podatkowymi, które zostały omówione w innych punktach sprawozdania. Poniżej przedstawiono podział pozostałych dochodów własnych według klasyfikacji budżetowej.

##### ***1.4.1.2.1. dział rolnictwo i łowiectwo***

W dziale rolnictwo i łowiectwo w 2016 r. za zaległe wykonanie przyłącza wodociągowego i kanalizacyjnego pozyskano kwotę 150,00 zł.

##### ***1.4.1.2.2. dział leśnictwo***

W dziale tym planowane były wpływy z tytułu czynszu za obwody łowieckie. W I półroczu 2016 r. zrealizowano 86,16% planu tj. 1.324,28 zł. Wysokość pozyskanych należności uzależniona jest od liczby obwodów łowieckich. Środki przekazywane są za pośrednictwem Starostwa Powiatowego. Na dzień 30.06.2016 r. nie występują z tego tytułu żadne zaległości.

#### 1.4.1.2.3. *dział transport i łączność*

W planach dochodów budżetu przyjęto kwotę 3.100,00 zł, która została wykonana w wysokości 101,41% planu, tj. 3.143,63 zł z czego kwota 3.066,90 zł dotyczy decyzji wydanych w latach ubiegłych. Na kwotę tą składają się wpływy z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz zajęcie pasa drogowego. Na koniec I półrocza nie wystąpiły z tego tytułu zaległości.

#### 1.4.1.2.4. *dział gospodarka mieszkaniowa*

Realizacja dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosła 233.804,64 zł, co stanowi 41,79% założonego planu.

Na dochody z gospodarki mieszkaniowej składają się:

- **WPLYWY ZA UŻYTKOWANIE WIECZYSTE** (wpływ) **810,22 zł**
  - założenia planu 800,00 zł
  - *zaległości wymagalne na dzień 30.06.2016 r.* 0,00 zł
- **CZYNSZE ZA LOKALE** (wpływ) **184.655,16 zł**
  - *zaległość wymagalna na dzień 30.06.2016 r.* 158.273,71 zł
  - *zaległość niewymagalna na dzień 30.06.2016 r.* 65.142,35 zł
  - *nadpłata na dzień 30.06.2016 r.* 399,71 zł

W tym:	Zaległość na dzień 30.06.2016 r.
o Mieszkania w Skurgwach	3.720,98
o Pozostałe	21.873,96
o Mieszkania w Jamach	197.821,12

- **DZIERŻAWY NIERUCHOMOŚCI, GRUNTY KOMUNALNE** (wpływ)  
**30.771,59 zł** (zaległość) **10.574,60 zł**, (nadpłata) **17,60 zł** w tym:
  - o Dzierżawa
    - *zaległość wymagalna na dzień 30.06.2016 r.* 10.357,80 zł
  - o Czynsz za grunty
    - *zaległość wymagalna na dzień 30.06.2016 r.* 216,80 zł
    - *nadpłata na dzień 30.06.2016 r.* 17,60 zł
- **ODSETKI** (wpływ) **3.371,48 zł**
  - *zaległość wymagalna na dzień 30.06.2016 r.* 64.700,22 zł

W dziale tym, pozyskano również wpływy w wysokości 4.884,65 zł z tytułu zwrotu kosztów procesowych z lata ubiegłych. W I półroczu 2016 r. pozyskano również wpływy ze zwrotu kosztów zastępstwa procesowego w kwocie 4.365,04 zł.

#### ***1.4.1.2.5. dział administracja publiczna***

W dziale administracja publiczna planowano dochody własne w wysokości 764,00 zł. Po zakończeniu I półrocza 2016 r. uzyskano wpływy w kwocie 762,60 zł, w tym z tytułu:

- zwrot świadczenia rekompensującego dla żołnierzy rezerwy 759,50 zł,
- 5% od pobranej opłaty meldunkowej 3,10 zł.

Dodatkowo pozyskano wpływy, których nie planowano na początku roku 2016 a dotyczących:

- odszkodowania za zaginięcie przesyłki Poczta Polska 67,10 zł,
- zwrot opłaty za wysłane listy Poczta Polska 14,80 zł.

W związku z otrzymaniem błędnej wpłaty dotyczącej zapłaty wadium na rachunek dochodów zamiast na rachunek depozytów ujęto w wykonaniu pozostałych dochodów bieżących kwotę 50,00 zł. Kwota dotyczyła wpłaty wadium na udział w przetargu na najem nieruchomości gminnych.

#### ***1.4.1.2.6. dział dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, od innych jednostek, wpływy z innych opłat i dywidendy***

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

- Wpływy z różnych opłat

Na wysokość dochodów z różnych opłat ma wpływ liczba podatników zalegająca z płatnościami podatków lokalnych na rzecz urzędu gminy. Opłaty te dotyczą kosztów upomnienia, które regulowane są przez dłużników. W 2016 r. przyjęto do planu z tego tytułu kwotę 1.052,00 zł w rozdziale dotyczącym osób fizycznych. Do końca I półrocza 2016 r. uzyskano wpływy z tego tytułu w wysokości 852,20 zł (osoby fizyczne).

- Odsetki od nieterminowych wpłat

Wysokość dochodów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat uzależniona jest od liczby podatników zalegających z zapłatą należności podatkowych jak i od wysokości tych zaległości. W okresie sprawozdawczym wpłynęło z tego tytułu od osób fizycznych 3.156,72 zł. Na koniec I półrocza 2016 r. pozostaje należność z tytułu odsetek w wysokości 233.649,63 zł (osoby fizyczne).

- Opłata za posiadanie psa

Do planu dochodów przyjęto kwotę 2.071,00 zł, z czego zrealizowano w I półroczu 2016 r. 84,74%, tj. 1.755,00 zł. Stan zaległości na dzień 30.06.2016 r. wynosi 30,00 zł.



- wpływów za wyżywienie dzieci w placówce – w I półroczu zrealizowano 39,06% planu 9.150,01 zł,
- wpływów z odsetek za nieterminowe regulowanie należności z tytułu opłat przedszkolnych 4,80 zł.

W związku z tym, że występują opóźnienia w regulowaniu należności za pobyt dzieci w przedszkolu prowadzi się egzekucję poprzez wysłanie not odsetkowych wraz z wezwaniem do zapłaty. Czynności w I półroczu 2016 r. kończyły się na pierwszym wezwaniu do zapłaty. Na koniec I półrocza 2016 r. zaległe należności z tytułu odsetek wynosiły 1,16 zł i do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane.

W rozdziale Gimnazja przyjęto do planu kwotę 80,00 zł, z czego zrealizowano 56,25% uzyskując wpływy z:

- opłat za wydanie duplikatów legitymacji szkolnych 45,00 zł.

#### **1.4.1.2.9. *dział pomoc społeczna***

W budżecie na 2016 r. zaplanowano kwotę 7.400,00 zł, która stanowi dochody z tytułu wyegzekwowanego funduszu alimentacyjnego. Z kwoty tej zrealizowano 1.615,29 zł. W rozdziale tym istnieją należności na kwotę 320.218,62 zł, które w całości stanowią należności alimentacyjne należne gminie Rogóźno od dłużników alimentacyjnych. Egzekucją należności z funduszu alimentacyjnego zajmuje się komornik, w związku z tym gmina nie ma bezpośredniego wpływu na zwiększenie ściągальności należności.

Dodatkowo od 2016 r. rodziny wielodzietne, które wyrobiły sobie kartę dużej rodziny mogą występować o duplikat takiej karty. W I półroczu 2016 r. od budżetu gminy z tytułu wydania duplikatu karty dużej rodziny pobrano dochód dla gminy Rogóźno w wysokości 1,84 zł. Koszt wydania duplikatu wynosi 9,21 zł, z tego 95% należy odprowadzić na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

#### **1.4.1.2.10. *dział gospodarka komunalna i ochrona środowiska***

Założony plan w wysokości 394.680,00 zł zrealizowany został w wysokości 213.311,39 zł tj. 55,05% planu. Na kwotę tą składają się wpływy z tytułu środków z opłat z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego (13.390,91 zł). Dodatkowo pozyskano kwotę 150,00 zł za przyłącza gazowe wykonane mieszkańcom w latach ubiegłych.

Na wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano kwotę 379.250,00 zł, którą zrealizowano w kwocie 198.050,87 zł (52,22%). Stan zaległości z tytułu opłat śmieciowych wynosi 204.059,30 zł, natomiast nadpłata wynosi 0,50 zł.

Koszty upomnienia zrealizowano w wysokości 1.362,80 zł, tj. 63,83% planu, natomiast opłaty z tytułu odsetek od zaległych opłat śmieciowych wyniosły 226,21 zł, tj. 105,21% planu. Zaległe środki pochodzące z opłaty produktowej wpłacono na rachunek gminy w kwocie 130,60 zł. Środki finansowe przekazane na rzecz Gminy z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pochodzące z opłat produktowych za opakowania, Proporcjonalnie do ilości odpadów opakowaniowych przekazanych do odzysku i recyklingu wykazanych w sprawozdaniach sporządzanych przez Gminę. Zgodnie z ustawą środki z opłat produktowych przeznaczane są na sfinansowanie działań związanych z odzyskiem i recyklingiem odpadów opakowaniowych takich np: szkło, puszki, opakowania z tworzyw sztucznych oraz edukację ekologiczną.

#### 1.4.2. Dotacje

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2016 r., poz. 198 z późn. zm.), dochodami jednostek samorządu terytorialnego są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa. Wysokość dotacji została wprowadzona do budżetu 2016 r. na podstawie informacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Krajowego Biura Wyborczego oraz innych dotujących podmiotów.

Poza dotacjami z budżetu państwa, jednostka może otrzymywać dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego. Zasadniczą cechą dotacji jest to, iż są one przeznaczone na ściśle określone cele. Po wykonaniu zadania gmina musi się z tych środków rozliczyć i zwrócić niewykorzystaną część dotacji.

W 2016 r. zaplanowano w budżecie gminy na ten cel kwotę 3.999.285,00 zł, z czego 3.370.736,00 zł stanowi dotacje na zadania zlecone, 613.049,00 zł stanowi dotacje na zadania własne, 15.500,00 zł stanowi dotacje realizowane na podstawie porozumień. Z założonego planu zrealizowano łącznie 65,40% tj. 2.615.650,94 zł (tym: własne 429.936,00 zł, zlecone 2.178.614,94 zł, porozumienia 7.100,00 zł) z podziałem na następujące działy:

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym (zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej)	<b>365.974,00</b>  365.974,00	<b>365.973,83</b>  365.973,83	<b>100,00</b>  100,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - utrzymanie czystości i porządku na grobach i pomnikach wojennych (zadanie bieżące na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej)	<b>500,00</b>  500,00	<b>500,00</b>  500,00	<b>100,00</b>  100,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA - urzędy wojewódzkie (zadania	<b>44.281,00</b>	<b>22.078,00</b>	<b>49,86</b>

	zlecone z zakresu administracji rządowej)	44.281,00	22.078,00	49,86
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGAN.WŁADZ. - urzędy naczelných organów władzy (aktualizacja spisów wyborczych)	4.626,00	4.218,00	91,18
		4.626,00	4.218,00	91,18
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE - dotacja na zakup podręczników do szkół - oddziały przedszkolne - przedszkole - dotacja na zakup podręczników do gimnazjum - dotacja na zakup podręczników do specjalnej organizacji pracy	117.650,00 12.585,00 42.470,00 53.430,00 9.139,00 26,00	69.697,45 12.584,74 21.234,00 26.715,00 9.138,71 25,00	59,24 100,00 50,00 50,00 100,00 96,15
852	POMOC SPOŁECZNA - składki na ubezpieczenia zdrowotne (zlecone) - składki na ubezpieczenia zdrowotne (własne) - zasiłki i pomoc w naturze - zasiłki rodzinne - zasiłki stałe - ośrodki pomocy społecznej - pozostała działalność (posiłek dla potrzebujących) - porozumienie z powiatem Grudziądzkim, wypłata pomocy dla rodzin zastępczych - Karta dużej rodziny - zryczałtowane dodatki energetyczne - świadczenie wychowawcze „500+”	3.373.297,00 4.100,00 6.300,00 173.957,00 1.388.700,00 53.435,00 104.600,00 85.900,00 15.000,00 272,00 1.696,00 1.539.337,00	2.060.226,66 2.880,00 3.985,00 141.980,00 865.000,00 53.435,00 54.630,00 35.000,00 6.600,00 21,44 1.695,22 895.000,00	61,07 70,24 63,25 81,62 62,29 100,00 52,23 40,75 44,00 7,88 99,95 58,14
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - pomoc materialna dla uczniów (stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych)	92.957,00 92.957,00	92.957,00 92.957,00	100,00 100,00
<b>RAZEM:</b>		<b>3.999.285,00</b>	<b>2.615.650,94</b>	<b>65,40</b>

#### 1.4.2.1. *środki pomocowe*

Środki pomocowe są to środki pieniężne, które gmina otrzymuje z Unii Europejskiej na określone cele i z których trzeba się dokładnie rozliczyć. Do planu budżetu na 2016 r. nie przyjęto dochodów bieżących stanowiących środki z Unii Europejskiej.



### 1.4.3. Subwencje

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

- subwencji wyrównawczej 1.976.711,00 zł
- subwencji równoważącej 86.610,00 zł
- subwencji oświatowej 3.051.015,00 zł

**RAZEM: 5.114.336,00 zł**

Z założonego planu wpłynęło do budżetu, z tytułu:

- subwencji wyrównawczej 988.356,00 zł, tj. 50,00% planu
- subwencji równoważącej 43.308,00 zł, tj. 50,00% planu
- subwencji oświatowej 1.883.544,00 zł, tj. 61,73% planu

**RAZEM: 2.915.208,00 zł**

### 1.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

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

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

#### 1.5.1. dotacje i środki na inwestycje

W I półroczu 2016 r. gmina Rogóżno zaplanowała dochody z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne pod nazwą:

- rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóźnie 543.000,00 zł.

Do dnia 30.06.2016 r. nie otrzymano dofinansowania z wyżej wymienionych inwestycji ze względu na fakt złożenia wniosku o płatność po wykonaniu inwestycji tj. w lipcu 2016 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie otrzymano środków na rachunek budżetu gminy.

### ***1.5.2. dochody ze sprzedaży majątku***

W I półroczu 2016 r. Gmina Rogóżno nie uzyskiwała wpływów ze sprzedaży składników majątkowych.

### ***1.5.3. dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności***

W I półroczu 2016 r. zaplanowano wpływ z w/w tytułu kwotę 4.947,00 zł a plan został zrealizowany w 99,99%, tj. w kwocie 4.946,50 zł. Z tego tytułu nie występują należności na rzecz gminy Rogóżno.

## ***2. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW***

Na początku należy wyjaśnić, kto wydaje pieniądze w celu realizacji zadań gminy. Są to jednostki organizacyjne gminy tzn. urząd gminy, szkoły, przedszkole, gminny ośrodek pomocy społecznej. Jednostki te na swoją działalność otrzymują środki z budżetu gminy, a wszystkie swoje dochody odprowadzają do budżetu gminy.

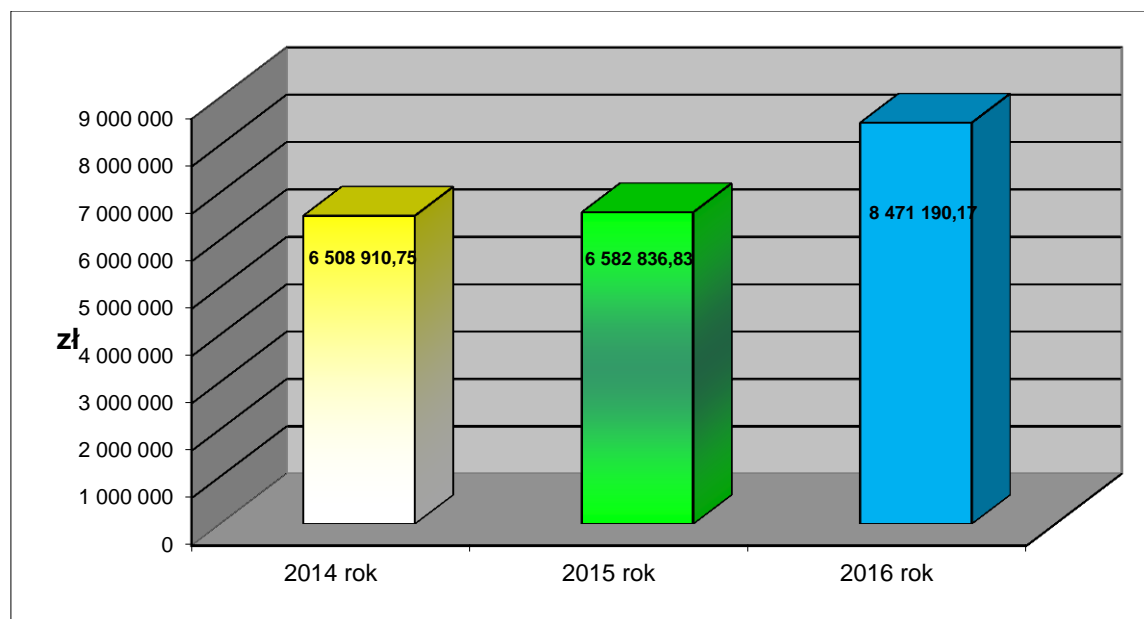
Ponadto w naszej gminie działają instytucje kultury (Gminny Ośrodek Kultury i Gminna Biblioteka Publiczna), które na swoją działalność otrzymują z budżetu gminy dotacje, a dodatkowo uzupełniają je swoimi dochodami.

Trzeba jednak zaznaczyć, iż o tym i na co wydawane będą pieniądze, decyduje Rada Gminy poprzez przyjęcie na dany rok budżetu gminy. Plan budżetu po stronie wydatkowej na 2016 r. zamknął się kwotą 17.194.098,00 zł i był wyższy o 2.578.616,00 zł od planu po stronie dochodowej. W związku z tym powstaje deficyt budżetowy.

Plan wydatków w 2016 r. w porównaniu z rokiem ubiegłym jest wyższy o 3.704.203,00 zł. W 2016 r. między innymi łącznie wydatkowano więcej środków na inwestycje o kwotę 775.426,62 zł, wprowadzono również zadanie pn. „świadczenie wychowawcze – 500+”, zrealizowano więcej świadczeń rodzinnych, wydano więcej zasiłków na żywność i zasiłków stałych oraz poniesiono wyższe nakłady na zwrot podatku akcyzowego rolnikom. Według sprawozdania Rb-28S wydatki przedstawiają się następująco:

ZAANGAŻOWANIE	WYKONANIE
11.629.512,11 zł (67,68% planu)	8.471.190,17 zł (49,30% planu)

Zaangażowanie wydatków budżetowych jest etapem który poprzedza dokonanie wydatku. Wynika z zawartych umów, porozumień, wydanych decyzji i innych postanowień. Wydatki wykonane budżetu gminy Rogóżno kształtowały się następująco:



Wykonanie wydatków w I półroczu 2016 r. było wyższe o 1.888.353,34 zł w porównaniu z rokiem 2015.

Wykonanie I półrocza 2016 r. nie osiągnęło 50,00% planu między innymi ze względu na to, że kolejne inwestycje dotyczące np. dróg w Zaroślu, Rogóźnie, termomodernizacji w części zaplanowanej na 2016 r. zostaną zrealizowane w II połowie 2016 r.

Jednocześnie na dzień 30.06.2016 r. występowały zobowiązania w kwocie 271.079,21 zł.

#### STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan (w zł)	Udział %	Wykonanie na 30.06.16 (w zł)	Udział %
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.753.385,00	33,48	2.676.699,84	31,60
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	3.331.614,00	19,39	1.599.887,32	18,89
Dotacje na zadania bieżące	525.074,00	3,06	269.594,77	3,18
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.875.756,00	22,55	2.301.124,75	27,16
Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków europejskich	0,00	0,00	0,00	0,00
Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Obsługa długu publicznego</b>	85.000,00	0,49	6.169,10	0,07
<b>Wydatki na inwestycje</b>	3.613.094,00	21,03	1.617.714,39	19,10
<b>RAZEM:</b>	<b>17.183.923,00</b>	<b>100,0</b>	<b>8.471.190,17</b>	<b>100,0</b>

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 31,60% ogólnego wykonania wydatków budżetowych. W porównaniu z rokiem ubiegłym udział wynagrodzeń w wydatkach ogółem jest niższy o 6,92%. Jednak kwota faktycznego wykonania w 2016 r. jest wyższa o 140.876,86 zł. Wyższa kwota wynika między innymi z faktu zatrudnienia sekretarza gminy dopiero w miesiącu listopadzie 2015 r. czyli w 2016 r. wydatki ujmowano w całości a w 2015 r. nie ujmowano wydatków na ten cel. Wyższe wydatki na wynagrodzenia można zaobserwować również w rozdziale Mienie Komunalne, gdzie ze względu na chorobę dwóch pracowników w I półroczu 2015 r. nie ujmowano wynagrodzenia tych pracowników. Również każda umowa zawierana z Urzędem Pracy rodzi zobowiązanie dla pracodawcy na zatrudnienie pracowników robót publicznych.

W I półroczu 2016 r. poniesiono wyższe koszty zobowiązań po zawarciu umów.

Na inwestycje przeznaczono 21,03% całego planu budżetowego (w roku 2015 – 14,18%), z czego wykonano 44,77% (w roku 2015 – 44,03%). Wyższe wykonanie wydatków majątkowych związane jest przede wszystkim z ostateczną zapłatą za wykonane prace przy rozbudowie szkoły podstawowej w Rogóźnie w I półroczu 2016 r.

Wysokość dotacji udzielonych z budżetu gminy Rogóżno w bieżącym półroczu ukształtowała się na wyższym poziomie w stosunku do roku 2015. Wyższe wykonanie dotacji spowodowane jest wzrostem wartości wszystkich udzielanych dotacji oraz udzielaniem nowych dotacji np. na organizację sportu.

Wydatki wykonane związane z obsługą długu publicznego stanowią 0,07% ogólnego wykonania wydatków i jest to wartość niższa a niżeli w I półroczu 2015 r. Wpływ na to ma wysokość stawek procentowych, które w 2016 r. są na bardzo niskim poziomie. Na dzień 30.06.2016 r. poniesiono wydatki na spłatę odsetek od kredytów w kwocie 6.169,10 zł, w tym:

- odsetki od kredytu długoterminowego na przebudowę drogi gminnej Dusocin – Białochowo 2.709,64 zł,
- odsetki od kredytu długoterminowego na budowę świetlicy z remizą w miejscowości Rogóżno Zamek 3.459,46zł,

Wykonanie pozostałych wydatków zwiększyło się w I półroczu 2016 r. o 24,02%, tj. 937.101,53 zł w porównaniu z rokiem poprzednim. Zwiększenie spowodowane było wyższymi wydatkami na zwrot podatku akcyzowego dla rolników, na zakup koksu i remontu pieca w kotłowni w Jamach. W I półroczu 2016 r. ponoszone są również opłaty bankowe (zgodnie z nową umową nie korzystamy ze zwolnienia jak miało to miejsce w I półroczu 2015 r.). Również wprowadzenie

zadania pn. „świadczenie wychowawcze” spowodowało gwałtowny wzrost wydatków na działalność pomocy społecznej.

**STRUKTURA KIERUNKÓW I WSKAŹNIKI ILUSTRUJĄCE UDZIAŁ WYDATKÓW,  
ZAANGAŻOWANIE WEDŁUG DZIAŁÓW GOSPODARKI NARODOWEJ**

Nazwa	Plan (w zł)	Udział %	Zaangażowanie (w zł)	Wykonanie na 30.06.16 (w zł)	% (do planu)
Rolnictwo i łowiectwo dział 010	452.172,00	2,63	442.637,04	442.568,96	97,88
Leśnictwo dział 020	1.423,00	0,00	451,05	451,05	31,70
Transport i łączność dział 600	1.585.659,00	9,23	280.942,35	125.352,87	7,91
Gospodarka mieszkaniowa dział 700	891.024,00	5,18	573.478,28	392.927,83	44,10
Działalność usługowa Dział 710	63.800,00	0,37	29.398,40	10.648,10	16,69
Administracja Publiczna dział 750	1.961.954,00	11,42	1.490.723,47	864.383,38	44,06
Urzędy Nacz. Org. Władzy dział 751	4.626,00	0,03	4.592,10	408,00	8,82
Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Ppoż. dział 754	179.471,00	1,04	111.455,26	89.728,38	50,00
Obsługa długu publicznego Dział 757	85.000,00	0,49	6.169,10	6.169,10	7,26
Różne rozliczenia dział 758	110.852,00	0,64	0,00	0,00	0,00
Oświata i wychowanie dział 801	6.372.593,00	37,08	5.428.145,40	3.587.407,06	56,29
Ochrona zdrowia dział 851	63.281,00	0,37	30.666,90	8.605,17	13,60
Pomoc społeczna dział 852	4.030.752,00	23,46	2.445.198,57	2.301.460,51	57,10
Edukacyjna opieka wychowawcza dział 854	135.543,00	0,79	124.439,49	123.214,18	90,90
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dział 900	834.645,00	4,86	443.861,74	312.812,24	37,48
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dział 921	376.258,00	2,19	197.821,02	185.699,30	49,35
Kultura fizyczna i sport dział 926	34.870,00	0,20	19.531,94	19.353,94	55,50
<b>RAZEM:</b>	<b>17.183.923,00</b>	<b>100,00</b>	<b>11.629.512,11</b>	<b>8.471.190,17</b>	<b>49,30</b>

# STRUKTURA WYDATKÓW WYKONANYCH WEDŁUG ROZDZIAŁÓW

Gmina Rogóżno - organ

Rogóżno 91B

86-318 Rogóżno

## ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW

W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

na dzień 30.06.2016

Strona 1 z 3

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 10.08.2016

Klasyfikacja	Jedn.	Zr.Fin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk	Koszty	Środki Wolne
Dział Rozdział Paragraf							
010 01008			5 548,00	5 548,00	0,00	0,00	0,00
Razem rozdział01008			5 548,00	5 548,00	100,00	0,00	0,00
010 01010			60 000,00	59 040,00	0,00	0,00	960,00
Razem rozdział01010			60 000,00	59 040,00	98,40	0,00	960,00
010 01030			17 616,00	10 026,01	0,00	0,00	7 589,99
Razem rozdział01030			17 616,00	10 026,01	56,91	0,00	7 589,99
010 01095			369 008,00	367 954,95	0,00	0,00	1 053,05
Razem rozdział01095			369 008,00	367 954,95	99,71	0,00	1 053,05
020 02001			1 423,00	451,05	0,00	0,00	971,95
Razem rozdział02001			1 423,00	451,05	31,70	0,00	971,95
600 60004			155 337,00	70 000,02	0,00	0,00	85 336,98
Razem rozdział60004			155 337,00	70 000,02	45,06	0,00	85 336,98
600 60016			1 430 322,00	55 352,85	0,00	0,00	1 374 969,15
Razem rozdział60016			1 430 322,00	55 352,85	3,87	0,00	1 374 969,15
700 70005			821 016,00	354 772,41	0,00	0,00	466 243,59
Razem rozdział70005			821 016,00	354 772,41	43,21	0,00	466 243,59
700 70095			70 008,00	38 155,52	0,00	0,00	31 852,48
Razem rozdział70095			70 008,00	38 155,52	54,50	0,00	31 852,48
710 71004			6 300,00	4 800,00	0,00	0,00	1 500,00
Razem rozdział71004			6 300,00	4 800,00	76,19	0,00	1 500,00
710 71035			500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Razem rozdział71035			500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
710 71095			57 000,00	5 848,10	0,00	0,00	51 151,90
Razem rozdział71095			57 000,00	5 848,10	10,26	0,00	51 151,90
750 75011			121 613,00	54 434,69	0,00	0,00	67 178,31
Razem rozdział75011			121 613,00	54 434,69	44,76	0,00	67 178,31
750 75022			70 800,00	29 509,00	0,00	0,00	41 291,00
Razem rozdział75022			70 800,00	29 509,00	41,68	0,00	41 291,00
750 75023			1 693 167,00	752 920,55	0,00	0,00	940 246,45
Razem rozdział75023			1 693 167,00	752 920,55	44,47	0,00	940 246,45
750 75075			10 000,00	509,82	0,00	0,00	9 490,18
Razem rozdział75075			10 000,00	509,82	5,10	0,00	9 490,18
750 75095			66 374,00	27 009,32	0,00	0,00	39 364,68
Razem rozdział75095			66 374,00	27 009,32	40,69	0,00	39 364,68
751 75101			4 626,00	408,00	0,00	0,00	4 218,00
Razem rozdział75101			4 626,00	408,00	8,82	0,00	4 218,00
754 75405			5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
Razem rozdział75405			5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
754 75412			173 271,00	89 633,53	0,00	0,00	83 637,47
Razem rozdział75412			173 271,00	89 633,53	51,73	0,00	83 637,47
754 75414			1 200,00	94,85	0,00	0,00	1 105,15
Razem rozdział75414			1 200,00	94,85	7,90	0,00	1 105,15
757 75702			85 000,00	6 169,10	0,00	0,00	78 830,90
Razem rozdział75702			85 000,00	6 169,10	7,26	0,00	78 830,90
758 75818			110 852,00	0,00	0,00	0,00	110 852,00
Razem rozdział75818			110 852,00	0,00	0,00	0,00	110 852,00
801 80101			4 342 505,00	2 627 881,93	0,00	0,00	1 714 623,07
Razem rozdział80101			4 342 505,00	2 627 881,93	60,52	0,00	1 714 623,07
801 80103			202 547,00	84 894,24	0,00	0,00	117 652,76
Razem rozdział80103			202 547,00	84 894,24	41,91	0,00	117 652,76
801 80104			452 259,00	189 633,29	0,00	0,00	262 625,71
Razem rozdział80104			452 259,00	189 633,29	41,93	0,00	262 625,71
801 80110			858 638,00	440 967,93	0,00	0,00	417 670,07

GRAVIS FIN-SQL

cd...

**ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW**  
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ  
na dzień 30.06.2016

Strona 2 z 3

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 10.08.2016

Klasyfikacja	Jedn.	Zr.Fin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk	Koszty	Środki Wolne
Dział Rozdział Paragraf							
Razem rozdział	0110		858 638,00	440 967,93	51,36	0,00	417 670,07
801 80113			205 316,00	108 554,25	0,00	0,00	96 761,75
Razem rozdział	0113		205 316,00	108 554,25	52,87	0,00	96 761,75
801 80146			21 388,00	2 710,92	0,00	0,00	18 677,08
Razem rozdział	0146		21 388,00	2 710,92	12,67	0,00	18 677,08
801 80150			255 800,00	107 524,68	0,00	0,00	148 275,32
Razem rozdział	0150		255 800,00	107 524,68	42,03	0,00	148 275,32
801 80195			34 140,00	25 239,82	0,00	0,00	8 900,18
Razem rozdział	0195		34 140,00	25 239,82	73,93	0,00	8 900,18
851 85149			1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
Razem rozdział	5149		1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
851 85153			23 149,00	2 775,21	0,00	0,00	20 373,79
Razem rozdział	5153		23 149,00	2 775,21	11,99	0,00	20 373,79
851 85154			39 132,00	5 829,96	0,00	0,00	33 302,04
Razem rozdział	5154		39 132,00	5 829,96	14,90	0,00	33 302,04
852 85202			110 000,00	43 472,83	0,00	0,00	66 527,17
Razem rozdział	5202		110 000,00	43 472,83	39,52	0,00	66 527,17
852 85204			20 000,00	7 311,10	0,00	0,00	12 688,90
Razem rozdział	5204		20 000,00	7 311,10	36,56	0,00	12 688,90
852 85205			500,00	211,45	0,00	0,00	288,55
Razem rozdział	5205		500,00	211,45	42,29	0,00	288,55
852 85206			49 771,00	23 318,03	0,00	0,00	26 452,97
Razem rozdział	5206		49 771,00	23 318,03	46,85	0,00	26 452,97
852 85211			1 539 337,00	881 977,25	0,00	0,00	657 359,75
Razem rozdział	5211		1 539 337,00	881 977,25	57,30	0,00	657 359,75
852 85212			1 396 569,00	848 522,65	0,00	0,00	548 046,35
Razem rozdział	5212		1 396 569,00	848 522,65	60,76	0,00	548 046,35
852 85213			10 400,00	6 799,99	0,00	0,00	3 600,01
Razem rozdział	5213		10 400,00	6 799,99	65,38	0,00	3 600,01
852 85214			243 957,00	183 330,96	0,00	0,00	60 626,04
Razem rozdział	5214		243 957,00	183 330,96	75,15	0,00	60 626,04
852 85215			118 336,00	53 197,92	0,00	0,00	65 138,08
Razem rozdział	5215		118 336,00	53 197,92	44,95	0,00	65 138,08
852 85216			53 435,00	53 295,64	0,00	0,00	139,36
Razem rozdział	5216		53 435,00	53 295,64	99,74	0,00	139,36
852 85219			311 972,00	133 006,40	0,00	0,00	178 965,60
Razem rozdział	5219		311 972,00	133 006,40	42,63	0,00	178 965,60
852 85228			20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
Razem rozdział	5228		20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
852 85295			156 475,00	67 016,29	0,00	0,00	89 458,71
Razem rozdział	5295		156 475,00	67 016,29	42,83	0,00	89 458,71
854 85401			14 346,00	8 218,18	0,00	0,00	6 127,82
Razem rozdział	5401		14 346,00	8 218,18	57,29	0,00	6 127,82
854 85415			121 197,00	114 996,00	0,00	0,00	6 201,00
Razem rozdział	5415		121 197,00	114 996,00	94,88	0,00	6 201,00
900 90002			381 600,00	179 164,90	0,00	0,00	202 435,10
Razem rozdział	90002		381 600,00	179 164,90	46,95	0,00	202 435,10
900 90003			1 000,00	336,96	0,00	0,00	663,04
Razem rozdział	90003		1 000,00	336,96	33,70	0,00	663,04
900 90004			500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Razem rozdział	90004		500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
900 90005			90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
Razem rozdział	90005		90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00

©GRAVIS FIN-SQL

cd...



**ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW**  
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ  
na dzień 30.06.2016

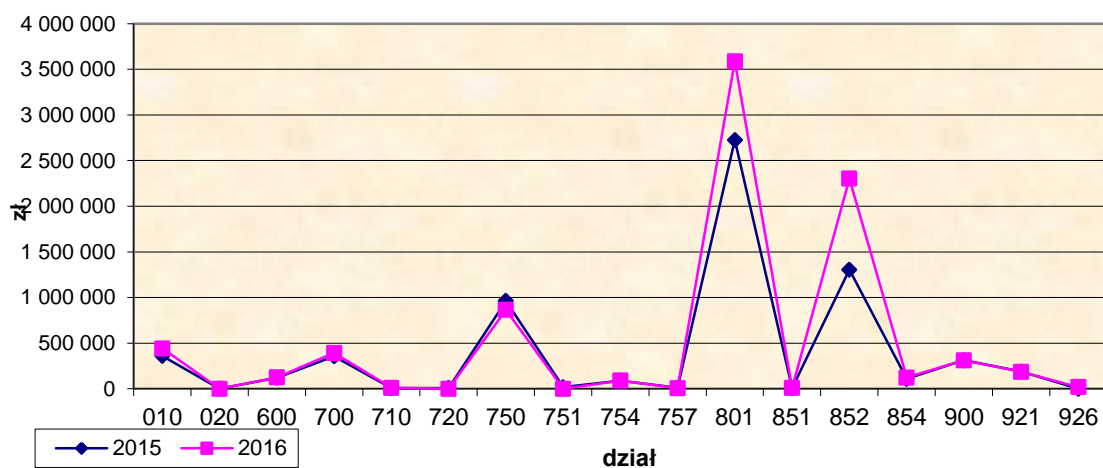
Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 10.08.2016

Klasyfikacja	Jedn.	Zr.Fin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk	Koszty	Środki Wolne
Dział Rozdział Paragraf							
900 90013			68 100,00	42 951,66	0,00	0,00	25 148,34
Razem rozdział90013			68 100,00	42 951,66	63,07	0,00	25 148,34
900 90015			197 000,00	45 839,92	0,00	0,00	151 160,08
Razem rozdział90015			197 000,00	45 839,92	23,27	0,00	151 160,08
900 90019			67 227,00	28 000,00	0,00	0,00	39 227,00
Razem rozdział90019			67 227,00	28 000,00	41,65	0,00	39 227,00
900 90020			7 668,00	7 459,00	0,00	0,00	209,00
Razem rozdział90020			7 668,00	7 459,00	97,27	0,00	209,00
900 90095			21 550,00	9 059,80	0,00	0,00	12 490,20
Razem rozdział90095			21 550,00	9 059,80	42,04	0,00	12 490,20
921 92109			294 583,00	149 861,30	0,00	0,00	144 721,70
Razem rozdział92109			294 583,00	149 861,30	50,87	0,00	144 721,70
921 92116			71 675,00	35 838,00	0,00	0,00	35 837,00
Razem rozdział92116			71 675,00	35 838,00	50,00	0,00	35 837,00
921 92120			10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Razem rozdział92120			10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
926 92601			2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
Razem rozdział92601			2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
926 92605			25 146,00	19 353,94	0,00	0,00	5 792,06
Razem rozdział92605			25 146,00	19 353,94	76,97	0,00	5 792,06
926 92695			7 724,00	0,00	0,00	0,00	7 724,00
Razem rozdział92695			7 724,00	0,00	0,00	0,00	7 724,00
OGÓŁEM WYDRUK			17 183 923,00	8 471 190,17	49,30	0,00	8 712 732,83

Koniec wydruku :-)

**Poniesione wydatki według działów za I półrocze 2015 r. i 2016 r.**





Po przeanalizowaniu powyższych danych można stwierdzić, iż najwyższe wykonanie wydatków zarówno roku 2015 jak i 2016 występuje w dziale Oświata i wychowanie. W analizowanym okresie I półrocza 2016 można zauważyć zwiększenie tych wydatków o 24,05%. Na wyższy wskaźnik miały wpływ wyższe wydatki na dużą inwestycję pn. „Rozbudowa szkoły w Rogóźnie” która pochłonęła kwotę ponad 1 milion złotych.

Kolejnym działem, w którym wykonanie wydatków jest wysokie jest dział Pomoc społeczna. Wysokość poniesionych wydatków była w I półroczu 2016 roku większa o 996.371,00 zł w stosunku do roku 2015. W 2016 r. wypłacono więcej świadczeń rodzinnych, udzielono zasiłków stałych na wyższą kwotę. Jednak najważniejszy wpływ na zwiększenie wydatków miało wprowadzenie do realizacji zadania pn. „świadczenie wychowawcze – 500+”.

Wartość poniesionych wydatków na utrzymanie administracji publicznej w 2016 r. ukształtowała się na wyższym poziomie (o 97.911,00 zł). Wzrost spowodowany był między innymi ujęciem w wykonaniu wynagrodzenia sekretarza gminy, który zatrudniony został w listopadzie 2015 r. dodatkowo ponoszone są w I półroczu 2016 r. koszty opłat bankowych, które nie występowały w 2015 r.

Duża różnica w wysokości wydatków występuje w dziale Rolnictwo i łowiectwo. Zwiększenie wydatków w I półroczu 2016 r. związane było między innymi z tym, że poniesiono wyższe wydatki na realizację zadania zleconego pn. „Zwrot podatku akcyzowego rolnikom”.

W 2016 r. poniesiono wydatki w dziale Leśnictwo w kwocie niższej. Wysokość wydatków uzależniona jest do wartości opłaty za umieszczenie urządzeń w gruncie leśnym.

W dziale Transport i łączność na dzień 30.06.2016 r. można zaobserwować wykonanie w obu latach na zbliżonym poziomie.

W dziale Gospodarka mieszkaniowa nastąpiło zwiększenie wydatków o 9,49% w 2016 r. Przyczyną zwiększenia wydatków były wyższe wydatki na zakup koksu, na remont pieca, wyższe zobowiązania z tytułu zatrudnienia pracowników robót publicznych oraz wyższe wydatki na wynagrodzenia w związku z zatrudnieniem pracownika za osobę przebywającą w I półroczu 2015 r. na zwolnieniu lekarskim.

W dziale Działalność usługowa poniesiono wyższe wydatki w 2016 r. Wyższe wydatki dotyczyły wykonania zadania inwestycyjnego „Studium kierunków i uwarunkowań”.

W I półroczu 2016 r. wydatki w dziale Urzędy Naczelnych organów władzy kształtowały się na znacznie niższym poziomie w stosunku do 2015 r. z uwagi na wybory Prezydenta RP, które odbyły się w 2015 r.

W I półroczu 2016 r. wydatkowano nieznacznie niższą ilość środków na zadania związane z utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych (o 565,00 zł). Szczegółowy podział wydatków omówiony został w załączniku nr 3.

Na obsługę długu publicznego wydatkowano mniej środków pieniężnych w I półroczu 2016 r. o kwotę ok. 5 tys. zł. Wydatki na ten cel są zmienne i zależą od aktualnego oprocentowania oraz wysokości posiadanego zadłużenia.

Wykonanie wydatków w dziale Ochrona zdrowia kształtowało się w analizowanym okresie na zbliżonym poziomie.

W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza wykonanie wydatków w I półroczu 2016 r. było wyższe o ok. 14 tys. zł a niżeli w 2015 r. Wpływ na to ma wysokość środków otrzymanych z dotacji z budżetu państwa na wypłaty stypendiów o charakterze socjalnym.

Wydatki związane z ochroną środowiska ukształtowały się na zbliżonym poziomie.

W analizowanym okresie w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w 2016 r. wykonanie wydatków było nieznacznie wyższe a niżeli w 2015 r. (o ok. 3 tys. zł).

W dziale Kultura fizyczna i sport wykonanie wydatków w I półroczu 2015 r. nie poniesiono żadnych wydatków z tego tytułu. W 2016 r. poniesiono wydatki na realizację zadań związanych ze sportem.

## 2.1. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wydatki majątkowe to wydatki ponoszone na inwestycje i zakupy inwestycyjne. W planie budżetu gminy Rogóżno na inwestycje przeznaczono kwotę 3.613.094,00 zł tj. 21,03% ogólnej kwoty przeznaczonej na wydatki.

W I półroczu 2016 r. wydatkowano z budżetu gminy na ten cel kwotę 1.617.714,39 zł, co stanowiło 44,77% planu inwestycji. W II półroczu 2016 r. przypadają do wykonania kolejne wysokie nakłady na budowę dwóch dróg oraz na termomodernizację szkoły podstawowej.

Poniżej przedstawiony i omówiony zostanie wykaz poniesionych nakładów inwestycyjnych w I półroczu 2016 r. ze środków budżetu gminy.

Lp.	Nazwa inwestycji	Planowane nakłady na 2016 r. (w zł)	Poniesione nakłady w I półroczu 2016 r. (w zł)	Wykonanie (%)
1.	Przebudowa wodociągu w Rogóźnie	60.000,00	59.040,00	98,40
2.	Budowa chodnika w centrum Rogóżna (kierunek PKP)	32.000,00	0,00	0,00
3.	Modernizacja drogi gminnej w Zaroślu	300.000,00	6.150,00	2,05
4.	Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja	50.000,00	4.106,60	8,21
5.	Przebudowa drogi w Rogóźnie Zamku (przy świetlicy)	30.000,00	0,00	0,00
6.	Przebudowa drogi gminnej w Rogóźnie	730.000,00	0,00	0,00
7.	Wykup gruntu z podziałem geodezyjnym na drodze w Szembruczk	40.000,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa inwestycji	Planowane nakłady na 2016 r. (w zł)	Poniesione nakłady w I półroczu 2016 r. (w zł)	Wykonanie (%)
8.	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	4.800,00	4.800,00	100,00
9.	Strategia Rozwoju Gminy Rogóżno raz Lokalny Program Rewitalizacji	36.000,00	0,00	0,00
10.	Klimatyzacja w budynku Urzędu Gminy Rogóżno	9.000,00	9.000,00	100,00
11.	Zakupy inwestycyjne	1.000,00	0,00	0,00
12.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Zakup sprzętu specjalistycznego OSP Szembruk”	5.300,00	4.700,00	88,68
13.	Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne	68.637,00	0,00	0,00
14.	Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóźnie poprzez budowę sali sportowej z zapleczem	1.433.748,00	1.433.631,69	99,99
15.	Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóźnie	494.909,00	0,00	0,00
16.	Zakup urządzenia czyszczącego	15.000,00	0,00	0,00
17.	Parking przy szkole podstawowej w Rogóźnie	60.000,00	59.987,10	99,98
18.	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóżno	60.000,00	0,00	0,00
19.	Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Rogóżno	30.000,00	0,00	0,00
20.	Oświetlenie drogi przy chodniku w centrum Rogóżna (kierunek PKP)	43.000,00	0,00	0,00
21.	Budowa oświetlenia placu w Rogóźnie	7.000,00	0,00	0,00
22.	Przebudowa oświetlenia przy drodze Rogóżno-Rogóżno Zamek	50.000,00	0,00	0,00
23.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Przydomowe oczyszczalnie ścieków” jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40.000,00	28.000,00	70,00
24.	Wypożyczenie placu zabaw w Gubinach	4.000,00	4.000,00	100,00
25.	Zakupy inwestycyjne – agregat chłodniczy do świetlicy w Szembruczku	4.300,00	4.299,00	99,98
26.	Budowa altanki na terenie sportowo-rekreacyjnym w Skurgwach	4.400,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>3.613.094,00</b>	<b>1.617.714,39</b>	<b>44,77</b>

### **Przebudowa wodociągu w Rogóźnie**

Inwestycja zaplanowana została do realizacji w 2016 r. Inwestycja została zrealizowana w całości na dzień 30.06.2016 r. Podczas realizacji poniesiono wydatki w kwocie na zakup usługi przebudowy wodociągu w kwocie 59.040,00 zł.

W ramach zadania wykonano następujące prace:

- rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Rogóžno od budynku stacji uzdatniania wody w Rogóźnie do istniejącej sieci wodociągowej w węźle W-2. W ramach zadania wykonawca wykonał sieć wodociagową o długości 468,04 m z rur PCV 160.

### **Budowa chodnika w centrum Rogózna (kierunek PKP)**

Inwestycja zaplanowana do realizacji w 2016 r. Kwota planu obejmuje wykonanie dokumentacji projektowej.

Inwestycja polegać będzie na budowie pierwszego odcinka chodnika od nieruchomości Parafii Rogóžno (plebania) w kierunku PKP. Planuje się wydatki na projekt budowlany oraz wykonanie zadania. Ponieważ inwestycja przebiega przy drodze wojewódzkiej 535, zarządca drogi czyli Zarząd Dróg Wojewódzkich przekazał w 2015 roku część materiałów na budowę chodnika. Projekt ma poprawić bezpieczeństwo pieszych poruszających się na wskazanym odcinku drogi. Zadanie nie rozpoczęte.

### **Modernizacja drogi gminnej w Zaroślu**

Realizację inwestycji zaplanowano na rok 2016 przyjmując do planu kwotę 300.000,00 zł. W I półroczu poniesiono nakłady w kwocie 6.150,00 zł na wykonanie projektu budowlanego na przebudowy drogi gminnej nr 041212C.

Inwestycja będzie zakończona w II półroczu 2016 r. Gmina Rogóžno otrzyma dofinansowanie z budżetu Województwa. Planowany koszt dofinansowania 71.250,00 zł.

### **Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja**

Inwestycja zaplanowana jest na lata 2015 - 2017. Na dzień 30.06.2016 r. poniesiono wydatki na łączną kwotę 4.106,60 zł, w tym:

- wycena gruntów do zakupu pod budowę drogi 1.700,00 zł
- odpis z ksiąg wieczystych 30,00 zł
- wypis z rejestru gruntów 150,00 zł
- koszty zawarcia aktu notarialnego 776,60 zł
- koszty zakupu nieruchomości 1.450,00 zł

Pozostałe wydatki zostaną poniesione do końca 2017 r.

### **Przebudowa drogi w Rogóźnie Zamku**

Przebudowa drogi gminnej przy świetlicy w Rogóźnie Zamku została wprowadzona do budżetu w trakcie I półrocza 2016 r. Wartość planowanej inwestycji ustalono na kwotę 30.000,00 zł a koszty dotyczyć będą wykonania dokumentacji projektowej. Inwestycję zaplanowano do realizacji w roku 2016 w związku z tym, nakłady na wykonanie dokumentacji poniesione zostaną w II półroczu 2016 r.

### **Przebudowa drogi gminnej nr 041259C w Rogóźnie**

Zadanie zaplanowano do realizacji na lata 2015 – 2016. W 2016 r. przyjęto do planu budżetu kwotę 730.000,00 zł na wykonanie planowanej inwestycji. W I półroczu 2016 r. nie poniesiono żadnych wydatków. Gmina podpisała umowę na dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej na kwotę 369.540,00 zł.

### **Wykup gruntu z podziałem geodezyjnym na drodze w Szembruczkach**

Inwestycja realizowana będzie w roku 2016. Zadanie polegać będzie na dokonaniu podziałów geodezyjnych, celem wydzielenia gruntów zajętych pod drogę z działek prywatnych oraz przeniesienie własności tych gruntów na rzecz gminy. Dotyczyć to będzie działek o numerze 62/3, 248/1, 56 w obrębie Szembruczek. Zadanie przeznaczono do realizacji w II półroczu 2016 r.

### **Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego**

Na rok 2016 zaplanowano na ten cel kwotę 4.800,00 zł, z czego w I półroczu 2016 r. wykonanie planu wynosiło 100,00%.

Wydatki poniesione zostały na ostatni etap sporządzania dokumentacji. Zadanie zakończono.

### **Strategia Rozwoju Gminy Rogóżno oraz Lokalny Program Rewitalizacji**

Strategia rozwoju gminy jest dokumentem podstawowym, który wskazuje kierunki rozwoju gminy. Jest planem długofalowego działania Rady Gminy i Urzędu Gminy w oparciu o analizę mocnych i słabych stron gminy oraz zidentyfikowanych szans i zagrożeń.

Strategia stanowi podstawę do formułowania kolejnych Wieloletnich Planów Inwestycyjnych, stanowi podstawę korzystania przez gminę z funduszy strukturalnych UE i innych źródeł zewnętrznych. Zgodnie z obowiązującymi przepisami, każda jednostka samorządowa powinna opierać swoje działania inwestycyjne na planie strategicznym, który jest dokumentem nadrzędnym wobec innych i określa kierunki rozwoju jednostki na następne lata.

Lokalny program rewitalizacji daje możliwość pozyskania środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020. Gmina będzie mogła ubiegać się o dofinansowanie na różnego rodzaju działania rewitalizacyjne (nie tylko inwestycyjne, ale też społeczne). Dzięki „Lokalnemu programowi rewitalizacji”, droga do uzyskania dodatkowych funduszy np. na działalność szkoleniową skierowaną do mieszkańców gminy oraz rewitalizację zdegradowanych obiektów czy terenów, może okazać się łatwiejsza.

Na dzień 30.06.2016 r. nie poniesiono żadnych nakładów finansowych na realizację tej inwestycji. Zadanie przeznaczone do realizacji w II półroczu 2016 r. Planowany koszt inwestycji to 36.000,00 zł.

#### **Zakupy inwestycyjne – Urząd Gminy**

Na rok 2016 zaplanowano na ten cel kwotę 1.000,00 zł. Do końca drugiego kwartału 2016 r. nie zrealizowano wydatków w tym zakresie. Środki przeznaczone są na zakup sprzętu długotrwałego użytkowania.

#### **Klimatyzacja w budynku Urzędu gminy**

Do planu budżetu na wykonanie klimatyzacji przyjęto kwotę 9.000,00 zł, z czego zrealizowano w I półroczu 2016 r. kwotę 9.000,00 zł, tj. 100,00%.

Na potrzeby Urzędu Gminy zamontowano trzy urządzenia w trzech pomieszczeniach. Zadanie zakończone w 2016 r.

#### **Dotacja celowa z budżetu na zakup sprzętu specjalistycznego dla OSP Szembruk**

Inwestycję zaplanowano do realizacji w roku 2016. W I półroczu, poniesiono wydatki na zakup pompy szlamowej dla OSP w Szembruku na kwotę 4.700,00 zł. Pozostała dotacja została przyznana w miesiącu lipcu w kwocie 500,00 zł z przeznaczeniem na zakup przecinarki do stali i betonu dla OSP Szembruk.

Zadanie nie zakończone w I półroczu 2016 r.

#### **Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne**

Inwestycję zaplanowano do realizacji w latach 2015-2016. Do końca I półrocza 2016 r. nie poniesiono wydatków z tego tytułu. Plan roku 2016 wynosi 68.637,00 zł.

Na dzień 30.06.2016 r. nie wykonano żadnych wydatków, nie wybrano wykonawcy ze względu na brak dokumentacji projektowej. W miesiącu czerwcu otrzymano opinię przeciwpożarową, która jest niezbędna do projektu. Dalsze prace projektowe polegają na złożeniu wniosku o pozwolenie na budowę. Na realizację zadania nie przysługuje dofinansowanie.

W ramach adaptacji wykonany zostanie na poddaszu:

- gabinet dyrektora,

- pokój nauczycielski,
- biblioteka,
- wc, przejście z części ogólnej szkoły.

Zadanie nie zakończone w 2016 r.

#### **Rozbudowa szkoły w Rogóźnie poprzez budowę sali sportowej z zapleczem**

Plan roku 2016 1.433.748,00 zł

Wydatki wykonane 2016 r. 1.433.631,69 zł

Wykonanie 99,99%

Planowany termin zakończenia zadania ustalony był na 31.10.2016 r.

Pozwolenie na użytkowanie sali sportowej wraz z infrastrukturą techniczną (o powierzchni użytkowej = 1.152,36 m<sup>2</sup> w Rogóźnie otrzymano dnia 17.06.2016 r.

Wniosek o dofinansowanie złożono w Ministerstwie Sportu dniu 13.07.2016 r. na kwotę 543.000,00 zł.

Zakres rzeczowy robót:

I etap – zapłata dnia 2.09.2014 r. - 292.217,69 zł, 02.10.2014 – 308.236,09 zł

- roboty ziemne,
- roboty fundamentowe,
- wykonanie ścian parteru,
- wykonanie stropu nad częścią zaplecza,
- wykonanie podkładów pod posadzki,
- wykonanie przyłącza wod.-kan.

Razem etap I - 600.453,78 zł

II etap – zapłata dnia 14.04.2015 – 400.000,00 zł, dnia 8.05.2015 – 244.237,48 zł, dnia 30.09.2015 – 648.960,90 zł

- wykonanie konstrukcji dachu nad salą oraz pokryć dachowych,
- wykonanie części posadzek,
- osadzenie stolarki okiennej i drzwiowej zewnętrznej,
- wykonanie części robót instalacji c.o.,
- wykonanie części robót instalacji wodno-kan,
- wykonanie części robót instalacji elektrycznych,
- wykonanie części robót tynkarskich

Razem etap II - 1.293.198,38 zł

III etap – zapłata dnia 18.02.2016 – 180.000,00 zł, dnia 09.03.2016 – 233.263,14 zł, dnia 31.05.2016 – 500.000,00 zł, dnia 17.06.2016 – 467.901,45 zł

- roboty rozbiórkowe oraz wszystkie roboty związane z przebudową istniejącej szkoły,
- wykonanie pozostałych robót budowlanych,

- osadzenie stolarki drzwiowej wewnętrznej,
- wykonanie pozostałych robót instalacji c.o.,
- wykonanie pozostałych robót instalacji wod.-kan,
- wykonanie pozostałych robót instalacji elektrycznej,
- wykonanie instalacji wentylacji mechanicznej,
- wykonanie pozostałych robót tynkarskich,
- wykonanie zagospodarowania terenu.

Razem etap III - 1.381.164,59 zł

Łącznie zapłacone faktury ze środków własnych (związane z inwestycją) w całym okresie trwania budowy 1.911.977,71 zł.

Łącznie zapłacone faktury ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (związane z inwestycją) w całym okresie trwania budowy 1.471.000,00 zł (2014 r. 155.000,00 zł, 2015 r. 773.000,00 zł, 2016 r. 543.000,00 zł).

**Ogółem 3.382.977,71 zł** – cena obejmuje poszczególne etapy budowy prowadzone przez głównego wykonawcę, koszty nadzoru inwestorskiego (51.583,00 zł), koszty sporządzenia dokumentacji projektowej (46.740,00 zł) oraz inne koszty związane z budową np. dziennik budowy, kserokopie map, wykonanie przyłącza elektrycznego (9.837,96 zł).

Zadanie zakończone w I półroczu 2016 r.

#### **Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóźnie**

Plan budżetu na realizację inwestycji ustalono na koniec I półrocza 2016 r. na kwotę 494.909,00 zł. W okresie tym nie poniesiono żadnych wydatków na ten cel.

Termin zakończenia zadania ustalony jest na 22.08.2016 r.

Na realizację zadania nie przysługuje gminie dofinansowanie.

Gmina zaciągnęła pożyczkę w planowanej wartości 264.000,00 zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Termin spłaty pożyczki ustalono na 30.04.2025 r. z okresem karencji do 31.12.2016 r. Wypłata pożyczki nastąpi na wniosek Gminy złożony w terminie co najmniej 14 dni przed ustalonym dniem płatności dla wykonawcy. Oprocentowanie pożyczki wynosi 0,7 stopy redyskonta weksli, jednak nie mniej niż 3% w stosunku rocznym. Na dzień 30.06.2016 r. oprocentowanie wynosi 3,0% w stosunku rocznym.

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dzień podpisania umowy tj. 16.06.2016 r. przewiduje możliwość umorzenia pożyczki do 30%. Wysokość przydzielonego umorzenia uzależniona jest od sytuacji finansowej Pożyczkodawcy i w każdej chwili mogą się zmienić zasady umarzania. Decyzję o wysokości umorzenia podejmuje w formie uchwały Rada Nadzorcza Wojewódzkiego Funduszu na wniosek Zarządu.

Zakres prac:



- termomodernizacja ścian zewnętrznych i stropodachu,
- wymiana obróbek blacharskich, rynien i rur spustowych
- wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych
- wymiana balustrad schodowych
- wymiana zadaszeń z poliwęglanu komorowego
- wymiana instalacji odgromowej
- wymiana instalacji centralnego ogrzewania
- częściowa wymiana instalacji zimnej wody
- przebudowa zewnętrznej instalacji gazu.

Zadanie nie zakończone w I półroczu 2016 r.

#### **Zakup urządzenia czyszczącego**

Do planu inwestycji przyjęto kwotę 15.000,00 zł. Termin realizacji zadania ustalono na 2016 r. Zadanie realizowane jest w całości przez Szkołę podstawową w Rogóźnie. W ramach zadania zakupiona zostanie szorowarka do podłóg. Zadanie nie zakończone w I półroczu 2016 r.

#### **Parking przy szkole podstawowej w Rogóźnie**

Plan roku 2016 wynosi 60.000,00 zł a wydatki wykonane 59.987,10 zł

Termin zakończenia zadania 23.05.2016 r.

Na realizację zadania nie przysługuje dofinansowanie.

Zakres prac:

- parking o powierzchni 402,4 m<sup>2</sup> z kostki betonowej o grubości 8 cm.

Zadanie wykonane w I półroczu 2016 r. – zakończone.

#### **Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóźno**

Zadanie przyjęto do budżetu w I półroczu 2016 r. na kwotę 60.000,00 zł. Termin realizacji zadania ustalono na rok 2016. Planowane nakłady poniesione zostaną w II półroczu 2016 r. na opracowanie dokumentacji, między innymi audytu energetycznego budynków.

Zadanie nie zakończone.

#### **Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Rogóźno**

Posiadanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej przez każdą gminę wymuszają dokumenty programowe nowej perspektywy finansowej UE na lata 2014-2020. Jedynie gminy posiadające taki dokument będą mogły ubiegać się o dofinansowanie inwestycji związanych min. z termomodernizacją obiektów, modernizacją kotłowni i sieci ciepłowniczych oraz innych działań sprzyjających zwiększeniu efektywności energetycznej i ograniczaniu emisji. Planowane jednak

inwestycje będą obwarowane szeregiem wskaźników, które gmina winna osiągnąć w wyniku realizacji danej inwestycji min. poziom redukcji CO<sub>2</sub> w stosunku do lat poprzednich, osiągnięcie odpowiedniego poziomu efektywności energetycznej, czy udział zużytej energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych.

Plan budżetu opiewa na kwotę 30.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2016 r.

#### **Oświetlenie drogi przy chodniku w centrum Rogóżna (kierunek PKP)**

Zadanie zaplanowano na kwotę 43.000,00 zł do realizacji w 2016 r. Do końca I półrocza 2016 r. nie poniesiono żadnych wydatków z tego tytułu. Oświetlenie dotyczy odcinka chodnika od nieruchomości Parafii Rogóżno (plebania) w kierunku PKP.

Zadanie przeznaczone do realizacji w II półroczu 2016.

#### **Budowa oświetlenia placu w Rogóźnie**

Zadanie finansowane ze środków funduszu sołeckiego dotyczyć będzie budowy dwóch lamp na ternie placu zabaw w Rogóźnie. Planowane nakłady wynoszą 7.000,00 zł, z czego nie poniesiono żadnych wydatków do końca I półrocza 2016 r.

Zadanie nie zakończone.

#### **Przebudowa oświetlenia przy drodze Rogóżno – Rogóżno Zamek**

Zadanie polegać będzie na umieszczeniu słupów oświetleniowych od Rogóżna wzdłuż drogi do Rogóżna Zamku. Zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu 2016 r.

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

Środki na realizację tego zadania zostały przewidziane w wysokości 40.000,00 zł. W poprzednich latach dotacje udzielane były ze środków funduszu celowego – Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W I półroczu 2016 r. udzielono dotacji dla 7 osób na łączną wartość 28.000,00 zł. Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji.

#### **Wyposażenie placu zabaw w Gubinach**

W 2016 r. wydatkowano na plac zabaw kwotę 4.000,00 zł, tj. 100,00 % planu. Zadanie realizowane jest ze środków funduszu sołeckiego. Na potrzeby sołectwa wybudowano altankę na placu zabaw. Zadanie zrealizowane.

### **Zakupy inwestycyjne – agregat chłodniczy w Szembruczk**

Na rok 2016 zaplanowano wykonanie zadania przeznaczając kwotę 4.300,00 zł ze środków funduszu sołeckiego Szembruczek. Na dzień 30.06.2016 r. poniesiono nakłady na kwotę 4.299,00 zł. Zadanie zakończone.

### **Budowa altanki na terenie sportowo-rekreacyjnym w Skurgwach**

Realizacja inwestycji zaplanowana jest na rok 2016 w kwocie 4.400,00 zł ze środków funduszu sołeckiego. Do końca I półrocza 2016 r. nie zakończono zadania. Termin realizacji II półrocze 2016 r.

## **2.1.1. realizacja wydatków na programy i projekty realizowane z Unii Europejskiej**

W planie budżetu na 2016 r. ujęto zadania inwestycyjne, które będą zrealizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych. Jest to następujący projekt:

- przebudowa drogi gminnej nr 041259C w Rogóźnie.

Projekt realizowany jest od 2015 przy udziale środków z Unii Europejskiej. W ramach w/w programu dla Gminy Rogóźno przewidziano poprawę infrastruktury drogowej na odcinku 980 mb. Wykonanie inwestycji przyczyni się do poprawy warunków życia mieszkańców tej miejscowości, będą oni mogli w sposób swobodny, bez przeszkód spowodowanych złą nawierzchnią drogi dotrzeć do najważniejszych instytucji gminnych.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę 730.000,00 zł. W I półroczu 2016 r. nie poniesiono żadnych wydatków. Gmina podpisała umowę na dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej na kwotę 369.540,00 zł. Termin składania wniosków o dofinansowanie od 1.12.2016 r. do 31.12.2016 r.

## **2.2. WYDATKI BIEŻĄCE**

Zgodnie z art. 236 ust. 2 ustawy o finansach publicznych wydatkami bieżącymi są wszystkie wydatki nie będące wydatkami majątkowymi. Poniżej omówiono szczegółowo wydatki bieżące w podziale na wydatki na dotacje z budżetu gminy Rogóźno, wydatki na obsługę długu publicznego oraz pozostałe wydatki bieżące.

### **2.2.1. plan i wykonanie dotacji z budżetu gminy Rogóżno**

Gmina Rogóżno w roku 2016 przeznaczyła w budżecie środki na dotacje bieżące w wysokości 525.074,00 zł, tj. 3,06% ogólnej kwoty budżetu. Z własnych środków gmina dotuje następujące instytucje:

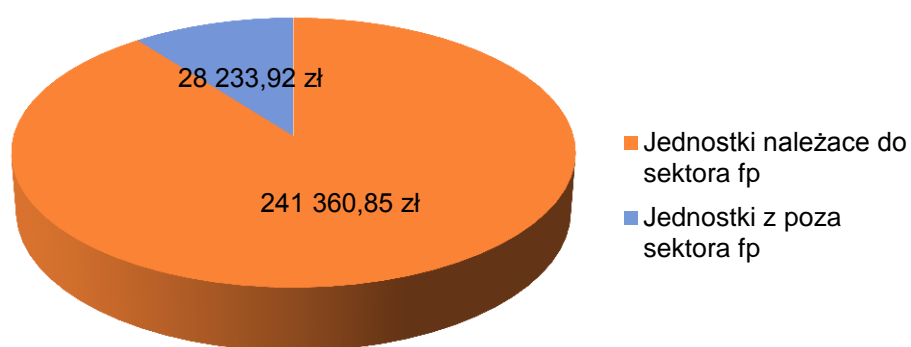
Nazwa instytucji	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
Gminna Spółka Wodna w Rogóźnie – konserwacja rowów melioracyjnych	5.548,00	5.548,00	100,00
Urząd Miejski w Grudziądzu – dotacja na funkcjonowanie komunikacji miejskiej	150.000,00	70.000,02	46,67
Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruku – wyposażenie	3.600,00	3.600,00	100,00
Przedszkola Niepubliczne w Grudziądzu	40.000,00	15.619,83	39,79
Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	222.678,00	119.903,00	53,58
Biblioteka Publiczna w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	71.675,00	35.838,00	50,00
Dotacja na sfinansowanie prac przy obiektach wpisanych do rejestru zabytków	10.000,00	0,00	0,00
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniu ALKS Stal Grudziądz – prowadzenie szkółki kolarskiej i zakup części rowerowych	5.730,00	5.730,00	100,00
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniu Gminny Ludowy Klub Sportowy Rogóżno – prowadzenie szkolenia sportowego oraz uczestnictwo w rozgrywkach KPOZTS tenisa stołowego i w eliminacjach i igrzyskach sportowców wiejskich 2016	13.356,00	13.355,92	100,00
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2.487,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>525.074,00</b>	<b>269.594,77</b>	<b>51,34</b>

Na dzień 30.06.2016 r. przekazano łącznie 269.594,77 zł tj. 51,34% dotacji.

Z każdym podmiotem, do którego przekazano środki zawarto umowy określające zasady wykorzystania i rozliczenia dotacji z budżetu gminy Rogóżno.

Poniżej przedstawiono wykorzystanie dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych i jednostek wchodzących w skład sektora finansów publicznych.

### Wykonanie dotacji w I półroczu 2016 r.



Dodatkowo przekazano dotację na realizację inwestycji pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 28.000,00 zł oraz dotację na zakup sprzętu specjalistycznego do OSP w Szembruku w wysokości 4.700,00 zł. Wydatkowanie tych środków omówiono w wydatkach majątkowych.

#### ***2.2.2. obsługa długu publicznego***

W związku z zaplanowaniem deficytu budżetowego oraz istniejącym zadłużeniem przyjęto do planu budżetu środki na obsługę długu w kwocie 85.000,00 zł. Ze środków tych pokrywane są koszty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę Rogóżno (80.000,00 zł) oraz inne wydatki związane z obsługą długu (5.000,00 zł). Na koniec I półrocza 2016 r. wydatkowano na spłatę odsetek łącznie kwotę 6.169,10 zł, w tym:

- odsetki od kredytu długoterminowego na przebudowę drogi gminnej Dusocin – Białochowo 2.709,64 zł,
- odsetki od kredytu długoterminowego na budowę świetlicy z remizą w miejscowości Rogóżno Zamek 3.459,46zł,

Wysokość nakładów ponoszonych na obsługę długu uzależniona jest od wysokości posiadanego zadłużenia oraz aktualnego oprocentowania.

### **2.2.3. wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich**

Gmina Rogózno w I półroczu 2016 r. nie przystąpiła do realizacji programów z udziałem środków europejskich.

### **2.2.4. pozostałe wydatki bieżące**

W skład pozostałych wydatków bieżących wchodzi koszty związane z funkcjonowaniem gminy oraz wszystkich podległych jednostek. Zalicza się do nich między innymi wydatki poniesione na wynagrodzenia wraz ze składkami, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych.

W I półroczu 2016 r. na sferę konsumpcyjną z budżetu gminy wydatkowano kwotę 6.577.711,91 zł tj. 77,65% ogółem poniesionych wydatków. W roku poprzednim kwota ta wynosiła 5.499.733,52 zł. Zwiększenie spowodowane było wyższymi wydatkami na zwrot podatku akcyzowego dla rolników, na zakup koksu i remontu pieca w kotłowni w Jamach. W I półroczu 2016 r. ponoszone są również opłaty bankowe (zgodnie z nową umową nie korzystamy ze zwolnienia jak miało to miejsce w I półroczu 2015 r.). Również wprowadzenie zadania pn. „świadczenie wychowawcze” spowodowało gwałtowny wzrost wydatków na działalność pomocy społecznej.

Poniżej przedstawiono opis realizacji pozostałych wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

#### **2.2.4.1. rolnictwo i łowiectwo**

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
010	Izby rolnicze	17.616,00	10.026,01	10.026,01
010	Pozostała działalność	369.008,00	367.973,83	367.954,95
<b>Ogółem:</b>		<b>386.624,00</b>	<b>377.999,84</b>	<b>377.980,96</b>

W dziale rolnictwo i łowiectwo uchwalono plan na wydatki bieżące w kwocie 377.980,96 zł, z tego przypada na:

- składka na rzecz izby rolniczej (2% wpływów z podatków) 10.026,01 zł,
- obsługa zadania zleconego „zwrot podatku akcyzowego” 365.973,83 zł:
  - aktualizacja programu, wysłane listy 861,00 zł
  - zakup druków przelewu, tonera 378,00 zł
  - wynagrodzenie pracownika obsługującego zadanie 5.936,96 zł
  - zwrot podatku akcyzowego rolnikom 358.797,87 zł
- monitoring gleby 1.981,12 zł.

W związku z powyższym wykonanie planu na dzień 30.06.2016 r. wynosiło 97,76%. Wysokie wykonanie przekraczające 50,00% spowodowane jest wykorzystaniem dotacji na zadanie zlecone pn. „Zwrot podatku akcyzowego rolnikom” w ustawowym terminie do 31.05.2016 r.

#### 2.2.4.2. leśnictwo

W dziale leśnictwo wykonanie wynosiło 31,70%, tj. 451,05 zł. Wydatki dotyczyły umieszczenia urządzeń (wodociągu) w gruncie leśnym.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
020	Leśnictwo	1.423,00	451,05	451,05
<b>Ogółem:</b>		<b>1.423,00</b>	<b>451,05</b>	<b>451,05</b>

Wysokość wydatków ustalana jest przez Nadleśnictwo Jamy.

#### 2.2.4.3. transport i łączność

Dział transport i łączność składa się z rozdziału drogi publiczne gminne oraz z rozdziału lokalny transport zbiorowy. W I półroczu 2016 r. do planu pozostałych wydatków bieżących przyjęto kwotę 253.659,00 zł. Z kwoty tej zaangażowano 164.661,25 zł, a wydatkowano 45.096,25 zł.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
600	Lokalny transport zbiorowy	5.337,00	0,00	0,00
600	Drogi publiczne gminne	248.322,00	164.661,25	45.096,25
<b>Ogółem:</b>		<b>253.659,00</b>	<b>164.661,25</b>	<b>45.096,25</b>

W I półroczu 2016 r. wykonanie kształtowało się na poziomie 17,78%.

Planowana kwota wydatków wynosiła 253.659,00 zł. Łącznie wydatkowano 45.096,25 zł. Jest to kwota niższa o 39,44% w porównaniu z rokiem ubiegłym. Głównym powodem zmniejszenia się wydatków był brak wydatków na zakup kruszywa (płatności za kruszywo dokonano w lipcu 2016 r.). W 2016 r. poniesiono również niższe wydatki na przeprowadzenie remontów dróg gminnych. W ramach wykorzystanych środków wykonano:

- zakup materiałów **6.985,14 zł**
  - paliwo, olej, łańcuch do piły do wykaszania poboczy 825,03 zł
  - kostka betonowa i krawężnik do remontu chodników (Jamy) 6.091,11 zł
  - cement do naprawy dziur Jamy-Gardeja 69,00 zł
- zakup usług remontowych **20.425,40 zł**

- naprawa wykaszarki 32,00 zł
- równanie dróg gminnych 11.291,40 zł
- remont emulsją i gryzami w Jamy i Szembruczek 9.102,00 zł
- zakup usług **15.273,65 zł**
  - odśnieżanie dróg 6.850,55 zł
  - sypanie piasku z solą w okresie zimowym 1.836,00 zł
  - wynajem koparko-spycharki (sołectwo) 738,00 zł
  - projekt stałej organizacji ruchu dla lokalizacji przystanku autobusowego 430,50 zł
  - wydruk map do założenia książek dróg gminnych 68,60 zł
  - wykaszanie poboczy dróg gminnych 5.350,00 zł
- różne opłaty i składki **2.412,06 zł**
  - ubezpieczenie majątkowe 375,00 zł
  - opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym 2.037,06 zł

#### 2.2.4.4. gospodarka mieszkaniowa

Na bieżące utrzymanie gospodarki mieszkaniowej w budżecie zabezpieczono 891.024,00 zł, , zaangażowano 573.478,28 zł, a wydatkowano 392.927,93 zł tj. 44,10% planu.

Na gospodarkę mieszkaniową składają się:

- gospodarka gruntami i nieruchomościami,
- pozostała działalność.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
700	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	821.016,00	524.511,20	354.772,41
700	Pozostała działalność	70.008,00	48.967,08	38.155,52
<b>Ogółem:</b>		<b>891.024,00</b>	<b>573.478,28</b>	<b>392.927,93</b>

##### 2.2.4.4.1. gospodarka gruntami i nieruchomościami

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	821.016,00	354.772,41	43,21%



Do planu budżetu przyjęto kwotę 821.016,00 zł, zaangażowano 524.511,20 zł, a wykonano 43,21% planu tj. 354.772,41 zł.

Na dzień 30.06.2016 r. zatrudnienie w gospodarce gruntami i nieruchomościami wynosiło 6,5 etatu, w tym dwie osoby (grupa gospodarczo-remontowa), czterech palaczy i jedna osoba (0,5 etatu) palacz C.O. w budynku mieszkalnym w Skurgwach. Dodatkowo urząd zatrudniał w I półroczu w 2016 r. 1 osobę, która odpowiedzialna jest za utrzymanie czystości na klatkach schodowych na osiedlu Jamy oraz 1 osobę jako palacza na zastępstwo w Jamach. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano w okresie sprawozdawczym 151.002,65 zł tj. 44,71% planu. W tym wykonanie umowy zlecenia wynosiło (13.254,98 zł Jamy).

Do podstawowych wydatków związanych z zakupem materiałów (118.272,16 zł – 2015 r. 101.264,32 zł) należą:

Rodzaj wydatku	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
Węgiel, koks, miał	5.858,24	108.402,24	0,00
Narzędzia do kotłowni	45,00 <sup>6</sup>	206,41 <sup>7</sup>	0,00
Materiały do utrzymania czystości na osiedlach	0,00	136,32	0,00
Etylina do koszenia trawników	22,50	223,00	90,00
Bioaktywator do biologicznej oczyszczalni ścieków	0,00	0,00	84,00
Materiały do remontu obiektów gminnych	0,00	0,00	522,30 <sup>8</sup>
Materiały do kos spalinowych (żyłka, głowice, olej)	0,00	0,00	365,13
Materiały do zagęszczarki (filtry, łożyska, olej)	0,00	0,00	234,00
Materiały biurowe	0,00	0,00	83,02 <sup>9</sup>
Wyposażenie	0,00	0,00	2.000,00 <sup>10</sup>
<b>Razem:</b>	<b>5.925,74</b>	<b>108.967,97</b>	<b>3.378,45</b>

W 2016 r. wydatkowano więcej środków na zakup koksu do kotłowni w Jamach.

Zakup świadczeń rzeczowych 1.957,00 zł (2015 r. – 1.542,17 zł) wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy:

- pracownicy – osiedle Jamy 1.082,52 zł
- pracownicy – osiedle Skurgwy 24,00 zł
- pracownicy pozostali 850,48 zł

Na zakup energii wydatkowano kwotę 27.912,27 zł (2015 r. – 29.122,05 zł):

<sup>6</sup> siekiera

<sup>7</sup> miotła, łopaty, wyciory, szufelka, koło do taczki.

<sup>8</sup> śruby, pędzle, uszczelki, pigment, tarcza do cięcia, rura, kolano, kominek PCV, pianka montażowa, opaski, kołki, izolacje, pędzel, wałek, farba olejna, gipsar, rozpuszczalnik.

<sup>9</sup> papier komputerowy do drukowania faktur czynszowych.

<sup>10</sup> kosa spalinowa.

Rodzaj wydatku	Skurgwy	Jamy	Pozostałe	Razem
Energia elektryczna	1.870,79	6.608,87	1.232,83	12.075,97
Woda zimna	1.627,03	8.992,18	334,28	8.738,42
Gaz	0,00	0,00	7.246,29	8.307,66
<b>Razem:</b>	<b>3.497,82</b>	<b>15.601,05</b>	<b>8.813,40</b>	<b>27.912,27</b>

W okresie sprawozdawczym wydatkowano nieco mniej środków pieniężnych na zakup mediów.

Do zakupów remontowych (18.900,41 zł – 2015 r. 2.236,68 zł) należą:

- wymiana rozdzielnicy zalicznikowej oraz remont instalacji (Jamy) 350,00 zł
- konserwacja żurawia (Jamy) 344,40 zł
- remont koło wodomierza w kotłowni (Jamy) 258,61 zł
- czynności serwisowe kotłowni (pozostałe) 198,72 zł
- naprawa zagęszczarki (Pozostałe) 230,00 zł
- remont pieca c.o. (Jamy) 17.518,68 zł

Na badania lekarskie wydatkowano 159,50 zł (2015 r. 100,00 zł). Było to badanie okresowe pracownika (pozostali).

Do pozostałych usług (24.999,73 zł – 2015 r. 21.839,90 zł) należały:

- odprowadzanie ścieków 21.777,17 zł
  - *Skurgwy* 2.492,60 zł
  - *Jamy* 19.284,57 zł
  - *Pozostałe* 0,00 zł
- usługi kominiarskie 903,96 zł
  - *Skurgwy* 63,96 zł
  - *Jamy* 798,18 zł
  - *Pozostałe* 41,82 zł
- przegląd instalacji gazowej – butlowej (Skurgwy) 100,00 zł
- przegląd instalacji gazowej – butlowej (Jamy) 640,00 zł
- przegląd instalacji gazowej – butlowej (Pozostali) 30,00 zł
- uzyskanie uprawnień palacza c.o. (Skurgwy) 185,00 zł
- uzyskanie uprawnień palacza c.o. (Jamy) 555,00 zł
- dozór techniczny za wymienniki ciepłej wody użytkowej (Jamy) 500,00 zł
- przegląd gaśnic (Skurgwy) 10,00 zł
- przegląd gaśnic (Jamy) 10,00 zł
- udrożnienie kanalizacji sanitarnej (Jamy) 147,60 zł
- wywóz nieczystości z przydomowej oczyszczalni (pozostałe) 141,00 zł

W I półroczu 2016 r. poniesiono wydatek w kwocie 405,90 zł na wykonanie badań próbki mialu dostarczanego do kotłowni w Skurgwach.

Na pozostałe opłaty i składki wydatkowano kwotę **968,00 zł** z przeznaczeniem na ubezpieczenie majątkowe. Z kwoty tej przypada na:

- Skurgwy 240,00 zł
- Jamy 678,00 zł
- Pozostałe 50,00 zł.

Odpis na ZFŚS na pracowników gospodarki komunalnej wynosił na dzień 30.06.2016 r. **5.665,64 zł** (Jamy 3.281,79 zł, Skurgwy 410,22 zł, Pozostałe 1.973,63 zł).

Dodatkowo poniesiono wydatek w kwocie **1.221,84 zł** za bezumowne korzystanie z lokali przez 3 mieszkańców gminy Rogóżno. Środki przekazywane są do Agencji Nieruchomości Rolnych.

Poza tym, poniesiono kwotę **1.989,70 zł** na opłatę podatku VAT od tej sprzedaży, która nie została uregulowana przez nabywcę oraz kwotę **1.317,61 zł** stanowiącą opłatę za wniesienie pozwów przeciwko dłużnikom czynszowym.

#### **2.2.4.4.2. pozostała działalność**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
70095	Pozostała działalność		60.048,00	26.543,46	44,20%

Z pozostałej działalności wydatkowane są środki ponoszone przez gminę w związku z zatrudnieniem pracowników w ramach robót publicznych. W okresie sprawozdawczym plan ostatecznie zamknął się kwotą 70.008,00 zł, zaangażowanie kwotą 48.967,08 zł, a wydatki kwotą 38.155,52 zł tj. 54,50% planu. W porównaniu z rokiem poprzednim wydatkowano znacznie więcej środków na zatrudnienie pracowników publicznych ze względu na istniejące zobowiązanie dla pracodawcy po każdej zawartej umowie. Do końca I półrocza 2016 r. zatrudniono 11 pracowników robót publicznych.

Z zaplanowanej kwoty 3.500,00 zł na świadczenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wydatkowano **352,70 zł** tj. 10,08% planu, z podziałem na:

- ekwiwalent za pranie odzieży i za odzież 141,01 zł,
- pasta bhp, mydło, herbata, pap. toaletowy 211,69 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń wydatkowano łącznie **27.067,38 zł**, tj. 53,46% planu.

Natomiast kwotę **300,00 zł** przeznaczono na pokrycie kosztów badań lekarskich pracowników robót publicznych.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **179,85 zł** na rękawice robocze i kamizelki dla pracowników robót publicznych.

Do dnia 30.06.2016 r. dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie **10.255,59 zł**.

#### 2.2.4.5. działalność usługowa

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
710	Plany zagospodarowania przestrzennego	1.500,00	0,00	0,00
710	Cmentarze	500,00	0,00	0,00
710	Pozostała działalność	21.000,00	13.098,40	5.848,10
<b>Ogółem:</b>		<b>23.000,00</b>	<b>13.098,40</b>	<b>5.848,10</b>

##### 2.2.4.5.1. Plany zagospodarowania przestrzennego

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego		1.500,00	0,00	0,00%

Z rozdziału dokonywane będą wydatki na posiedzenia komisji urbanistycznej w sprawie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Na koniec I półrocza 2016 r. nie dokonano wydatków z tego tytułu.

##### 2.2.4.5.2. Cmentarze

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
71035	Cmentarze		500,00	0,00	0,00%

Na koniec I półrocza 2016 r. nie poniesiono wydatków na utrzymanie cmentarzy i pomników wojennych. Wydatki będą wykonane w II półroczu 2016 r.

### 2.2.4.5.3. pozostała działalność

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
71095	Pozostała działalność		21.000,00	5.848,10	27,85%

W rozdziale tym, ujmowane są wydatki na opracowanie dokumentacji projektowej decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o warunkach środowiskowych. Do końca czerwca 2016 r. wydano kwotę 5.498,10 zł na wydanie projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz kwotę 350,00 zł na sporządzenie projektu decyzji środowiskowej. Kwota ta uzależniona jest od liczby osób składających wnioski o wydanie decyzji o warunkach zabudowy i uwarunkowaniach środowiskowych.

### 2.2.4.6. administracja publiczna

W dziale administracja publiczna wyodrębnia się następujące rozdziały:

- urzędy wojewódzkie,
- rady gmin,
- urzędy gmin,
- promocja j.s.t.,
- pozostałą działalność.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
750	Urzędy wojewódzkie	121.613,00	96.160,72	54.434,69
750	Rady gmin	70.800,00	29.515,60	29.509,00
750	Urzędy gmin	1.683.167,00	1.324.348,06	743.920,55
750	Promocja Gminy	10.000,00	1.621,24	509,82
750	Pozostała działalność	66.374,00	30.077,85	27.009,32
<b>Ogółem:</b>		<b>1.951.954,00</b>	<b>1.481.723,47</b>	<b>855.383,38</b>

Na utrzymanie administracji rządowej i samorządowej przeznaczono 1.951.954,00 zł, tj. więcej o 224.654,00 zł w porównaniu z rokiem 2015. W roku 2016, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich na utrzymanie administracji zleconej (urzędy wojewódzkie) gmina dokłada z własnych środków.

Na koniec I półrocza 2016 r. wykonanie wydatków ogółem było wyższe o 37.873,82 zł w porównaniu ze stanem na I półrocze 2015 r. Stan zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wynosi na zadania własne i zlecone w administracji 24,80 w tym: 1,80 zlecone i 23,00 własne.

#### STRUKTURA ZAANGAŻOWANYCH I ZREALIZOWANYCH WYDATKÓW NA UTRZYMANIE ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ (w zł)

Nazwa	2015 r.				2016 r.			
	Zaangaż.	%	Wykonanie	%	Zaangaż.	%	Wykonanie	%
Płace i pochodne	1.257.695,07	89,71	681.658,99	83,38	1.240.176,68	83,70	654.974,52	76,57
Pozostałe wydatki	144.953,35	10,29	135.850,57	16,62	241.546,79	16,30	200.408,86	23,43
<b>Ogółem:</b>	<b>1.402.648,42</b>	<b>100,0</b>	<b>817.509,56</b>	<b>100,00</b>	<b>1.481.723,47</b>	<b>100,0</b>	<b>855.383,38</b>	<b>100,00</b>

Najwyższą grupę w wydatkach wykonanych w roku 2016 stanowią płace wraz z pochodnymi (76,57%). Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem urzędu, rady gminy i urzędu stanu cywilnego w 2016 r. były wyższe o 64.558,29 zł w porównaniu z rokiem ubiegłym. W I półroczu 2016 r. w dziale administracja publiczna ujmowano wydatki na organizację imprez sołeckich i inne zakupy związane z radą sołecką natomiast w roku 2015 wydatki te ujęte były w innych rozdziałach.

#### *2.2.4.6.1. urzędy wojewódzkie*

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
75011	Urzędy wojewódzkie		121.613,00	54.434,69	44,76%

Poniesione koszty obsługi zadań urzędu Wojewódzkiego za I półrocze 2016 r. zamykają się kwotą 54.434,69 zł (rok 2015 58.291,22 zł).

Z własnych środków na realizację zadania gmina dołożyła 32.356,69 zł. Pozostała kwota w wysokości 22.078,00 zł została przekazana gminie w formie dotacji z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Działalność Urzędu Wojewódzkiego dotyczy funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego, prowadzenia ewidencji ludności, ewidencji wojska oraz obrony cywilnej.

Obsługa urzędu wojewódzkiego obejmuje 1,80 etatu.

Na dzień 30.06.2016 r. na płace i pochodne wydatkowano łącznie **46.358,24 zł** tj. 44,80% planu co jest zbliżone wartością do wydatków roku 2015.

Na zakupy materiałów wydatkowano **1.030,39 zł**, z tego przypada na:

- materiały do organizacji uroczystości z okazji  
długoletniego pożycia małżeńskiego 223,78 zł,
- pieczętka 30,75 zł,
- tusz do drukarki, naboje do pióra 115,78 zł,
- kieliszki do szampana 121,08 zł,
- niszczarka 539,00 zł.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano w I półroczu 2016 r. kwotę **4.292,60 zł**, na którą składają się następujące wydatki:

- opieka autorska nad programem ewidencja ludności 2.702,70 zł,
- oprawa ksiąg 1.580,00 zł,
- usługi pocztowe 9,90 zł.

Odpis na ZFŚS wynosił **1.449,46 zł**. W I półroczu 2016 r. poniesiono wydatki na szkolenia w wysokości **379,00 zł** oraz wypłacono ekwiwalent za odzież dla pracownika USC (kwota **925,00 zł**).

#### ***2.2.4.6.2. rady gmin***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
75022	Rady gmin		70.800,00	29.509,00	41,68%

Na utrzymanie Rady Gminy do planu wydatków przyjęto kwotę 70.800,00 zł. Z tego wydatkowano kwotę **29.509,00 zł**, tj. 41,68 planu. Była to kwota niższa o 1.534,95 zł w porównaniu z poprzednim okresem. Wysokość wykonanych wydatków uzależniona jest od częstotliwości posiedzeń Rady Gminy lub Komisji.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- diet za udział w posiedzeniach komisji Rady Gminy 6.648,00 zł
- diet Przewodniczącej Rady Gminy 7.944,00 zł
- diet za udział w sesjach Rady Gminy 14.681,00 zł
- prenumerata „Wybrańca” 196,00 zł
- usługi pocztowe 40,00 zł

### 2.2.4.6.3. urzędy gmin

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------------

75023	Urzędy gmin		1.683.167,00	743.920,55	39,93%
-------	-------------	--	--------------	------------	--------

Na utrzymanie Urzędu Gminy zabezpieczono w planie kwotę 1.683.167,00 zł (większą o 11,27% w porównaniu z rokiem ubiegłym). Z kwoty tej zaangażowano w okresie sprawozdawczym 1.324.348,06 zł, a wydatkowano 39,93% planu tj. 743.920,55 zł. Kwota wykonania na dzień 30.06.2016 r. jest wyższa o 5,19% w porównaniu z rokiem ubiegłym.

Na łączną kwotę wykonanych wydatków składają się:

- Wynagrodzenia i pochodne 607.941,28 zł (rok 2015 - 580.448,65 zł)
- Pozostałe wydatki bieżące 135.979,27 zł (rok 2015 – 124.890,72 zł)

Wykonanie wynagrodzeń i pochodnych oraz pozostałych wydatków jest wyższe w stosunku do okresu poprzedniego gdyż w 2015 r. nie występowało wynagrodzenie sekretarza (ze względu na zatrudnienie w II półroczu 2015 r.). Natomiast w okresie I półrocza 2016 r. w wydatkach wykonanych ujmowane jest wynagrodzenie sekretarza. W I półroczu 2016 r. nie wypłacono żadnych nagród jubileuszowych.

Pozostałe wydatki kształtują się na wyższym poziomie (o 11.088,55 zł) a niżeli w 2015 r. Wykorzystane środki finansowe na utrzymanie i funkcjonowanie Urzędu zaprezentowane zostaną poniżej w formie analitycznej.

Na wypłatę wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń wydatkowano kwotę **245,65 zł**, w tym:

- ekwiwalent za odzież roboczą i pranie(sprzątaczką, kierowca, archiwum) 245,65 zł

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych kwotę **8.606,00 zł**. Kwota ta w całości dotyczy składek na rzecz funduszu i uzależniona jest od liczby zatrudnionych pracowników.

Na zakup materiałów wydatkowano kwotę **27.044,00 zł** (2015 r. 19.958,54 zł), z kwoty tej przypada na:

Nazwa	Rok 2015 (w zł)	Rok 2016 (w zł)
Materiały biurowe, druki, papier ksero	7.005,05	8.026,67
Zakup paliwa do Skody	1.710,92	947,68
Zakup paliwa do Volkswagena	1.286,14	1.590,00
Zakup paliwa do Suzuki	1.093,37	1.949,89
Zakup części zamiennych do Skody	444,37	0,00
Bęben do dwóch drukarek w ref.fin	0,00	464,86



Nazwa	Rok 2015 (w zł)	Rok 2016 (w zł)
Kosmetyki samochodowe, płyny, oleje	280,34	240,50
Środki do utrzymania czystości	262,29	693,33
Prenumerata czasopism, abonamenty	1.040,39	1.044,80
Kwiaty, wieńce pogrzebowe	537,00	50,00
Artykuły spożywcze	70,49	0,00 <sup>11</sup>
Tonery, tusze, taśma do drukarek, kserokopiarek	2.560,86	1.419,06
Materiały do remontu pomieszczeń w Urzędzie Gminy	0,00	2.039,79 <sup>12</sup>
Materiały do remontu samochodu VW	0,00	489,01 <sup>13</sup>
Materiały do remontu instalacji elektrycznej (oświetlenie)	435,00	0,00
Części do kserokopiarek	646,98	1.500,67
Zakup książek i wydawnictw fachowych	0,00	580,15
Wypożyczenie	603,01 <sup>14</sup>	4.960,47 <sup>15</sup>
Pogotowie kasowe	1.430,77	1.000,13
Organizacja „Białych wakacji”	500,00	0,00
Inne wydatki (gaśnica VW, kartki świąteczne, materiały do instalacji alarmowej itp.)	51,56 <sup>16</sup>	46,99 <sup>17</sup>
<b>RAZEM:</b>	<b>19.958,54</b>	<b>27.044,00</b>

W I półroczu 2016 r. wydatkowano więcej środków pieniężnych na zakupy materiałów i wyposażenia ze względu na to, że wykonano remont kilku pomieszczeń w UG (ok. 2000,00), zakupiono wyposażenie – meble, program, urządzenie wielofunkcyjne (ok. 4.300,00) a także zakupiono części do dwóch drukarek w referacie finansowym (ok. 850,00 zł). .

Za energie łącznie zapłacono **21.869,00 zł** (2015 r. 24.901,05 zł) w tym:

- wydatki na wodę 953,53 zł (rok 2015 – 305,16 zł),
- wydatki na gaz 15.605,45 zł (rok 2015 – 18.337,51 zł),
- wydatki na energię 5.310,02 zł (rok 2015 – 6.258,38 zł).

<sup>11</sup> Zmiana klasyfikacji przeniesiono do paragrafu 4220 – zakup środków żywności.

<sup>12</sup> Wapno do malowania piwnicy 13,50 zł; emulsja, kuweta, folia malarska, pędzel, wałek, taśma do malowania części biur w UG 655,40 zł; pigment 58,00 zł; deska odbojowa i lakierobejca do malowania desek odbojowych zamontowanych na ścianach 72,90 zł, okna 2 szt i parapet 1.239,99 zł;

<sup>13</sup> Rolki do drzwi, pióro wycieraczki, wózek drzwi bocznych, pozostałe części,

<sup>14</sup> Elektryczny podgrzewacz do wody (WC męskie) 210,00 zł, Termohigrometr do archiwum 113,00 zł, rolety do archiwum 280,01 zł.

<sup>15</sup> Wycieraczka 25,99 zł; oprawy oświetleniowe 114,41 zł; wieszak do biura informatyka 13,50 zł; spodek szklany 6 szt do sekretariatu 19,18 zł; wał do odkurzacza 60,00 zł; urządzenie wielofunkcyjne do kadr 1.350,00 zł; rolety do kancelarii tajnej i sekretarza 196,01 zł; meble do pomieszczenia skarbnika i krzesło dla księgowej 2.792,39 zł; kabel do urządzenia wielofunkcyjnego kadry 19,99 zł; program komputerowy do przesyłania e-deklaracji US 369,00 zł.

<sup>16</sup> Żarówki, zawiąsy.

<sup>17</sup> Kartki świąteczne 20,00 zł, mechanizm splukiwania wody do toalety 26,99 zł

W ramach usług remontowych (3.220,83, rok 2015 – 2.407,45 zł) wykonano:

- czynności serwisowe kotłowni	441,60 zł
- konserwacja drukarek, kserokopiarek	1.685,10 zł
- naprawa samochodu Volkswagen	250,00 zł
- naprawa samochodu Suzuki (koło)	35,00 zł
- regeneracja tonerów do drukarek	60,00 zł
- remont c.o. w budynku UG	679,13 zł
- remont gaśnic	70,00 zł

Wyższe wydatki w 2016 r. spowodowane były remontem centralnego ogrzewania w budynku Urzędu Gminy.

Koszt usług pozostałych zamknął się kwotą **39.333,00 zł** (więcej o 2.819,24 zł w porównaniu z rokiem 2015). Z tego przypada na:

- prowizje bankowe	484,07 zł
- zakup usług pocztowych	8.022,42 zł
- wywóz nieczystości stałych	130,20 zł
- za odprowadzanie ścieków	1.139,33 zł
- obsługa prawna urzędu gminy	13.284,00 zł
- pozostałe usługi (bilety parkingowe, dzierżawa itp).	160,00 zł
- abonament Rtv	698,75 zł
- badanie techniczne Skoda, Volkswagen, Suzuki	575,92 zł
- pomiar i sprawdzenie instalacji elektrycznej po pożarze w miejscowości Sobótka	750,00 zł
- odnowienie wpisu nazwy w domenie gov.pl	184,50 zł
- utrzymanie serwerowni	271,60 zł
- utrzymanie witryny internetowej	1.476,00 zł
- opieka autorska programów: pogrun (podatki), wip (windykacja), place, czynsze, finansowo-księgowy, gosp. odpadami	6.470,30 zł
- dostęp do portali internetowych	2.038,57 zł
- usługi kominiarskie	9,84 zł
- abonament prawo budowlane i mieszkaniowe	1.033,20 zł
- usługa intrologatorska uchwał Rady Gminy	1.105,00 zł
- wymiana opon w Suzuki, Skoda	126,00 zł
- przegląd instalacji alarmowej	123,00 zł
- odnowienie certyfikatu do podpisu elektronicznego (3 osoby)	508,30 zł
- usługa transportu VW po awarii	250,00 zł

- opracowanie dokumentacji przetargowej na dostawę energii elektrycznej do obiektów gminnych 492,00 zł

Więcej w 2016 r. wydatkowano na nadzór autorski nad stosowanym oprogramowaniem w całym urzędzie gminy, na wykonanie oprawy intrologatorskiej uchwał Rady Gminy oraz na odprowadzanie ścieków i opłaty bankowe.

Na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej wydatkowano kwotę **1.133,25 zł** (2015 – 816,96 zł). Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej wyniosły **3.204,98 zł** (2015 – 2.837,44 zł), natomiast dostęp do internetu pochłonął kwotę **184,23 zł** (2015 r. – 262,82 zł).

Wydatki na szkolenia pracowników wyniosły **1.682,80 zł** (2015 – 3.516,31 zł).

Na podróże służbowe pracowników wydatkowano **249,00 zł** (2015 r. – 645,00 zł). Na pozostałe opłaty poniesiono nakłady w kwocie **7.691,10 zł** (2015 – 3.795,00 zł), w tym:

- składka członkowska za 2016 Związek Gmin Wiejskich 1.295,60 zł
- ubezpieczenie majątkowe I rata 3.398,50 zł
- opłata ewidencyjna – przegląd samochodów 1,00 zł
- składka członkowska Lokalna Grupa Działania „Vistula” 2.996,00 zł

Odpis na ZFŚS pochłonął kwotę **19.707,14 zł** i uzależniony był od liczby zatrudnianych pracowników. W ciągu I półrocza 2016 r. na opłaty komornicze wydatkowano kwotę **853,24 zł** (2015 r. – 181,46 zł). Wydatki na badania lekarskie zamknęły się w I półroczu 2016 r. kwotą **397,00 zł** a wydatki na zakup środków żywności kwotą **528,05 zł**<sup>18</sup>. Kwotę **30,00 zł** wydatkowano na zapytanie o niekaralność jednego z nowo przyjętych pracowników urzędu gminy.

#### ***2.2.4.6.4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego***

Do planu budżetu Gminy przyjęto na 2016 r. wydatki w kwocie 10.000,00 zł, które przewidziane są do wydatkowania na cele związane z promocją Gminy Rogóżno. Na koniec I półrocza 2016 r. poniesiono wydatki związane z zakupem cukierków na spotkanie 500+ organizowane przez Urząd Wojewódzki (kwota **49,52 zł**). Dodatkowo w ramach promocji oświetlono dwa obiekty zabytkowe (kościóły w Rogóźnie i Szembruku) a koszt zużycia energii elektrycznej wynosił **460,30 zł**.

---

<sup>18</sup> Ciastka, woda poczęstunek dla gości przybywających do urzędu; kawa, masło, ser, cukier, wędlina, ciastka, sałata, ogórek – poczęstunek dla uczestników spotkania dotyczącego strategii gminy.

#### **2.2.4.6.5. Pozostała działalność**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
75095	Pozostała działalność		66.374,00	27.009,32	40,69%

W rozdziale Pozostała działalność zrealizowano wypłatę diet dla sołtysów gminy Rogóżno za I półrocze 2016 r. w wysokości **22.890,00 zł** oraz inkasa dla sołtysów za pobór opłaty za psy w wysokości **435,00 zł**. Wysokość diet uzależniona jest od minimalnego wynagrodzenia dla pracowników i ulega zmianie każdego roku, natomiast wysokość inkasa uzależniona jest od liczby pobranych opłat. Pozostałe wydatki w kwocie **2.624,32 zł** dotyczą organizacji festynów integracyjnych w poszczególnych sołectwach oraz zakupu namiotu biesiadnego do organizacji festynów w kwocie **1.060,00 zł**.

#### **2.2.4.7. urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

W dziale tym przyjęto do planu kwotę 4.626,00 zł, która wydatkowana została w wysokości 408,00zł, tj. 8,82% planu.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4.626,00	4.592,10	408,00
<b>Ogółem:</b>		<b>4.626,00</b>	<b>4.592,10</b>	<b>408,00</b>

Zaplanowana kwota w całości wydatkowana jest ze środków pieniężnych pochodzących z dotacji.

Wydatki w kwocie **408,00 zł** związane były z obsługą spisu wyborców (sporządzanie i aktualizacja spisu wyborców). Koszty dotyczą zakupu aktualizacji oprogramowania do sporządzania spisu wyborców. Do planu w I półroczu 2016 r. przyjęto kwotę 3.810,00 zł, która w następnym okresie zostanie wydatkowana na urny wyborcze.

Niższe wydatki w 2016 r. spowodowane były organizacją wyborów Prezydenta RP w 2015 r.

#### 2.2.4.8. bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zabezpieczono środki na działalność:

- Ochotniczych Straży Pożarnych,
- jednostek terenowych Policji,
- komendy powiatowej Policji
- Obrona cywilna

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
754	Komendy powiatowe Policji	5.000,00	0,00	0,00
754	Ochotnicze straże pożarne	164.371,00	103.060,41	81.333,53
754	Obrona cywilna	1.200,00	94,85	94,85
<b>Ogółem:</b>		<b>170.571,00</b>	<b>103.155,26</b>	<b>81.428,38</b>

Wydatki wykonane w I półroczu 2016 r. są zbliżone w porównaniu z rokiem 2015.

##### 2.2.4.8.1. komendy powiatowe Policji

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
75405	Komendy powiatowe Policji		5.000,00	0,00	0,00%

Gmina Rogóżno zawarła porozumienie z Komendą Policji w sprawie przeznaczenia środków pieniężnych na fundusz wsparcia policji. Do końca I półrocza 2016 r. nie przekazano planowanych środków pieniężnych. Środki zostały przekazane zgodnie z postanowieniem porozumienia do dnia 31.07.2016 r.

##### 2.2.4.8.2. ochotnicze straże pożarne

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
75412	Ochotnicze straże pożarne		170.571,00	81.428,38	47,74%

Na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, Rada Gminy przeznaczyła z budżetu kwotę 170.571,00 zł. Do zaangażowania przyjęto 103.060,41 zł, a wydatkowano kwotę 81.428,38 zł. W poprzednim roku wydatkowano do końca I półrocza kwotę 86.607,97 zł.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na utrzymanie czterech jednostek ochotniczych straży pożarnych środki w wysokości:

- ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej, środki czystości, woda **15,84 zł**
- udział w akcjach gaśniczych **8.733,17 zł**
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (zatrudnienie konserwatora OSP wynosi 0,33 etatu - 1 osoba) **7.757,89 zł**
- wynagrodzenia bezosobowe **9.721,21 zł** w tym:
  - umowa zlecenie inspekcja gotowości bojowej 873,77 zł,
  - przegląd aparatów tlenowych 412,13 zł,
  - przegląd techniczny OSP 462,59 zł,
  - konserwatorzy OSP 7.972,72 zł.
- zakup materiałów **15.876,34 zł** tj. 64,39% planu,
- zakup energii **10.322,71 zł**, tj. 67,67%, w tym:

Rodzaj wydatku	Rogóżno	Rogóżno Z.	Szembruk	Szembruczek
Energia elektryczna	1.168,06	822,00	2.362,45	196,93
Woda	268,81	42,30	26,39	0,00
Gaz, ogrzewanie	1.871,23	3.564,54	0,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>3.308,10</b>	<b>4.428,84</b>	<b>2.388,84</b>	<b>196,93</b>

- zakup usług remontowych **7.663,69 zł** tj. 58,31%
  - *Rogóżno* 3.839,69 zł
  - *Szembruk* 3.799,00 zł
  - *Szembruczek* 25,00 zł
- zakup usług pozostałych **11.436,68 zł** tj. 59,26%
  - *Rogóżno* 6.458,26 zł
  - *Rogóżno Zamek* 100,98 zł
  - *Szembruk* 4.747,24 zł
  - *Szembruczek* 130,20 zł
- opłaty z tytułu używania telefonów komórkowych (system alarmowania) **408,08 zł**,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej **582,15 zł** tj.
  - *Rogóżno* 312,43 zł
  - *Szembruk* 269,72 zł
- pozostałe opłaty i składki **2.255,00 zł** tj. 25,06%
  - *Rogóżno* 819,00 zł
  - *Szembruk* 838,00 zł
  - *Szembruczek* 299,00 zł

- Rogóżno Zamek 299,00 zł

▪ odpis na ZFŚS 270,75 zł tj. 25,00%

- Rogóżno 0,00 zł

- Szembruk 270,75 zł

- Szembruczek 0,00 zł

- Rogóżno Zamek 0,00 zł.

### 2.2.4.8.3. obrona cywilna

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
75414	Obrona cywilna		1.200,00	94,85	7,90%

W 2016 r. do planu budżetu przyjęto wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu obrony cywilnej. Do końca I półrocza 2016 r. poniesiono wydatki w kwocie **94,85 zł** na organizację konkursu z obrony cywilnej pn. „Obrona cywilna wokół nas”.

### 2.2.4.9. różne rozliczenia

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
75818	Rezerwy ogólne i celowe		110.852,00	0,00	0,00%

Do wykorzystania w II półroczu 2016 r. pozostaje kwota 110.852,00 zł stanowiąca rezerwę ogólną 80.852,00 zł oraz rezerwę celową 30.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Rozwiązanie rezerwy następuje w sytuacji gdy dany wydatek nie ma pokrycia w przyjętym planie wydatków.

Na koniec I półrocza 2016 r. rozdysponowano rezerwę ogólną. Poniżej przedstawiono kierunki uruchomienia środków z rezerw.

Dz.	Rozdz.	Nazwa Przeznaczenie	Uruchomione środki z <b>rezerwy ogólnej</b> (w zł)	akt dokonujący przeniesień środków
754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>2.908,00</b>	
	<b>75412</b>	<b>Ochotnicze Straże Pożarne</b>	<b>2.908,00</b>	
		<i>Przegląd aparatów tlenowych</i>	<i>2.908,00</i>	<i>23/2016 z</i>

				31.03.2016
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	23.240,00	
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	23.240,00	
		20% udział gminy w wypłacie stypendium socjalnego dla uczniów	23.240,00	XV/81/2016 z 26.04.2016
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.500,00	
	90095	Pozostała działalność	2.500,00	
		Przegląd placów zabaw	2.500,00	
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	500,00	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	500,00	
		Przegląd świetlic	500,00	23/2016 z 31.03.2016
Stan początkowy rezerwy ogólnej			110.000,00	
Łącznie uruchomiono środków z rezerwy			29.148,00	
Na dzień 30.06.2016 r. pozostało			80.852,00	

Dz.	Rozdz.	Nazwa Przeznaczenie	Uruchomione środki z rezerwy celowej (w zł)	akt dokonujący przeniesień środków
Stan początkowy rezerwy celowej			30.000,00	
Łącznie uruchomiono środków z rezerwy			0,00	
Na dzień 30.06.2015 r. pozostało			30.000,00	

#### 2.2.4.10. oświata i wychowanie

Na pozostałe wydatki bieżące w dziale oświata i wychowanie zaplanowano kwotę 4.260.299,00 zł (mniej o 0,38% w porównaniu z rokiem ubiegłym), co stanowiło 99,62% ogólnego planu wydatków. W okresie sprawozdawczym zaangażowano kwotę 3.481.892,13 zł, a wydatkowano 2.078.168,44 zł. Wykonanie wydatków było wyższe o 19.459,07 zł w porównaniu z rokiem poprzednim. Jednak aby uzyskać całkowity obraz nakładów na oświatę i wychowanie należy do działu 801 dodać dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza. Wówczas planowane środki na bieżące utrzymanie oświaty zamykają się kwotą 4.395.842,00 zł, w tym: edukacyjna opieka wychowawcza 135.543,00 zł oraz oświata i wychowanie 4.260.299,00 zł. Natomiast planowane środki z budżetu państwa przewidziane dla gminy Rogóżno na ten cel wynoszą łącznie 3.261.622,00 zł, z kwoty tej przypada na:

- subwencję oświatową 3.051.015,00 zł
- dotację 210.607,00 zł

W związku z powyższym, gmina Rogóżno na utrzymanie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej dokłada z własnych środków kwotę 1.134.220,00 zł, tj. 25,80% całej puli środków oświatowych. Jest to udział niższy o 32.665,00 zł w porównaniu z rokiem ubiegłym.



Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
801	Szkoły podstawowe	2.270.211,00	2.049.140,92	1.134.263,14
801	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	202.547,00	138.260,17	84.894,24
801	Przedszkola	412.259,00	213.772,54	174.013,46
801	Gimnazja	858.638,00	806.856,72	440.967,93
801	Dowożenie uczniów do szkół	205.316,00	110.934,20	108.554,25
801	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21.388,00	2.710,92	2.710,92
801	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	255.800,00	134.976,84	107.524,68
801	Pozostała działalność	34.140,00	25.239,82	25.239,82
<b>Ogółem:</b>		<b>4.260.299,00</b>	<b>3.481.892,13</b>	<b>2.078.168,44</b>

Z działu oświata i wychowanie finansowane są następujące zadania:

- szkoły podstawowe
- oddziały przedszkolne
- przedszkola
- gimnazja
- dowożenie uczniów do szkół
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli
- realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji i metod pracy dzieci i młodzieży
- pozostała działalność

#### **2.2.4.10.1. szkoły podstawowe**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
80101	Szkoły podstawowe		2.270.211,00	1.134.263,14	49,96%

Na terenie gminy funkcjonują 3 szkoły podstawowe, do których w okresie sprawozdawczym uczęszczało 258 dzieci (SP Rogóżno 142, SP Białochowo 51, SP Szembruczek 65). Liczba etatów wynosiła 37,32 etatu (SP Rogóżno 10,84 nauczyciele + 2,75 obsługa; SP Białochowo 8,94 nauczyciele + 1,75 obsługa; SP Szembruczek 10,22 nauczyciele + 2,0 obsługa).

Czynności związane z zatrudnieniem oraz księgowością wykonywane były przez pracowników Urzędu Gminy. W związku z tym wydatki te doliczone są do obsługi Urzędu Gminy.

Wynagrodzenia oraz pochodne na wynagrodzenia w okresie sprawozdawczym wynosiły w każdej ze szkół:

- SP Białochowo 246.002,87 zł, tj. 49,06% planu,
- SP Rogóżno 382.296,18 zł, tj. 51,49% planu,
- SP Szembruczek 312.198,92 zł, tj. 51,78% planu.

W poprzednim okresie sprawozdawczym w placówkach wykonanie występowało na następującym poziomie: SP Rogóżno 389.241,73 zł, SP Białochowo 247.798,18 zł i SP Szembruczek 277.114,90 zł.

Część wydatków na wynagrodzenia i pochodne w I półroczu 2016 r. ujęto w rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych” a mianowicie: SP Białochowo 33.551,57 zł, SP Rogóżno 28.500,14 zł oraz SP Szembruczek 22.340,81 zł. Na wzrost wydatków na wynagrodzenia w SP Szembruczek miało wpływ wypłacenie odprawy emerytalnej dla pracownika obsługi oraz przesunięciem wydatków do rozdziału 80150 w mniejszej wysokości a niżeli w 2015 r. Spowodowane było to zmniejszeniem liczby uczniów podlegających specjalnej organizacji pracy. Dodatkowo w 2016 r. poniesiono w tej placówce wyższe koszty wypłaty uzupełniającej wynagrodzenie nauczycieli.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków na poszczególne szkoły podstawowe przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	SP Białochowo (w zł)	SP Rogóżno (w zł)	SP Szembruczek (w zł)
3020	<b>Dodatki mieszkaniowe i wiejskie</b>	12.078,74	23.231,99	18.652,74
4010	<b>Wynagrodzenia</b>	176.749,98	272.961,02	228.395,92
4040	<b>Dodatkowe wynagrodzenia roczne</b>	31.732,07	50.344,24	36.380,06
4110 4120	<b>Pochodne od wynagrodzeń</b>	36.878,82	58.698,92	46.780,94
4170	<b>Wynagrodzenie bezosobowe</b>	642,00	292,00	642,00
4190	<b>Nagrody</b>	0,00	1.035,76 <sup>19</sup>	0,00
4210	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	11.497,83	2.533,75	10.623,81
	- artykuły biurowe	516,88	973,62	118,44
	- środki czystości oraz artykuły do utrzymania czystości	1.635,59	557,50	495,93
	- dyplomy dla uczniów, świadectwa, listy gratulacyjne, dzienniki, legitymacje	480,57	838,77	712,81
	- wyposażenie	45,98 <sup>20</sup>	40,00 <sup>21</sup>	2.050,00 <sup>22</sup>

<sup>19</sup> Organizacja pikniku ekologicznego

<sup>20</sup> Zegar ścienny

<sup>21</sup> grzałka

<sup>22</sup> Wykładzina i listwy przypodłogowe gabinet dyrektora (741,12 zł), szafy 2 szt gabinet dyrektora (1.090,88 zł), drabina (179,00 zł), grabie (39,00 zł)

§	Wyszczególnienie	SP Białochowo (w zł)	SP Rogóżno (w zł)	SP Szembruczek (w zł)
	- zakup oprogramowania – świadectwa	1.030,15	0,00	0,00
	- materiały do remontu pomieszczeń	850,47	11,92	1.352,48
	- czasopisma	104,00	104,00	0,00
	- olej opałowy	5.727,97	0,00	5.812,45
	- tusze, tonery do drukarek/ksero	817,21	0,00	0,00
	- materiały do remontu, eksploatacji wyposażenia	56,19 <sup>23</sup>	0,00	0,00
	- materiały do kosiarki (żyłka, paliwo)	88,48	0,00	81,70
	- materiały do pielęgnacji zieleni	81,33	7,94	0,00
	- organizacja Dnia Dziecka (balony, bańki, farby do twarzy)	52,52	0,00	0,00
	- wapno do oznaczenia boiska	10,49	0,00	0,00
4220	<b>Zakup środków żywności</b>	0,00	524,48 <sup>24</sup>	0,00
4240	<b>Zakup pomocy dydaktycznych</b>	1.714,65	149,70	568,80
4260	<b>Zakup energii</b>	4.006,60	15.973,81	3.391,88
	- energia elektryczna	3.502,75	3.554,65	3.164,43
	- woda	503,85	222,54	227,45
	- gaz	0,00	12.196,62	0,00
4270	<b>Zakup usług remontowych</b>	1.960,72	612,50	1.174,23
	- czynności serwisowe kotłowni	1.079,89	428,00	814,73
	- remont gaśnic	66,67	0,00	60
	- konserwacja kserokopiarek, drukarek	146,43	0,00	0,00
	- usługa serwisowa internet, naprawa komputerów	0,00	184,50	299,50
	- naprawa lamp	667,73	0,00	0,00
4280	<b>Badania lekarskie</b>	127,31	170,00	43,85
4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>	2.632,39	3.534,40	2.133,66
	- opłaty i prowizje bankowe	143,60	154,59	143,20
	- usługi pocztowe, opłata RTV	118,22	124,78	261,05
	- odprowadzanie ścieków	764,89	323,08	333,62
	- wywóz nieczystości stałych (śmieci)	145,98	155,16	152,52
	- wstęp na basen	0,00	2.125,00	0,00
	- wyjazdy dzieci na zajęcia, olimpiady	0,00	81,00	0,00
	- licencja programu	0,00	365,20 <sup>25</sup>	136,36 <sup>26</sup>
	- usługi kominarskie	18,48	3,97	9,59
	- abonament za szkolną stronę internetową	418,69	0,00	0,00
	- przegląd kotłowni	0,00	173,77	0,00
	- przegląd gaśnic	23,81	0,00	55,00
	- ostrzenie noża do kosiarki	9,52	0,00	0,00
	- udostępnienie podłogi technicznej (tablice interaktywne)	26,90	27,85	27,94
	- wymiana baterii w kotłowni	0,00	0,00	14,38
	- nadzór Bhp	962,30	0,00	1.000,00
4360	<b>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	1.066,77	885,97	660,57
4410	<b>Podróże służbowe</b>	60,52	64,46	0,00

<sup>23</sup> Nóż do kosiarki

<sup>24</sup> Organizacja pikniku ekologicznego

<sup>25</sup> Program antywirusowy

<sup>26</sup> Program cenzurka

§	Wyszczególnienie	SP Białochowo (w zł)	SP Rogóżno (w zł)	SP Szembruczek (w zł)
4430	Różne opłaty i składki (ubezpieczenia majątkowe)	483,63	1.009,22	360,38
4440	Odpis na ZFŚS	20.239,76	26.340,94	24.084,05
<b>RAZEM:</b>		<b>301.871,79</b>	<b>458.363,16</b>	<b>373.892,89</b>

Również w planie finansowym Urzędu Gminy ujęto rozdział Szkoły Podstawowe, gdzie klasyfikowane były wydatki związane z zakupem materiałów na szkolenie organizowane w Grudziądzu. Koszt zadania wyniósł 135,30 zł.

Łączne wydatki w rozdziale 80101 w I półroczu 2016 r. ukształtowały się na niższym poziomie między innymi ze względu na przeprowadzony remont dachu w Białochowie w 2015 r.

#### **2.2.4.10.2. oddziały przedszkolne**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
80103	Oddziały przedszkolne		202.547,00	84.894,24	41,91%

Środki przyjęte do planu budżetu na funkcjonowanie dwóch oddziałów przedszkolnych wynoszą 202.547,00 zł, z tego zaangażowano 138,260,17zł, a wydatkowano w okresie sprawozdawczym 84.894,24 zł. Do końca I półrocza 2016 r. wydatkowano kwotę niższą o 706,02 zł w porównaniu z 2015 r.

Do oddziału w Szembruczk w okresie sprawozdawczym uczęszczało 14 dzieci. Obsługa oddziału przedszkolnego składa się z 1,08 etatu.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń w oddziale przedszkolnym w Szembruczk wydatkowano w I półroczu 2016 r. kwotę 35.146,71 zł (2015 r. – 42.342,72 zł). Jest to wykonanie niższe niż w zeszłym roku a wynika z faktu zastępstwa pracownika przebywającego na urlopie dla poratowania zdrowia w 2015 r.

Do oddziału w Białochowie w okresie sprawozdawczym uczęszczało 17 dzieci. Obsługa oddziału przedszkolnego składa się z 1,08 etatu.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń w oddziale przedszkolnym w Białochowie wydatkowano w I półroczu 2015 r. kwotę 31.056,23 zł (2015 r. – 25.857,10 zł). Przyczyną wyższego wykonania wydatków w 2016 r. jest fakt, że w I półroczu 2016 r. zawarto umowy cywilnoprawne na organizację wychowania przedszkolnego (zgodnie z otrzymaną dotacją z urzędu wojewódzkiego).

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Oddział przedszkolny Szembruczek (w zł)	Oddział przedszkolny Białochowo (w zł)
3020	<b>Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</b>	2.625,89	1.573,13
4010	<b>Wynagrodzenia</b>	26.640,28	17.392,65
4040	<b>Dodatkowe wynagrodzenia roczne</b>	3.161,86	2.605,40
4110 4120	<b>Pochodne od wynagrodzeń</b>	5.344,57	4.671,69
4170	<b>Umowy cywilnoprawne</b>	0,00	6.386,49
4280	<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	85,00	0,00
4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>	2.100,00	0,00
4440	<b>Odpis na ZFŚS</b>	2.786,31	2.332,73
<b>RAZEM:</b>		<b>42.743,91</b>	<b>34.962,09</b>

Również w planie finansowym Urzędu Gminy ujęto rozdział Oddziały Przedszkolne w szkołach podstawowych, gdzie klasyfikowane były wydatki związane ze zwrotem kosztów wychowania przedszkolnego w oddziałach publicznych (Gmina Grudziądz). Koszt zadania wyniósł 7.188,24 zł.

#### **2.2.4.10.3. przedszkola**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
80104	Przedszkola		412.259,00	174.013,46	42,21%

Na pozostałe wydatki bieżące przedszkola publicznego działającego w Rogóźnie zarezerwowano w budżecie gminy kwotę 412.259,00 zł, z tego zaangażowano 213.772,54 zł, a wydatkowano 42,21% tj. 174.013,46 zł. Na dzień 30.06.2016 r. na działalność bieżącą przedszkola publicznego w Rogóźnie poniesiono wydatki niższe o 7.659,39 zł niż w roku poprzednim.

Łącznie do przedszkola w I półroczu 2016 r. uczęszczało 39 uczniów. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w I półroczu 2015 r. 117.019,82 zł, tj. 42,75% planu.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	<b>Dodatki mieszkaniowe i wiejskie</b>	<b>4.998,54</b>
4010	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>85.977,98</b>
4040	<b>Dodatkowe wynagrodzenia roczne</b>	<b>13.069,99</b>
4110 4120	<b>Pochodne od wynagrodzeń</b>	<b>17.762,92</b>
4170	<b>Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)</b>	<b>208,93</b>
4210	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>1.385,06</b>

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- artykuły biurowe	173,74
	- środki czystości	494,07
	- reduktor gazu	115,01
	- telefon bezprzewodowy	79,99
	- zakup tonerów	198,41
	- zakup materiałów do remontu pomieszczeń, wyposażenia (wkrety, kołki, klej, żarówki)	80,84
	- materiały budowlane do remontu pomieszczeń	243,00
4220	<b>Zakup żywności</b>	<b>7.396,86</b>
4240	<b>Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych</b>	<b>262,70</b>
4260	<b>Zakup energii</b>	<b>11.111,49</b>
	- energia elektryczna	1.567,63
	- woda	379,07
	- gaz	9.164,79
4270	<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>4.463,70</b>
	- czynności serwisowe kotłowni	615,00
	- wymiana czujnika zewnętrznego	510,45
	- remont instalacji c.o.	3.196,80
	- konserwacja kserokopiarki	141,45
4280	<b>Zakup badań lekarskich</b>	<b>0,00</b>
4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>11.948,55</b>
	- usługi kominiarskie	9,84
	- abonament za prowadzenie strony internetowej	216,00
	- odprowadzanie ścieków	567,10
	- wywóz nieczystości stałych (śmieci)	156,24
	- prowizja bankowa	86,87
	- zajęcia z logopedii, dogoterapii, artystyczno-rytmiczne sfinansowane dotacją na wychowanie przedszkolne	10.912,50
4360	<b>Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	<b>623,60</b>
4430	<b>Różne składki i opłaty (ubezpieczenie majątkowe)</b>	<b>215,50</b>
4440	<b>Odpis na ZFŚS</b>	<b>8.926,85</b>
<b>RAZEM:</b>		<b>168.352,67</b>

Również w planie finansowym Urzędu Gminy ujęto rozdział Przedszkola, gdzie klasyfikowane były wydatki związane ze zwrotem kosztów wychowania przedszkolnego w przedszkolach publicznych (miasto Grudziądz) – 5.660,79 zł.

#### 2.2.4.10.4. gimnazja

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
	80110	Gimnazja	858.638,00	440.967,93	51,36%

Na utrzymanie Gimnazjum wydatkowano kwotę 440.967,93 zł (większą o 13.981,79 zł w porównaniu z rokiem ubiegłym).

W związku z tym, iż Gimnazjum nadal korzysta z pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Rogóźnie, koszty rzeczowe utrzymania pomieszczeń są naliczane wskaźnikiem procentowym w stosunku do ilości dzieci uczęszczających do placówek. Wysokość wskaźnika ustalili kierownicy jednostek. Do Gimnazjum w okresie sprawozdawczym uczęszczało 101 uczniów. Obsługę merytoryczną pełniło 11,50 etatów + obsługa 1,75 etatu.

Wynagrodzenia oraz pochodne na wynagrodzenia zamknęły się w I półroczu 2016 r. kwotą 360.779,99 zł, tj. 50,80% planu. Biorąc pod uwagę, iż część wydatków na wynagrodzenia (10.569,11 zł) zostało ujętych w rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych”, płace i pochodne były wyższe o 8.876,07 zł niż w I półroczu 2015 r. Wyższe wykonanie wydatków na wynagrodzenia w 2016 r. spowodowane było wypłatą wyższych jednorazowych dodatków uzupełniających dla nauczycieli w porównaniu z rokiem 2015. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 80.187,94 zł i były nieznacznie wyższe w porównaniu do roku ubiegłego (1.255,42 zł).

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków bieżących przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	<b>Dodatki mieszkaniowe i wiejskie</b>	<b>22.131,82</b>
4010	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>259.844,05</b>
4040	<b>Dodatkowe wynagrodzenia roczne</b>	<b>44.412,30</b>
4110 4120	<b>Pochodne od wynagrodzeń</b>	<b>56.523,64</b>
4210	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>3.585,22</b>
	- artykuły biurowe	397,81
	- środki czystości	433,60
	- artykuły do remontu pomieszczeń	504,24
	- żarówki, baterie	0,00
	- rolety do klas	1.649,00
	- tonery, tusze	118,12
	- dyplomy, świadectwa, listy gratulacyjne	467,90
	- ziemia do kwiatów	14,55
4240	<b>Zakup pomocy dydaktycznych</b>	<b>0,00</b>
4260	<b>Zakup energii</b>	<b>24.854,30</b>
	- energia elektryczna	3.240,34
	- woda	284,31
	- gaz	21.329,69
4270	<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>859,04</b>
	- czynności serwisowe kotłowni	859,04
4280	<b>Badania lekarskie</b>	<b>45,00</b>
4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>1.408,61</b>
	- przegląd techniczny kotłowni	509,25
	- dorabianie kluczy	72,75
	- prowizje bankowe	112,26

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- opłaty pocztowe	125,41
	- odprowadzanie ścieków	425,75
	- wywóz nieczystości stałych	151,56
	- usługi kominiarskie	11,63
4360	<b>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	<b>627,27</b>
4430	<b>Różne składki i opłaty (ubezpieczenie majątkowe)</b>	<b>327,86</b>
4440	<b>Odpis na ZFŚS</b>	<b>26.128,82</b>
4700	<b>Szkolenia pracowników</b>	<b>220,00</b>
<b>RAZEM:</b>		<b>440.967,93</b>

#### 2.2.4.10.5. dowożenie uczniów do szkół

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
80113		Dowożenie uczniów do szkół	205.316,00	108.554,25	52,87%

W planach budżetu na dowóz uczniów Rada Gminy zabezpieczyła kwotę 205.316,00 zł, z tego zaangażowano 110.934,20 zł, natomiast wydatkowano 108.554,25 zł. Dla porównania na koniec I półrocza 2015 r. wydatkowano kwotę 115.075,68 zł. Niższe wykonanie w 2016 r. spowodowane było ujęciem wynagrodzenia jednej osoby odpowiedzialnej za dowóz dzieci w ramach zobowiązania z tytułu robót publicznych.

W ramach umowy zlecenie była jedna osoba odpowiedzialna za bezpieczeństwo dzieci dowożonych do szkół, natomiast druga osoba zatrudniona była w ramach zobowiązania z tytułu robót publicznych. Na wynagrodzenia z pochodnymi z tego tytułu wydatkowano w I półroczu 2016 r. – 5.602,11 zł, tj. 25,31%.

Poza wynagrodzeniami odpis na ZFŚS pochłoniął 136,74 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynosiły 102.815,40 zł. Poniżej przedstawiono rodzaj oraz wielkość poszczególnych wydatków.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4110 4120	<b>Pochodne od wynagrodzeń</b>	<b>728,33</b>
4170	<b>Wynagrodzenia bezosobowe</b>	<b>4.873,78</b>
4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>102.815,40</b>
	- zwrot za dojazdy uczniów MZK	6.983,00
	- zwrot za dojazdy uczniów PKS	84.360,00
	- zwrot za dojazdy uczniów niepełnosprawnych	11.472,40
4440	<b>Odpis na ZFŚS</b>	<b>136,74</b>
<b>RAZEM:</b>		<b>108.554,25</b>



#### ***2.2.4.10.6.   dokształcanie i doskonalenie nauczycieli***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21.388,00	2.710,92	12,67%
-------	--	-----------	----------	--------

Na dokształcanie nauczycieli w ramach ustawowego 1% odpisu od planowanego funduszu wynagrodzeń przyjęto kwotę 21.388,00 zł. Z tego wydatkowano do dnia 30.06.2016 r. kwotę 2.710,92 zł, w tym:

Jednostka	SP Rogóżno	SP Białochowo	SP Szembruczek	Gimnazjum	Przedszkole
Doradztwo metodyczne	275,00	250,00	225,00	300,00	75,00
Dofinansowanie czesnego nauczycielom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dofinansowanie kursu dla nauczyciela	95,92	70,00	1.200,00	160,00	60,00
<b>Razem:</b>	<b>370,92</b>	<b>320,00</b>	<b>1.425,00</b>	<b>460,00</b>	<b>135,00</b>

#### ***2.2.4.10.7.   Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy	255.800,00	107.524,68	42,03%
-------	---	------------	------------	--------

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1952 z późn. zm.) od 2015 r. wprowadzony został w planie finansowym szkół i gimnazjum nowy rozdział 80150 – „Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych,

gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych”. Powodem wprowadzenia nowej klasyfikacji jest stworzenie możliwości ewidencjonowania przez jednostki samorządu terytorialnego wydatków ponoszonych na realizację w/w zadań.

W rozdziale 80150 wydatki na zadania związane z zapewnieniem edukacji i opieki dla dzieci i młodzieży wymagającej stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Gmina określiła sposób wyodrębnienia wydatków na realizowane zadanie oświatowe, według których pomocą mogą zostać objęci dzieci i młodzież z niepełnosprawnością, z niedostosowaniem społecznym, z zagrożeniem niedostosowaniem społecznym, ze szczególnym uzdolnieniem, ze specyficznymi trudnościami w uczeniu się, z zaburzeniem komunikacji językowej, z chorobami przewlekłymi, z sytuacji kryzysowych lub traumatycznych, z niepowodzeń edukacyjnych, z zaniedbań środowiskowych, z trudnościami adaptacyjnymi związanymi z różnicami kulturowymi lub ze zmianą środowiska adaptacyjnego. Warunkiem ujmowania wydatków w nowym rozdziale jest również posiadanie orzeczenia dla ucznia o potrzebie kształcenia specjalnego.

Na dzień 30.06.2016 r. w szkołach podstawowych oraz gimnazjum poniesiono wydatki w wysokości **107.524,68 zł**, w tym:

- SP Białochowo 37.266,02 zł
- SP Szembruczek 26.847,52 zł
- Gimnazjum 12.427,02 zł

Wysokość wykonania wydatków w każdym roku uzależniona jest od liczby dzieci objętej specjalną organizacją nauki i metod pracy oraz wysokością wydatkowanych środków z rozdziału podstawowego. Na wydatki ma również wpływ rodzaj prowadzonych zajęć z dzieckiem. Przedstawione powyżej kwoty w poszczególnych jednostkach stanowią pewien procent poniesionych wydatków w rozdziałach 80101 i 80110.

#### ***2.2.4.10.8. pozostała działalność***

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan na 30.06.2016 r.</b>	<b>Wykonanie na 30.06.2016 r.</b>	<b>Procent wykonania</b>
80195	Pozostała działalność		34.140,00	25.239,82	73,93%

W pozostałej działalności wydatkowano na obligatoryjny odpis na ZFŚS kwotę 25.239,82 zł, dotyczący nauczycieli emerytów. Odpis zostanie powiększony do dnia 30.09.2016 r., gdyż w tym terminie przypada do zapłaty druga rata odpisu. Na dzień 30.06.2016 r. przekazano na rachunek bankowy część naliczonej kwoty odpisu. Wysokość odpisu uzależniona jest od liczby emerytów oraz wysokości pobieranej przez nich emerytury.

#### 2.2.4.11. ochrona zdrowia

W dziale ochrona zdrowia ujęte są wydatki Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania narkomanii i przemocy w rodzinie oraz wydatki na program polityki zdrowotnej. Realizację wydatków ponoszonych w celu rozwiązywania problemów przeciwalkoholowych prowadzi Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Rodzaje wydatków oraz cele na które wydatkowane są określa Gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów przeciwalkoholowych i przeciwdziałania narkomanii.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
851	Program polityki zdrowotnej	1.000,00	0,00	0,00
851	Zwalczanie narkomanii	23.149,00	11.751,24	2.775,21
851	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	39.132,00	18.915,66	5.829,96
<b>Ogółem:</b>		<b>63.281,00</b>	<b>30.666,90</b>	<b>8.605,17</b>

Do planu budżetu na 2016 r. przyjęto wydatki w kwocie 1.000,00 zł na prowadzenie działań określonych w Narodowym Programie Zdrowia Psychicznego. Promowanie zdrowia psychicznego i zapobieganie zaburzeniom psychicznym oraz inne formy pomocy niezbędne do życia w środowisku społecznym, rodzinnym i zawodowym, należy do zadań własnych samorządu gminy. Na dzień 30.06.2016 r. nie wystąpiła konieczność wydatkowania tych środków.

Na działalność przeciwalkoholową i narkotykową do planu przyjęto kwotę 62.281,00 zł, zaangażowano kwotę 30.666,90 zł, a wydatkowano 13,82% planu, tj. 8.605,17 zł. Wysokość wydatkowanych środków uzależniona jest od wielkości wpływów z tytułu opłat za sprzedaż alkoholu. Opłaty w roku 2016 zostały powiększone o niewykorzystane środki z 2015 r.

Do podstawowych kosztów poniesionych na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii w I półroczu 2016 r. należą:

- Dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pełnomocnika ds. alkoholowych **74,80 zł**, tj. 16,19% planu,
- Wynagrodzenia osobowe **2.788,62 zł**, tj. 49,79% planu,
- Pochodne od wynagrodzeń **564,60 zł**, tj. 51,33% planu,
- Wynagrodzenia bezosobowe dla członków komisji alkoholowej **1.440,00 zł**, tj. 33,33% planu,
- Zakup usług **2.407,58 zł** tj. 5,35% planu, w tym:
  - opłata za usługi terapeutyczne 495,00 zł
  - widowisko artystyczne z zakresu profilaktyki 400,00 zł
  - opłata za wysłane listy 69,70 zł
  - pomoc specjalistyczna dla mieszkańców gminy 300,00 zł

- nocleg i wyżywienie w ramach szkolenia członków

GKRPA

1.142,88 zł

- Zakup materiałów **325,48 zł** tj. 8,66% planu, w tym:

- zakup materiałów na turniej wiedzy o bezpieczeństwie 325,48 zł

- Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **164,09 zł**, tj. 74,93% planu.

- Koszty sądowe (leczenie przymusowe) **840,00 zł**, tj. 50,00% planu.

#### 2.2.4.12. pomoc społeczna

Ogólna pula środków przyjętych do planu budżetu na pozostałe wydatki bieżące na pomoc społeczną zamyka się kwotą 4.030.762,00 zł, co stanowi 23,46% ogólnej kwoty budżetu. Z kwoty tej zaangażowano 2.445.198,57 zł, natomiast wydatkowano 2.301.460,51 zł, tj. 57,10% planu. Wykonanie wydatków zwiększyło się w roku 2015 o kwotę 996.370,78 zł. Główną przyczyną wzrostu było wypłacanie świadczenia wychowawczego tzw. „500+”.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
852	Domy pomocy społecznej	110.000,00	43.472,83	43.472,83
852	Rodziny zastępcze	20.000,00	7.311,10	7.311,10
852	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	500,00	211,45	211,45
852	Wspieranie rodziny	49.771,00	42.212,22	23.318,03
852	Świadczenie wychowawcze	1.539.337,00	882.267,47	881.977,25
852	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpiecz. emeryt. i rent. z ubezpie. społecznego	1.396.569,00	868.083,54	848.522,65
852	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	10.400,00	7.957,41	6.799,99
852	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	243.957,00	183.481,46	183.330,96
852	Zasiłki stałe	53.435,00	53.295,64	53.295,64
852	Dodatki mieszkaniowe	118.336,00	53.197,92	53.197,92
852	Ośrodki pomocy społecznej	311.972,00	236.691,24	133.006,40
852	Usługi opiekuńcze	20.000,00	0,00	0,00
852	Pozostała działalność	156.475,00	67.016,29	67.016,29
<b>Ogółem:</b>		<b>4.030.762,00</b>	<b>2.445.198,57</b>	<b>2.301.460,51</b>

Do zakresu zadań pomocy społecznej należą zadania zlecone gminie oraz zadania własne. Formy pomocy dotyczące zadań zleconych obejmują:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne,
- świadczenia rodzinne,

- świadczenie wychowawcze,
- dodatki dla osób otrzymujących świadczenia pielęgnacyjne,
- fundusz alimentacyjny
- dodatki energetyczne.

Jako zadania własne gminy realizowane są następujące formy pomocy:

- zasiłki stałe,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne,
- zasiłki celowe,
- zasiłki okresowe,
- posiłek dla potrzebujących (forma zasiłku celowego oraz dożywianie uczniów w szkołach),
- domy pomocy społecznej,
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie,
- usługi opiekuńcze,
- dodatki mieszkaniowe,
- karta dużej rodziny.

Zadania realizowane na podstawie porozumień dotyczyły wypłaty pomocy pieniężnej dla rodzin zastępczych.

#### ***2.2.4.12.1. domy pomocy społecznej***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
85202	Domy pomocy społecznej		110.000,00	43.472,83	39,52%

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 16 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. nr 930), do zadań własnych gminy należy kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca w domu pomocy społecznej. Pobyt jest odpłatny do wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca. Do wnoszenia opłaty zobowiązani są również mieszkańiec domu, jak i małżonek, zstępni i wstępni.

Do planu budżetu przyjęto kwotę 110.000,00 zł. Od początku 2016 z tej formy pomocy korzystały trzy osoby (jedna w DPS Grudziądz, jedna w DPS Szczytno, jedna w DPS Zakopane). Średniomiesięczny koszt ponoszony przez gminę za 1 mieszkańca domu pomocy społecznej wynosił 2.415,16 zł. Łącznie z budżetu na ten cel wypłynęło 43.472,83 zł, mniej o 10.273,27 zł a niżeli w roku ubiegłym.

#### **2.2.4.12.2. rodziny zastępcze**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
85204	Rodziny zastępcze		20.000,00	7.311,10	36,56%

Gmina Rogóżno realizuje na podstawie porozumienia wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych i osób kontynuujących naukę. Całość środków przekazywana jest w formie dotacji z budżetu Starostwa Powiatowego w Grudziądzu. Do końca I półrocza 2016 r. wydatkowano łącznie **6.600,00 zł**. Obecnie Gmina Rogóżno nie wypłaca już świadczeń ze względu na przesyłanie przez Starostwo środków bezpośrednio na konta bankowe osób pobierających. Wysokość wydatków uzależniona była od liczby rodzin zastępczych lub osób kontynuujących naukę.

Poza tym, w rozdziale tym przyjęto kwotę 5.000,00 zł na realizację zadań wprowadzonych ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 575 z późn. zm). Zgodnie z przepisami tej ustawy gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej lub w placówce opiekuńczo-wychowawczej ponosi wydatki na opiekę i wychowanie dziecka w wysokościach określonych w ustawie. Na podstawie otrzymanej informacji Gmina Rogóżno uiściła opłatę w wysokości **711,10 zł** za jedno dziecko umieszczone w rodzinie zastępczej.

#### **2.2.4.12.3. zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
85205	Przeciwdziałanie pomocy w rodzinie		500,00	211,45	42,29%

Obowiązek realizacji zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zgodnie z art. 6 ust. 1 ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie spoczywa na gminie. Zadania realizowane przez gminę finansowane są z dochodów własnych.

W gminie Rogóżno zaplanowano wydatki w wysokości 500,00 zł na „niebieską linię” – telefon zaufania. W I półroczu 2016 r. poniesiono wydatki w kwocie **211,45 zł**.

#### 2.2.4.12.4. *wspieranie rodziny*

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------------

85206	Wspieranie rodziny		49.771,00	23.318,03	46,85%
-------	--------------------	--	-----------	-----------	--------

W rozdziale tym przyjęto kwotę 49.771,00 zł na realizację zadań związanych z zatrudnieniem asystenta rodziny. Do zadań asystenta rodziny należy w szczególności:

1) opracowanie i realizacja planu pracy z rodziną we współpracy z członkami rodziny i w konsultacji z pracownikiem socjalnym, o którym mowa w art. 11 ust. 1;

2) opracowanie, we współpracy z członkami rodziny i koordynatorem rodzinnej pieczy zastępczej, planu pracy z rodziną, który jest skoordynowany z planem pomocy dziecku umieszczonemu w pieczy zastępczej;

3) udzielanie pomocy rodzinom w poprawie ich sytuacji życiowej, w tym w zdobywaniu umiejętności prawidłowego prowadzenia gospodarstwa domowego;

4) udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów socjalnych;

5) udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów psychologicznych;

6) udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów wychowawczych z dziećmi;

7) wspieranie aktywności społecznej rodzin;

8) motywowanie członków rodzin do podnoszenia kwalifikacji zawodowych;

9) udzielanie pomocy w poszukiwaniu, podejmowaniu i utrzymywaniu pracy zarobkowej;

10) motywowanie do udziału w zajęciach grupowych dla rodziców, mających na celu kształtowanie prawidłowych wzorców rodzicielskich i umiejętności psychospołecznych;

11) udzielanie wsparcia dzieciom, w szczególności poprzez udział w zajęciach psychoedukacyjnych;

12) podejmowanie działań interwencyjnych i zaradczych w sytuacji zagrożenia bezpieczeństwa dzieci i rodzin;

13) prowadzenie indywidualnych konsultacji wychowawczych dla rodziców i dzieci;

14) prowadzenie dokumentacji dotyczącej pracy z rodziną;

15) dokonywanie okresowej oceny sytuacji rodziny, nie rzadziej niż co pół roku, i przekazywanie tej oceny podmiotowi, o którym mowa w art. 17 ust. 1;

16) monitorowanie funkcjonowania rodziny po zakończeniu pracy z rodziną;

17) sporządzanie, na wniosek sądu, opinii o rodzinie i jej członkach;

18) współpraca z jednostkami administracji rządowej i samorządowej, właściwymi organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami i osobami specjalizującymi się w działaniach na rzecz dziecka i rodziny;

19) współpraca z zespołem interdyscyplinarnym lub grupą roboczą, o których mowa w art. 9a ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie), lub innymi podmiotami, których pomoc przy wykonywaniu zadań uzna za niezbędną.

Łączna kwota wydatków wynosiła **23.318,03 zł** i były to wydatki wyższe a niżeli w ubiegłym roku o kwotę 1.953,91 zł. Budżet państwa dofinansowuje wypłatę wynagrodzenia przez asystenta rodziny jednak w I półroczu 2016 r. gmina nie otrzymała żadnej kwoty z tego tytułu.

Wynagrodzenia i pochodne pochłonęły kwotę 20.781,25 zł. Środki wydatkowano również na ryczałt na dojazdy (1.373,80 zł) oraz odpis na ZFŚS (820,45 zł). Dodatkowo pracownik GOPS wyjechał na szkolenie pn. „Praca z rodziną i dla rodziny w teorii i w praktyce”. Koszt szkolenia to 288,50 zł. W I półroczu 2016 r. poniesiono wydatki na ekwiwalent za pranie odzieży roboczej w wysokości 48,00 zł oraz na opłaty bankowe.

#### **2.2.4.12.5. świadczenie wychowawcze**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
85211		Świadczenie wychowawcze	1.539.337,00	881.977,25	57,30%

W ramach programu „Rodzina 500 +” rodzice otrzymują co miesiąc świadczenie wychowawcze w wysokości 500 zł na drugie i każde kolejne dziecko – niezależnie od uzyskiwanego dochodu. Rodziny, w których dochód nie przekracza 800 zł netto na osobę lub 1200 zł netto (wychowujące niepełnosprawne dziecko), otrzymają je również na pierwsze lub jedyne dziecko. Wypłaty świadczeń rozpoczęły się w naszej gminie w maju 2016 r.

Prawo do świadczenia wychowawczego jest ustalane na okres od 1 października do 30 września następnego roku. Świadczenie ustala się, począwszy od miesiąca, w którym wpłynął wniosek z prawidłowo wypełnionymi dokumentami, do końca okresu, czyli do 30 września, nie wcześniej niż od dnia odpowiednio urodzenia się dziecka, objęcia dziecka opieką lub przysposobienia dziecka. Wnioski o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego na kolejny okres są przyjmowane od 1 sierpnia danego roku.

W I półroczu 2016 r. łączne wydatki na ten cel wyniosły **881.977,25 zł**, w tym:

- wypłata świadczenia 865.191,70 zł,
- obsługa zadania 16.785,55 zł.



Obsługą zadania zajmuje się jedna osoba zatrudniona na stażu w GOPS oraz częściowo obowiązki powierzono osobie zajmującej się świadczeniami rodzinnymi.

Wydatki na obsługę zadania dotyczyły:

- 1) kosztów wynagrodzeń i pochodnych 4.033,44 zł,
- 2) zakupu materiałów 9.989,92 zł, w tym:
  - a) meble biurowe, sprzęt komputerowy, oprogramowanie, druki,
  - b) toner do drukarki,
  - c) pieczęćka.
- 3) badań lekarskich 85,00 zł,
- 4) zakupu usług pozostałych 1.201,15 zł, w tym:
  - a) opłat pocztowych (136,40 zł)
  - b) prowizji bankowych za obsługę wypłaty (701,65 zł)
  - c) instalacja rozszerzenia oprogramowania (363,10 zł)
- 5) zakupu usług telefonicznych i internetowych 57,22 zł,
- 6) ubezpieczenia sprzętu komputerowego 66,97 zł,
- 7) odpisu na ZFŚS pracowników 341,85 zł,
- 8) szkoleń w zakresie programu „500+” 1.010,00 zł.

Zadanie w całości dotowane jest z budżetu Wojewody w formie dotacji celowej.

***2.2.4.12.6. świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1.396.569,00	848.522,65	60,76%

Ustawa o świadczeniach rodzinnych nałożyła na gminy obowiązek wykonywania świadczeń, które obejmują:

- zasiłki rodzinne,
- dodatki do zasiłków rodzinnych (z tytułu urodzenia dziecka),
- świadczenia opiekuńcze,
- świadczenia alimentacyjne.

Wprowadzono plan w wysokości 1.396.569,00 zł, w tym dotacja Urzędu Wojewódzkiego 1.388.700,00 zł oraz wydatki własne 7.869,00 zł.

Według sprawozdania rzeczowo – finansowego o zrealizowanych zadaniach z ustawy o świadczeniach rodzinnych w I półroczu 2016 r. wydatkowano na ten cel **823.196,39 zł** realizując 4.815 różnorodnych świadczeń.

Na podstawie wydanych decyzji wysokości wypłat kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Wydatki na dzień 30.06.2015 r. (w zł)
<b>Zasiłki rodzinne</b>	<b>2.565</b>	<b>295.086,34</b>
<b>Dodatki do zasiłków rodzinnych</b>	<b>1.200</b>	<b>117.463,00</b>
<b>Zasiłki pielęgnacyjne</b>	<b>454</b>	<b>69.462,00</b>
<b>Świadczenia pielęgnacyjne</b>	<b>103</b>	<b>130.113,00</b>
<b>Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka</b>	<b>17</b>	<b>17.000,00</b>
<b>Fundusz alimentacyjny</b>	<b>301</b>	<b>85.360,40</b>
<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>65</b>	<b>21.964,65</b>
<b>Świadczenia rodzicielskie</b>	<b>74</b>	<b>68.027,00</b>
<b>Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością</b>	<b>36</b>	<b>18.720,00</b>

Do realizacji świadczeń rodzinnych zatrudniona jest jedna osoba (0,78 etatu). Do planu budżetu na wydatki związane z wynagrodzeniem przyjęto kwotę 39.250,00 zł, z czego zrealizowano 50,47% tj. **19.809,62 zł**. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości **5.516,64 zł** poniesiono na:

- zakup usług (usługi pocztowe, prowizja bankowa) 1.373,24 zł
- opieka autorska nad oprogramowaniem 2.818,55 zł
- opłata za dostęp do sieci Internet 11,28 zł
- opłaty za usługi telekomunikacji stacjonarnej 174,71 zł
- odpis na ZFŚS 639,95 zł
- zakup druków 250,51 zł
- szkolenia pracownika 248,40 zł

#### **2.2.4.12.7. składki na ubezpieczenia zdrowotne**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne		10.400,00	6.799,99	65,38%

Opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne należy do zadań własnych jak i zleconych gminie.

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne (zlecone) opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie **2.880,00 zł**, z czego wydatkowano 100% dotacji tj. 2.880,00 zł. W 2016 r. opłacono 28 składek zdrowotnych.

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne (zadania własne) opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej otrzymano dotację w kwocie 3.985,00 zł (63,25% planu), z czego wydatkowano 98,37% dotacji tj. **3.919,99 zł**. W okresie sprawozdawczym opłacono 97 składek. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 65,01 zł została przeznaczona na zapłatę kolejnych składek.

#### **2.2.4.12.8. zasiłki i pomoc w naturze**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze	243.957,00	183.330,96	75,15%

W rozdziale Zasiłki i pomoc w naturze ujęto wydatki związane z wypłatą świadczeń przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Do planu budżetu przyjęto na ten cel kwotę 243.957,00 zł, zaangażowano 183.481,46 zł, zrealizowano **183.330,96 zł** tj. 75,15% planu.

Wielkość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby osób korzystających z pomocy społecznej.

Poniższa tabela przedstawia wykorzystanie tej formy pomocy społecznej na dzień 30.06.2016 r.

Rodzaj zasiłku, pomocy w naturze	Liczba świadczeń	Źródło finansowania	
		Budżet gminy (w zł)	Budżet państwa (w zł)
Zasiłek celowy	113	46.814,06	0,00
Zasiłek okresowy	90	0,00	136.516,90
<b>Razem:</b>	<b>203</b>	<b>46.814,06</b>	<b>136.516,90</b>

#### **2.2.4.12.9. dodatki mieszkaniowe**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
	85215	Dodatki mieszkaniowe	118.336,00	53.197,92	44,95%

Środki pieniężne na wypłatę dodatków mieszkaniowych zapewnia w pełnej wysokości Gmina. Plan budżetu na ten cel wynosi 116.640,00 zł. Na podstawie wydanych decyzji wydatkowano kwotę **51.950,41 zł** (kwota niższa o 4.106,12 zł w porównaniu do roku 2015).

Z przedstawionych danych wynika, iż na 30.06.2016 r. zrealizowano 44,54% założonego planu. Średnio w każdym miesiącu I półrocza 2016 r. wypłacano dodatki mieszkaniowe w wysokości około 8.658,40 zł.

W rozdziale 85215 realizowano również wydatki związane z wypłatą dodatków energetycznych. Są one finansowane z dotacji z budżetu państwa w ramach zadania zleconego gminie. W I półroczu otrzymano na ten cel 1.695,22 zł (plan 1.696,00 zł) a wydano **1.223,05 zł** na dodatki energetyczne oraz poniesiono wydatki związane z obsługą zadania w wysokości **24,46 zł**. Dodatków udzielono następującym gospodarstwom domowym:

- gospodarstwo 2-4 osobowe: 7 gospodarstw (25 osób)
- gospodarstwo powyżej 5 osób: 9 gospodarstw (48 osób)

#### ***2.2.4.12.10. zasiliek stały***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------------

85216	Zasilek stały		53.435,00	53.295,64	99,74%
-------	---------------	--	-----------	-----------	--------

Na zasiłki stałe w okresie sprawozdawczym otrzymano kwotę 53.435,00 zł, tj. 100% planu. Wydatkowano w I półroczu 2016 r. kwotę **53.295,64 zł** ze środków Wojewody. W analizowanym okresie wypłacono 108 zasiłków stałych, w tym dla osoby samotnie gospodarującej 73 zasiłków stałych i dla osoby pozostającej w rodzinie 35 świadczeń. Na dzień 30.06.2016 r. pozostaje do wykorzystania kwota 139,36 zł, która przeznaczona będzie na realizację świadczeń w II półroczu 2016 r.

#### ***2.2.4.12.11. ośrodki pomocy społecznej***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------------

85219	Ośrodki pomocy społecznej		311.972,00	133.006,40	42,63%
-------	---------------------------	--	------------	------------	--------

W I półroczu 2016 r. zatrudnienie wynosiło 4,02 etatu bez uwzględnienia osób na urlopach macierzyńskich i wychowawczych. Na zabezpieczenie wynagrodzeń i pochodnych zaplanowano w budżecie 287.711,00 zł, z czego zaangażowano 226.345,38 zł, a wydatkowano 52,84% planu tj. **122.660,54 zł**. W I półroczu 2015 r. wykonanie wydatków z tego tytułu wynosiło 117.580,53 zł.

Na bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w budżecie zabezpieczono kwotę 24.261,00 zł, z czego zaangażowano 10.345,86 zł, a wydatkowano 10.345,86 tj. 42,64% planu.

Na zakupy materiałów wydatkowano łącznie **2.682,05 zł**. Zakupy te obejmują:

- materiały biurowe	55,35 zł
- tonery, tusze	724,05 zł
- wyposażenie(kable)	50,00 zł
- urządzenie wielofunkcyjne	1.350,00 zł
- druki	188,70 zł
- prenumerata czasopisma	313,95 zł

Pozostałe usługi to wydatek **2.075,68 zł**, z kwoty tej przypada na:

- prowizje bankowe	210,47 zł
- opłaty za usługi pocztowe	645,63 zł
- nadzór autorski nad programem Gravis	836,40 zł
- odnowienie certyfikatu 1 osoba	169,43 zł
- wykonanie tabliczek informacyjnych	60,00 zł
- przegląd kserokopiarki SHARP	153,75 zł

Dostęp do Internetu pochłonął kwotę **56,40 zł**, natomiast opłaty za usługi telefonii stacjonarnej wyniosły **503,40 zł**. Ze środków GOPS wydatkowano również w okresie sprawozdawczym **214,50,00 zł** na opłacenie I raty ubezpieczenia majątkowego. Odpis na ZFŚS wyniósł **4.392,13 zł** a szkolenia pracowników **315,14 zł**.

#### ***2.2.4.12.12. usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
85228	Usługi opiekuńcze		20.000,00	0,00	0,00%

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z kosztami utrzymania pracownika zatrudnionego i wykonującego specjalistyczne usługi.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła konieczność zatrudnienia takiego pracownika w związku z tym, środki przyjęte do planu w wysokości 20.000,00 zł nie zostały wykorzystane.

#### **2.2.4.12.13. pozostała działalność**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

85295	Pozostała działalność		156.475,00	67.016,29	42,83%
-------	-----------------------	--	------------	-----------	--------

W planie budżetu na pozostałe wydatki bieżące przyjęto kwotę 156.475,00 zł, zaangażowano 67.016,29 zł, a zrealizowano ogółem 67.016,29 zł (więcej o 9.452,43 zł w stosunku do I półrocza 2015).

W pozostałej działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej realizowany jest program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w formie zasiłku celowego oraz dożywianie uczniów w szkołach. W I półroczu 2016 r. z zasiłku celowego skorzystały 40 rodziny na łączną kwotę **16.856,00 zł**. Dzieci i młodzież realizujące obowiązek szkolny spożywają posiłek w szkole. W I półroczu 2016 r. wydano łącznie 14.119 posiłków na łączną kwotę **46.493,50 zł**.

Od 2015 r. do planu budżetu wprowadza się środki otrzymane od Wojewody w formie dotacji celowych na zadanie zlecone pn. „Karta dużej rodziny”. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. (Dz. U. z 2016 poz. 785) prawo do posiadania Karty przysługuje członkowi rodziny wielodzietnej, przez którą rozumie się rodzinę, w której rodzic (rodzice) lub małżonek rodzica mają na utrzymaniu co najmniej troje dzieci:

- 1) w wieku do ukończenia 18. roku życia;
- 2) w wieku do ukończenia 25. roku życia – w przypadku gdy dziecko uczy się w:
  - a) szkole – do dnia 30 września następującego po końcu roku szkolnego,
  - b) szkole wyższej – do końca roku akademickiego– w którym jest planowane ukończenie nauki zgodnie z oświadczeniem, o którym mowa w art. 10 ust. 4 pkt 4;
- 3) bez ograniczeń wiekowych – w przypadku dzieci legitymujących się orzeczeniem o umiarkowanym albo znacznym stopniu niepełnosprawności.

Karta dużej rodziny upoważniania jego posiadacza do wielu zniżek w punktach usługowych, sklepach itp.

#### **2.2.4.13. edukacyjna opieka wychowawcza**

W skład działu edukacyjna opieka wychowawcza wchodzi pomoc materialna dla uczniów realizowana w formie stypendiów socjalnych, za wyniki w nauce i stypendiów sportowych (plan 121.197,00 zł) oraz świetlice szkolne (plan 14.346,00 zł).

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
854	Świetlice szkolne	14.346,00	9.443,49	8.218,18
854	Pomoc materialna dla uczniów	121.197,00	114.996,00	114.996,00
<b>Ogółem:</b>		<b>135.543,00</b>	<b>124.439,49</b>	<b>123.214,18</b>

W okresie sprawozdawczym łącznie wydatkowano 123.214,18 zł, tj. 90,90% planu. Jest to kwota wyższa a niżeli w 2015 r. o 13.598,18 zł. Wysokość wykonanych wydatków uzależniona jest między innymi od wysokości pomocy jaką gmina otrzymuje na realizację stypendiów o charakterze socjalnym. Poza tym, w I półroczu 2015 r. nie ponoszono wydatków na świetlice szkolne.

Z wydatkowanej kwoty przypada na:

- stypendia za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe 4.980,00 zł
- stypendia pomoc materialna dla uczniów z budżetu gminy 21.849,60 zł
- pomoc materialna dla uczniów z budżetu Wojewody 88.166,40 zł
- wynagrodzenie dla nauczycieli (świetlice szkolne) 8.218,18 zł

**RAZEM: 123.214,18 zł**

#### 2.2.4.14. gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dział ten według klasyfikacji budżetowej obejmuje następujące zagadnienia:

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

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
900	Gospodarka odpadami	381.600,00	265.524,87	179.164,90
900	Oczyszczanie miast i wsi	1.000,00	336,96	336,96
900	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	500,00	0,00	0,00
900	Schroniska dla zwierząt	68.100,00	50.162,16	42.951,66
900	Oświetlenia ulic, placów, dróg	97.000,00	45.839,92	45.839,92





#### ***2.2.4.14.2. Oczyszczanie miast i wsi***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	1.000,00	336,96	33,70%

Na oczyszczanie wsi w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **336,96 zł**, tj. 33,7% planu. W I półroczu 2016 r. poniesiono wydatki na odbiór przeterminowanych leków i odpadów 336,96 zł.

#### ***2.2.4.14.3. utrzymanie zieleni w miastach i gminach***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
	90004	Utrzymanie zieleni	500,00	0,00	0,00%

Do zadań własnych gminy należy zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie zieleni gminnej i zadrzewienia. Na dzień 30.06.2016 r. do planu przyjęto kwotę 500,00 zł, która nie została zrealizowana ze względu na brak takich potrzeb.

#### ***2.2.4.14.4. schroniska dla zwierząt***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
	90013	Schroniska dla zwierząt	68.100,00	42.951,66	63,07%

W roku budżetowym 2016 na działania związane z pomocą dla bezdomnych zwierząt zabezpieczono kwotę 68.100,00 zł. W I półroczu 2016 r. wydatkowano środki na wylapywanie oraz opiekę nad bezpańskimi psami z terenu Gminy Rogóźno zgodnie z zawartą umową w wysokości **42.865,12 zł**. Obecnie Gmina pokrywa koszty stałe za jeden dzień pobytu zwierzęcia. W poprzednim okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę niższą o 7.284,61 zł. Dodatkowo poniesiono wydatek w kwocie **86,54 zł** na zakup karmy dla bezpańskich zwierząt

#### **2.2.4.14.5. oświetlenie ulic, placów, dróg**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016r.	Procent wykonania
	90015	Oświetlenie ulic, placów, dróg	97.000,00	45.839,92	47,26%

Gmina z własnych środków zobowiązana jest do pokrywania kosztów związanych z oświetleniem placów, ulic i dróg. Na ten cel zabezpieczono w planach kwotę 97.000,00 zł, z tego 54.500,00 zł przypada na oświetlenie dróg, 41.500,00 zł przeznaczono na konserwację oświetlenia a 1.000,00 zł przeznaczono na zakup usług pozostałych.

Na zakup energii elektrycznej wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę **26.037,82 zł** tj. 47,78% planu. Wydatki w I półroczu 2015 r. wynosiły 27.587,68 zł. Na konserwację oświetlenia ulicznego wykorzystano **19.802,10 zł**, tj. 47,72% zaplanowanej kwoty. Wydatki w I półroczu 2015 r. wynosiły 19.082,61 zł.

#### **2.2.4.14.6. wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	27.227,00	0,00	0,00%

Do planu wydatków w 2016 r. przyjęto wydatki ponoszone w zeszłych latach w ramach funduszu celowego – Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W I półroczu nie wydatkowano środków na cele związane z ochroną środowiska. Dodatkowo wydatkowano na dotacje związane z budową przydomowych oczyszczalni ścieków kwotę 28.000,00 zł. Wydatkowanie środków z tego tytułu omówiono w wydatkach majątkowych.

#### **2.2.4.14.7. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	7.668,00	7.459,00	97,27%

W okresie sprawozdawczym z opłat za wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza atmosferycznego odprowadzono na rzecz Urzędu Wojewódzkiego kwotę 7.459,00 zł.

#### **2.2.4.14.8. Pozostała działalność**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

90095	Pozostała działalność		17.550,00	5.059,80	28,83%
-------	-----------------------	--	-----------	----------	--------

W pozostałej działalności ujmowane są niektóre wydatki zaplanowane w funduszu sołeckim na 2016 r. oraz wydatki gminy. Na koniec I półrocza 2016 r. wydatkowano środki w wysokości **2.298,23 zł** na przegląd obiektów (placów zabaw) na terenie gminy Rogóżno. Dodatkowo poniesiono wydatek w kwocie **2.761,57 zł** z przeznaczeniem na:

- Bale drewniane, farba do remontu urządzeń na placu zabaw w Szembruku i Białochowie 1.442,05 zł,
- Materiały do renowacji krzyża (sołectwo Klódka) 996,12 zł,
- Element ze sklejki do bujaczki plac zabaw Rogóżno 98,40 zł,
- Etylina do koszenia placu zabaw i boiska Rogóżno 22,50 zł,
- Etylina do koszenia terenów w Rogóźnie Zamku (sołectwo) 202,50 zł.

#### **2.2.4.15. kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Dział kultura i ochrona dziedzictwa narodowego obejmuje następujące rozdziały:

- domy i ośrodki kultury,
- biblioteki,
- ochrona i konserwacja zabytków.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
921	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	67.605,00	37.781,02	25.659,30
921	Biblioteki	0,00	0,00	0,00
921	Ochrona i konserwacja zabytków	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>67.605,00</b>	<b>37.781,02</b>	<b>25.659,30</b>

Na pozostałe wydatki związane z utrzymaniem kultury w gminie, Rada Gminy przyznała kwotę 67.605,00 zł, z tego w okresie sprawozdawczym wydatkowano **25.659,30 zł**, tj. 37,95% planu.

#### 2.2.4.15.1. domy i ośrodki kultury

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
92109	Domy i ośrodki kultury		67.605,00	25.659,30	37,95%

Gminny Ośrodek Kultury jako instytucja kultury zasilany jest w formie comiesięcznej dotacji zgodnie z zawartą umową.

Zarząd Gminnego Ośrodka Kultury przekazał sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 30.06.2016 r. oraz sprawozdania Rb-Z oraz Rb-N. Poza wydatkami na funkcjonowanie GOK poniesiono wydatki na funkcjonowanie świetlic na terenie gminy Rogóżno. W I półroczu 2016 r. poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne (osoby obsługujące świetlice) **4.922,55 zł**
- zakup materiałów **1.564,46 zł**, w tym:
  - świetlica Rogóżno Zamek 470,00 zł
    - \* *szafka (sołectwo R.Z.)* 470,00 zł
  - świetlica Szembruczek 499,46 zł
    - \* *ekogroszek (RS Szembruczek)* 499,46 zł
  - świetlica Klódka 574,00 zł
    - \* *kostka cegielka i cement (RS Klódka)* 322,89 zł
    - \* *emulsja, drewnochron, szczotka (RS Klódka)* 220,01 zł
  - świetlica Zarośle 21,00 zł
    - \* *bioaktywator do oczyszczalni ścieków* 21,00 zł
- zakup energii **17.608,39 zł** (2015 r. – 17.397,51 zł), w tym:

Sołectwo	Woda	Energia elektryczna	Centralne ogrzewanie
<b>Klódka</b>	42,73	418,22	0,00
<b>Rogóżno Zamek</b>	141,55	2.751,91	11.933,46
<b>Zarośle</b>	18,13	908,87	0,00
<b>Szembruczek</b>	11,49	436,89	0,00
<b>Szembruk</b>	17,45	927,69	0,00
<b>Razem:</b>	<b>231,35</b>	<b>5.443,58</b>	<b>11.933,46</b>

- zakup usług remontowych **70,00 zł** (2015 r. – 220,83 zł), w tym:  
- regeneracja gaśnic (światlica Szembruczek) - 70,00 zł,
- zakup usług pozostałych **425,26 zł** (2015 r. – 527,49 zł), w tym:

Sołectwo	Śmieci	Ścieki	Inne
<b>Rogóżno Zamek</b>	130,20	174,97	45,00 <sup>27</sup>
<b>Zarośle</b>	0,00	35,25 <sup>28</sup>	14,92 <sup>29</sup>
<b>Szembruk</b>	0,00	0,00	14,92 <sup>30</sup>
<b>Szembruczek</b>	0,00	0,00	10,00 <sup>31</sup>
<b>Razem:</b>	<b>130,20</b>	<b>210,22</b>	<b>84,84</b>

- dostęp do sieci Internet (Szembruk) **294,00 zł**
- zakup usług telefonii komórkowej (Szembruk) **120,96 zł**
- zakup usług telefonii stacjonarnej (Szembruk) **265,68 zł**
- ubezpieczenie majątkowe **388,00 zł**

#### **2.2.4.15.2. biblioteki**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
92116	Biblioteki		0,00	0,00	0,00

Biblioteka zasilana jest dotacją z budżetu gminy. W załączeniu do niniejszego sprawozdania przedstawiono wykonanie planu finansowego wraz ze sprawozdaniami Rb-Z i Rb-N. W 2016 r. nie planowano pozostałych wydatków bieżących w tym rozdziale.

#### **2.2.4.15.3. ochrona i konserwacja zabytków**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Procent wykonania
92120	Ochrona i konserwacja zabytków		0,00	0,00	0,00%

<sup>27</sup> Przegląd instalacji gazowej butlowej 10,00 zł; przegląd gaśnic 35,00 zł

<sup>28</sup> Wywóz osadów z oczyszczalni

<sup>29</sup> Usługi kominiarskie 4,92 zł; roczny przegląd instalacji gazowej butlowej 10,00 zł.

<sup>30</sup> Usługi kominiarskie 4,92 zł; roczny przegląd instalacji gazowej butlowej 10,00 zł

<sup>31</sup> Roczny przegląd instalacji gazowej butlowej 10,00 zł

Podmioty będące właścicielami zabytków mogą otrzymać z gminy dotację na konserwację, remont lub modernizację zabytku. W planie budżetu nie przewidziano innych wydatków bieżących związanych z ochroną zabytków.

#### 2.2.4.16. kultura fizyczna i sport

Działalność z zakresu krzewienia kultury fizycznej i sportu przypisana została Gminnemu Ośrodkowi Kultury. Poza tym, w budżecie Gminy przyjęto do planu na pozostałe wydatki bieżące kwotę 8.897,00 zł.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
926	Obiekty sportowe	2.000,00	178,00	0,00
926	Zadania w zakresie kultury fizycznej	3.573,00	268,02	268,02
926	Pozostała działalność	3.324,00	0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>8.897,00</b>	<b>446,02</b>	<b>268,02</b>

Na dzień 30.06.2016 r. wydatkowano **268,02 zł** na działalność kultury fizycznej i sportu. W I półroczu 2016 r. zakupiono artykuły sportowe dla mistrza i wicemistrza Polski Szkółek Kolarskich pochodzących z gminy Rogóżno.

Dodatkowo w punkcie 2.2.1 omówiono przekazanie dotacji z budżetu gminy Rogóżno na działalność sportową ze środków bieżących w kwocie 19.085,92 zł.

### 3. *Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki budżetu gminy*

Omawiając budżet gminy nie można pominąć ważnego pojęcia, zwanego deficytem. Deficyt to różnica pomiędzy wydatkami i dochodami, tzn. powstaje wtedy, gdy wydatki budżetu są większe niż dochody. Deficyt najczęściej powstaje w związku z tym, że samorząd na zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców wydaje więcej niż jest w stanie zgromadzić po stronie dochodów. W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóżno za I półrocze 2016 według stanu na dzień 30 czerwca 2016 kształtował się następująco:

<b>DOCHODY w wysokości</b>	14.605.307,00 zł
<b>WYDATKI w wysokości</b>	17.183.923,00 zł
<b>DEFICYT BUDŻETU w wysokości</b>	<b>- 2.578.616,00 zł</b>

Ustalono następujące źródła pokrycia planowanego deficytu:

- kredyty i pożyczki	2.578.616,00 zł
----------------------	-----------------

Ujemna różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi deficyt budżetu.

Za I półrocze 2016 r. według planu założono deficyt w kwocie 2.578.616,00 zł. Po stronie wykonania występuje również deficyt w kwocie **408.717,74 zł**. Deficyt został pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

#### **4. *Planowane i wykonane przychody budżetu gminy***

Jeżeli uzyskiwane dochody nie wystarczają na wydatki lub jeśli gmina chce zrealizować więcej inwestycji, na które nie ma w budżecie pieniędzy, to może zaciągnąć kredyt, pożyczkę lub wyemitować obligacje komunalne. Są to tzw. przychody.

Kredyty i pożyczki są pobierane w celu realizacji większej ilości zadań inwestycyjnych niż wynika to z możliwości budżetowych w znacznie krótszym czasie. Gmina nie może zaciągać kredytów i pożyczek w dowolnej wysokości. Ustawa o finansach publicznych nakłada na gminę pewne ograniczenia, tzn. gmina może zadłużyć się do wysokości indywidualnie ustalanych wskaźników. Ograniczenia te mają służyć ochronie przed bankructwem.

Na dzień 30.06.2016 r. zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 2.887.929,00 zł, w tym na wyprzedzające finansowanie 369.540,00 zł. Jeżeli będzie taka konieczność wykonanie wystąpi w ostatnim kwartale 2016 r.

Łącznie przychody na dzień 30.06.2016 r. zostały zrealizowane w kwocie **1.014.019,99 zł**, które dotyczyły:

- innych źródeł - wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – kwota **484.613,00 zł**, oraz nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – kwota **529.406,99 zł**.

#### **5. *Planowane i wykonane rozchody budżetu gminy***

Ważnym pojęciem w budżecie gminy są również rozchody. Są to raty kredytów i pożyczek już zaciągniętych, a które podlegają spłacie.

Planowane rozchody ustalono łącznie na kwotę 319.313,00 zł, z czego wykonano **164.298,00 zł**. Zrealizowane rozchody dotyczyły spłaty kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy o/Osielsko (164.298,00 zł).

## II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

W poniższej informacji przedstawiono wszystkie należności i zobowiązania, zarówno te wymagalne jak i niewymagalne, według stanu na dzień 30.06.2016 r.

### 1. NALEŻNOŚCI

Na dzień 30.06.2016 r. łączna kwota należności dla gminy Rogóźno od osób fizycznych i prawnych oraz innych jednostek wynosiła **2.754.275,71 zł**, w tym::

Łączna kwota należności (kol.9 Rb-27S)	+ 2.755.235,94 zł
Nadpłata (kol. 11 Rb-27S)	- 960,23 zł
Razem należności (po uwzględnieniu nadpłat)	<b>2.754.275,71 zł</b>

Z ogólnej kwoty przypada na:

- Należności wymagalne na dzień 30.06.2016 r. **1.041.453,87 zł**,
- Należności płatne w II półroczu 2016 r. (niewymagalne) **1.712.821,84 zł**.

Należności wykazane w sprawozdaniu Rb-N pomniejszone są o kwotę odsetek oraz powiększone o należności nie wykazywane w sprawozdaniu Rb-27S np. przedpłaty lub zaliczki za usługi lub szkolenia. Wysokość należności ze sprawozdania Rb-N ustalona została w kwocie **2.445.965,04 zł**, w tym wymagalne 976.885,76 zł.

Egzekucja należności prowadzona jest w różny sposób. Należności podatkowe ściągane są za pomocą tytułów wykonawczych (zajęcia komornicze) należności cywilnoprawne (opłaty czynszowe) ściągane są za pomocą kierowania spraw na drogę sądową.

Na pozostałe należności, które nie podlegają przepisom – Ordynacja podatkowa wystawiane są wezwania do zapłaty zgodnie z przepisami kodeksu cywilnego. Wyegzekwowanie należności od pozostałych osób możliwe jest jedynie po skierowaniu sprawy na drogę postępowania sądowego.

### 2. ZOBOWIĄZANIA

W sprawozdaniu Rb-Z wykazywane są jedynie zobowiązania wymagalne oraz zobowiązania długoterminowe. Na dzień 30.06.2016 r. ujęto zobowiązania w kwocie:

- **96.415,00 zł** kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy oddział w Osielsku na przebudowę drogi gminnej Dusocin – Białochowo



- **223.900,00 zł** kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy oddział w Osielsku na budowę świetlicy w Rogóźnie Zamku
- **257,87 zł** zobowiązania wymagalne (dostarczenie faktury przez sołtysa do referatu finansowego po terminie jej płatności). Uregulowano natychmiast po otrzymaniu faktury.

Wszystkie zobowiązania długoterminowe spłacane są w terminie.

W innym sprawozdaniu Rb-28S nie ujmuje się zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S gmina Rogóźno na dzień 30.06.2016 r. posiadała zobowiązanie łączne w kwocie **271.079,21 zł**, w tym:

- krótkoterminowe 271.079,21 zł.

Zobowiązania wykazane na dzień 30.06.2016 r. jako krótkoterminowe zostały uregulowane zgodnie z terminami płatności.

### III. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTCE SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO USTAWAMI

#### Dział 010 Rozdział 01095

Na realizację zadania zleconego pn. „Zwrot podatku akcyzowego” gmina otrzymała dotację w wysokości 365.973,83 zł. Liczba złożonych wniosków o zwrot podatku akcyzowego w 2016 r. wyniosła 216 szt. Łączne powierzchnia użytków rolnych zgłoszona przez producentów rolnych we wnioskach o zwrot podatku akcyzowego wynosiła 5.334,7668 ha. Ilość litrów oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wynikająca z faktur VAT lub z ich kopii dołączonych do wniosków wynosiła 358.797,7899 litrów.

Łączna wypłata podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za I półrocze 2016 r. wyniosła 358.797,87 zł, natomiast wydatki związane z obsługą zadania w wysokości 2% wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego wyniosły 7.175,96 zł. Na dzień 30.06.2016 r. wykorzystano dotację w 100%.

#### Dział 710 Rozdział 71035

Na utrzymanie grobów wojennych, łącznie w I półroczu 2016 r. nie wydatkowano żadnych środków. Wydatki poniesione zostaną w II półroczu 2016 r.

W ramach otrzymanej dotacji zakupione zostaną materiały do porządkowania mogiły zbiorowej w Białochowie.

### **Dział 750 Rozdział 75011**

Na utrzymanie administracji publicznej w zakresie obsługi zadań administracji urzędu wojewódzkiego dotyczących spraw urzędu stanu cywilnego, ewidencji, wojska oraz obrony cywilnej, łącznie w 2016 r. wydatkowano kwotę 54.434,69 zł. Na kwotę tę składają się:

- dotacja celowa z budżetu państwa 22.078,00 zł,
- środki własne gminy 32.356,69 zł.

Kadra realizująca zadanie zlecone wynosi 1,7 etatu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2016 r. kwotę 46.358,24 zł (w tym dotacja: 22.078,00 zł). Pozostałe wydatki w kwocie 32.356,69 zł dotyczyły zakupu ze środków własnych materiałów biurowych, aktualizacji oprogramowania komputerowego i opieki autorskiej nad oprogramowaniem, akcesoriów komputerowych związanych z realizacją zadania, usługi szkolenia.

### **Dział 751 Rozdział 75101**

W I półroczu 2016 r. otrzymano kwotę 4.218,00 zł, w tym na aktualizację spisu wyborców 408,00 zł na aktualizację spisu wyborców i 3.810,00 zł na zakup urn wyborczych. Zadanie to wykonuje pracownik zatrudniony w Urzędzie Gminy. W analizowanym okresie wydatkowano na ten cel kwotę 408,00 zł. Pozostałe środki będą wykorzystane w II półroczu 2016 r.

### **Dział 801 Rozdział 80101**

W okresie od stycznia do czerwca 2016 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 12.584,74 zł, która wykorzystana zostanie w II półroczu 2016 r. **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 12.584,74 zł** zostanie wydatkowana w miesiącu wrześniu.

### **Dział 801 Rozdział 80110**

W okresie od stycznia do czerwca 2016 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia gimnazjum w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 9138,71 zł, która wykorzystana zostanie w II półroczu 2016 r. **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 9.138,71 zł** zostanie wydatkowana w miesiącu wrześniu.

### **Dział 801 Rozdział 80150**

W okresie od stycznia do czerwca 2016 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla dzieci

z orzeczeniem. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 25,00 zł, która wykorzystana zostanie w II półroczu 2016 r. **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 25,00 zł** zostanie wydatkowana w miesiącu wrześniu.

#### **Dział 852 Rozdział 85211**

Na świadczenia wychowawcze w planie przyjęto kwotę 1.539.337,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 58,10% planu, tj. 895.000,00 zł. W I półroczu 2016 r. wydatkowano kwotę 881.977,25 zł na cele związane z realizacją zadania.

Na realizację świadczeń wychowawczych wydatkowano ze środków budżetu państwa łączną kwotę 881.977,25 zł, udzielając 1732 świadczeń.

**Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 13.022,75 zł** przeznaczono na realizację zadania w II półroczu 2016 r.

#### **Dział 852 Rozdział 85212**

Na świadczenia rodzinne w planie przyjęto kwotę 1.388.700,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 62,3% planu, tj. 865.000,00 zł. W 2016 r. wydatkowano kwotę 848.522,65 zł na cele związane z realizacją świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Dotacja celowa przeznaczona na wykonanie zadania wynosiła 843.328,96 zł, natomiast dochody własne gminy pozyskane zgodnie z art. 27 ust. 4 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wynosiły 21.671,04 zł. Środki własne przeznaczone zostały na podejmowanie działań wobec dłużników alimentacyjnych oraz na ponoszenie kosztów obsługi świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Na realizację świadczeń rodzinnych wydatkowanych ze środków budżetu państwa wykorzystano łączną kwotę 801.231,74 zł, udzielając 4.714 różnorodnych świadczeń, w tym:

- 2565 świadczeń związanych z realizacją zasiłków rodzinnych (kwota 295.086,34 zł po odjęciu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe);
- 1200 świadczeń związanych z wypłatą dodatków do zasiłków rodzinnych (kwota 117.463,00 zł);
- wypłacono 454 zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 69.462,00 zł;
- 103 świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 130.113,00 zł;
- udzielono jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 17 osobom w kwocie 17.000,00 zł;
- przyznano 74 świadczenia rodzicielskie na kwotę 68.027,00 zł

Wydatki na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wyniosły 21.964,65 zł i dotyczyły 65 świadczeń.

Wydatki na świadczenia alimentacyjne finansowane z dotacji celowej wyniosły w I półroczu 2016 r. 85.360,40 zł i obejmowały 301 świadczeń. Zasilek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością wypłacono w 2016 r. w wysokości 18.720,00 zł.

Na terenie gminy Rogóżno świadczenia rodzinne oraz zadania funduszu alimentacyjnego realizuje jedna osoba na podstawie umowy o pracę. Koszty obsługi związane z realizacją zadania wyniosły w 2016 roku 24.467,66 zł, w tym z dochodów własnych 5.193,69 zł.

**Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 21.671,04 zł** przeznaczono na wypłatę świadczeń rodzinnych w II półroczu 2016 r.

#### **Dział 852 Rozdział 85213**

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie 2.880,00 zł. Wydatkowana kwota to 2.880,00 zł. Opłacono 28 składek zdrowotnych. Dotację na koniec I półrocza 2016 r. wydatkowano w całości.

#### **Dział 852 Rozdział 85215**

Na wypłatę dodatków energetycznych do dnia 30.06.2016 r. otrzymano dotację w wysokości 1.695,22 zł, tj. 100% planu. Kwota dotacji wykorzystanej w I kwartale 2016 r. wynosiła 436,68 zł, w II kwartale 2016 r. wynosiła 810,83 zł. Poniesione wydatki dotyczyły wypłaty dodatku energetycznego (1.223,05 zł) oraz kosztów obsługi zadania (2% wypłaconych dodatków, tj. 24,46 zł). **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 447,71 zł** przeznaczona została do wykorzystania w III kwartale 2016 r.

#### **Dział 852 Rozdział 85295**

W rozdziale tym, ujęto wydatki związane z kartą rodzin wielodzietnych. W I półroczu 2016 r. otrzymano dotację w wysokości 21,44 zł, z której nie wydatkowano żadnych środków.

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

Gmina Rogóżno realizuje jedno wspólne w drodze umowy zawartej z:

- Urzędem Miasta w Grudziądzu na organizację lokalnego transportu zbiorowego na terenie gminy Rogóżno – kwota dotacji przyjęta do planu 150.000,00 zł, kwota wykonana na koniec I półrocza 2016 r. **70.000,02 zł**;

- Urzędem Miasta w Grudziądzu na dotacje dla przedszkoli niepublicznych w Grudziądzu, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Rogóźno – kwota dotacji przyjęta do planu 40.000,00 zł, kwota wykonana na koniec I półrocza 2016 r. **15.619,83 zł**;
- Powiatem w Grudziądzu - na podstawie tej umowy realizowane są wypłaty pomocy dla rodzin zastępczych i kontynuujących naukę – kwota dotacji przyjęta do planu 15.000,00 zł, kwota wykonana na koniec I półrocza 2016 r. **6.600,00 zł**;

## V. WYDATKI ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim Rada Gminy Rogóźno podjęła uchwałę V/22/2015 z dnia 31 marca 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego.

Środki finansowe przydzielone i wykorzystane przez poszczególne rady sołeckie zawarte są pod odpowiednią klasyfikacją budżetową wydatków, a ich analitykę przedstawia tabela nr 3 do niniejszej informacji.

## VI. POLITYKA KREDYTOWA GMINY

W I półroczu 2016 r. Gmina Rogóźno podpisała umowę na pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóźnie”. Wysokość pożyczki określono w umowie na **264.000,00 zł**. Do dnia sporządzenia sprawozdania nie złożono do WFOŚiGW wniosku o uruchomienie pożyczki.

Gmina posiada zobowiązanie długoterminowe w formie kredytu bankowego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy Oddział w Osielsku na przebudowę dróg gminnych Dusocin – Białochowo i kredytu bankowego na budowę świetlicy wiejskiej w Rogóźnie Zamku. W związku z tym na dzień 30.06.2016 r. wystąpiło zadłużenie w kwocie **320.315,00 zł**, w tym:

- kredyt na drogę Dusocin - Białochowo 96.415,00 zł (spłata do 10.11.2016 r.),
- kredyt na budowę świetlicy Rog.Zamek 223.900,00 zł (spłata do 15.10.2018 r.).

## VII. UPOWAŻNIENIA

Uchwałą Rady Gminy Rogóżno z dnia 29 grudnia 2015 r. nr XII/68/2015 oraz dokonanyymi zmianami uchwały upoważniono Wójta Gminy Rogóżno do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
  - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **300.000,00 zł**,
  - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **2.209.076,00 zł**,
  - c) spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **309.313,00 zł**,
  - d) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **369.540,00 zł**.
- 2) przekazania kierownikom jednostek budżetowych niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących w obrębie wydatków działu związanych z realizacją zadań statutowych jednostki budżetowej,
- 3) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków uposażeń i wynagrodzeń ze stosunku pracy w ramach działu,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

Do dnia 30.06.2016 r. wykorzystano uprawnienia zawarte w pkt. 3 i 4.

## VIII. RACHUNKI DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

Jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2015 r. poz. 2156 z późn. zm.) nie gromadziły w okresie I półrocza 2016 r. dochodów na wyodrębnionym rachunku dochodów. Rada Gminy nie podjęła również uchwały stanowiącej podstawę do utworzenia rachunku dochodów wyodrębnionych.

## IX. WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ, GWARANCJI

W I półroczu 2016 r. gmina Rogóżno nie udzieliła poręczeń ani gwarancji w stosunku do innych podmiotów lub jednostek.

## X. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE

W 2015 r. Rada Gminy Rogóżno nie ustaliła wydatków, które nie wygasają z upływem 30.06.2016 r.

## XI. PODSUMOWANIE

Analizując wykonanie budżetu gminy Rogóżno za I półrocze 2016 r. stwierdzam, że realizacja dochodów przebiegała w miarę możliwości z planem i zamknęła się wielkością 55,20% kwot rocznych. Na niektórych działach w planie dochodów można zauważyć realizację niższą niż 50,00%, które jednak kompensują się nadwyżką ponad 50,00 % w innych działach. W II półroczu do budżetu gminy powinny wpłynąć dofinansowania zadań już zrealizowanych i opłaconych. Dotyczy to zadania „Rozbudowa szkoły”. Dodatkowo w I półroczu 2016 r. podpisano nowe umowy na dofinansowanie drogi w Rogóźnie.

Analizując wykonanie wydatków za I półrocze 2016 r. należy uznać, iż realizacja przebiegała poprawnie, mając na uwadze wielkość zrealizowanych dochodów oraz zakres zrealizowanych prac (zakończono inwestycję pn. Rozbudowa szkoły). Na dzień 30.06.2016 r. wydatki zrealizowano w 49,30% planowanych kwot rocznych. Na koniec I półrocza 2016 r. budżet wykonany zbilansował się w taki sposób, że wykorzystano 408.717,74 zł zgromadzonych wolnych środków, aby zrealizować wszystkie wydatki.

Na niektórych zadaniach można zaobserwować bardzo niskie wykonanie. Związane jest to z późniejszym realizowaniem zadań (w II półroczu) albo odstępianiem od tych zadań po przeanalizowaniu realnych możliwości finansowych.

Pomimo posiadanego zadłużenia długoterminowego gmina Rogóżno na dzień sporządzenia informacji nie zalega z zapłatą jakiejkolwiek raty zobowiązań. Jeden z zaciągniętych kredytów zostanie spłacony w listopadzie 2016 r.

Przedkładając Wysokiej Radzie niniejszą informację z wykonania budżetu gminy za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 r., wnoszę w imieniu Organu Wykonawczego Gminy o uznanie, że budżet minionego okresu został wykonany prawidłowo. Wnoszę o przyjęcie przedkładanej informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2016 roku.

Rogóżno, dnia 24 sierpnia 2016 r.

## SPRAWOZDANIE

### z realizacji planu inwestycji za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016

### Gminy Rogóżno

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Planowane nakłady na początku 2016 r.	Planowane nakłady po zmianach na 2016 r.	Nakłady poniesione na 30.06.2016 r.	Źródła finansowania				
							Budżet gminy	Dotacja z Województwa	Środki UE	Dotacja z innych źródeł	Kredyty/ Pożyczki
1.	010	01010	Przebudowa wodociągu w Rogóźnie (2016 - 2016)	60 000,00	60 000,00	59 040,00	59 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	600	60016	Budowa chodnika w centrum Rogózna (kierunek PKP) (2016 - 2016)	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	600	60016	Modernizacja drogi gminnej w Zaroślu (2016 - 2016)	300 000,00	300 000,00	6 150,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	600	60016	Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja (2015-2016)	50 000,00	50 000,00	4 106,60	4 106,60	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	600	60016	Przebudowa drogi w Rogóźnie Zamku (przy świetlicy) (2016 - 2016)	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	600	60016	Przebudowa drogi gminnej w Rogóźnie (2015 - 2016)	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	600	60016	Wykup gruntu z podziałem geodezyjnym na drodze w Szembruczkach (2016 - 2016)	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	710	71004	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego (2012 - 2016)	4 800,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	710	71095	Strategia Rozwoju Gminy Rogóżno oraz Lokalny Program Rewitalizacji (2016 - 2016)	30 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Planowane nakłady na początku 2016 r.	Planowane nakłady po zmianach na 2016 r.	Nakłady poniesione na 30.06.2016 r.	Źródła finansowania				
							Budżet gminy	Dotacja z Województwa	Środki UE	Dotacja z innych źródeł	Kredyty/Pożyczki
10.	750	75023	Zakupy inwestycyjne (2016 - 2016)	10 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	750	75023	Klimatyzacja w budynku Urzędu Gminy (2016 - 2016)	0,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	754	75412	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. "Zakup sprzętu specjalistycznego OSP Szembruk" (2016 - 2016)	0,00	5 300,00	4 700,00	4 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	801	80101	Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne (2015 - 2016)	68 637,00	68 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	801	80101	Rozbudowa szkoły w Rogóźnie poprzez budowę sali sportowej z zapleczem (2011 - 2016)	1 433 748,00	1 433 748,00	1 433 631,69	890 631,69	0,00	0,00	543 000,00	0,00
15.	801	80101	Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóźnie (2015 - 2016)	760 000,00	494 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	801	80101	Zakup urządzenia czyszczącego (2016 - 2016)	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	801	80101	Parking przy szkole podstawowej w Rogóźnie (2016 - 2016)	0,00	60 000,00	59 987,10	59 987,10	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	900	90005	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóżno (2016 - 2016)	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	900	90005	Plan gospodarki niskoemisyjnej dla gminy Rogóżno (2016 - 2016)	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	900	90015	Oświetlenie drogi przy chodniku w centrum Rogóżna (kierunek PKP) (2016 - 2016)	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	900	90015	Budowa oświetlenia placu w Rogóźnie (2016 - 2016)	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	900	90015	Przebudowa oświetlenia przy drodze Rogóżno - Rogóżno Zamek (2016 - 2016)	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Planowane nakłady na początku 2016 r.	Planowane nakłady po zmianach na 2016 r.	Nakłady poniesione na 30.06.2016 r.	Źródła finansowania				
							Budżet gminy	Dotacja z Województwa	Środki UE	Dotacja z innych źródeł	Kredyty/ Pożyczki
23.	900	90019	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. "Przydomowe oczyszczalnie ścieków" jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (2015 - 2015)	40 000,00	40 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	900	90005	Wypożyczenie placu zabaw w Gubinach (2016 - 2016)	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	900	90095	Zakupy inwestycyjne - agregat chłodniczy do świetlicy w Szembruczkach (2016 - 2016)	4 300,00	4 300,00	4 299,00	4 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	900	90095	Budowa altanki na terenie sportowo-rekreacyjnym w Skurgach (2016 - 2016)	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>				<b>3 651 885,00</b>	<b>3 613 094,00</b>	<b>1 617 714,39</b>	<b>1 074 714,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>543 000,00</b>	<b>0,00</b>

**WYDATKI REMONTOWE\***  
**poniesione w okresie od 01.01.2016 do 30.06.2016**

Lp.	Nazwa jednostki lub instytucji	Nakłady remontowe	kwota w zł
1.	Urząd Gminy	Równanie dróg gminnych	11 291,40
		Remont emulsją drogi w Jamach i Szembruczk	9 102,00
		Remont chodników w Jamach (kostka + krawężniki)	6 091,11
		Remont pieca c.o. w Jamach	17 518,68
		Konserwacja drukarek i ksero	1 685,20
		Legalizacja i naprawa reduktora z wymianą kompletu naprawczego OSP Szembruk	1 402,20
		Remont stacji obiektowej OSP Rogóżno	2 200,00
		Remont stacji obiektowej OSP Szembruk	2 200,00
		Konserwacja oświetlenia drogowego	19 802,10
2.	Przedszkole	Remont instalacji c.o.	3 196,80
		<b>Razem:</b>	<b>74 489,49</b>

\* w zestawieniu ujęto wydatki remontowe (zakup usług remontowych) o wartości powyżej 1.000,00 zł.

**Wydatki ze środków stanowiących fundusz sołecki w 2016 r.  
zgodnie z ustawą z dnia 21.02.2014 r. o funduszu sołeckim**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Kwota Planu	Kwota Wykonania
1	2	3	4	5	5
1.			<b>SOŁECTWO BIAŁOCHOWO, w tym:</b>	<b>19 633,58</b>	<b>2 500,00</b>
1.1.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	7 000,00	0,00
1.2.	700	70005	Zakup kosy spalinowej do utrzymania porządku	2 000,00	2 000,00
1.3.	750	75095	Organizacja festynu integracyjnego	2 633,58	0,00
1.4.	754	75412	Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóżnie	500,00	500,00
1.4.	801	80101	Oprogramowanie edukacyjne do tablic interaktywnych w SP w Białochowie	1 500,00	0,00
1.5.	900	90095	Renowacja kapliczki	1 000,00	0,00
1.6.	921	92109	Wyposażenie świetlicy	5 000,00	0,00
2.			<b>SOŁECTWO BUDY, w tym:</b>	<b>8 279,22</b>	<b>700,00</b>
2.1.	600	60016	Zakup kosza przy wiacie przystankowej	380,00	0,00
2.2.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	5 999,22	0,00
2.3.	750	75095	Organizacja festynu integracyjnego	500,00	0,00
2.4.	754	75412	Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	700,00	700,00
2.5.	921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	700,00	0,00
3.			<b>SOŁECTWO BUKOWIEC, w tym:</b>	<b>10 467,30</b>	<b>2 467,30</b>
3.1.	010	01008	Melioracje wodne	1 967,30	1 967,30
3.2.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	7 000,00	0,00
3.3.	600	60016	Remont przystanku przy drodze gminnej	250,00	0,00

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Kwota Planu	Kwota Wykonania
1	2	3	4	5	5
3.4.	750	75095	Organizacja festynu integracyjnego	500,00	0,00
3.5.	754	75412	Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	500,00	500,00
3.6.	900	90095	Renowacja krzyża	250,00	0,00
4.			<b>SOŁECTWO GUBINY, w tym:</b>	<b>17 977,74</b>	<b>10 591,11</b>
4.1.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	2 738,87	0,00
4.2.	600	60016	Lustro drogowe	400,00	0,00
4.3.	600	60016	Remont chodników na osiedlu Jamy	6 138,87	6 091,11
4.4.	600	60016	Próg zwalniający na drodze gminnej	1 200,00	0,00
4.5.	754	75412	Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	500,00	500,00
4.6.	900	90095	Utrzymanie terenów zielonych	500,00	0,00
4.7.	900	90095	Budowa altanki na placu rekreacyjnym	4 000,00	4 000,00
4.8.	921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	500,00	0,00
4.9.	926	92601	Budowa boiska w Gubinach	2 000,00	0,00
5.			<b>SOŁECTWO KLÓDKA, w tym:</b>	<b>16 262,75</b>	<b>4 006,45</b>
5.1.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo, gruz, benzyna, olej napędowy)	12 262,75	970,05
5.2.	750	75095	Organizacja festynu integracyjnego	1 500,00	966,28
5.3.	754	75412	Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	500,00	500,00
5.4.	900	90095	Renowacja krzyża i uporządkowanie terenu wokół niego	1 000,00	996,12
5.5.	921	92109	Zakup wyposażenia i materiałów do remontu świetlicy wiejskiej	1 000,00	574,00
6.			<b>SOŁECTWO ROGÓŻNO, w tym:</b>	<b>29 568,64</b>	<b>3 384,62</b>

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Kwota Planu	Kwota Wykonania
1	2	3	4	5	5
6.1.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	17 068,64	0,00
6.2.	750	75095	Organizacja festynu integracyjnego	2 940,00	824,62
6.3.	750	75095	Zakup namiotu biesiadnego	1 060,00	1 060,00
6.4.	754	75412	Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	1 500,00	1 500,00
6.5.	900	90015	Budowa oświetlenia placu w Rogóźnie	7 000,00	0,00
7.			<b>SOŁECTWO ROGÓŹNO-ZAMEK, w tym:</b>	<b>18 273,42</b>	<b>1 347,50</b>
7.1.	750	75095	Zakup namiotu biesiadnego	2 300,00	0,00
7.2.	750	75095	Organizacja festynu integracyjnego	3 000,00	675,00
7.3.	900	90095	Remont domku gospodarczego	1 900,00	0,00
7.4.	900	90095	Renowacja krzyża	200,00	0,00
7.5.	900	90095	Tablica informacyjna	400,00	0,00
7.6.	900	90095	Utrzymanie terenów zielonych	550,00	202,50
7.7.	900	90095	Wypożyczenie placu zabaw	1 300,00	0,00
7.8.	921	92109	Wypożyczenie do świetlicy wiejskiej	8 623,42	470,00
8.			<b>SOŁECTWO SKURGWY, w tym:</b>	<b>13 424,16</b>	<b>500,00</b>
8.1.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo, gruz)	8 000,00	0,00
8.2.	750	75095	Zakup regałůw do stoisk dożynkowych	200,00	0,00
8.3.	754	75412	Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	500,00	500,00
8.4.	926	92695	Utrzymanie terenów rekreacyjno-sportowych	324,16	0,00
8.5.	926	92695	Budowa altanki na terenie sportowo-rekreacyjnym	4 400,00	0,00
9.			<b>SOŁECTWO SZEMBRUCZEK, w tym:</b>	<b>12 566,67</b>	<b>4 798,46</b>

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Kwota Planu	Kwota Wykonania
1	2	3	4	5	5
9.1.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	3 266,67	0,00
9.2.	750	75095	Organizacja festynu integracyjnego	1 000,00	0,00
9.3.	750	75095	Utworzenie stanowiska dożynkowego	500,00	0,00
9.4.	754	75412	Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruczkach	2 000,00	0,00
9.5.	900	90095	Utrzymanie terenów zielonych	100,00	0,00
9.6.	921	92109	Wypożyczenie świetlicy wiejskiej w Szembruczkach	4 300,00	4 299,00
9.7.	921	92109	Zakup opału do świetlicy w Szembruczkach	1 400,00	499,46
10.			<b>SOŁECTWO SZEMBRUK, w tym:</b>	<b>22 620,01</b>	<b>5 380,00</b>
10.1	010	01008	Melioracje wodne	2 280,00	2 280,00
10.2.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	14 600,00	0,00
10.3.	750	75095	Organizacja festynu integracyjnego	640,01	0,00
10.4.	754	75412	Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	1 600,00	1 600,00
10.5.	900	90019	Oświetlenie dróg gminnych	1 500,00	1 500,00
10.6.	921	92109	Wypożyczenie świetlicy wiejskiej	1 000,00	0,00
10.7.	921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 000,00	0,00
11.			<b>SOŁECTWO ZAROSŁE, w tym:</b>	<b>16 410,60</b>	<b>2 679,42</b>
11.1.	010	01008	Melioracje wodne	1 300,00	1 300,00
11.2.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	5 810,60	0,00
11.3.	750	75095	Organizacja festynu integracyjnego	3 200,00	158,42
11.4.	754	75412	Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	800,00	800,00

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Kwota Planu	Kwota Wykonania
1	2	3	4	5	5
11.5.	801	80101	Zakup książek do biblioteki szkolnej w SP w Białochowie	1 000,00	421,00
11.6.	900	90095	Ogrodzenie przy placu zabaw	2 800,00	0,00
11.7.	900	90095	Tablica informacyjna	500,00	0,00
11.8.	921	92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	1 000,00	0,00
<b>Ogółem</b>				<b>185 484,09</b>	<b>38 354,86</b>



**PODZIAŁ WYDATKÓW NA JEDNOSTKI OSP W 2016 R.**

tabela nr 4  
do informacji o przebiegu wykonania budżetu  
Gminy Rogóżno za I półrocze 2016 r.

Rodzaj wydatku	OSP Rogóżno	OSP Rogóżno Zamek	OSP Szembruczek	OSP Szembruk	Ogółem
<b>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15,84</b>	<b>15,84</b>
- ekwiwalent za pranie odzieży roboczej	0,00	0,00	0,00	15,84	
- środki czystości (mydło, pasta BHP, woda, herbata)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Dotacje z budżetu gminy (wyposażenie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 300,00</b>	<b>8 300,00</b>
<b>Akcje ratowniczo-gaśnicze, szkolenia</b>	<b>7 204,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 528,82</b>	<b>8 733,17</b>
<b>Wynagrodzenia, w tym:</b>	<b>5 294,72</b>	<b>134,19</b>	<b>3 498,57</b>	<b>5 707,19</b>	<b>14 634,67</b>
- wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00	4 472,62	
- wynagrodzenia bezosobowe	4 638,35	134,19	3 498,57	576,33	
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	656,37	0,00	0,00	658,24	
<b>Pochodne od wynagrodzeń, w tym:</b>	<b>516,40</b>	<b>78,64</b>	<b>498,50</b>	<b>877,12</b>	<b>1 970,66</b>
- składki na ubezpieczenia społeczne	473,40	78,64	498,50	774,14	
- składki na Fundusz Pracy	43,00	0,00	0,00	102,98	
<b>Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:</b>	<b>8 740,93</b>	<b>221,50</b>	<b>261,04</b>	<b>6 150,06</b>	<b>15 373,53</b>
- zakup paliwa, smarów, płynów, oleju	2 460,38	137,50	0,00	2 016,93	
- opał	0,00	0,00	177,04	1 353,00	
- środki do utrzymania porządku	93,50	0,00	0,00	165,79	
- materiały do naprawy samochodów (części zamienne), w tym:	1 520,98	0,00	0,00	0,00	
* części do samochodów	1 464,47	0,00	0,00	0,00	
* środki konserwujące do powłok lakierniczych	56,51	0,00	0,00	0,00	
- obchody 70-lecia straży OSP	0,00	0,00	0,00	422,15	
- materiały do remontu pilarki	0,00	0,00	0,00	14,00	
- wyposażenie jednostki, w tym:	4 324,37	0,00	0,00	0,00	
* mundury	3 500,00	0,00	0,00	0,00	
* akumulatory	824,37	0,00	0,00	0,00	
- materiały do remontu pomieszczeń i obiektów: (art.malarskie, gipsar itp.)	257,70	0,00	0,00	1 930,13	
- prenumerata czasopisma "Strażak"	84,00	84,00	84,00	84,00	
- materiały do rozbudowy monitoringu w OSP	0,00	0,00	0,00	89,52	
- materiały biurowe (pieczątki, papier, okładki, koszulki)	0,00	0,00	0,00	74,54	
<b>Zakup żywności, w tym:</b>	<b>35,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 309,08</b>	<b>2 344,72</b>
- woda mineralna dla strażaków	35,64	0,00	0,00	0,00	
- żywność na obchody 70-lecia OSP	0,00	0,00	0,00	2 309,08	
<b>Zakup energii, w tym:</b>	<b>3 308,10</b>	<b>4 428,84</b>	<b>196,93</b>	<b>2 388,84</b>	<b>10 322,71</b>

**PODZIAŁ WYDATKÓW NA JEDNOSTKI OSP W 2016 R.**

Rodzaj wydatku	OSP Rogóżno	OSP Rogóżno Zamek	OSP Szembruczek	OSP Szembruk	Ogółem
- zakup energii elektrycznej	1 168,06	822,00	196,93	2 362,45	
- zakup gazu	1 871,23	0,00	0,00	0,00	
- zakup ogrzewania	0,00	3 564,54	0,00	0,00	
- zakup wody	268,81	42,30	0,00	26,39	
<b>Zakup usług remontowych, w tym:</b>	<b>3 839,69</b>	<b>0,00</b>	<b>25,00</b>	<b>3 799,00</b>	<b>7 663,69</b>
- czynności serwisowe kotłowni	60,24	0,00	0,00	0,00	
- remont stacji obiektowej	2 200,00	0,00	0,00	2 200,00	
- remont samochodów	879,45	0,00	0,00	0,00	
- naprawa terminala otrzymującego wiadomości sms o akcjach	700,00	0,00	0,00	0,00	
- wulkanizacja opon	0,00	0,00	0,00	196,80	
- naprawa reduktora do automatu płucnego	0,00	0,00	0,00	1 402,20	
- naprwa gaśnic	0,00	0,00	25,00	0,00	
<b>Zakup usług pozostałych, w tym:</b>	<b>6 458,26</b>	<b>100,98</b>	<b>130,20</b>	<b>4 747,24</b>	<b>11 436,68</b>
- przegląd butli powietrznych, gaśnic	405,90	10,00	0,00	135,30	
- kalibracja miernika wielogazowego	0,00	0,00	0,00	200,63	
- grawerowanie na statuetkach	0,00	0,00	0,00	196,80	
- ścieki, śmieci	18,55	90,98	130,20	118,65	
- kurs pierwszej pomocy, Bhp	2 800,00	0,00	0,00	1 000,00	
- wywołanie zdjęć do kroniki	0,00	0,00	0,00	79,36	
- badania lekarskie strażaków	2 232,00	0,00	0,00	421,50	
- usługa przewozu strażaków na turniej w Bydgoszczy	449,06	0,00	0,00	0,00	
- usługa cateringowa (obchody 70-lecia)	0,00	0,00	0,00	2 300,00	
- wykonanie szafki na mundury	399,75	0,00	0,00	0,00	
- usługa wykonania numerów operacyjnych	0,00	0,00	0,00	295,00	
- badanie techniczne pojazdów	153,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Usługi telefonii komórkowej (system alarmowy i powiadamianie o akcjach)</b>	<b>308,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>408,08</b>
<b>Usługi telefonii stacjonarnej</b>	<b>312,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>269,72</b>	<b>582,15</b>
<b>Badania lekarskie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podróże służbowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Różne opłaty i składki, w tym:</b>	<b>819,00</b>	<b>299,00</b>	<b>299,00</b>	<b>838,00</b>	<b>2 255,00</b>
- opłata ewidencyjna	1,00	0,00	0,00	0,00	
- ubezpieczenie majątkowe,osobowe i komunikacyjne	818,00	299,00	299,00	838,00	

**PODZIAŁ WYDATKÓW NA JEDNOSTKI OSP W 2016 R.**

Rodzaj wydatku	OSP Rogóżno	OSP Rogóżno Zamek	OSP Szembruczek	OSP Szembruk	Ogółem
<b>Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>270,75</b>	<b>270,75</b>
<b>RAZEM:</b>	<b>36 837,60</b>	<b>5 263,15</b>	<b>4 909,24</b>	<b>37 301,66</b>	

**WYDATKI WSPÓLNE PONIESIONE NA STRAŻE POŻARNE W 2016 R.**

Rodzaj wydatku	Kwota
<b>Posiedzenie zarządu OSP</b>	<b>433,03</b>
<b>Wynagrodzenia, w tym:</b>	<b>873,77</b>
- umowa zlecenie "Inspekcja gotowości operacyjno-technicznej w jednostkach OSP. Udział w pracach Zarządu Gminnego Związku OSP"	873,77
<b>Nagrody konkursowe na zawody sportowo-pożarnicze</b>	<b>3 512,30</b>
<b>Organizacja gminnych zawodów sportowo-pożarniczych</b>	<b>502,78</b>
Ogółem:	<b>5 321,88</b>

**DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZREALIZOWANE PRZECZ GMINĘ  
ZA I PÓŁROCZE 2016 R.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan na 30.06.2016	Wykonanie na 30.06.2016
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>100,00</b>	<b>62,00</b>
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	100,00	62,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	62,00
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>11.300,00</b>	<b>10.945,97</b>
	85212		<i>Świadczenia rodzinne</i>	11.300,00	10.909,13
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	11.300,00	4.038,20
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	6.870,93
	85295		<i>Pozostała działalność</i>	0,00	36,84
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	36,84
RAZEM:				<b>11.400,00</b>	<b>11.007,97</b>

**Zestawienie dochodów wg. działów, rozdziałów i paragrafów**  
**na dzień 30.06.2016 r.**

Księga: FIN - ORGAN				Strona 1 z 4		
Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>					
<b>01010</b>	<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>					
01010	0970		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi, wpływy z różnych dochodów	620,00	150,00	24,19
			<b>Razem rozdział 01010 :</b>	<b>620,00</b>	<b>150,00</b>	<b>24,19</b>
<b>01095</b>	<b>Pozostała działalność</b>					
01095	2010		Dotacja celowa z budżetu państwa na zadanie zlecone	365 974,00	365 973,83	100,00
			<b>Razem rozdział 01095 :</b>	<b>365 974,00</b>	<b>365 973,83</b>	<b>100,00</b>
			<b>Razem dział 010 :</b>	<b>366 594,00</b>	<b>366 123,83</b>	<b>99,87</b>
<b>020</b>	<b>Leśnictwo</b>					
<b>02001</b>	<b>Gospodarka leśna</b>					
02001	0750		Dochody z dzierżawy, najmu składników majątkowych	1 537,00	1 324,28	86,16
			<b>Razem rozdział 02001 :</b>	<b>1 537,00</b>	<b>1 324,28</b>	<b>86,16</b>
			<b>Razem dział 020 :</b>	<b>1 537,00</b>	<b>1 324,28</b>	<b>86,16</b>
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>					
<b>60016</b>	<b>Drogi publiczne gminne</b>					
60016	0690		Drogi gminne- wpływy z różnych opłat	3 100,00	3 143,63	101,41
			<b>Razem rozdział 60016 :</b>	<b>3 100,00</b>	<b>3 143,63</b>	<b>101,41</b>
			<b>Razem dział 600 :</b>	<b>3 100,00</b>	<b>3 143,63</b>	<b>101,41</b>
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>					
<b>70005</b>	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>					
70005	0550		Dochody budżetu/Własne/UG/Gospodarka mieszkaniowa Oplata za użyt.wieczyste	800,00	810,22	101,28
70005	0690		Dochody budżetu/Własne/UG/Mienie komunal ne/Wpływy z różnych opłat	3 140,00	4 365,04	139,01
70005	0750		Dochody z najmu i dzierżawy skl.majątko. jst lub innych jednostek publicznych	538 000,00	215 426,75	40,04
70005	0760		Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użyt.wieczyst.w prawo własności-os.fiz.	4 947,00	4 946,50	99,99
70005	0920		Wpływy z pozostałych odsetek	7 900,00	3 371,48	42,68
70005	0970		Wpływy z różnych dochodów	4 700,00	4 884,65	103,93
			<b>Razem rozdział 70005 :</b>	<b>559 487,00</b>	<b>233 804,64</b>	<b>41,79</b>
			<b>Razem dział 700 :</b>	<b>559 487,00</b>	<b>233 804,64</b>	<b>41,79</b>
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>					
<b>71035</b>	<b>Cmentarze</b>					
71035	2020		Dotacje celowe z budż.państwa na zadania bieżące/realizowane na podstawie porozum.	500,00	500,00	100,00
			<b>Razem rozdział 71035 :</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>100,00</b>
			<b>Razem dział 710 :</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>100,00</b>
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>					
<b>75011</b>	<b>Urzędy wojewódzkie</b>					
75011	0970		Dochody budżetu/Własne/UG/Urząd Wojewódzki/Wpływy z różnych dochodów	759,00	759,50	100,07
75011	2010		Urzędy Wojewódzkie- dotacja na zadania zlec.z budżetu państwa	44 281,00	22 078,00	49,86
75011	2360		Oplata meldunkowa/Dochody gminy Rogóżno	5,00	3,10	62,00
			<b>Razem rozdział 75011 :</b>	<b>45 045,00</b>	<b>22 840,60</b>	<b>50,71</b>
<b>75023</b>	<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>					
75023	0690		Dochody budż./Własne/UG/Wpływy z różnych opłat	0,00	67,10	0,00
75023	0970		Wpływy z różnych dochodów	0,00	14,80	0,00
75023	2980		Dochody budżet./Urząd Gminy/Zwrot dotacji z UE	0,00	50,00	0,00
			<b>Razem rozdział 75023 :</b>	<b>0,00</b>	<b>131,90</b>	<b>0,00</b>
			<b>Razem dział 750 :</b>	<b>45 045,00</b>	<b>22 972,50</b>	<b>51,00</b>
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>					

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>75101</b>	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa					
75101	2010		Urzędy naczelných organów władzy- dotacji celowe z budż. państwa	4 626,00	4 218,00	91,18
<b>Razem rozdział 75101 :</b>				<b>4 626,00</b>	<b>4 218,00</b>	<b>91,18</b>
<b>Razem dział 751 :</b>				<b>4 626,00</b>	<b>4 218,00</b>	<b>91,18</b>
<b>756</b>	Dochody od osób prawnych, od osób fiz i od innych jedno nieposiad osob prawnej oraz wydatki związane z ich pobo					
<b>75615</b>	Wpływy z pod.rolneg.pod.leśnego.pod.od czynn.cywilnor., pod.i opł.lokalnych od os.praw.i innych jedn.organiz.					
75615	0310		Podatek od nieruchomości - osoby prawne	1 089 308,00	545 155,00	50,05
75615	0320		Podatek rolny - osoby prawne	80 406,00	40 801,00	50,74
75615	0330		Podatek leśny - osoby prawne	92 186,00	59 522,69	64,57
75615	0340		Podatek od środków transportowych - osoby prawne	8 440,00	4 220,00	50,00
75615	0500		Podatki, opłaty i inne niepodat.-os.prawn e -podatek od czynności cywilno-prawnych	1 517,00	268,00	17,67
<b>Razem rozdział 75615 :</b>				<b>1 271 857,00</b>	<b>649 966,69</b>	<b>51,10</b>
<b>75616</b>	Wpływy z pod. rolnego.pod.leśnego.pod.od spadków i daro izn.pod.d czynn.cywilnop. oraz pod.i opł.lok. od os.fiz.					
75616	0310		Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	320 814,00	173 920,88	54,21
75616	0320		Podatek rolny - osoby fizyczne	800 398,00	442 936,56	55,34
75616	0330		Podatek leśny - osoby fizyczne	2 793,00	2 259,90	80,91
75616	0340		Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	60 599,00	37 981,11	62,68
75616	0360		Podatek od spadków i darowizn-osoby fiz.	21 544,00	21 544,00	100,00
75616	0370		Opłata od posiadania psów - osoby fizyczne	2 071,00	1 755,00	84,74
75616	0500		Podatki, opłaty i inne niepodat.-os.fiz. podatek od czynności cywilno-prawnych	62 550,00	60 582,11	96,85
75616	0690		Wpływy z różnych opłat - osoby fizyczne	1 052,00	852,20	81,01
75616	0910		Wpływy z podatków i opłat lokalnych fiz. -odsetki od nieterminowych wpł.podatków	3 504,00	3 156,72	90,09
<b>Razem rozdział 75616 :</b>				<b>1 275 325,00</b>	<b>744 988,48</b>	<b>58,42</b>
<b>75618</b>	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw					
75618	0410		Wpływy z opłaty skarbowej	8 786,00	6 898,00	78,51
75618	0480		Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	44 000,00	33 651,86	76,48
<b>Razem rozdział 75618 :</b>				<b>52 786,00</b>	<b>40 549,86</b>	<b>76,82</b>
<b>75621</b>	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa					
75621	0010		Udziały gmin w podatkach- podatek doch. od osób fizycznych	1 340 246,00	618 134,00	46,12
75621	0020		Udziały gmin w podatku.-PDOP	4 784,00	1 047,62	21,90
<b>Razem rozdział 75621 :</b>				<b>1 345 030,00</b>	<b>619 181,62</b>	<b>46,03</b>
<b>Razem dział 756 :</b>				<b>3 944 998,00</b>	<b>2 054 686,65</b>	<b>52,08</b>
<b>758</b>	Różne rozliczenia					
<b>75801</b>	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego					
75801	2920		Różne rozliczenia, część oświatowa sub. ogólnej dla gmin	3 051 015,00	1 883 544,00	61,73
<b>Razem rozdział 75801 :</b>				<b>3 051 015,00</b>	<b>1 883 544,00</b>	<b>61,73</b>
<b>75807</b>	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin					
75807	2920		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 976 711,00	988 356,00	50,00
<b>Razem rozdział 75807 :</b>				<b>1 976 711,00</b>	<b>988 356,00</b>	<b>50,00</b>
<b>75814</b>	Różne rozliczenia finansowe					
75814	0920		Różne rozlicz.finansowe-pozostałe odsetki	6 396,00	6 308,17	98,63
<b>Razem rozdział 75814 :</b>				<b>6 396,00</b>	<b>6 308,17</b>	<b>98,63</b>
<b>75831</b>	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin					
75831	2920		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	86 610,00	43 308,00	50,00
<b>Razem rozdział 75831 :</b>				<b>86 610,00</b>	<b>43 308,00</b>	<b>50,00</b>
<b>Razem dział 758 :</b>				<b>5 120 732,00</b>	<b>2 921 516,17</b>	<b>57,05</b>
<b>801</b>	Oświata i wychowanie					
<b>80101</b>	Szkoły Podstawowe					
80101	0690		Wpływy z różnych opłat - SP Rogóźno	46,00	9,00	19,57
80101	0960		Dochody bud./SP Rogóźno/Darowizny	2 000,00	2 000,00	100,00
80101	2010		Dochody z tyt. dotacji/zad.zlecone/dot. na podręczniki	12 585,00	12 584,74	100,00
80101	6290		Dochody/fundusze/środki na dofinansowanie i własnych	543 000,00	0,00	0,00

©GRAVIS FIN-SQL

cd ....



Klasyfikacja	Jedn.	Źr.fin	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
inw. gmin						
<b>Razem rozdział 80101 :</b>				<b>557 631,00</b>	<b>14 593,74</b>	<b>2,62</b>
<b>80103</b>	Odziały przedszkolne w szkołach podstawowych					
80103	2030		Dotacje celowe/wychowanie przedszkolne/o działy przedszkolne	42 470,00	21 234,00	50,00
<b>Razem rozdział 80103 :</b>				<b>42 470,00</b>	<b>21 234,00</b>	<b>50,00</b>
<b>80104</b>	Przedszkola					
80104	0660		Dochody budżetu/Własne/Przedszkole/Oplat y za korzystanie z wyżywienia	9 000,00	5 164,29	57,38
80104	0670		Dochody budżetu/Własne/Przedszkole/oplat y za korzystanie z wych.przedszkolnego	23 428,00	9 150,01	39,06
80104	0920		Wpływy z odsetek/ Przedszkole Rogóżno	0,00	4,80	0,00
80104	2030		Dotacje celowe/wychowanie przedszkolne/P rzedzkole	53 430,00	26 715,00	50,00
<b>Razem rozdział 80104 :</b>				<b>85 858,00</b>	<b>41 034,10</b>	<b>47,79</b>
<b>80110</b>	Gimnazja					
80110	0690		Wpływy z różnych opłat - Gimnazjum	80,00	45,00	56,25
80110	2010		Dochody budżetu/Zlecone/Organ/Gimnazjum/ Dotacja na zadania zlecone - podręczniki	9 139,00	9 138,71	100,00
<b>Razem rozdział 80110 :</b>				<b>9 219,00</b>	<b>9 183,71</b>	<b>99,62</b>
<b>80150</b>						
80150	2010		Dochody budżetu/Zlecone/Organ/Specj.orga n.nauki/Dotacja na zad.zlecone-podręczni	26,00	25,00	96,15
<b>Razem rozdział 80150 :</b>				<b>26,00</b>	<b>25,00</b>	<b>96,15</b>
<b>Razem dział 801 :</b>				<b>695 204,00</b>	<b>86 070,55</b>	<b>12,38</b>
<b>852</b>	Pomoc społeczna					
<b>85204</b>	Rodziny zastępcze					
85204	2320		Dochody budżetowe/Porozumienie z Powiat. na rodziny zastępcze	15 000,00	6 600,00	44,00
<b>Razem rozdział 85204 :</b>				<b>15 000,00</b>	<b>6 600,00</b>	<b>44,00</b>
<b>85211</b>						
85211	2060		Dochody budżetu/Zlecone/Dotacja celowa n a świadczenia wychowawcze	1 539 337,00	895 000,00	58,14
<b>Razem rozdział 85211 :</b>				<b>1 539 337,00</b>	<b>895 000,00</b>	<b>58,14</b>
<b>85212</b>	Świadczenia rodzinne, św z fund alimentac oraz składki na ubez emerytalne i rentowe z ubezp społecznego					
85212	2010		Świadczenia rodzinne-dotacje celowe otrz z budżetu państwa	1 388 700,00	865 000,00	62,29
85212	2360		Św.Rodzinne - dochody gminy fundusz alimentacyjny	2 500,00	1 615,29	64,61
<b>Razem rozdział 85212 :</b>				<b>1 391 200,00</b>	<b>866 615,29</b>	<b>62,29</b>
<b>85213</b>	Skł na ubezp zdrow opłac za osoby pobier niektóre św ro dzinne oraz za osoby uczest w zajęc w centrum int społ					
85213	2010		Składki na ubezpieczenie zdrowotne-dotac ja celowa otrzymana z budżetu państwa	4 100,00	2 880,00	70,24
85213	2030		Dotacja celowa- składki zdrowotne	6 300,00	3 985,00	63,25
<b>Razem rozdział 85213 :</b>				<b>10 400,00</b>	<b>6 865,00</b>	<b>66,01</b>
<b>85214</b>	Zasiłki i pomoc w naturze na ubezpiecznia emerytalne i r entowe					
85214	2030		Zasiłki i pomoc w naturze- dotacje celow z budż.państwa na zadania własne	173 957,00	141 980,00	81,62
<b>Razem rozdział 85214 :</b>				<b>173 957,00</b>	<b>141 980,00</b>	<b>81,62</b>
<b>85215</b>	Dodatki mieszkaniowe					
85215	2010		Dochody/dotacje na zad. zlecone/dodatek energetyczny	1 696,00	1 695,22	99,95
<b>Razem rozdział 85215 :</b>				<b>1 696,00</b>	<b>1 695,22</b>	<b>99,95</b>
<b>85216</b>	Zasiłki stałe					
85216	2030		Dotacje celowe z budż.pań./Zasiłki stałe	53 435,00	53 435,00	100,00
<b>Razem rozdział 85216 :</b>				<b>53 435,00</b>	<b>53 435,00</b>	<b>100,00</b>
<b>85219</b>	Ośrodki pomocy społecznej					
85219	2030		Ośrodki pomocy społ.- dotacje celowe z budżetu państwa	104 600,00	54 630,00	52,23
<b>Razem rozdział 85219 :</b>				<b>104 600,00</b>	<b>54 630,00</b>	<b>52,23</b>
<b>85295</b>	Pozostała działalność					
85295	2010		Dochody budżetu/Dotacja zlecona/Pozostała działalność św.rodzinne	272,00	21,44	7,88



Klasyfikacja	Jedn.	Źr.fin	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
85295	2030		Pozostała działalność-dotacja cel.z bud. państwa na zad.własne	85 900,00	35 000,00	40,75
85295	2360		Dochody Gminy Rogóźno/Duplikat Karty Dużej Rodziny	50,00	1,84	3,68
<b>Razem rozdział 85295 :</b>				<b>86 222,00</b>	<b>35 023,28</b>	<b>40,62</b>
<b>Razem dział 852 :</b>				<b>3 375 847,00</b>	<b>2 061 843,79</b>	<b>61,08</b>
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>					
<b>85415</b>	<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>					
85415	2030		Stypendia dla uczniów- dotacje na zadani własne	92 957,00	92 957,00	100,00
<b>Razem rozdział 85415 :</b>				<b>92 957,00</b>	<b>92 957,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Razem dział 854 :</b>				<b>92 957,00</b>	<b>92 957,00</b>	<b>100,00</b>
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>					
<b>90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>					
90002	0490		Dochody budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami/wpływy z innych lokalnych opłat	379 250,00	198 050,87	52,22
90002	0690		Dochody budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami/wpływy z różnych opłat	2 135,00	1 362,80	63,83
90002	0920		Dochody budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami/Pozostałe odsetki	215,00	226,21	105,21
<b>Razem rozdział 90002 :</b>				<b>381 600,00</b>	<b>199 639,88</b>	<b>52,32</b>
<b>90005</b>	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>					
90005	0970		Dochody/ochrona pow. i klimatu/przył. ga z.	600,00	150,00	25,00
<b>Razem rozdział 90005 :</b>				<b>600,00</b>	<b>150,00</b>	<b>25,00</b>
<b>90019</b>	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>					
90019	0690		Dochody budżetu/Środki z ochrony środowiska bieżące	12 312,00	13 390,91	108,76
<b>Razem rozdział 90019 :</b>				<b>12 312,00</b>	<b>13 390,91</b>	<b>108,76</b>
<b>90020</b>	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>					
90020	0400		Wpływy z opłaty produktowej	168,00	130,60	77,74
<b>Razem rozdział 90020 :</b>				<b>168,00</b>	<b>130,60</b>	<b>77,74</b>
<b>Razem dział 900 :</b>				<b>394 680,00</b>	<b>213 311,39</b>	<b>54,05</b>
<b>OGOLEM WYDRUK:</b>				<b>14 605 307,00</b>	<b>8 062 472,43</b>	<b>55,20</b>

Koniec wydruku :-)

## Zestawienie wydatków wg. działów, rozdziałów i paragrafów

na dzień 30.06.2016 r.

Księga: FIN - ORGAN				Strona 1 z 12		
Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>					
<b>01008</b>	<b>Melioracje wodne</b>					
01008	2830		Dotacja celowa realizow.przez jednostki niezaliczane do sekt.finansów publicznych	5 548,00	5 548,00	100,00
<b>Razem rozdział 01008 :</b>				<b>5 548,00</b>	<b>5 548,00</b>	<b>100,00</b>
<b>01010</b>	<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>					
01010	6050		Wydatki inwestycyjne	60 000,00	59 040,00	98,40
<b>Razem rozdział 01010 :</b>				<b>60 000,00</b>	<b>59 040,00</b>	<b>98,40</b>
<b>01030</b>	<b>Izby rolnicze</b>					
01030	2850		Wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych- zadanie własne UG	17 616,00	10 026,01	56,91
<b>Razem rozdział 01030 :</b>				<b>17 616,00</b>	<b>10 026,01</b>	<b>56,91</b>
<b>01095</b>	<b>Pozostała działalność</b>					
01095	4010		Wydatki/Wynagrodzenia osobowe/Dotacja	4 964,00	4 963,96	100,00
01095	4110		Wydatki/Składka ubezpiecz.społ./Dotacja	852,00	852,00	100,00
01095	4120		Wydatki/Składka Fund.Pracy/Dotacja	121,00	121,00	100,00
01095	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	378,00	378,00	100,00
01095	4300		Zakup usług pozostałych	3 895,00	2 842,12	72,97
01095	4430		Wydatki/Różne opłaty i składki/Dotacja zlec.	358 798,00	358 797,87	100,00
<b>Razem rozdział 01095 :</b>				<b>369 008,00</b>	<b>367 954,95</b>	<b>99,71</b>
<b>Razem dział 010 :</b>				<b>452 172,00</b>	<b>442 568,96</b>	<b>97,88</b>
<b>020</b>	<b>Leśnictwo</b>					
<b>02001</b>	<b>Gospodarka leśna</b>					
02001	4430		Wydatki budżetu/Własne UG/Gospodarka leś na/Różne opłaty i składki	1 423,00	451,05	31,70
<b>Razem rozdział 02001 :</b>				<b>1 423,00</b>	<b>451,05</b>	<b>31,70</b>
<b>Razem dział 020 :</b>				<b>1 423,00</b>	<b>451,05</b>	<b>31,70</b>
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>					
<b>60004</b>	<b>Lokalny transport zbiorowy</b>					
60004	2310		Dotacje celowe - porozumienia pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego	150 000,00	70 000,02	46,67
60004	4300		Wydatki budż./UG/Lokalny transport zb./ Zakup usług pozostałych	5 337,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 60004 :</b>				<b>155 337,00</b>	<b>70 000,02</b>	<b>45,06</b>
<b>60016</b>	<b>Drogi publiczne gminne</b>					
60016	4210		Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne UG	141 369,00	6 985,14	4,94
60016	4270		Zakup usług remontowych	50 000,00	20 425,40	40,85
60016	4300		Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	50 767,00	15 273,65	30,09
60016	4430		Różne opłaty i składki - zadanie własne UG	6 186,00	2 412,06	38,99
60016	6050		Wydatki inwestycyjne	412 000,00	10 256,60	2,49
60016	6057			369 540,00	0,00	0,00
60016	6059		Wydatki inwestycyjne - współfinansowane z budżetu gminy	360 460,00	0,00	0,00
60016	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 60016 :</b>				<b>1 430 322,00</b>	<b>55 352,85</b>	<b>3,87</b>
<b>Razem dział 600 :</b>				<b>1 585 659,00</b>	<b>125 352,87</b>	<b>7,91</b>
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>					
<b>70005</b>	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>					
70005	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagr. zadanie własne UG	2 900,00	1 957,00	67,48
70005	4010		Wynagrodzenia osobowe - zadanie własne UG	221 321,00	107 371,56	48,51
70005	4040		Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne UG	13 337,00	12 203,10	91,50
70005	4110		Składki ubezpieczenia społecznego - zadanie własne UG	42 210,00	16 524,84	39,15
70005	4120		Składka na Fundusz Pracy - zadanie własne UG	6 016,00	1 648,17	27,40
70005	4170		Wynagrodzenie bezosobowe - zadanie własne UG	54 886,00	13 254,98	24,15
70005	4210		Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne UG	307 900,00	118 272,16	38,41
<b>@GRAVITS FIN-SQL</b>				<b>cd ....</b>		

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
70005 4260			Zakup energii - zadanie własne UG	55 000,00	27 912,27	50,75
70005 4270			Zakup usług remontowych - zadanie własne UG	36 800,00	18 900,41	51,36
70005 4280			Zakup usług medycznych - zadanie własne UG	200,00	159,50	79,75
70005 4300			Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	42 250,00	24 999,73	59,17
70005 4390			Wydatki budżetowe/Własne/UG/Mienie kom./ Ekspertyzy, analizy, opinie	4 000,00	405,90	10,15
70005 4400			Wydatki budżetowe/Własne/UG/Mienie kom./ Oplaty za administrowanie	2 708,00	1 221,84	45,12
70005 4410			Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
70005 4430			Różne opłaty i składki - zadanie własne UG	6 000,00	968,00	16,13
70005 4440			Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 388,00	5 665,64	67,54
70005 4530			Wydatki budżetu/Własne/Gosp.gruntami i n.ier./Podatek VAT	10 000,00	1 989,70	19,90
70005 4610			Wydatki budż./UG/Gosp.grunt. i nieruch./ Oplaty sądowe	6 000,00	1 317,61	21,96
70005 4700			Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 70005 :</b>				<b>821 016,00</b>	<b>354 772,41</b>	<b>43,21</b>
<b>70095 Pozostała działalność</b>						
70095 3020			Wydatki osobowe niezaliczane do wynagr. zadanie własne UG	3 500,00	352,70	10,08
70095 4010			Wynagrodzenia osobowe/Roboty Publiczne	38 000,00	24 309,41	63,97
70095 4040			Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne UG	1 100,00	0,00	0,00
70095 4110			Składki ubezpieczenia społecznego - zadanie własne UG	5 666,00	2 172,86	38,35
70095 4120			Składki na Fundusz Pracy - zadanie własne UG	5 867,00	585,11	9,97
70095 4210			Wydatki budżetu/UG/Pozostała działalność/Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	179,85	17,99
70095 4280			Zakup usług zdrowotnych/Roboty publiczne	1 000,00	300,00	30,00
70095 4300			Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	200,00	0,00	0,00
70095 4440			Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych/ Roboty publiczne	13 675,00	10 255,59	75,00
<b>Razem rozdział 70095 :</b>				<b>70 008,00</b>	<b>38 155,52</b>	<b>54,50</b>
<b>Razem dział 700 :</b>				<b>891 024,00</b>	<b>392 927,93</b>	<b>44,10</b>
<b>710 Działalność usługowa</b>						
<b>71004 Plany zagospodarowania przestrzennego</b>						
71004 4300			Wydatki budżetu/Własne/UG/Plany zagospodarowania przestrz./Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00
71004 6060			Wydatki budż./Własne/UG/Plany zagosp.przestrzennego/Wydatki na zakupy inwest.	4 800,00	4 800,00	100,00
<b>Razem rozdział 71004 :</b>				<b>6 300,00</b>	<b>4 800,00</b>	<b>76,19</b>
<b>71035 Cmentarze</b>						
71035 4210			Zakup materiałów/Poroz.AR/Cmentarze/Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 71035 :</b>				<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>71095 Pozostała działalność</b>						
71095 4170			Wydatki budż./Własne/UG/Pozostała działalność/Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	350,00	17,50
71095 4300			Wydatki budż./UG/Pozostała działalność/Zakup usług pozostałych	19 000,00	5 498,10	28,94
71095 6060			Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	36 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 71095 :</b>				<b>57 000,00</b>	<b>5 848,10</b>	<b>10,26</b>
<b>Razem dział 710 :</b>				<b>63 800,00</b>	<b>10 648,10</b>	<b>16,69</b>
<b>750 Administracja publiczna</b>						
<b>75011 Urzędy wojewódzkie</b>						
75011 3020			Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 500,00	925,00	61,67
75011 4010			Wynagrodzenia osobowe - zadanie własne	80 283,00	33 986,18	42,33
75011 4040			Wynagrodzenia dodatkowe - zadanie własne	6 046,00	5 433,52	89,87
75011 4110			Składki ubezpieczenia społecznego płatnika	14 966,00	6 072,98	40,58
75011 4120			Składki na Fundusz Pracy - zadanie własne UG	2 175,00	865,56	39,80
75011 4210			Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne UG	3 520,00	1 030,39	29,27
75011 4270			Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,00
<b>GRAVITS FIN-SQL</b>				<b>cd ....</b>		



Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
75011 4280			Wydatki budżetu/Własne/UG/Urzędy Wojew./ Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
75011 4300			Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	9 180,00	4 292,60	46,76
75011 4410			Podróże służbowe krajowe - zadanie własne UG	200,00	0,00	0,00
75011 4440			Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 043,00	1 449,46	70,95
75011 4700			Wydatki budż./UG/Urzędy Wojewódzkie/Szkolenia pracowników	1 500,00	379,00	25,27
<b>Razem rozdział 75011 :</b>				<b>121 613,00</b>	<b>54 434,69</b>	<b>44,76</b>
<b>75022</b>	Rady gmin (miast i miast powiatu)					
75022 3030			Różne wydatki na rzecz osób fizycznych- zadanie własne UG	69 500,00	29 273,00	42,12
75022 4210			Wydatki budż./UG/Rada Gminy/Zakup mater. i wyposażenia	400,00	196,00	49,00
75022 4300			Zakup usług pozostałych	400,00	40,00	10,00
75022 4410			Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 75022 :</b>				<b>70 800,00</b>	<b>29 509,00</b>	<b>41,68</b>
<b>75023</b>	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)					
75023 3020			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagr. - zadanie własne UG	2 800,00	245,65	8,77
75023 4010			Wynagrodzenie osobowe - zadanie własne UG	1 109 202,00	448 460,60	40,43
75023 4040			Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne UG	77 351,00	72 468,35	93,69
75023 4110			Składki ubezpieczenia społecznego-zadanie własne UG	200 562,00	77 851,67	38,82
75023 4120			Składki na Fundusz Pracy - zadanie własne UG	28 585,00	7 012,77	24,53
75023 4140			Wpłaty na PFRON - zadanie własne UG	25 200,00	8 606,00	34,15
75023 4170			Wydatki budż./Własne/UG/Urzędy gmin/Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 147,89	71,60
75023 4210			Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne UG	39 886,00	27 044,00	67,80
75023 4220			Zakup środków żywności	1 500,00	528,05	35,20
75023 4240			Wydatki budż./UG/Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 100,00	0,00	0,00
75023 4260			Zakup energii - zadanie własne UG	53 000,00	21 869,00	41,26
75023 4270			Zakup usług remontowych -zadanie własne UG	9 600,00	3 220,83	33,55
75023 4280			Zakup usług medycznych - zadanie własne UG	1 000,00	397,00	39,70
75023 4300			Wydatki budżetu/Zakup usług pozostałych/ prowizje bankowe	59 100,00	39 333,00	66,55
75023 4360			Zakup usług telefonii komórkowej-zadanie własne UG	13 600,00	4 522,46	33,25
75023 4410			Podróże służbowe krajowe - zadanie własne UG	800,00	249,00	31,13
75023 4430			Różne opłaty i składki - zadanie własne UG	15 000,00	7 691,10	51,27
75023 4440			Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 281,00	19 707,14	74,99
75023 4510			Wydatki budżetu/Własne/UG/Opłaty na rzecz z budżetu państwa	100,00	30,00	30,00
75023 4530			Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00	0,00	0,00
75023 4610			Wydatki budżetowe/Własne/UG/Koszty postępowania sądowego	5 000,00	853,24	17,06
75023 4700			Szkolenia pracowników - zadanie własne UG	10 000,00	1 682,80	16,83
75023 6050			Wydatki budżetu/Własne/UG/Wydatki inwestycyjne	9 000,00	9 000,00	100,00
75023 6060			Wydatki na zakupy inwestycyjne - zadanie własne UG	1 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 75023 :</b>				<b>1 693 167,00</b>	<b>752 920,55</b>	<b>44,47</b>
<b>75075</b>	Promocja jednostek samorządu terytorialnego					
75075 4210			Wydatki budżetu/Własne/UG/Promocja jst/zakup materiałów	3 000,00	49,52	1,65
75075 4260			Wydatki budżetu/Własne/UG/Promocja jst/Zakup energii	5 000,00	460,30	9,21
75075 4300			Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 75075 :</b>				<b>10 000,00</b>	<b>509,82</b>	<b>5,10</b>
<b>75095</b>	Pozostała działalność					
75095 3030			Różne wydatki na rzecz osób fizycznych- zadanie własne UG	46 400,00	23 325,00	50,27
75095 4170			Wydatki budżetu/Własne/UG/Pozostała działalność/Wynagrodzenie bezosobowe	800,00	675,00	84,38
75095 4210			Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne UG	5 026,00	1 296,17	25,79
75095 4220			Wydatki budżetu/Własne/UG/Pozostała działalność	11 095,00	1 098,15	9,90

Klasyfikacja	Jedn.	Źr.fir	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Ialność/Zakup środków żywności						
75095	4300		Wydatki budżetu/Własne/UG/Pozostała dzia Ialność/Zakup usług pozostałych	3 053,00	615,00	20,14
<b>Razem rozdział 75095 :</b>				<b>66 374,00</b>	<b>27 009,32</b>	<b>40,69</b>
<b>Razem dział 750 :</b>				<b>1 961 954,00</b>	<b>864 383,38</b>	<b>44,06</b>
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>					
<b>75101</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>					
75101	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	3 810,00	0,00	0,00
75101	4300		Wydatki/Zakup usług pozostałych/Dotacja zlecone	816,00	408,00	50,00
<b>Razem rozdział 75101 :</b>				<b>4 626,00</b>	<b>408,00</b>	<b>8,82</b>
<b>Razem dział 751 :</b>				<b>4 626,00</b>	<b>408,00</b>	<b>8,82</b>
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>					
<b>75405</b>	<b>Komendy powiatowe Policji</b>					
75405	2300			5 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 75405 :</b>				<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>75412</b>	<b>Ochotnicze straże pożarne</b>					
75412	2820		Wydatki budż./OSP/Dotacje	3 600,00	3 600,00	100,00
75412	3020		Wydatki osobowe niezaliczane do wynagro - zadanie własne UG	1 000,00	15,84	1,58
75412	3030		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	16 200,00	8 733,17	53,91
75412	4010		Wynagrodzenie osobowe - zadanie własne UG	17 199,00	4 472,62	26,01
75412	4040		Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne UG	2 457,00	1 314,61	53,50
75412	4110		Składki ubezpiecz.społecznego - zadanie własne UG	7 921,00	1 824,68	23,04
75412	4120		Składki na Fundusz Pracy - zadanie własne UG	1 129,00	145,98	12,93
75412	4170		Wynagrodzenie bezosobowe - zadanie własne UG	27 114,00	9 721,21	35,85
75412	4190		Wydatki budżetu/Własne/UG/OSP/Nagrody	3 513,00	3 512,30	99,98
75412	4210		Wydatki budżetu/Własne/Organ/Ochotniczne Straże Pożarne/zakup materiałów	24 656,00	15 876,34	64,39
75412	4220		Wydatki budżetu/Własne/UG/OSP/Zakup środ ków żywności	3 000,00	2 777,72	92,59
75412	4260		Zakup energii - zadanie własne UG	15 255,00	10 322,71	67,67
75412	4270		Zakup usług remontowych - zadanie własne UG	13 144,00	7 663,69	58,31
75412	4280		Wydatki budż./Własne/UG/Ochotnicze str. poż./Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
75412	4300		Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	19 300,00	11 436,68	59,26
75412	4360		Wydatki budżetu/Własne/UG/OSP/Zakup usłu g telefonii komórkowej	2 000,00	990,23	49,51
75412	4410		Wydatki budżetu/Własne/UG/OSP/Krajowe po dróże służbowe	300,00	0,00	0,00
75412	4430		Różne opłaty i składki - zadanie własne UG	9 000,00	2 255,00	25,06
75412	4440		Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 083,00	270,75	25,00
75412	6230		Wydatki budżetu/Własne/UG/OSP/Dotacje ce lowe na zad.inwest.jedn.niezał.do sfp	5 300,00	4 700,00	88,68
<b>Razem rozdział 75412 :</b>				<b>173 271,00</b>	<b>89 633,53</b>	<b>51,73</b>
<b>75414</b>	<b>Obrona cywilna</b>					
75414	4210		Wydatki budżetu/Własne/UG/Obrona cywilna /Zakup mater. i wyposażenia	200,00	94,85	47,43
75414	4300		Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 75414 :</b>				<b>1 200,00</b>	<b>94,85</b>	<b>7,90</b>
<b>Razem dział 754 :</b>				<b>179 471,00</b>	<b>89 728,38</b>	<b>50,00</b>
<b>757</b>	<b>Obsługa długu publicznego</b>					
<b>75702</b>	<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jed nostek samorządu terytorialnego</b>					
75702	8010		Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	5 000,00	0,00	0,00
75702	8110		Wydatki budżetu/Splata odsetek od kredytów/pożyczek zaciągniętych	80 000,00	6 169,10	7,71
<b>Razem rozdział 75702 :</b>				<b>85 000,00</b>	<b>6 169,10</b>	<b>7,26</b>
<b>Razem dział 757 :</b>				<b>85 000,00</b>	<b>6 169,10</b>	<b>7,26</b>
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>					

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>75818</b>	Rezerwy ogólne i celowe					
75818	4810		Rezerwy	110 852,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 75818 :</b>				<b>110 852,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem dział 758 :</b>				<b>110 852,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>801</b>	Oświata i wychowanie					
<b>80101</b>	Szkoły Podstawowe					
80101	3020		Wydatki osobowe niezaliczane do wynagr. - zadanie własne SP Rogóżno	118 912,00	53 963,47	45,38
80101	4010		Wynagrodzenie osobowe - zadanie własne SP Rogóżno	1 414 940,00	678 106,92	47,92
80101	4040		Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne SP Rogóżno	119 432,00	118 456,37	99,18
80101	4110		Składki ubezpiecz. społecznego - zadanie własne SP Rogóżno	270 487,00	128 388,35	47,47
80101	4120		Składki na Fundusz Pracy - zadanie własne SP Rogóżno	38 745,00	13 970,33	36,06
80101	4170		Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Szkoła podst./Wynagrodzenia bezosobowe	3 200,00	1 576,00	49,25
80101	4190		Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Nagrody	1 050,00	1 035,76	98,64
80101	4210		Wydatki budżetu Własne/UG/Szkoła Podstawowa/Zakup materiałów i wyposażenia	88 793,00	24 790,69	27,92
80101	4220		Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Zakup środków żywności	800,00	524,48	65,56
80101	4240		Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - zadanie własne SP Rogóżno	25 897,00	2 433,15	9,40
80101	4260		Zakup energii - zadanie własne SP Rogóżno	51 311,00	23 372,29	45,55
80101	4270		Wydatki budżetu Własne/UG/Szkoły podstawowe/Zakup usług remontowych	7 090,00	3 747,45	52,86
80101	4280		Zakup usług zdrowotnych/SP Rogóżno	1 782,00	341,16	19,14
80101	4300		Zakup usług pozostałych - zadanie własne SP Rogóżno	15 243,00	8 300,45	54,45
80101	4360		Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Usługi telekomunikacyjne	7 935,00	2 613,31	32,93
80101	4410		Podróże służbowe krajowe - zadanie własne SP Rogóżno	869,00	124,98	14,38
80101	4430		Różne opłaty i składki - zadanie własne SP Rogóżno	6 511,00	1 853,23	28,46
80101	4440		Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	96 325,00	70 664,75	73,36
80101	4700		Wydatki budż./SP Rogóżno/szkolenia pracowników	889,00	0,00	0,00
80101	6050		Wydatki budżetu Własne/UG/Szkoły podstaw./Rozbudowa szkoły w Rogóżnie	2 072 294,00	1 493 618,79	72,08
<b>Razem rozdział 80101 :</b>				<b>4 342 505,00</b>	<b>2 627 881,93</b>	<b>60,52</b>
<b>80103</b>	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych					
80103	3020		Wydatki osobowe niezaliczane do wynagr. - zadanie własne SP Białochowo	9 081,00	4 199,02	46,24
80103	4010		Wynagrodzenia osobowe - zadanie własne SP Białochowo	115 738,00	44 032,93	38,05
80103	4040		Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne SP Białochowo	6 929,00	5 767,26	83,23
80103	4110		Wydatki budżetu/Dotacja/Białochowo/Oddziały przedszkolne/składki ubezpiecz. społeczne	24 975,00	9 178,04	36,75
80103	4120		Wydatki budżetu/Dotacja/Białochowo/Oddziały przedszkolne/Składki Fundusz pracy	3 578,00	838,22	23,43
80103	4170		Wydatki budżetu/Dotacja/Białochowo/Oddziały przedszkolne/Wynagrodzenia bezosobowe	15 595,00	6 386,49	40,95
80103	4280		Wydatki budżetu Własne/SP Szembruczek/Oddziały przed./Zakup usług zdrowotnych	85,00	85,00	100,00
80103	4300		Wydatki budż./Własne/UG/Oddziały przedszkolne/Zakup usług pozostałych	18 365,00	9 288,24	50,58
80103	4440		Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych/Oddział Przedszkolny Białochowo	8 201,00	5 119,04	62,42
<b>Razem rozdział 80103 :</b>				<b>202 547,00</b>	<b>84 894,24</b>	<b>41,91</b>
<b>80104</b>	Przedszkola					
80104	2310		Dotacje celowe przekazane gminie - zadanie własne UG	40 000,00	15 619,83	39,05
80104	3020		Świadczenia niezaliczane do wynagrodz. - zadanie własne Przedszkole	12 167,00	4 998,54	41,08
80104	4010		Wynagrodzenie osobowe - zadanie własne Przedszkole	210 569,00	85 977,98	40,83
80104	4040		Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne Przedszkole	14 533,00	13 069,99	89,93
80104	4110		Składki ubezpiecz. społecznego - zadanie własne Przedszkole	42 631,00	16 149,10	37,88

©GRAVITS FIN-SQL

cd ....



Klasyfikacja	Jedn.	Źr.fir.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
80104	4120		Składki na Fundusz Pracy - zadanie własne Przedszkole	5 784,00	1 613,82	27,90
80104	4170		Wydatki budżetu/własne/Przedszkole/Wynag. rodzenia bezosobowe	210,00	208,93	99,49
80104	4210		Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne Przedszkole	7 887,00	1 385,06	17,56
80104	4220		Zakup żywności - zadanie własne Przedszkole	16 272,00	7 396,86	45,46
80104	4240		Wydatki budż./Przedszkole/Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 125,00	262,70	4,29
80104	4260		Zakup energii - zadanie własne Przedszkole	21 475,00	11 111,49	51,74
80104	4270		Zakup usług remontowych - zadanie własne Przedszkole	5 217,00	4 463,70	85,56
80104	4280		Wydatki budż./Własne/Przedszkole/Zakup usług zdrowotnych	305,00	0,00	0,00
80104	4300		Wydatki budż./Własne/UG/Przedszkola/Zakup usług pozostałych	53 689,00	17 609,34	32,80
80104	4360		Wydatki budżetu/Własne/Przedszkole/Usługi i telekomunikacyjne	1 831,00	623,60	34,06
80104	4410		Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
80104	4430		Różne opłaty i składki - zadanie własne Przedszkole	1 119,00	215,50	19,26
80104	4440		Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych/Przedszkole	12 245,00	8 926,85	72,90
80104	4530		Podatek od towarów i usług (VAT)	100,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 80104 :</b>				<b>452 259,00</b>	<b>189 633,29</b>	<b>41,93</b>
<b>80110</b>	<b>Gimnazja</b>					
80110	3020		Świadczenia osobowe niezalicz. do wyn. - zadanie własne Gimnazjum	47 111,00	22 131,82	46,98
80110	4010		Wynagrodzenie osobowe - zadanie własne Gimnazjum	542 350,00	259 844,05	47,91
80110	4040		Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne Gimnazjum	44 413,00	44 412,30	100,00
80110	4110		Składka ubezpiecz. społecznego - zadanie własne Gimnazjum	107 949,00	49 459,89	45,82
80110	4120		Składka na Fundusz Pracy - zadanie własne Gimnazjum	15 542,00	7 063,75	45,45
80110	4210		Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne Gimnazjum	9 450,00	3 585,22	37,94
80110	4240		Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - zadanie własne Gimnazjum	10 246,00	0,00	0,00
80110	4260		Zakup energii - zadanie własne Gimnazjum	34 084,00	24 854,30	72,92
80110	4270		Zakup usług remontowych - zadanie własne Gimnazjum	2 158,00	859,04	39,81
80110	4280		Zakup usług zdrowotnych - zadanie własne Gimnazjum	565,00	45,00	7,96
80110	4300		Zakup usług pozostałych - zadanie własne Gimnazjum	4 410,00	1 408,61	31,94
80110	4360		Wydatki budżetu/Własne/Gimnazjum/Usługi telekomunikacyjne	2 395,00	627,27	26,19
80110	4390		Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	296,00	0,00	0,00
80110	4410		Podróże służbowe krajowe - zadanie własne Gimnazjum	421,00	0,00	0,00
80110	4430		Różne opłaty i składki - zadanie własne Gimnazjum	717,00	327,86	45,73
80110	4440		Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych/Gimnazjum	36 054,00	26 128,82	72,47
80110	4700		Wydatki budżetu/Gimnazjum/Szkolenia pracowników	477,00	220,00	46,12
<b>Razem rozdział 80110 :</b>				<b>858 638,00</b>	<b>440 967,93</b>	<b>51,36</b>
<b>80113</b>	<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>					
80113	4110		Składki ubezpieczenia społecznego - zadanie własne UG	3 180,00	728,33	22,90
80113	4120		Składki na Fundusz pracy - zadanie własne UG	453,00	0,00	0,00
80113	4170		Wynagrodzenie bezosobowe - zadanie własne UG	18 500,00	4 873,78	26,34
80113	4300		Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	183 000,00	102 815,40	56,18
80113	4440		Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	183,00	136,74	74,72
<b>Razem rozdział 80113 :</b>				<b>205 316,00</b>	<b>108 554,25</b>	<b>52,87</b>
<b>80146</b>	<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>					
80146	4300		Zakup usług pozostałych - zadanie własne SP Rogóźno	20 438,00	2 665,00	13,04
80146	4410		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóźno/Dokształcanie/Krajowe podróże służbowe	950,00	45,92	4,83
<b>Razem rozdział 80146 :</b>				<b>21 388,00</b>	<b>2 710,92</b>	<b>12,67</b>
<b>80150</b>						

Klasyfikacja	Jedn.	Źr.fir	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
80150 3020			Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Wydatki osobowe	13 716,00	6 039,22	44,03
80150 4010			Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Wynagrodzenia osobowe	180 342,00	75 633,16	41,94
80150 4040			Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/dodatkowe wyn. roczne	7 211,00	5 156,66	71,51
80150 4110			Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Składki ub.społ.	31 007,00	12 526,12	40,40
80150 4120			Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/specjalna organizacja/Składki Fund.pracy	4 421,00	1 645,69	37,22
80150 4210			Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Zakup materiałów i wyp.	5 770,00	671,02	11,63
80150 4240			Wydatki budżetu Własne/Sp Rogóżno/Specjalna organizacja/Zakup pomocy naukowych	2 377,00	95,69	4,03
80150 4260			Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Zakup energii	3 042,00	1 116,78	36,71
80150 4270			Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Zakup usług remontowych	509,00	142,70	28,04
80150 4280			Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Usługi zdrowotne	114,00	3,84	3,37
80150 4300			Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Zakup usług pozostałych	769,00	157,94	20,54
80150 4360			Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Usługi telefonii	462,00	94,37	20,43
80150 4410			Podróże służbowe krajowe	22,00	0,00	0,00
80150 4430			Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Różne opłaty i składki	428,00	42,24	9,87
80150 4440			Wydatki budżetu własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Odpis na ZFŚS	5 599,00	4 199,25	75,00
80150 4700			Wydatki budżetu Własne/SP Białochowo/Specjalna organizacja/Usługi szkoleniowe	11,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 80150 :</b>				<b>255 800,00</b>	<b>107 524,68</b>	<b>42,03</b>
<b>80195 Pozostała działalność</b>						
80195 4440			Odpis na Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych/SP Rogóżno	34 140,00	25 239,82	73,93
<b>Razem rozdział 80195 :</b>				<b>34 140,00</b>	<b>25 239,82</b>	<b>73,93</b>
<b>Razem dział 801 :</b>				<b>6 372 593,00</b>	<b>3 587 407,06</b>	<b>56,29</b>
<b>851 Ochrona zdrowia</b>						
<b>85149 Programy polityki zdrowotnej</b>						
85149 4210			Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
85149 4300			Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 85149 :</b>				<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>85153 Zwalczanie narkomanii</b>						
85153 3020			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50,00	0,00	0,00
85153 4010			Wydatki budżetu Własne/UG/Narkomania/Wynagrodzenia osobowe	2 800,00	1 345,19	48,04
85153 4040			Wydatki budż. własne/UG/Zwalczanie narkomanii/Dodatkowe wynagrodzenia roczne	231,00	37,40	16,19
85153 4110			Wydatki budżetu Własne/UG/Narkomania/Składki ubezpieczenia społecznego	482,00	247,10	51,27
85153 4120			Wydatki budżetowe Własne/UG/Narkomania/Składki na FP	69,00	35,21	51,03
85153 4170			Wydatki budżetu Własne/UG/Narkomania/Wynagrodzenia bezosobowe	2 160,00	707,66	32,76
85153 4210			Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00
85153 4300			Wydatki budż. Własne/UG/Zwalczanie narkomanii/Zakup usług pozostałych	16 948,00	320,60	1,89
85153 4440			Wydatki budż. Własne/UG/Zwalczanie nark/ odpis na ZFŚS	109,00	82,05	75,28
<b>Razem rozdział 85153 :</b>				<b>23 149,00</b>	<b>2 775,21</b>	<b>11,99</b>
<b>85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>						
85154 3020			Wydatki budż. Własne/UG/Przeciwdział.alk./Wydatki osobowe niezal.do wynagrodzeń	50,00	0,00	0,00

©GRAVITS FIN-SQL

cd ....



Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
85154 4010			Wynagrodzenie osobowe - zadanie własne UG	2 801,00	1 443,43	51,53
85154 4040			Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne UG	231,00	37,40	16,19
85154 4110			Składka na ubezpieczenie społeczne - zadanie własne UG	481,00	247,07	51,37
85154 4120			Składka na Fundusz pracy - zadanie własne UG	68,00	35,22	51,79
85154 4170			Wydatki budż./UG/Przeciwdział.alkoh./Wynagrodzenia bezosobowe	2 160,00	732,34	33,90
85154 4210			Wydatki budż./UG/Przeciwdział.alkohol./Zakup materiałów i wyposażenia	3 457,00	325,48	9,42
85154 4300			Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	28 094,00	2 086,98	7,43
85154 4440			Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	110,00	82,04	74,58
85154 4610			Wydatki budżetu/Własne/UG/Przeciwdziałanie alkoholizmowi/Postępowanie sądowe	1 680,00	840,00	50,00
<b>Razem rozdział 85154 :</b>				<b>39 132,00</b>	<b>5 829,96</b>	<b>14,90</b>
<b>Razem dział 851 :</b>				<b>63 281,00</b>	<b>8 605,17</b>	<b>13,60</b>
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>					
<b>85202</b>	<b>Domy pomocy społecznej</b>					
85202 4330			Zakup usług od innych j.s.t. - zadanie własne	110 000,00	43 472,83	39,52
<b>Razem rozdział 85202 :</b>				<b>110 000,00</b>	<b>43 472,83</b>	<b>39,52</b>
<b>85204</b>	<b>Rodziny zastępcze</b>					
85204 3110			Wydatki budż./UG/Rodziny zastępcze/Swiadczenia społeczne	15 000,00	6 600,00	44,00
85204 4430			Wydatki budżetu/Własne/GOPS/Rodziny zastępcze/Różne opłaty i składki	5 000,00	711,10	14,22
<b>Razem rozdział 85204 :</b>				<b>20 000,00</b>	<b>7 311,10</b>	<b>36,56</b>
<b>85205</b>	<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>					
85205 4300			Wydatki budżetu/Własne/GOPS/Przemoc w rodzinie/Zakup usług	500,00	211,45	42,29
<b>Razem rozdział 85205 :</b>				<b>500,00</b>	<b>211,45</b>	<b>42,29</b>
<b>85206</b>						
85206 3020			Wydatki/pieczna zastępcza/św. inne niż wy.nagr.	748,00	48,00	6,42
85206 4010			Wydatki budżetu/Własne/GOPS/Pieczna zas./Wynagrodzenie osobowe	33 162,00	15 066,66	45,43
85206 4040			Wydatki budż./Własne/GOPS/Wspieranie rodziny/Dodatkowe wynagrodzenie	2 511,00	2 490,33	99,18
85206 4110			Wydatki budżetu/Dotacja/GOPS/Wspieranie rodziny/Składki ubezpieczeniowe	6 443,00	2 839,11	44,07
85206 4120			Wydatki budżetu/Dotacja/GOPS/Wspieranie rodziny/Składki na fundusz pracy	874,00	385,15	44,07
85206 4210			Wydatki budż./Własne/GOPS/Wspieranie rodziny/Zakup materiałów i wyposażenia	374,00	0,00	0,00
85206 4300			Wydatki budżetu/Własne/GOPS/Wspieranie rodziny/Zakup usług	102,00	6,03	5,91
85206 4410			Wydatki budż./własne/GOPS/wsparcie rodz. /podróże śl.	4 017,00	1 373,80	34,20
85206 4440			Wydatki budż./Własne/GOPS/Wspieranie rodziny/odpis na ZFSS	1 094,00	820,45	75,00
85206 4700			Wydatki budż./Własne/GOPS/Wspieranie rodziny/Szkolenia pracowników	446,00	288,50	64,69
<b>Razem rozdział 85206 :</b>				<b>49 771,00</b>	<b>23 318,03</b>	<b>46,85</b>
<b>85211</b>						
85211 3020			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40,00	0,00	0,00
85211 3110			Wydatki budżetu/Zlecone/GOPS/Swiadczenie wychowawcze	1 509 154,00	865 191,70	57,33
85211 4010			Wydatki budżetu/Zlecone/GOPS/Swiadczenie wychowawcze/Wynagrodzenie osobowe	10 678,00	3 418,14	32,01
85211 4110			Wydatki budżetu/Zlecone/GOPS/Swiadczenie wychowawcze/Składki społeczne	1 929,00	541,80	28,09
85211 4120			Wydatki budżetu/Zlecone/GOPS/Swiadczenie wychowawcze/Składki FP	262,00	73,50	28,05
85211 4210			Wydatki budżetu/Zlecone/GOPS/św.wychowawcze/Zakup materiałów i wyposażenia	11 340,00	9 989,92	88,09
85211 4280			Wydatki budżetu/Zlecone/GOPS/Św.wychow./ Zakup usług zdrowotnych	85,00	85,00	100,00

©GRAVIS FIN-SQL

cd ....

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
85211 4300			Wydatki budżetu/Zlecone/GOPS/Sw.wychow./ Zakup usług pozostałych	3 824,00	1 201,15	31,41
85211 4360			Wydatki budżetu/Zlecone/GOPS/Sw.wychow./ Zakup usług telefonicznych	288,00	57,22	19,87
85211 4430			Wydatku budżetu/Zlecone/GOPS/Sw.wychow./ Różne opłaty i składki	267,00	66,97	25,08
85211 4440			Wydatki budżetu/zlecone/Swiadczenie wychowawcze/Odpis na ZFSS	460,00	341,85	74,32
85211 4700			Wydatki budżetu/Zlecone/GOPS/Sw.wychow./ Szkolenia pracowników	1 010,00	1 010,00	100,00
<b>Razem rozdział 85211 :</b>				<b>1 539 337,00</b>	<b>881 977,25</b>	<b>57,30</b>
<b>85212</b>	Świadczenia rodzinne, św z fund alimentac oraz składki na ubez emerytalne i rentowe z ubezp społecznego					
85212 3020			Wydatki niezali.do wynagrodz./Zlecone	203,00	0,00	0,00
85212 3110			Świadczenia społeczne - zadanie zlecone	1 309 916,00	801 231,74	61,17
85212 4010			Wynagrodzenie osobowe/Wydatki własne	30 398,00	13 660,19	44,94
85212 4040			Wynagrodzenie dodatkowe-zadanie zlecone	2 351,00	2 350,08	99,96
85212 4110			Składki ubezpieczenia społecz.pracodawcy -zadanie zlecone	44 061,00	25 412,70	57,68
85212 4120			Składki na Fundusz pracy - zadanie zlecone	777,00	351,30	45,21
85212 4210			Wydatki budżetu/Własne/GOPS/Sw.rodzinne/ Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	250,51	41,75
85212 4300			Wydatki budżetu/Zakup usług pozostałych/ GOPS	6 345,00	4 191,79	66,06
85212 4360			Wydatki budżetu/Zlecone/GOPS/Swiadczenia rodzinne/usługi telekomunikacyjne	664,00	185,99	28,01
85212 4440			Odpis na ZFSS - zadanie zlecone GOPS	854,00	639,95	74,94
85212 4700			Wydatki budżetu/Własne/GOPS/Swiadczenia rodzinne/Szkolenia pracowników	400,00	248,40	62,10
<b>Razem rozdział 85212 :</b>				<b>1 396 569,00</b>	<b>848 522,65</b>	<b>60,76</b>
<b>85213</b>	Skł na ubez zp zdrow opłac za osoby pobier niektóre św ro dzinne oraz za osoby uczest w zajęc w centrum int społ					
85213 4130			Wydatki bud./Dotacja/GOPS/Składki na ub. zdrowotne	10 400,00	6 799,99	65,38
<b>Razem rozdział 85213 :</b>				<b>10 400,00</b>	<b>6 799,99</b>	<b>65,38</b>
<b>85214</b>	Zasiłki i pomoc w naturze na ubezpieczenia emerytalne i rentowe					
85214 3110			Wydatki budż./Dotacja/GOPS/Swiadczenia społeczne zas.okresowy	243 957,00	183 330,96	75,15
<b>Razem rozdział 85214 :</b>				<b>243 957,00</b>	<b>183 330,96</b>	<b>75,15</b>
<b>85215</b>	Dodatki mieszkaniowe					
85215 3110			Świadczenia społeczne - zadanie własne UG	118 302,00	53 173,46	44,95
85215 4010			Wydatki/dodatki mieszkaniowe/dod. energie tyczny/koszt. wynagr.	34,00	24,46	71,94
<b>Razem rozdział 85215 :</b>				<b>118 336,00</b>	<b>53 197,92</b>	<b>44,95</b>
<b>85216</b>	Zasiłki stałe					
85216 3110			Wydatki budż./Dotacja/GOPS/Zasiłki stałe	53 435,00	53 295,64	99,74
<b>Razem rozdział 85216 :</b>				<b>53 435,00</b>	<b>53 295,64</b>	<b>99,74</b>
<b>85219</b>	Ośrodki pomocy społecznej					
85219 3020			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń/GOPS	2 640,00	106,56	4,04
85219 4010			Wydatki budżet/GOPS/Dotacja/Wynagrodzenie osobowe	222 414,00	88 573,34	39,82
85219 4040			Wydatki z dotacji/GOPS/Dodatkové wynagr. roczne	14 947,00	14 946,19	99,99
85219 4110			Składki na ubezpiecz.społeczne-zadanie własne GOPS	43 417,00	16 714,37	38,50
85219 4120			Składki na fundusz pracy - zadanie własne GOPS	5 890,00	1 842,64	31,28
85219 4170			Wydatki budżetu/Własne/GOPS/Wynagrodzenia bezosobowe	1 043,00	584,00	55,99
85219 4210			Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne GOPS	4 400,00	2 682,05	60,96
85219 4270			Zakup usług remontowych - zadanie własne GOPS	480,00	0,00	0,00
85219 4280			Zakup usług zdrowotnych - zadanie własne GOPS	400,00	0,00	0,00
85219 4300			Zakup usług pozostałych - zadanie własne GOPS	5 729,00	2 075,68	36,23
85219 4360			Wydatki bieżące/Własne/GOPS/Usługi telekomunikacyjne	1 280,00	559,80	43,73
85219 4430			Różne opłaty i składki - zadanie własne GOPS	740,00	214,50	28,99
85219 4440			Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych/GOPS	6 721,00	4 392,13	65,35
85219 4700			Szkolenia pracowników/GOPS	1 871,00	315,14	16,84
<b>Razem rozdział 85219 :</b>				<b>311 972,00</b>	<b>133 006,40</b>	<b>42,63</b>

©GRAVIS FIN-SQL

cd ....

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>85228</b>	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze					
85228 4010			Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 500,00	0,00	0,00
85228 4110			Składki na ubezpieczenia społeczne	2 998,00	0,00	0,00
85228 4120			Składki na Fundusz Pracy	407,00	0,00	0,00
85228 4170			Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00
85228 4280			Zakup usług zdrowotnych	95,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 85228 :</b>				<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>85295</b>	Pozostała działalność					
85295 3110			Wydatki budżetu/Własne/UG/Pozostała działalność/Swiadczenia społeczne	156 127,00	66 991,26	42,91
85295 4010			Wynagrodzenie osobowe - zadanie własne GOPS	225,00	0,00	0,00
85295 4110			Składki ubezpieczenia społecznego - zadanie własne GOPS	41,00	0,00	0,00
85295 4120			Składki na Fundusz Pracy - zadanie własne GOPS	6,00	0,00	0,00
85295 4210			Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne GOPS	76,00	25,03	32,93
<b>Razem rozdział 85295 :</b>				<b>156 475,00</b>	<b>67 016,29</b>	<b>42,83</b>
<b>Razem dział 852 :</b>				<b>4 030 752,00</b>	<b>2 301 460,51</b>	<b>57,10</b>
<b>854</b>	Edukacyjna opieka wychowawcza					
<b>85401</b>	Świetlice szkolne					
85401 4010			Wydatki budżetu/Swietlice szkolne/Wynagrodzenia osobowe	12 000,00	7 156,54	59,64
85401 4110			Wydatki budżetu/własne/SP Rogóźno/Swietlice szkolne/Składki na ub. społeczne	2 052,00	928,60	45,25
85401 4120			Wydatki budżetu/Własne/Rogóźno/Swietlice szkolne/Składka na FP	294,00	133,04	45,25
<b>Razem rozdział 85401 :</b>				<b>14 346,00</b>	<b>8 218,18</b>	<b>57,29</b>
<b>85415</b>	Pomoc materialna dla uczniów					
85415 3240			Stypendia dla uczniów - zadanie własne (dotacja) UG	121 197,00	114 996,00	94,88
<b>Razem rozdział 85415 :</b>				<b>121 197,00</b>	<b>114 996,00</b>	<b>94,88</b>
<b>Razem dział 854 :</b>				<b>135 543,00</b>	<b>123 214,18</b>	<b>90,90</b>
<b>900</b>	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska					
<b>90002</b>	Gospodarka odpadami					
90002 3020			Wydatki budżetu/Własne/UG/Oplata śmiecio wa/Wydatki nie zaliczane do wynagr.	150,00	0,00	0,00
90002 4010			Wydatki budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami/Wynagrodzenia osobowe	40 636,00	18 598,46	45,77
90002 4040			Wydatki budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami	3 256,00	3 086,91	94,81
90002 4110			Wydatki budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami/Składki ubezpieczenia społecznego	7 545,00	3 114,56	41,28
90002 4120			Wydatki budżetu/własne/UG/Oplata śmiecio wa/Składki Fundusz Pracy	1 075,00	443,90	41,29
90002 4210			Wydatki budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami/zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00
90002 4300			Wydatki budż./UG/Gospodarka odpadami/Zak up usług pozostałych	323 050,00	152 536,09	47,22
90002 4360			Wydatki budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami/Usługi telekomunikacyjne	1 300,00	416,93	32,07
90002 4410			Wydatki budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami/Krajowe podróże służbowe	50,00	0,00	0,00
90002 4440			Wydatki budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami/Odpis na ZFŚS	1 094,00	820,45	75,00
90002 4610			Wydatki budżetu/Własne/UG/Oplata śmiecio wa/Koszty sądowe i egzekucyjne	500,00	147,60	29,52
90002 4700			Wydatki budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami/Szkolenie pracowników	944,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 90002 :</b>				<b>381 600,00</b>	<b>179 164,90</b>	<b>46,95</b>
<b>90003</b>	Oczyszczanie miast i wsi					
90003 4210			Wydatki budżetu/Własne/UG/Oczyszczanie m iast i wsi/Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00
90003 4300			Wydatki budż./UG/Oczyszczanie miast i ws i/Zakup usług pozostałych	700,00	336,96	48,14
<b>Razem rozdział 90003 :</b>				<b>1 000,00</b>	<b>336,96</b>	<b>33,70</b>

©GRAVITS FIN-SQL

cd .....

Klasyfikacja	Jedn.	Źr.fin	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>90004</b>	<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>					
90004	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
			<b>Razem rozdział 90004 :</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>90005</b>	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>					
90005	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	0,00	0,00
90005	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00
			<b>Razem rozdział 90005 :</b>	<b>90 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>90013</b>	<b>Schroniska dla zwierząt</b>					
90013	4210		Wydatki budżetu/Własne/UG/Schroniska dla zwierząt/Zakup materiałów i wyposażenia	450,00	86,54	19,23
90013	4300		Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	67 650,00	42 865,12	63,36
			<b>Razem rozdział 90013 :</b>	<b>68 100,00</b>	<b>42 951,66</b>	<b>63,07</b>
<b>90015</b>	<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>					
90015	4260		Zakup energii - zadanie własne UG	54 500,00	26 037,82	47,78
90015	4270		Zakup usług remontowych - zadanie własne UG	41 500,00	19 802,10	47,72
90015	4300		Wydatki budżetu/Własne/UG/Oświetlenie ulic, placów i dróg/Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
90015	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,00
			<b>Razem rozdział 90015 :</b>	<b>197 000,00</b>	<b>45 839,92</b>	<b>23,27</b>
<b>90019</b>	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>					
90019	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00
90019	4300		Wydatki budż./UG/Korzystanie ze śr./Zakup usług pozostałych	26 227,00	0,00	0,00
90019	6230		Wydatki budż./Własne/UG/Wpł. i wyd.środk. z opłat i kar za korzystanie ze śr./dotacje cel	40 000,00	28 000,00	70,00
			<b>Razem rozdział 90019 :</b>	<b>67 227,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>41,65</b>
<b>90020</b>	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>					
90020	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	168,00	0,00	0,00
90020	4600		Wydatki budżetu/Własne/UG/Oplaty produktowe/Kary i odszkodowania	7 500,00	7 459,00	99,45
			<b>Razem rozdział 90020 :</b>	<b>7 668,00</b>	<b>7 459,00</b>	<b>97,27</b>
<b>90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>					
90095	4170		Wydatki budż./Własne/UG/Poz.dział./Wynag.rodzenia bezosobowe	2 500,00	2 298,23	91,93
90095	4210		Wydatki budż./UG/Pozostała dział./Zakup materiałów i wyposażenia	14 450,00	2 761,57	19,11
90095	4270		Wydatki budżetu/Własne/UG/Pozostała działalność/Zakup usług remontowych	200,00	0,00	0,00
90095	4300		Wydatki budż./Własne/UG/Poz.dział./Zakup usług pozostałych	400,00	0,00	0,00
90095	6050		Wydatki budż./Własne/UG/Poz.dział./Wydatki inwestycyjne	4 000,00	4 000,00	100,00
			<b>Razem rozdział 90095 :</b>	<b>21 550,00</b>	<b>9 059,80</b>	<b>42,04</b>
			<b>Razem dział 900 :</b>	<b>834 645,00</b>	<b>312 812,24</b>	<b>37,48</b>
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>					
<b>92109</b>	<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>					
92109	2480		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorz. instytucji kultury- zad.własne UG	222 678,00	119 903,00	53,85
92109	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	550,00	0,00	0,00
92109	4110		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Skł. dki ubezpieczenia społecznego	1 844,00	559,28	30,33
92109	4120		Wydatki budż./Własne/UG/Domy i ośr.kult. świetlice i kluby/Składki FP	263,00	0,00	0,00
92109	4170		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Wynagrodzenia bezosobowe	10 675,00	4 363,27	40,87
92109	4210		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Zakup materiałów i wyposażenia	22 563,00	1 564,46	6,93
92109	4260		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Zakup energii	21 000,00	17 608,39	83,85
92109	4270		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Zakup usług remontowych	2 000,00	70,00	3,50
92109	4280		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice, domy	50,00	0,00	0,00

©GRAVIS FIN-SQL

cd ....



Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
			kultury/Zakup usług zdrowotnych			
92109	4300		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Zakup usług pozostałych	2 660,00	425,26	15,99
92109	4360		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Zakup usług telefonii komórkowej	2 500,00	680,64	27,23
92109	4430		Wydatki budż./Własne/UG/Domy i ośr.kult. świetlice i kluby/Różne opłaty i składki	3 500,00	388,00	11,09
92109	6060		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Zakup py inwestycyjne	4 300,00	4 299,00	99,98
<b>Razem rozdział 92109 :</b>				<b>294 583,00</b>	<b>149 861,30</b>	<b>50,87</b>
<b>92116</b>	<b>Biblioteki</b>					
92116	2480		Dotacja podmiotowa dla samorządowej inst. kultury - zadanie własne UG	71 675,00	35 838,00	50,00
<b>Razem rozdział 92116 :</b>				<b>71 675,00</b>	<b>35 838,00</b>	<b>50,00</b>
<b>92120</b>	<b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>					
92120	2720		Wydatki budż./Własne/UG/Ochrona zab.i opieka nad zabytkami/Dotacja	10 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 92120 :</b>				<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem dział 921 :</b>				<b>376 258,00</b>	<b>185 699,30</b>	<b>49,35</b>
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna i sport</b>					
<b>92601</b>	<b>Obiekty sportowe</b>					
92601	4300		Wydatki budżetu/Własne/UG/Obiekty sportowe/Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 92601 :</b>				<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>92605</b>	<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>					
92605	2360		Wydatki budżetu/Własne/UG/Zadania w zakresie kultury fizycznej/Dotacje celowe pp	21 573,00	19 085,92	88,47
92605	4210		Wydatki budżetu/Własne/UG/Zadania w zakresie kultury fizycznej/Zakup materiałów	1 200,00	268,02	22,34
92605	4300		Zakup usług pozostałych	1 258,00	0,00	0,00
92605	4430		Różne opłaty i składki	1 115,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 92605 :</b>				<b>25 146,00</b>	<b>19 353,94</b>	<b>76,97</b>
<b>92695</b>	<b>Pozostała działalność</b>					
92695	4210		Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne UG	2 324,00	0,00	0,00
92695	4300		Wydatki budż./UG/Pozostała działal./Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
92695	6050		Wydatki budż./UG/Pozostała działal./Wydatki inwestycyjne	4 400,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 92695 :</b>				<b>7 724,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem dział 926 :</b>				<b>34 870,00</b>	<b>19 353,94</b>	<b>55,50</b>
<b>OGÓŁEM WYDRUK:</b>				<b>17 183 923,00</b>	<b>8 471 190,17</b>	<b>49,30</b>

Koniec wydruku :-)

**INFORMACJA  
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ GMINY ROGÓŻNO  
ZA I PÓŁROCZE 2016 R.**

*Wójt Gminy Rogóżno*

*Rogóżno, dnia 24 sierpnia 2016 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 2016 r.*

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2016	Wykonanie 30.06.2016
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>14 605 307,00</b>	<b>8 062 472,43</b>
1.1	Dochody bieżące	14 057 360,00	8 057 525,93
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 340 246,00	618 134,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	4 784,00	1 047,62
1.1.3	podatki i opłaty	3 029 923,00	1 668 037,78
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 410 122,00	719 075,88
1.1.4	z subwencji ogólnej	5 114 336,00	2 915 208,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 999 285,00	2 615 650,94
1.2	Dochody majątkowe, w tym	547 947,00	4 946,50
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	543 000,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>17 183 923,00</b>	<b>8 471 190,17</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	13 570 829,00	6 853 475,78
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 30.06.2016	Wykonanie 30.06.2016
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:	85 000,00	6 169,10
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	80 000,00	6 169,10
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)	1 000,00	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	3 613 094,00	1 617 714,39
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>- 2 578 616,00</b>	<b>- 408 717,74</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 897 929,00</b>	<b>1 014 019,99</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	529 406,99
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	10 000,00	484 613,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 887 929,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2016	Wykonanie 30.06.2016
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 578 616,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>319 313,00</b>	<b>164 298,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	309 313,00	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	10 000,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>3 063 229,00</b>	<b>320 572,87</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2016	Wykonanie 30.06.2016
8	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	486 531,00	1 204 050,15
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	496 531,00	2 218 070,14
9	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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.	2,67%	2,11%
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.	2,66%	1,96%
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 30.06.2016	Wykonanie 30.06.2016
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	2,66%	1,96%
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)	3,33%	14,93%
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)	7,42%	7,42%
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)	9,16%	9,16%
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 30.06.2016	Wykonanie 30.06.2016
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	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00
11	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 753 385,00	2 676 699,84
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 763 967,00	782 429,55
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	2 782 094,00	
11.3.1	bieżące	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	2 782 094,00	
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2 782 094,00	1 442 538,29
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	785 700,00	142 476,10
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	45 300,00	32 700,00
12	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2016	Wykonanie 30.06.2016
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	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	730 000,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	369 540,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2016	Wykonanie 30.06.2016
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	730 000,00	0,00
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	360 460,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	360 460,00	0,00
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	369 540,00	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 30.06.2016	Wykonanie 30.06.2016
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	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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 30.06.2016	Wykonanie 30.06.2016
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
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długu i jego spłacie</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	309 313,00	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
<b>15</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2016	Wykonanie 30.06.2016
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 2016 r.*

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Plan łączne nakłady finansowe na 30.06.2016	Wykonanie łączne nakłady finansowe na 30.06.2016		Plan limit 2016 zobowiązań na 30.06.2016	Zaciągnięte zobowiązania na 30.06.2016
			od	do		Wykonanie 2012 -2015	Wykonanie 2016		
1.	Wydatki na przedsięwzięcia razem, z tego:	X	x	x	5 698 359,00	2 081 511,18	1 442 538,29	2 782 094,00	1 884 729,04
1.a.	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b.	- wydatki majątkowe	x	x	X	5 698 359,00	2 081 511,18	1 442 538,29	2 782 094,00	1 884 729,04
	<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	744 000,00	9 237,50	0,00	730 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>z tego:</i>								
1.1.2	- wydatki majątkowe	x	x	x	744 000,00	9 237,50	0,00	730 000,00	0,00
	<i>z tego:</i>								

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Plan łączne nakłady finansowe na 30.06.2016	Wykonanie łączne nakłady finansowe na 30.06.2016		Plan limit 2016 zobowiązań na 30.06.2016	Zaciągnięte zobowiązania na 30.06.2016
			od	do		Wykonanie 2012 -2015	Wykonanie 2016		
1.1.2.1.	Przebudowa drogi w Rogóźnie nr 041259C	Urząd Gminy	2015	2016	744 000,00	9 237,50	0,00	730 000,00	0,00
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	4 954 359,00	2 072 273,68	1 442 538,29	2 052 094,00	1 884 729,04
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	4 954 359,00	2 072 273,68	1 442 538,29	2 052 094,00	1 884 729,04
	<i>z tego:</i>								
1.3.2.1.	Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne	Urząd Gminy	2015	2016	71 558,00	0,00	0,00	68 637,00	0,00
1.3.2.2.	Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja	Urząd Gminy	2015	2017	930 000,00	53 625,00	4 106,60	50 000,00	4 106,60
1.3.2.3.	Rozbudowa szkoły w Rogóźnie	Urząd Gminy	2011	2016	3 384 172,00	1 950 336,38	1 433 631,69	1 4733 748,00	1 433 631,69

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Plan łączne nakłady finansowe na 30.06.2016	Wykonanie łączne nakłady finansowe na 30.06.2016		Plan limit 2016 zobowiązań na 30.06.2016	Zaciągnięte zobowiązania na 30.06.2016
			od	do		Wykonanie 2012 -2015	Wykonanie 2016		
1.3.2.4.	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rogóżno	Urząd Gminy	2012	2016	53 720,00	48 919,30	4 800,00	4 800,00	4 800,00
1.3.2.5.	Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóźnie	Urząd Gminy	2015	2016	514 909,00	19 393,00	0,00	494 909,00	442 190,75

## II. CZĘŚĆ OPISOWA

### 1. *Wieloletnia Prognoza finansowa Gminy Rogóżno za I półrocze 2016 r.*

- 1) Dochody – w I półroczu 2016 r. zrealizowano dochody w wysokości 8.062.472,43 zł. Dochody bieżące stanowiły 99,94% wykonanych dochodów ogółem, natomiast dochody majątkowe stanowiły 0,06% wykonanych dochodów ogółem. W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 4.946,50 zł.
- 2) Wydatki – w I półroczu 2016 r. zrealizowano wydatki w wysokości 8.471.190,17 zł. Wydatki bieżące stanowiły 80,90% wykonanych wydatków ogółem, natomiast wydatki majątkowe stanowiły 19,10% wykonanych wydatków ogółem.
- 3) Na obsługę długu poniesiono wydatki w wysokości 6.169,10 zł, w tym:
  - a) wydatki na odsetki 6.169,10 zł.
- 4) W okresie sprawozdawczym nie udzielono poręczeń ani gwarancji.
- 5) Wynik budżetu – za I półrocze 2016 r. wystąpił deficyt w wysokości 408.717,74 zł. Plan na dzień 30.06.2016 r. przewiduje powstanie deficytu na koniec roku 2016 w wysokości 2.578.616,00 zł.  
Deficyt pokryty został z wolnych środków.
- 6) Przychody budżetu – do planu budżetu na 2016 r. przyjęto przychody z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 2.887.929,00 zł oraz przychody pochodzące z wolnych środków w wysokości 10.000,00 zł. W I półroczu 2016 r. nie zaciągnięto nowych zobowiązań z tytułu pożyczek czy kredytów. Po stronie wykonania ustalono nadwyżkę za lata ubiegłe w wysokości 529 406,99 zł oraz wolne środki w wysokości 484 613,00 zł.
- 7) Rozchody budżetu – do planu budżetu na 2016 r. przyjęto rozchody z tytułu spłaty rat zaciągniętych kredytów długoterminowych w wysokości 309.313,00 zł. W I półroczu 2016 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. Dodatkowo do planu rozchodów przyjęto kwotę 10.000,00 zł, która stanowi pożyczkę dla Lokalnej Grupy Działania, do której gmina Rogóżno przystąpiła. Na dzień 30.06.2016 r. pożyczka nie została wypłacona.
- 8) Kwota długu – na dzień 30.06.2016 r. wykonana kwota długu wynosiła 320.572,87 zł i dotyczyła:
  - długu zaciągniętego w latach ubiegłych 320.315,00 zł,

- zobowiązań wymagalnych 257,87 zł.

Planowany dług do końca 2016 r. wynosić będzie 3.063.229,00 zł jeżeli zaciągnięte zostaną wszystkie planowane kredyty i pożyczki. Gmina Rogóżno nie posiada z tytułu kredytów i pożyczek długu wymagalnego.

W 2016 r. przewiduje się sfinansowanie planowanej kwoty długu za pomocą pożyczek i kredytów.

## ***2. Przedsięwzięcia Gminy Rogóżno za I półrocze 2016 r.***

W 2016 r. ujęto w przedsięwzięciach zadania na łączną kwotę planowanych nakładów finansowych 5.698.359,00 zł.

- Zadanie – Przebudowa drogi w Rogóźnie nr 041259C – zadanie zostanie rozpoczęte w II półroczu 2016 r. Planuje się wydatkować kwotę 730.000,00 zł. Na dzień 30.06.2016 r. nie zaciągnięto zobowiązań z tego tytułu;
- Zadanie – Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne – Inwestycję zaplanowano do realizacji w latach 2015-2016. Do końca I półrocza 2016 r. nie poniesiono wydatków z tego tytułu. Plan limitu zobowiązań na 2016 wynosi 68.637,00 zł. Na dzień 30.06.2016 r. nie wykonano żadnych wydatków, nie wybrano wykonawcy ze względu na brak dokumentacji projektowej. W miesiącu czerwcu otrzymano opinię przeciwpożarową, która jest niezbędna do projektu. Dalsze prace projektowe polegają na złożeniu wniosku o pozwolenie na budowę. Na realizację zadania nie przysługuje dofinansowanie.
- Zadanie – Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja – przedsięwzięcie realizowane od 2015 r. W 2016 r. poniesiono wydatki a tym samym zaciągnięto zobowiązanie w wysokości 4.106,60 zł. Zadanie nie zrealizowane.
- Zadanie – Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóźnie - zadanie rozpoczęto w 2011 r. Łącznie poniesiono w latach poprzednich wydatki na kwotę 1.950.336,38 zł. W I półroczu 2016 r. wydatkowano kwotę 644.250,74 zł. Na inwestycję zaciągnięto zobowiązanie łączne w wysokości 1.433.631,69 zł, które jest w całości uregulowane.
- Zadanie – Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rogóżno - zadanie rozpoczęto w 2012 r. W I półroczu 2016 r. zadanie zakończono. W analizowanym poniesiono wydatki w kwocie 4.800,00 zł.
- Zadanie – Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóźnie – łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę 514.909,00 zł z czego

zrealizowano 19.393,00 zł w roku 2015. W analizowanym okresie zaciągnięto zobowiązanie na kwotę 442.190,75 zł, które zostanie uregulowane do końca 2016 r.

Na dzień 30.06.2016 r. wykorzystano limit zobowiązań w wysokości 1.884.729,04 zł, tj. 67,74% planowanego limitu. Przyjęty limit zobowiązań obejmuje rok 2016.



**INFORMACJA O PRZEBIEGU  
WYKONANIA PLANU  
FINANSOWEGO  
SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI  
KULTURY ORAZ  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
ZA I PÓŁROCZE 2016 R.**

*Wójt Gminy Rogóżno*

*Rogóżno, dnia 24 sierpnia 2016 r.*



## ***I. PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY***

### ***1. GMINNY OŚRODEK KULTURY W ROGÓŹNIE***

W 2016 roku w budżecie gminy zabezpieczono środki w kwocie 222.678,00 zł tytułem dotacji. Dotacja przeznaczona jest dla instytucji kultury działającej na terenie Gminy Rogóźno pod nazwą Gminny Ośrodek Kultury. Z ogólnej kwoty dotacji w I półroczu 2016 r. przekazano do Gminnego Ośrodka Kultury kwotę 119.903,00 zł.

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych do dnia 31.07.2016 r. przedstawiono sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie za I półrocze 2016 r. w wersji tabelarycznej.

Na podstawie zawartych w sprawozdaniu danych ustalono, iż poza dotacją otrzymywaną od jednostki samorządu terytorialnego, Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie pozyskuje przychody z najmu oraz ze sprzedaży usług. Na dzień 30.06.2016 r. wykonanie strony przychodowej wynosiło 51,42% planu co stanowiło kwotę 140.061,28 zł. Natomiast wykonanie strony wydatkowej wynosiło 48,55% planu, tj. 132.244,52 zł. Instytucja nie posiadała na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań wymagalnych. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 30.06.2016 r. wynosił 13.715,28 zł.

Gminny Ośrodek Kultury  
w Rogóźnie

Gminny Ośrodek Kultury  
86-318 ROGÓŻNO  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel. (056) 46 884 78  
NIP 8762179183, Regon 870524991

URZĄD GMINY ROGÓŻNO  
Wpłynęło dnia 15.07.2016  
Nr 2467/16  
Pan(i) RF - bzd. Chwast

Rogóźno, dnia 15.07.2016r.

Dział 921  
Rozdział 92109

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA DZIEŃ 30.06.2016r.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK 4:3
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:</b>	<b>272 378,00</b>	<b>140 061,28</b>	<b>0,51</b>
1.	<b>DOTACJA Z BUDŻETU GMINY</b>	<b>222 678,00</b>	<b>119 903,00</b>	<b>0,54</b>
2.	<b>DOTACJA Z PROGRAMU INTEGRACJI SPOŁECZNEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	<b>PRZYCHODY ZE ŚWIADCZENIA USŁUG</b>	<b>10 600,00</b>	<b>4 695,00</b>	<b>0,44</b>
	- bilety na imprezy, zabawy	10 000,00	0,00	x
	- wypożyczenie zastawy i sprzętu	400,00	155,00	x
	- wpisowe uczestników turnieju	200,00	0,00	x
	- bilard	0,00	0,00	x
	- aerobik/siatkówka dla dzieci	0,00	1 720,00	x
	- wpłaty na wycieczki	0,00	2 820,00	x
4.	<b>PRZYCHODY Z NAJMU, DZIERŻAWY</b>	<b>28 700,00</b>	<b>10 480,00</b>	<b>x</b>
	- wynajem sali na zebranie, pokaz	700,00	755,00	x
	- wynajem sali na wesele, uroczystość rodzinną	28 000,00	9 725,00	x
5.	<b>PRZYCHODY Z DAROWIZN I INNYCH ŹRÓDEŁ</b>	<b>800,00</b>	<b>500,00</b>	<b>x</b>
	- darowizny	800,00	500,00	x
	- bon stażowy z PUP	0,00	0,00	x
6.	<b>PRZYCHODY Z PROJEKTÓW WSPÓŁFINANSOWANYCH Z UNII EUROPEJSKIEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY, w tym:</b>	<b>9 600,00</b>	<b>4 483,28</b>	<b>0,47</b>
	- procentowe rozliczenie	9 600,00	4 483,28	X
	- kapitalizacja odsetek	0,00	0,00	X

Gminny Ośrodek Kultury  
86-318 ROGÓŻNO  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel. (056) 46 884 78  
NIP 8762179183, Regon 870524991

KSIEGOWA  
Monika Kurzawa

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie  
Zbigniew Wiśniewski

	<b>KOSZTY OGÓŁEM, z tego :</b>	<b>272 378,00</b>	<b>132 244,52</b>	<b>0,49</b>
<b>1.</b>	<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>272 378,00</b>	<b>132 244,52</b>	<b>0,49</b>
<b>A</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>17 300,00</b>	<b>6 922,31</b>	<b>0,40</b>
	Zużycie materiałów biurowych	1 000,00	290,48	X
	Zużycie energii	16 000,00	6 059,57	X
	Zużycie papieru do urządzeń drukujących, ksero	300,00	52,83	X
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	0,00	519,43	X
<b>B</b>	<b>Zakup zbiorów bibliotecznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>18 750,00</b>	<b>7 656,87</b>	<b>0,41</b>
	Usługi remontowe - przegląd gaśnic, kontrola szczelności instalacji gazowej	900,00	236,20	X
	Usługi konserwacji zbiorów	0,00	0,00	X
	Opłaty czynszowe z tytułu wynajmu :	10 300,00	3 810,72	X
	- woda	800,00	610,13	X
	- gaz	1700,00	268,64	X
	- śmieci	6800,00	2 573,70	X
	- ścieki	1000,00	358,25	X
	Pozostałe usługi :	3 600,00	2 469,00	X
	- licencje zawodników	0,00	0,00	X
	- usługi bankowe	1200,00	729,00	X
	- wynajem zespołów, filharmonia	2400,00	1 740,00	X
	- wynajem sali na turniej	0,00	0,00	X
	Zakup usług telefonii stacjonarnej	850,00	275,88	X
	Zakup znaczków	300,00	0,00	X
	Zakup usług telefonii komórkowej	0,00	0,00	X
	Dostęp do Internetu	1 700,00	619,92	X
	Dostęp do portalu ERGO	0,00	0,00	X
	Licencja za wyświetlanie filmów, abonament RTV	1 100,00	245,15	X
<b>D</b>	<b>Zakup materiałów:</b>	<b>19 230,00</b>	<b>14 596,80</b>	<b>0,76</b>
	Materiały środki czystości	1 400,00	332,08	X
	Materiały do imprez kulturalnych	9 600,00	7 325,74	X
	Materiały do kółek zainteresowań: tenis stołowy, zajęcia plastyczne, wokaln - muzyczne	800,00	816,02	X
	Materiały remontowo – gospodarcze	1 277,00	1 076,35	X
	Materiały – sprzęt, wyposażenie	2 500,00	678,00	X
	Nagrody rzeczowe w konkursach, upominki	3 000,00	3 727,27	X
	Materiały białe wakacje	0,00	0,00	X
	Materiały organizacji zabaw	353,00	0,00	X
	Pozostałe materiały	300,00	641,34	X
	Materiały organizacja – dożynek gminnych	0,00	0,00	X
<b>E</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>
<b>F</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>155 668,00</b>	<b>77 635,20</b>	<b>0,50</b>

Gminny Ośrodek Kultury  
86-318 ROGÓŹNO  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel. (056) 46 884 78  
NIP 8762179183, Regon 87052499

KSIĘGOWA  
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogoźnie  
*Monika Kurzawa*  
Monika Kurzawa

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogoźnie  
*Zbigniew Piotrowski*  
Zbigniew Piotrowski

2



	Wynagrodzenia osobowe	143 508,00	66 206,20	X
	Wynagrodzenia zlecone	10 000,00	11 429,00	X
	Nagrody jubileuszowe	2 160,00	0,00	X
<b>G</b>	<b>Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń</b>	<b>32 815,00</b>	<b>14 290,73</b>	<b>0,44</b>
	Składki ubezpiecz. Społecznego(ZUS PŁATNIKA)	32 615,00	14 190,73	X
	Składki ubezpieczenia fundusz pracy (FP)			
	Składki na PFRON	0,00	0,00	X
	Odpis na ZFŚS	0,00	0,00	X
	Świadczenia BHP	0,00	0,00	X
	Pozostałe (badania lekarskie)	200,00	100,00	X
<b>H</b>	<b>Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>13 953,00</b>	<b>1 093,93</b>	<b>0,08</b>
	Nagrody roczne	9 500,00	0,00	X
	Świadczenia urlopowe	4 453,00	1 093,93	X
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>
	Amortyzacja - środki trwałe zakupione z dotacji	0,00	0,00	X
	Amortyzacja – środki trwałe zakupione ze środków własnych	0,00	0,00	X
<b>J</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>14 662,00</b>	<b>10 048,68</b>	<b>0,69</b>
	Nadzór autorski nad programem FIN - SQL	350,00	334,56	X
	Ubezpieczenie OC, majątkowe	3 512,00	1 599,00	X
	Przewóz osób	600,00	1 050,00	X
	Koszty podróże służbowych	1 500,00	58,52	X
	Oплата ZAIKS	3 000,00	2 171,95	X
	Wpisowe zawodników za udział w mistrzostwach	200,00	0,00	X
	Prowadzenie zajęć tanecznych/ fitness	2 000,00	3 090,50	X
	Pozostałe (szkolenia)	3 500,00	1 744,15	X
<b>2.</b>	<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>
<b>III</b>	<b>WYNIK FINANSOWY (I-II)</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

D Y R E K T O R  
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogoźnie

Zbigniew Wisniewski

(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Kultury  
86-318 ROGÓŻNO  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel. (056) 46 884 78  
NIP 8762179183, Regon 870524991

K S I Ę G O W A  
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogoźnie

Monika Kurzawa

(główny księgowy)

## 2. *GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA*

W I półroczu 2016 r. przekazano do Gminnej Biblioteki Publicznej dotację w wysokości 35.838,00 zł, tj. 50,00% planu.

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych przedstawiono do dnia 31.07.2016 r. sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za I półrocze 2016 r. w formie tabelarycznej i opisowej.

Gminna Biblioteka Publiczna poza dotacją otrzymywaną z budżetu gminy stara się pozyskać środki w ramach dotacji z Ministerstwa Kultury. Zgodnie z zapewnieniami Ministerstwa Kultury umowy o dotację zostaną przygotowane w II półroczu 2016 r. Wykonanie za I półrocze 2016 r. przychodów wyniosło 35.838,00 zł, natomiast kosztów wyniosło 32.472,82 zł. Główne źródła przychodów i kosztów zostały przedstawione poniżej. Samorządowa instytucja kultury na koniec okresu sprawozdawczego nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2016 r. wynosił 3.876,18 zł.

Wpłynęło dnia 2.1.07.2016

Nr 2506/16 zsl.

Pan(i) Starosta Gminy

Rogóżno, 08.07.2016 r.

## INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ROGÓŹNIE W I PÓŁROCZU 2016 ROKU

### I.

#### Część opisowa

#### **DANE OGÓLNE**

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

#### **INFORMACJA O BUDŻECIE**

Budżet Gminnej Biblioteki Publicznej zaplanowany na rok 2016 to kwota 71 675,00 zł. Z kwoty tej wykonano 50,00 % tj. 35 838,00 zł, w tym dotacja z budżetu Gminy Rogóżno w kwocie 35 838,00 zł.

#### **STRUKTURA ZATRUDNIENIA**

Gminna Biblioteka Publiczna zatrudniała w I połowie 2016 roku 1,20 osoby w przeliczeniu na 1 etat. Funkcję dyrektora pełni Pani Ewa Ossowska.

#### **STRUKTURA WYDATKÓW**

Wydatki biblioteki zaplanowane na rok 2016 to kwota 71 675,00 zł. a zrealizowane 32 478,82 zł co stanowi 45,31 %.

Wydatki poniesione w I połowie 2016 roku wynosiły:

	Plan	Wykonanie	%
➤ Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	102,00 zł	0,00 zł	0,00 %
➤ Wynagrodzenie osobowe	41 772,00 zł	19 968,44 zł	47,80 %
➤ Składki na ubezpieczenia społeczne	7. 792,00 zł	2 994,32 zł	38,43 %
➤ Składki na Fundusz Pracy	1 050,00 zł	0,00 zł	0,00 %
➤ Wynagrodzenia bezosobowe	1 061,00 zł	0,00 zł	0,00 %
➤ Zakup materiałów i wyposażenia	4 534,00 zł	1 484,69 zł	32,75 %
➤ Zakup książek	7 000,00 zł	4 286,28 zł	61,23 %
➤ Zakup energii	2.424,00 zł	825,79 zł	34,07 %



➤ Zakup usług zdrowotnych	60,00 zł	0,00 zł	0,00 %
➤ Zakup usług pozostałych	2 108,00 zł	1 177,08 zł	55,84 %
➤ Zakup usług telekomunikacyjnych	862,00 zł	366,45 zł	42,51 %
➤ Ubezpieczenia budynku i mienia	1 009,00 zł	391,23 zł	38,77 %
➤ Odpis na ZFŚS	1 313,00 zł	984,54 zł	74,98 %
➤ Szkolenia	588,00 zł	0,00 zł	0,00 %

Najwyższy udział wśród wydatków w 2016 r. stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Drugą najwyższą pozycję stanowi zakup nowości wydawniczych (sfinansowane z Urzędu Gminy w Rogóźnie- 4 286,28 zł) a następnie zakup materiałów i wyposażenia (w tym czasopism na kwotę 685,21 zł).

Wydatki na energię wyniosły 825,79 zł (w tym: energia elektryczna 787,75 zł, woda 38,04 zł).

Na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 1 177,08 zł, w tym:

- wywóz śmieci	118,65 zł
- odprowadzanie ścieków	57,33 zł
- prowizja bankowa	305,00 zł
- przedłużenie licencji antywirusowej	309,96 zł
- usługa informatyczna	350,55 zł
- usługi pozostałe	35,59 zł

Wydatkowano w 2016 r. kwotę 391,23 zł na opłatę składki ubezpieczenia majątkowego.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dokonany został zgodnie z przepisami o działalności socjalnej. W analizowanym okresie wymieniono żaluzje w Gminnej Bibliotece Publicznej na kwotę 500,00 zł.

## DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

Główna działalność statutowa Biblioteki to zaspokajanie potrzeb społeczeństwa w zakresie czytelnictwa, informacji i upowszechniania kultury.

## WNIOSKI KOŃCOWE

W strukturze wydatków ok. 70,70 % stanowią wynagrodzenia i pochodne, pozostała część to utrzymanie lokalu i działalność statutowa.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi specyficzną działalność świadcząc usługi na rzecz społeczeństwa bezpłatnie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Joanna Dabrowska*

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Rogóźnie  
86-318 Rogóźno 91 c

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Rogóźnie  
*Ewa Ossowska*

**Część tabelaryczna**  
**Zestawienie dochodów i wydatków**  
**Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogóżnie**  
**w I półroczu 2016 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zrealizowana W 2016 r. (w zł)	w tym z dotacji Urzędu Gminy
1	2	3	4
<b>I.</b>	<b>STAN NA POCZĄTEK ROKU</b>	<b>517,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>DOCHODY</b>	<b>35 838,00</b>	<b>35 838,00</b>
1.	Dotacja z budżetu	35 838,00	35 838,00
2.	Dotacja z Ministerstwa Kultury	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>WYDATKI</b>	<b>32 478,82</b>	<b>32 478,82</b>
1.	Wynagrodzenia i pochodne	22 962,76	22 962,76
2.	Materiały, książki i wyposażenie	5 770,97	5 770,97
3.	Usługi	1 543,53	1 543,53
4.	Energia	825,79	825,79
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	984,54	984,54
6.	Pozostałe wydatki	391,23	391,23
<b>IV</b>	<b>STAN NA KONIEC I kwartał 2016</b>	<b>3 876,18</b>	<b>3 359,18</b>

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
<b>1.</b>	<b>NALEŻNOŚCI OGÓŁEM, w tym:</b>	<b>-</b>
	- należności wymagalne, z tego:	-
	- z tytułu dostaw towarów i usług	-
	- od pracowników	-
	- inne	-
<b>2.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM, w tym:</b>	<b>2 106,42</b>
	- zobowiązania wymagalne	-
	- zobowiązania niewymagalne, z tego:	<b>2 106,42</b>
	- z tytułu dostaw towarów i usług	560,35
	- rozrachunki z pracownikami	-
	- z tytułu wynagrodzeń	-
	- z tytułu składek na ubezpieczenia	1 296,07
	w tym z tytułu:	-
	- składek na FUS	-
	- składek na Fundusz Pracy	-
	- składek na ubezpieczenie zdrowotne	254,59
	- z tytułu podatku dochodowego	250,00

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
<b>1.</b>	<b>STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH,</b>	<b>3 876,18</b>
	w tym:	
	- zobowiązania	2 106,42
<b>2.</b>	<b>Stan środków obrotowych</b>	<b>1 769,76</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Joanna Dąbrowska*

**Gminna Biblioteka Publiczna**  
**w Rogóżnie**  
**86-318 Rogóżno 91 c**

**DYREKTOR**  
**Gminnej Biblioteki Publicznej**  
**w Rogóżnie**  
*Ewa Ossowska*

## ***II. PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ***

### ***1. PLAN FINANSOWY SP. ZOZ W ROGÓŹNIE***

Zgodnie z art. 265 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej zobowiązany był w terminie do dnia 31 lipca 2016 r. do złożenia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za I półrocze. Gminny Ośrodek Zdrowia przedłożył w ustawowym terminie sprawozdanie za I półrocze 2016 r.

Na podstawie zawartych w sprawozdaniu danych ustalono, iż na dzień 30.06.2016 r. wykonanie strony przychodowej wynosiło 50,37%, co stanowiło kwotę 344.041,95 zł. Natomiast wykonanie strony kosztowej wynosiło 48,14%, tj. 328.804,75 zł. Szczegółowe wykonanie planu finansowego za I półrocze 2016 r. Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie przedstawiono poniżej.

Jednostka nie posiadała na koniec okresu sprawozdawczego wymagalnych zobowiązań. Na dzień 30.06.2016 r. Sp. ZOZ posiadał należności do Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w kwocie 54.560,78 zł. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 43.076,84 zł oraz na rachunku lokaty wynosił 60.000,00 zł.





## WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2016

### PRZEZ GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W ROGÓZNIE

#### PRZYCHODY:

Na roczny plan przychodów 682 970,00 zł wykonano 344 041,95 zł, tj. 50,37 %.

Największą pozycję w przychodach stanowią przychody uzyskiwane ze sprzedaży usług medycznych Narodowemu Fundusze Zdrowia Kujawsko – Pomorskiemu Oddziałowi Wojewódzkiemu w Bydgoszczy.

Zawarte kontrakty opiewały na kwotę przychodów 666 510,00 zł, uzyskano 331 610,59 zł co stanowi 49,75%.

Na wykonanie planu ogólnego w 50,37 % miały również wpływ uzyskane przychody w innych pozycjach.

W przychodach finansowych planowano uzyskać kwotę 500,00 zł. Są to odsetki od lokaty w wysokości 60 000,00 zł założonej na okres 6 miesięcy i wpłynęły w IV kwartale 2016r. po zlikwidowaniu lokaty.

W opłatach mieszkaniowych na plan 7 060,00 zł uzyskano 3 531,36 zł co stanowi 50,02 %.

Zakład otrzymał od Samorządu Gminy Rogóźno dotację w wysokości 31 120,00 zł. na zakup sprzętu i licencji do prowadzenia elektronicznej dokumentacji medycznej. W roku 2014 wykorzystano kwotę 5 900,69 zł., w roku 2015 kwotę 10 819,00 zł, a w roku bieżącym kwotę 8 900,00,00 zł. Dotacja jest rozliczana długoterminowo kwotami amortyzacyjnymi zakupionego sprzętu i wartości niematerialnych (programy i licencje).

W stomatologii plan dochodów wykonano w 50,00 %.

#### KOSZTY:

Koszty na plan 682 970,00 zł wykonano w kwocie 328 804,75 zł. co stanowi 48,14 %.

Najpoważniejsze pozycje w kosztach to wynagrodzenia (50,16 % ), usługi obce (30,68%) i świadczenia na rzecz pracowników (9,52 %).

W usługach obcych na plan 206 150,00 zł wydano kwotę 100 864,94 zł co stanowi 48,93 %

W tym dziale pokrywane są koszty usług medycznych lekarzy, świadczenia protetyczne, transport sanitarny, badania laboratoryjne i diagnostyczne, odbiór odpadów medycznych ,badanie sterylizatora – łącznie na kwotę 90 542,45 zł oraz świadczenia obcych jednostek na rzecz naszego Zakładu np. usługi telekomunikacyjne, informatyczne, przeglądy, remonty, łącznie na kwotę 10 322,49 zł.

W kosztach remontów wydano 2 469,99,67 zł. na plan 2 500,00 co stanowi 98,80%.

Wszystkie większe remonty planowano pokrywać ze zgromadzonych kwot nadwyżek bilansowych z poprzedniego roku i lat ubiegłych. .

W wynagrodzeniach na plan 358 000,00 zł wydano 164 916,55 zł. co stanowi 46,07 %.

W tej pozycji znajduje się wynagrodzenie 292,00 zł za wykonane przeglądy

budowlane.. Oszczędności powstały na skutek zaplanowanych nagród jubileuszowych, które będą wypłacone w IV kwartale br.

Koszty świadczeń na rzecz pracowników na plan 61 500,00 zł wykonano 31 295,85 zł co stanowi 50,89 %.. Najpoważniejszą pozycją są składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy jako pochodne wynagrodzeń, stanowią w tym dziale aż 81,76 %. Planowane wypłaty „urlopowego” z odpisów socjalnych wykonano w 99,93 %.

Na odzież ochronną, okresowe badania lekarskie pracowników i inne świadczenia dla pracowników na plan 1 800,00 zł wydano 510,92 zł co stanowi 28,38%. Nie dokonano zakupu odzieży ochronnej.

Amortyzacja planowana w wysokości 19 570,00 zł wykonana w kwocie 14 229,00 zł co stanowi 72,71 %. Amortyzowany jest użytkowany budynek GOZ , nawierzchnia, platforma dla niepełnosprawnych oraz zakupiony przez nas nowy aparat EKG i zestaw spirometryczny. Pozostałe wyposażenie zostało już zamortyzowane w latach ubiegłych.

Majątek GOZ powiększony w roku 2014 o zakupiony zintegrowany system *KS-SOMED* oraz zestawy komputerów, drukarek, serwera, skanera do elektronicznego rejestrowania dokumentacji medycznej w Zakładzie. Koszt sprzętu i tego systemu wyniósł 31 434,69 zł. GOZ otrzymał dotacje od Samorządu Gminy w wysokości 31 120,00 zł. System zamortyzowano od lipca 2014 r. do 31.12 2014 r. kwotą 5 900,69 zł., w roku 2015 kwotą 10 819,00 zł a w roku bieżącym kwotą 8 900,00 zł.. pobranych z dotacji. Kwota 5 500,31 zł pozostaje do wykorzystania na amortyzację zakupionego sprzętu i wartości niematerialnych (programy, licencje) w latach następnych.

Koszty zużycia materiałów na plan 14 150,00 zł wykonano 6 431,44 zł, co stanowi 45,45 %. Są to wydatki na zakup leków, materiałów stomatologicznych i sprzętu jednorazowego użytku. W tym dziale są również koszty poboru wody, druków medycznych, druków i materiałów biurowych, środków czystości i części zamiennych do naprawy sprzętu. Wzrosły koszty związane z wprowadzeniem elektronicznego zapisu dokumentacji medycznej: papier do drukarek, papier na recepty, tonery (tusze) do drukarek, oraz opłata za stały serwis systemu *KS-SOMED*. Pozycje w tym dziale to: zakup leków (37,18%), zakup sprzętu jednorazowego użytku (11,70 %), pozostałe wyżej wymienione wydatki stanowią 51,12 %.

Koszty zużycia energii elektrycznej na plan 4 000,00 zł, wykonano 1 633,03 zł, co stanowi 40,83 %, Na energię ciepłą – gaz, na plan 14 300,00 zł wydano 6 786,44 zł, co stanowi 47,46 % .

Łącznie koszty zużycia energii na plan 18 300,00 zł wyniosły 8 419,47 zł, co stanowi 46,01 %.

W dziale pozostałych kosztów na plan 4 000,00 zł, wykonano 1 845,50 zł, co stanowi 45,33 %. Planowane koszty w tym dziale są bardzo niskie i obowiązują tutaj daleko idące oszczędności. Większą pozycją jest składka na ubezpieczenie majątku Zakładu i od odpowiedzialności cywilnej. Jest to pozycja obligatoryjna i wydano w tym zakresie kwotę 1 709,50 zł, na plan 3 420,00, co stanowi 50,00 % planowanej kwoty, a aż 92,63 % wydatków w tym dziale.

Na podróże służbowe planowano 300,00 zł. – wydano 136,80 zł.



Z przedstawionych wyżej wyliczeń wynika, że prawie w każdym dziale osiągnięto oszczędności w stosunku do planowanych kwot.

I półrocze 2016 r. zamknięto kwotą plus 15 237,20 zł.

## NALEŻNOŚCI:

W należnościach na koniec czerwca 2016r. jest saldo 54 560,78 zł. Jest to wartość sprzedanych usług Narodowemu Fundusowi Zdrowia w Bydgoszczy w czerwcu 2016 r. z terminem zapłaty do dnia 25 lipca 2016 r.

## ZOBOWIĄZANIA:

W zobowiązaniach na koniec czerwca 2016r. saldo wykazuje kwotę 12 153,26 zł. Są to zobowiązania niewymagalne, powstały w miesiącu czerwcu 2016 r., a termin ich zapłaty mija w miesiącu lipcu 2016 r. z wyjątkiem nadwyżki bilansowej z lat poprzednich.

Zobowiązania w zakresie:

- składki ZUS		9 243,90 zł
- z tytułu zużycia energii, gazu, wody	-	433,30 zł
- z tytułu zakupu usług obcych – badania lab.	-	2 476,36 zł
Pozostało z nadwyżek bilansowych z lat poprzed.	-	16 341,68 zł

Pozostaje w „Rozliczeniach międzyokresowych” kwota 5 500,31 zł, którą będą amortyzowane w następnych latach zakupione wartości niematerialne i sprzęt do systemu elektronicznej ewidencji dokumentacji medycznej.

**KSIEGOWA**  
*mgr Danieła Szatkowska*

**KIEROWNIK**  
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie  
*Jarosław Kleszowski*  
spec. chorób wewnętrznych

PRZYCHODY

L.p.	Nr k-ta	Nazwa konta (przychody)	Plan w złotych	Wykonanie w złotych	% wykonania	Uwagi
1.	701	Sprzedaż usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia O/W w Bydgoszczy	666 510,00	331 610,59	49,75	
		w tym:	.....	.....	.....	
		1. Podstawowa Opieka Zdrowotna:	534 650,00	265 683,19	49,69	
		w tym:	.....	.....	.....	
		- opieka zdrowotna (lekarz, pol., piel.)	494 350,00	242 990,50	49,15	
		- pielęgniarstwo szkolne	30 300,00	17 767,89	58,64	
		- transport sanitarny	10 000,00	4 924,80	49,25	
		2. Stomatologia	131 860,00	65 927,40	50,00	
2.	702	Sprzedaż usług medycznych Ponadstandardowe	0,00	-	-	

			-			
3.	708	Oplaty mieszkaniowe	7 060,00	3 531,36	50,02	
4.	750	Przychody Finansowe (odsetki)	500,00	0,00	0,00	
5.	760	Przychody operacyjne /dotacja/	8 900,00	8 900,00	100,00	
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
		Razem przychody:	682 970,00	344 041,95	50,37	*

KSIĘGOWA

mgr Daniela Szatkowska

KIEROWNIK  
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie  
Jarosław Kleszczowski  
specjalista ds. finansowych

KOSZTY

L.p.	Nr k-ta	Nazwa konta (wydatki)	Plan w złotych	Wykonanie w złotych	% wykonania	Uwagi
1.	400	Koszty amortyzacji wg planu + zakup sprzętu	19 570,00	14 229,00	72,71	
2.	401	Koszty zużycia materiałów	14 150,00	6 431,44	45,45	
		w tym:				
		- koszty leków	4 000,00	2 390,92	59,77	
		- koszty sprzętu jednorazowego użytku	4 000,00	752,52	18,81	
		- koszty wody, druków medycz., biur., mat. biurowych, środków czyst., części zam.	6 150,00	3 288,00	53,46	
3.	402	Koszty zużycia energii	18 300,00	8 419,47	46,01	
		w tym:				
		- koszty energii elektrycznej	4 000,00	1 633,03	40,83	
		- koszty energii cieplnej - gaz	14 300,00	6 786,44	47,46	
4.	403	Koszty usług obcych	206 150,00	100 864,94	48,93	
		w tym:				
		- koszty remontów	2 500,00	2 469,99	98,80	
		- koszty transportu sanitarnego	19 500,00	9 352,80	47,96	
		- Koszty medyczne obce (lekarze, badania,	170 490,00	81 189,65	47,62	

		wyk. protez, odpady, sterylizacja)				
		- Koszty pozostałych usług (opłaty bankowe, telekom., znaczki, serwis CO, wyw. śmieci system elektronicznego zapisu świadczeń)	13 666,00	7 852,50	57,49	
5.	404	Koszty podatków i opłat	1 300,00	802,00	61,69	
6.	405	Koszty wynagrodzeń	358 000,00	164 916,55	46,07	
		w tym:				
		- wynagrodzenia z tyt. umowy o pracę	221 000,00	105 920,55	47,93	
		- wynagrodzenia z tyt. umowy zlecenia	121 420,00	58 704,00	48,35	
		- nagrody jubileuszowe	15 580,00	0,00		
		- wynagrodzenia za przeglądy	0,00	292,00		
7.	406	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	61 500,00	31 295,85	50,89	
		w tym:				
		- składki na ubezpiecz. społeczne i FP	54 500,00	25 588,76	46,95	
		- odpisy na ZFŚS (urlopowe)	5 200,00	5 196,17	99,93	
		- odzież i inne świadc. (badania okres. herb.)	1 800,00	510,92	28,38	
8.	409	Koszty pozostałe:	4 000,00	1 845,50	45,33	
		w tym:				
		- podróże służbowe	300,00	136,00	46,90	
		- ubezpieczenie majątkowe i OC	3 420,00	1 709,50	50,00	
		- inne zakupy, oferty, prenumerata	280,00	0,00		
9	761	Koszty operacyjne	-	-	-	

		Razem wydatki	682 970,00	328 804,75	48,14	
--	--	---------------	------------	------------	-------	--

KSIEGOWA

mgr Danieła Szatkowska

KIEROWNIK

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogoźnie  
Jarosław Kleczkowski  
spec. chorób wewnętrznych