

**ZARZĄDZENIE NR 68/2017  
WÓJTA GMINY ROGÓŹNO**

z dnia 29 sierpnia 2017 r.

**w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóźno za I półrocze 2017 roku, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej wraz z przebiegiem realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2017 roku oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej i samorządowych instytucji kultury za I półrocze 2017 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 z późn. zm.<sup>1)</sup>), art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.<sup>2)</sup>), uchwały z dnia 27 września 2011 r. Rady Gminy Rogóźno Nr VII/37/2011 w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Rogóźno, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym samorządowych instytucji kultury oraz samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej za I półrocze roku budżetowego zarządzam, co następuje:

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

1) informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóźno za I półrocze 2017 r., stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, według którego:

a) Dochody:

- plan po zmianach 17.769.977,56 zł, w tym dochody bieżące 16.179.336,56 zł, dochody majątkowe 1.590.641,00 zł,
- wykonanie 9.171.191,96 zł, w tym dochody bieżące 9.166.245,46 zł, dochody majątkowe 4.946,50 zł;

b) Wydatki:

- plan po zmianach 18.541.366,85 zł, w tym wydatki bieżące 15.568.901,85 zł, wydatki majątkowe 2.972.465,00 zł,
- wykonanie 8.301.503,51 zł, w tym wydatki bieżące 8.165.477,42 zł, wydatki majątkowe 136.026,09 zł;

c) Wynik finansowy budżetu:

- plan po zmianach -771.389,29 zł (deficyt),
- wykonanie 869.688,45 zł (nadwyżka);

d) Przychody:

- plan po zmianach 1.142.095,29 zł,
- wykonanie 417.673,73 zł;

e) Rozchody:

- plan po zmianach 370.706,00 zł,
- wykonanie 59.160,00 zł;

---

<sup>1)</sup> zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2016 r., poz. 1579; Dz.U. z 2016 r., poz. 1948; Dz.U. z 2017 r., poz. 730; Dz.U. z 2017 r., poz. 935.

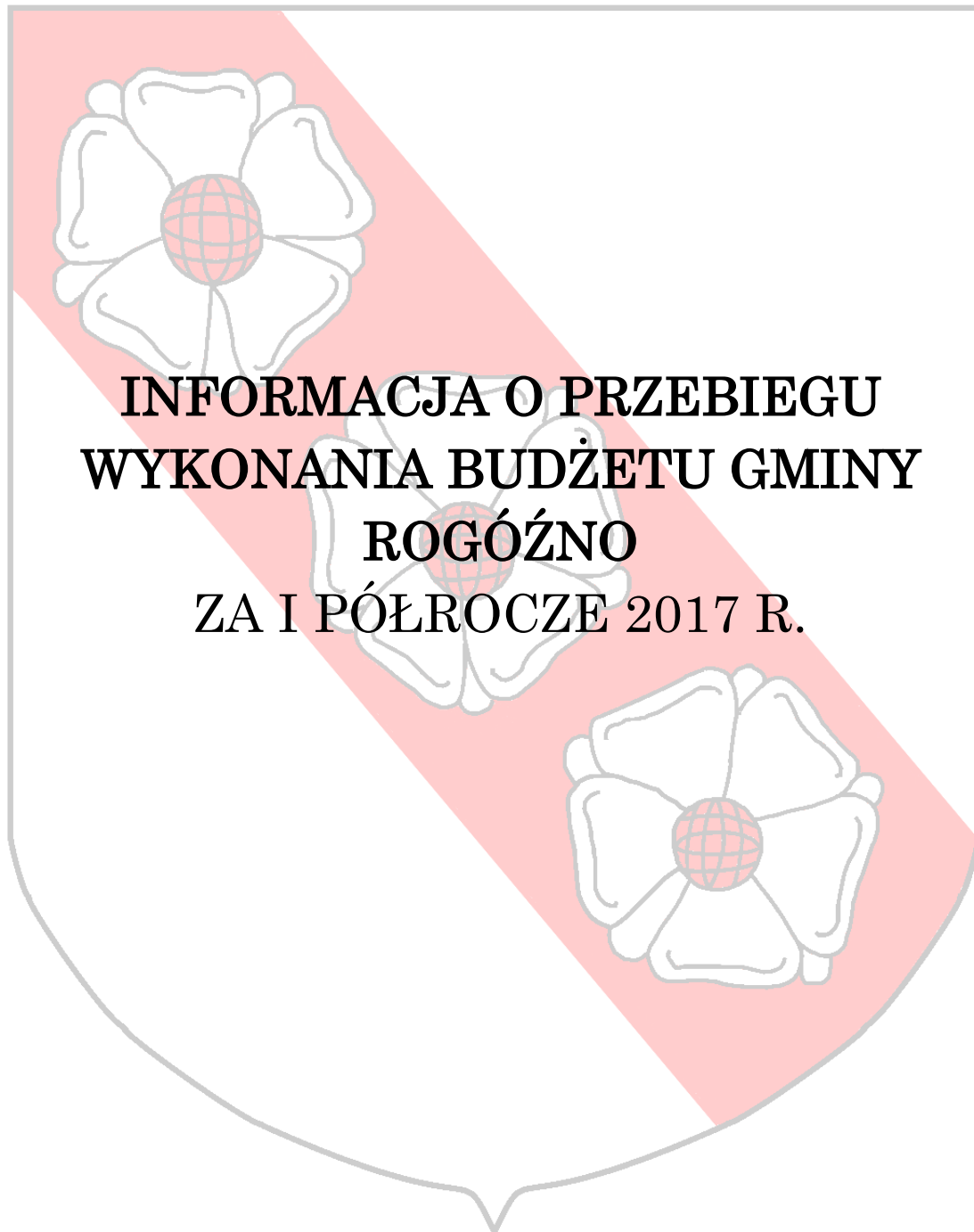
<sup>2)</sup> zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2016 r., poz. 1948; Dz.U. z 2016 r., poz. 1984; Dz.U. z 2016 r., poz. 2260; Dz.U. z 2017 r., poz. 191; Dz.U. z 2017 r., poz. 659; Dz.U. z 2017 r., poz. 933; Dz.U. z 2017 r., poz. 935; Dz.U. z 2017 r., poz. 1089; Dz.U. z 2017 r., poz. 1537.

- f) Dochody budżetu państwa:
- plan po zmianach 9.000,00 zł,
  - wykonanie 10.215,53 zł;
- g) Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone odrębnymi przepisami:
- plan po zmianach 5.184.036,56 zł,
  - wykonanie 3.255.276,77 zł;
- h) Dotacje celowe na realizację zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej:
- plan po zmianach 500,00 zł,
  - wykonanie 0,00 zł;
- i) Rezerwa ogólna:
- plan po zmianach 76.355,00 zł,
  - wykonanie 0,00 zł;
- k) Rezerwa celowa:
- plan po zmianach 50.000,00 zł,
  - wykonanie 0,00 zł;
- l) Dochody uzyskiwane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska:
- plan po zmianach 15.600,00 zł,
  - wykonanie 11.231,72 zł;
- m) Wydatki związane z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej:
- plan po zmianach 68.300,00 zł,
  - wykonanie 15.457,41 zł;
- n) Dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi:
- plan po zmianach 370.873,00 zł,
  - wykonanie 200.669,93 zł;
- o) Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi:
- plan po zmianach 437.342,00 zł,
  - wykonanie 187.010,57 zł;
- p) Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych:
- plan po zmianach 50.000,00 zł,
  - wykonanie 31.017,36 zł;
- q) Wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki oraz rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii:
- plan po zmianach 79.035,29 zł,
  - wykonanie 31.884,83 zł;
- r) Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych:
- plan po zmianach 901.542,00 zł,
  - wykonanie 259.915,26 zł;

- s) Dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych:
- plan po zmianach 102.195,00 zł,
  - wykonanie 61.152,41 zł;
- t) Wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego:
- plan po zmianach 186.599,47 zł,
  - wykonanie 45.704,45 zł;
- 2) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rogóżno za I półrocze 2017 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 2017 r., stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia, według którego:
- a) Gminny Ośrodek Kultury:
- Przychody 276.809,00 zł (plan po zmianach), 155.254,00 zł (wykonanie),
  - Koszty 276.809,00 zł (plan po zmianach), 122.623,55 zł (wykonanie);
- b) Gminna Biblioteka Publiczna:
- Przychody 76.237,00 zł (plan po zmianach), 38.118,00 zł (wykonanie),
  - Koszty 76.237,00 zł (plan po zmianach), 32.884,60 zł (wykonanie);
- c) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej:
- Przychody 684.830,00 zł (plan po zmianach), 344.166,96 zł (wykonanie),
  - Koszty 684.830,00 zł (plan po zmianach), 340.154,90 zł (wykonanie);
- § 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

**Henryk Szpringiel**



**INFORMACJA O PRZEBIEGU  
WYKONANIA BUDŻETU GMINY  
ROGÓŻNO  
ZA I PÓŁROCZE 2017 R.**

*Wójt Gminy Rogóżno*

*Rogóżno, dnia 29 sierpnia 2017 r.*

<b>WSTĘP .....</b>	<b>6</b>
<b>I. BUDŻET GMINY .....</b>	<b>7</b>
<b>1. Plan i wykonanie dochodów .....</b>	<b>8</b>
1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień .....	15
1.1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków .....	16
1.1.2. Skutki udzielonych ulg i zwolnień .....	16
1.1.3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa .....	17
1.2. Skutki ustawowych ulg i zwolnień .....	18
1.3. Pomoc publiczna .....	18
1.4. Dochody według działów .....	19
1.4.1. Dział rolnictwo i łowiectwo .....	19
1.4.2. Dział leśnictwo .....	19
1.4.3. Dział transport i łączność .....	20
1.4.4. Dział gospodarka mieszkaniowa .....	20
1.4.5. Dział działalność usługowa .....	22
1.4.6. Dział administracja publiczna .....	22
1.4.7. Dział urzędy naczelnych organów władzy .....	23
1.4.8. Dział dochody od osób prawnych, od osób fizycznych od innych jed. ....	23
1.4.8.1. Karta podatkowa .....	23
1.4.8.2. Podatek od nieruchomości .....	24
1.4.8.3. Podatek rolny .....	25
1.4.8.4. Podatek leśny .....	27
1.4.8.5. Podatek od środków transportowych .....	27
1.4.8.6. Podatek od spadków i darowizn .....	28
1.4.8.7. Opłata od posiadania psa .....	28
1.4.8.8. Podatek od czynności cywilnoprawnych .....	28
1.4.8.9. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień .....	28
1.4.8.10. Odsetki od nieterminowych opłat .....	29
1.4.8.11. Wpływy z opłaty skarbowej .....	29
1.4.8.12. Wpływy z opłat za zezwolenia ze sprzedaży alkoholu .....	29
1.4.8.13. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych .....	29
1.4.8.14. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych .....	30
1.4.9. Dział różne rozliczenia finansowe .....	30
1.4.10. Dział oświata i wychowanie .....	31

1.4.11. Dział pomoc społeczna .....	32
1.4.11.1. Składki na ubezpieczenie zdrowotne .....	33
1.4.11.2. Zasiłki i pomoc w naturze .....	33
1.4.11.3 Dodatki mieszkaniowe .....	33
1.4.11.4. Zasiłki stałe .....	34
1.4.11.5. Ośrodki pomocy społecznej .....	34
1.4.11.6. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze .....	34
1.4.11.7. Pomoc w zakresie dożywiania .....	35
1.4.11.8. Pozostała działalność .....	35
1.4.12. Dział edukacyjna opieka wychowawcza .....	35
1.4.13. Dział rodzina .....	36
1.4.13.1. Świadczenie wychowawcze .....	36
1.4.13.2. Świadczenia rodzinne, świadczenia z fund. aliment. ....	37
1.4.13.3. Karta dużej rodziny .....	38
1.4.13.4. Pozostała działalność .....	38
1.4.14. Dział gospodarka komunalna i ochrona środowiska .....	39
1.5. Dotacje .....	39
1.5.1. Środki pomocowe .....	41
1.6. Subwencje .....	41
1.7. Dochody majątkowe .....	42
1.7.1. Dotacje i środki na inwestycje .....	42
1.7.2. Dochody ze sprzedaży majątku .....	42
1.7.3. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego ....	43
<b>2. Plan i wykonanie wydatków .....</b>	<b>43</b>
2.1. Realizacja wydatków majątkowych .....	51
2.1.1. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane z UE .....	55
2.2. Plan i wykonanie dotacji z budżetu Gminy Rogóżno .....	55
2.3. Obsługa długu publicznego .....	57
2.4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich .....	58
2.5. Wydatki według działów .....	58
2.5.1. rolnictwo i łowiectwo .....	58
2.5.2. leśnictwo .....	59
2.5.3. transport i łączność .....	59
2.5.4. gospodarka mieszkaniowa .....	60
2.5.4.1. gospodarka gruntami i nieruchomościami .....	61
2.5.4.2. pozostała działalność .....	63

2.5.5. działalność usługowa .....	64
2.5.5.1. cmentarze .....	64
2.5.5.2. pozostała działalność .....	65
2.5.6. informatyka .....	65
2.5.7. administracja publiczna .....	65
2.5.7.1. Urzędy Wojewódzkie .....	67
2.5.7.2. Rada Gminy .....	67
2.5.7.3. Urzędy Gmin .....	68
2.5.7.4. Promocja jednostki samorządu terytorialnego .....	71
2.5.7.5. Pozostała działalność .....	71
2.5.8. urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa .....	72
2.5.9. bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa .....	72
2.5.9.1. Komendy powiatowe policji .....	73
2.5.9.2. Ochotnicze straże pożarne .....	73
2.5.9.3. Obrona cywilna .....	74
2.5.10. Obsługa długu publicznego .....	75
2.5.11. Różne rozliczenia .....	75
2.5.12. Oświata i wychowanie .....	76
2.5.12.1. Szkoły podstawowe .....	78
2.5.12.2. Oddziały przedszkolne .....	81
2.5.12.3. Przedszkola .....	82
2.5.12.4. Gimnazja .....	83
2.5.12.5. Dowożenie uczniów do szkół .....	85
2.5.12.6. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli .....	85
2.5.12.7. Realizacja zadań wymagających specjalnej org. (szkoły) .....	86
2.5.12.8. Realizacja zadań wymagających specjalnej org. (przed.) .....	87
2.5.12.9. Pozostała działalność .....	88
2.5.13. Ochrona zdrowia .....	89
2.5.14. Pomoc społeczna .....	90
2.5.14.1. Domy pomocy społecznej .....	91
2.5.14.2. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodz. ....	92
2.5.14.3. Składki na ubezpieczenie zdrowotne .....	92
2.5.14.4. Zasiłki i pomoc w naturze .....	92
2.5.14.5. Dodatki mieszkaniowe .....	93
2.5.14.6. Zasiłek stały .....	94

2.5.14.7. Ośrodki pomocy społecznej .....	94
2.5.14.8. Usługi opiekuńcze .....	95
2.5.14.9. Pomoc w zakresie dożywiania .....	95
2.5.14.10. Pozostała działalność .....	96
2.5.15. Edukacyjna opieka wychowawcza .....	96
2.5.16. Rodzina .....	97
2.5.16.1. Świadczenie wychowawcze .....	97
2.5.16.2. Świadczenie rodzinne oraz składki ubezpiecz. społ. ....	98
2.5.16.3. Karta dużej rodziny .....	100
2.5.16.4. Wspieranie rodziny .....	100
2.5.16.5. Rodziny zastępcze .....	102
2.5.16.6. Pozostała działalność .....	102
2.5.17. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska .....	103
2.5.17.1. Gospodarka odpadami .....	104
2.5.17.2. Oczyszczanie miast i wsi.....	104
2.5.17.3. Utrzymanie zieleni .....	105
2.5.17.4. Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu .....	105
2.5.17.5. Schroniska dla zwierząt .....	106
2.5.17.6. Oświetlenie ulic, placów i dróg .....	106
2.5.17.7. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska .....	106
2.5.17.8. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych .....	106
2.5.17.9. Pozostała działalność .....	107
2.5.18. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego .....	108
2.5.18.1. Pozostałe zadania w zakresie kultury .....	108
2.5.18.2. Domy i ośrodki kultury .....	109
2.5.18.3. Biblioteki .....	110
2.5.18.4. Ochrona i konserwacja zabytków .....	111
2.5.19. Kultura fizyczna i sport .....	111
2.5.19.1. Obiekty sportowe .....	111
2.5.19.2. Zadania w zakresie kultury fizycznej .....	111
2.5.19.3. Pozostała działalność .....	112
<b>3. Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki budżetu .....</b>	<b>112</b>
<b>4. Planowane i wykonane przychody budżetu gminy .....</b>	<b>113</b>
<b>5. Planowane i wykonane rozchody budżetu gminy .....</b>	<b>113</b>



II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA GMINY .....	114
1. Należności .....	114
2. Zobowiązania .....	114
III. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH .....	115
IV. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH .....	119
V. WYDATKI ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO .....	119
VI. POLITYKA KREDYTOWA GMINY .....	120
VII. UPOWAŻNIENIA .....	120
VIII. RACHUNEK DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH .....	121
IX. WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ I GWARANCJI .....	121
X. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE .....	121
XI. PODSUMOWANIE .....	121
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 2016 r. poz. 1870 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/rozchodów oraz innych informacji. Projekt budżetu na 2017 rok został opracowany w obligatoryjnym terminie do dnia 15 listopada 2016 roku oraz przedstawiony Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej zarządzeniem Wójta Gminy Rogóżno Nr 85/2016 z dnia 14 listopada 2016 roku. Po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej projekt budżetu na 2017 rok został przyjęty do realizacji Uchwałą Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2016 roku Nr XX/118/2016.

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

pieniężnych. Środki te mogą być wykorzystane w późniejszych okresach, w których występuje zwiększone zapotrzebowanie na gotówkę (np. podczas realizacji inwestycji). Na dzień 30.06.2017 r. stan środków pieniężnych wynosił:

• Rachunek budżetu	1.078.220,88 zł
• Rachunek jednostek budżetowych	45.998,26 zł
• Środki w kasie	1.139,82 zł
<b>Łącznie środki pieniężne:</b>	<b>1.125.358,96 zł</b>

Środki zgromadzone na rachunkach przeznaczone będą w II półroczu 2017 r. na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych (Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja).

## I. BUDŻET GMINY

Budżet gminy Rogóżno na 2017 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy w Rogóźnie Nr XX/118/2016 w dniu 29 grudnia 2016 roku i określał:

<b>DOCHODY</b>	<b>w wysokości</b>	16.524.755,00 zł
<b>WYDATKI</b>	<b>w wysokości</b>	18.055.757,00 zł
<b>DEFICYT BUDŻETU w wysokości</b>		<b>- 1.531.002,00 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:

Data	Numer uchwały	Plan dochodów			Plan wydatków		
		Zmniejszenie	Zwiększenie	Po zmianie	Zmniejszenie	Zwiększenie	Po zmianie
z przeniesienia z poprzedniej strony:				0,00		0,00	
01.01.2017	XX/118/2016	0,00	16 524 755,00	16 524 755,00	0,00	18 055 757,00	0,00
12.01.2017	8/2017	0,00	0,00	16 524 755,00	21 439,00	21 439,00	0,00
30.01.2017	14/2017	0,00	1 546,65	16 526 301,65	1 500,00	3 046,65	0,00
21.02.2017	XXI/127/2017	324 019,00	9 353,00	16 211 635,65	183 855,79	91 118,08	0,00
21.02.2017	15/2017	0,00	0,00	16 211 635,65	4 009,00	4 009,00	0,00
28.03.2017	XXII/137/2017	12 325,00	973 460,99	17 172 771,64	110 084,00	89 678,99	0,00
28.03.2017	19/2017	0,00	130 255,00	17 303 026,64	6 809,00	137 064,00	0,00
31.03.2017	22/2017	0,00	0,00	17 303 026,64	10 656,00	10 656,00	0,00
25.04.2017	40/2017	0,00	398 954,38	17 701 981,02	51 805,00	450 759,38	0,00
12.05.2017	43/2017	0,00	824,00	17 702 805,02	1 350,00	2 174,00	0,00
19.05.2017	46/2017	0,00	0,00	17 702 805,02	18 539,00	18 539,00	0,00
23.05.2017	48/2017	0,00	4 120,00	17 706 925,02	12 517,00	16 637,00	0,00
31.05.2017	53/2017	0,00	0,00	17 706 925,02	1 040,00	1 040,00	0,00
19.06.2017	56/2017	0,00	0,00	17 706 925,02	355,00	355,00	0,00
26.06.2017	XXIV/144/2017	0,00	22 481,00	17 729 406,02	110 312,37	132 793,37	0,00
27.06.2017	61/2017	0,00	40 571,54	17 769 977,56	7 827,99	48 399,53	0,00
Ogółem Plan:		336 344,00	18 106 321,56	17 769 977,56	542 099,15	19 083 466,00	18 541 366,85

Konieczność zmian

Zmiany budżetu i w budżecie w I półroczu 2017 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 2017 według stanu na dzień 30 czerwca 2017 kształtował się następująco:

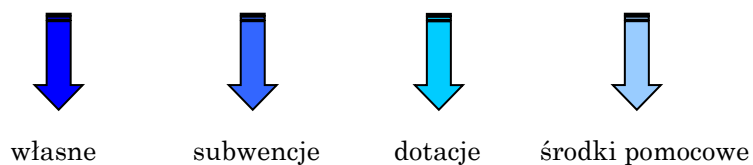
<b>DOCHODY</b>	<b>w wysokości</b>	17.769.977,56 zł
<b>WYDATKI</b>	<b>w wysokości</b>	18.541.366,85 zł
<b>DEFICYT BUDŻETU w wysokości</b>		<b>- 771.389,29 zł</b>

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

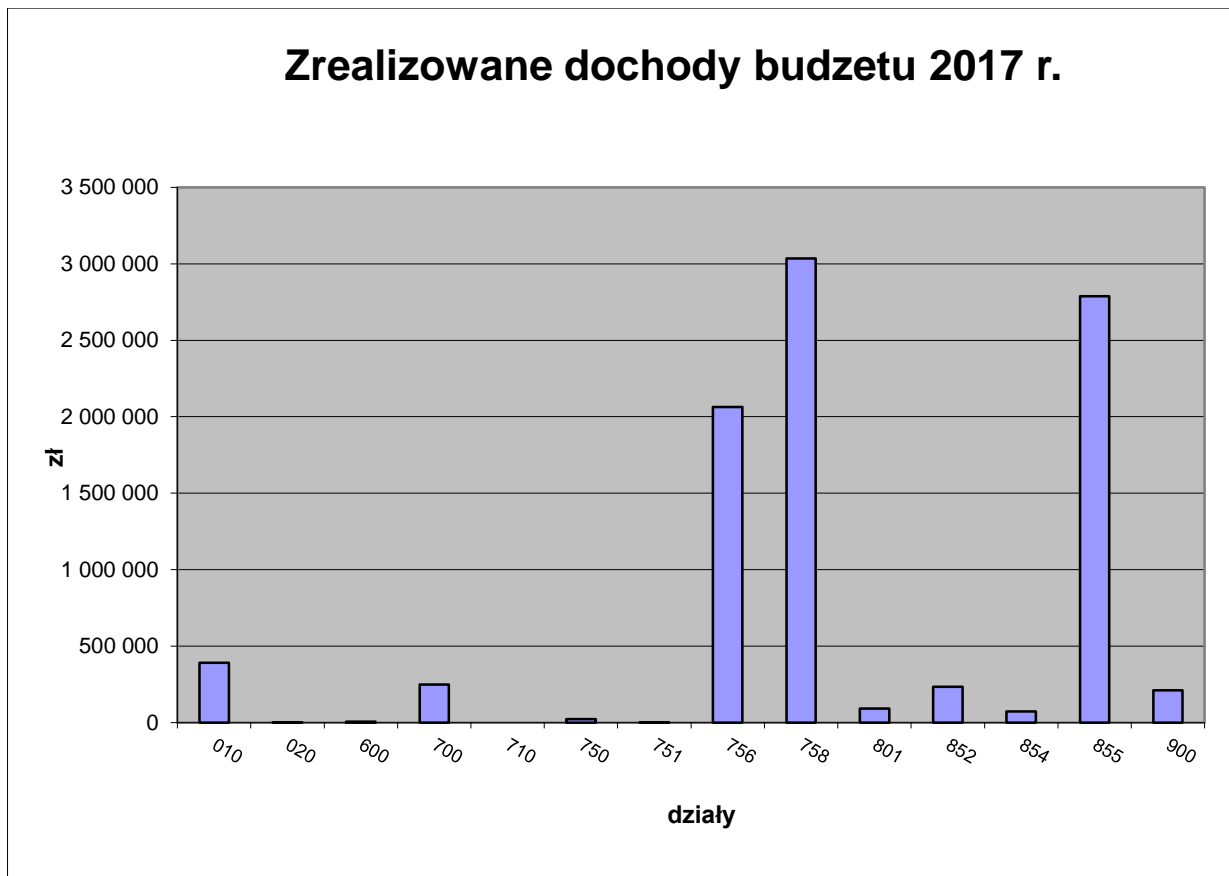
wyszczególnienie	w zł i gr	
	<b>Rok 2016 (na dzień 30.06.2016)</b>	
	<b>DOCHODY</b>	<b>DOCHODY</b>
Budżet samorządowy	11.234.571,00	11.234.571,00
Budżet na zadania zlecone i powierzone	3.370.736,00	3.370.736,00
Zaangażowanie nadwyżki	0,00	0,00
Zaangażowanie kredytu, pożyczki	2.578.616,00	2.578.616,00
Zaangażowanie nadwyżki budżetowej	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>17.183.923,00</b>	<b>17.183.923,00</b>
	<b>Rok 2017 (na dzień 30.06.2017)</b>	
	<b>DOCHODY</b>	<b>WYDATKI</b>
Budżet samorządowy	12.585.941,00	13.357.330,29
Budżet na zadania zlecone i powierzone	5.184.036,56	5.184.036,56
Zaangażowanie wolnych środków	0,00	0,00
Zaangażowanie kredytu, pożyczki	771.389,29	0,00
Zaangażowanie nadwyżki budżetowej	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>18.541.366,85</b>	<b>18.541.366,85</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 2017 r. przedstawia poniższy wykres.

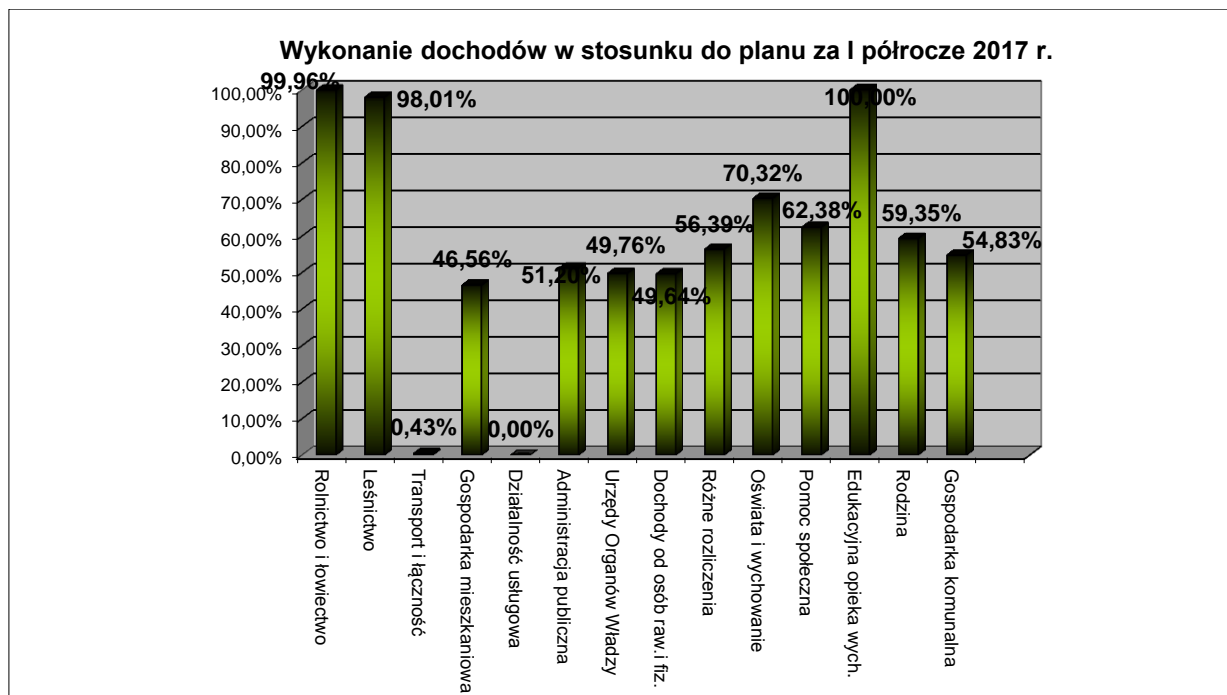


Oznaczenia do powyższego wykresu:

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
855	Rodzina
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane dochody w wysokości **17.769.977,56 zł** zostały zrealizowane w kwocie **9.171.191,96 zł**, co stanowiło 51,61%.

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



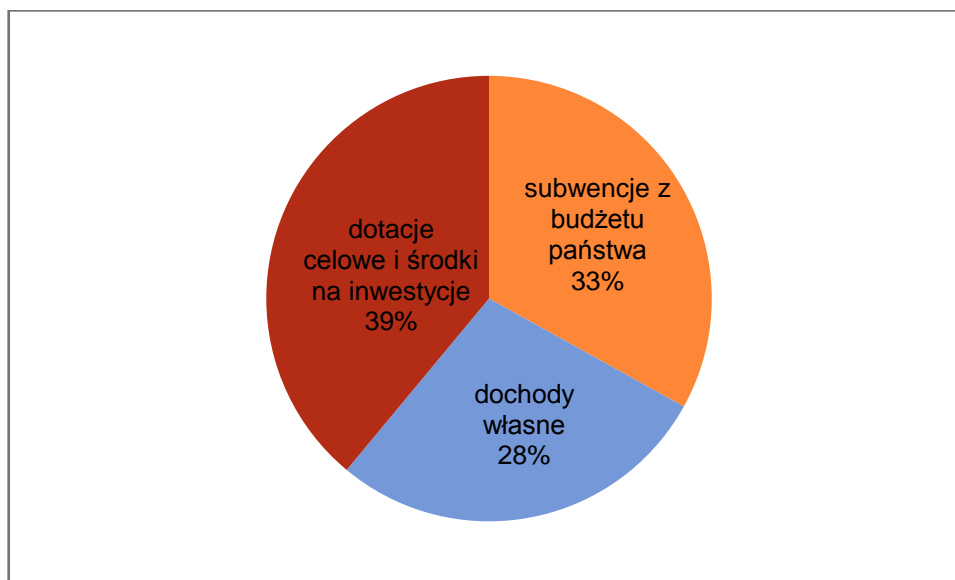
Po szczegółowej analizie poszczególnych działów należy stwierdzić, iż wykonanie 50,00% progu ogólnej kwoty dochodów nie zostało zrealizowane w następujących działach:

- Transport i łączność (0,43%) – dochody zostaną wykonane w II półroczu 2017 r. Niskie wykonanie w stosunku do planu spowodowane jest ujęciem w planie dochodów z tytułu dotacji i dofinansowania do realizacji inwestycji w rozdziale Drogi gminne.
- Gospodarka mieszkaniowa (46,56%) – wysokość pozyskanych dochodów uzależniona jest od wpłat dokonywanych przez mieszkańców gminy Rogóżno. Nadal prowadzona jest egzekucja należności czynszowych (wezwania do zapłaty, noty odsetkowe).
- Działalność usługowa (0%) – wpływ dochodów nastąpi w II półroczu 2017 r. z budżetu Wojewody w formie dotacji. W 2017 r. zawarto porozumienie na utrzymanie pomników i grobów wojennych, które określa termin wypłaty dotacji dla gminy.
- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (49,76%) – w dziale tym, ujmowane są dochody z tytułu dotacji z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie spisu wyborców.
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (49,64%) – wysokość tego rodzaju

dochodów uzależniona jest od terminowości regulowania opłat i podatków przez podatników.

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

Struktura dochodów gminy w 2017 r. według źródeł ich pozyskania:



Największy udział w dochodach miały dotacje celowe i środki na inwestycje, które stanowią 39% ogólnej sumy wykonanych dochodów. Wzrost dochodów z tego tytułu dotyczy głównie dotacji na wypłatę świadczenia wychowawczego tj. „500+”. W grupie tej dotacje stanowiły 100% wykonanych dochodów w I półroczu 2017 r.

Drugim ze źródeł finansowania dochodów jest 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.

Wśród źródeł dochodów są również dochody własne np. 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. W I półroczu 2017 r. wpłynęła z tego tytułu kwota 2.565.868,19 zł.

Struktura realizacji dochodów przedstawia się następująco:

DOCHODY BIEŻĄCE	Plan (w zł)	Kwota wykonania (w zł)	Wykonanie (w %)
Dochody własne	5.135.639,00	2.560.921,69	49,87
Subwencje	5.378.326,00	3.031.524,00	56,37
Dotacje celowe na zadania własne	480.835,00	318.523,00	66,24
Porozumienia z jst, i admin.rząd	500,00	0,00	0,00
Dotacje na zadania zlecone	5.184.036,56	3.255.276,77	62,79
<b>RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE</b>	<b>16.179.336,56</b>	<b>9.166.245,46</b>	<b>56,65</b>
DOCHODY MAJĄTKOWE	Plan (w zł)	Kwota wykonania (w zł)	Wykonanie (w %)
Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	1.585.641,00	0,00	0,00
- w tym środki z Unii Europejskiej	247.106,00	0,00	0,00
Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	5.000,00	4.946,50	98,93
Dochody ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE</b>	<b>1.590.641,00</b>	<b>4.946,50</b>	<b>0,90</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>17.769.977,56</b>	<b>9.171.191,96</b>	<b>51,61</b>

Realizacja dochodów za I półrocze 2017 r. w stosunku do wielkości planu rocznego wynosi 51,61% tj. 9.171.191,96 zł i jest wyższa a niżeli w roku 2016 o kwotę 1.108.719,53 zł a według źródeł wpływu przedstawia się następująco:

- dochody własne 49,87%
- dochody majątkowe 0,90%  
- w tym środki z UE 0,00%
- subwencja ogólna 56,37%
- dotacje celowe 63,08%

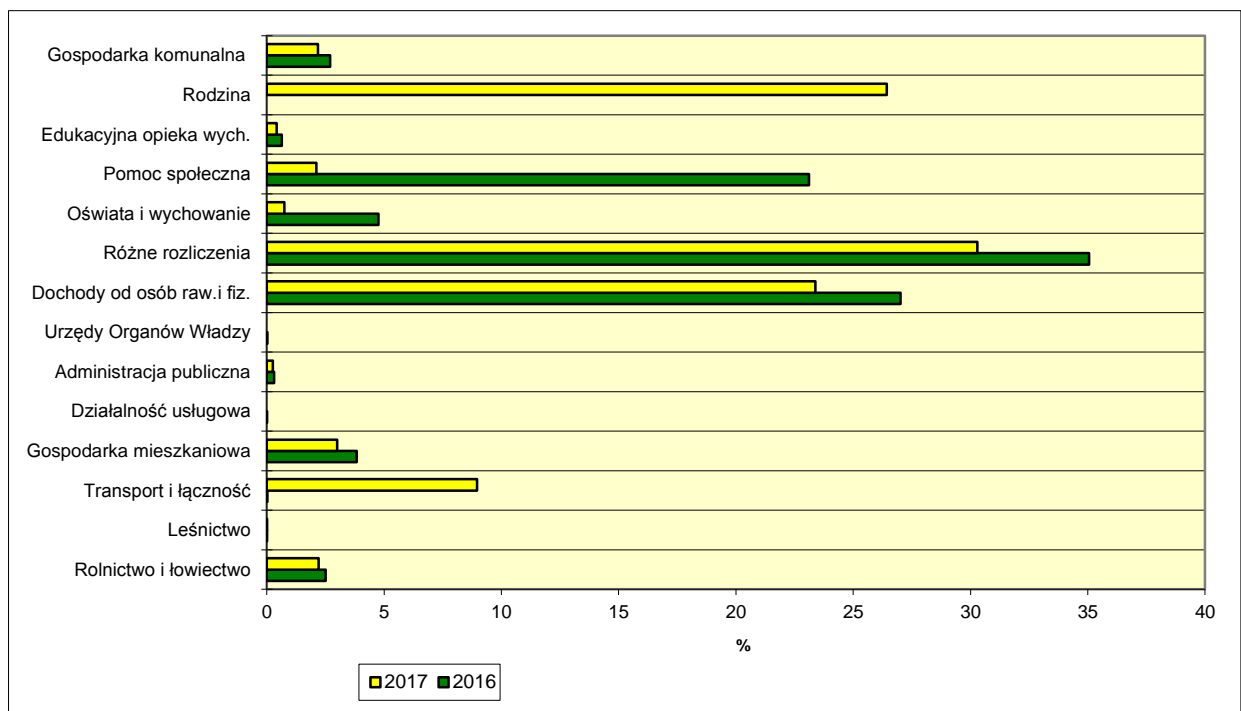
Strukturę procentową planu oraz wykonania dochodów według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Nazwa	Plan (w zł)	Udział %	Wykonanie (w zł)	Udział %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	392.183,95	2,21	392.013,95	4,27
020	LEŚNICTWO	1.325,00	0,01	1.298,63	0,01
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1.592.491,00	8,96	6.850,64	0,07
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	532.786,00	3,00	248.052,21	2,70
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	500,00	0,00	0,00	0,00

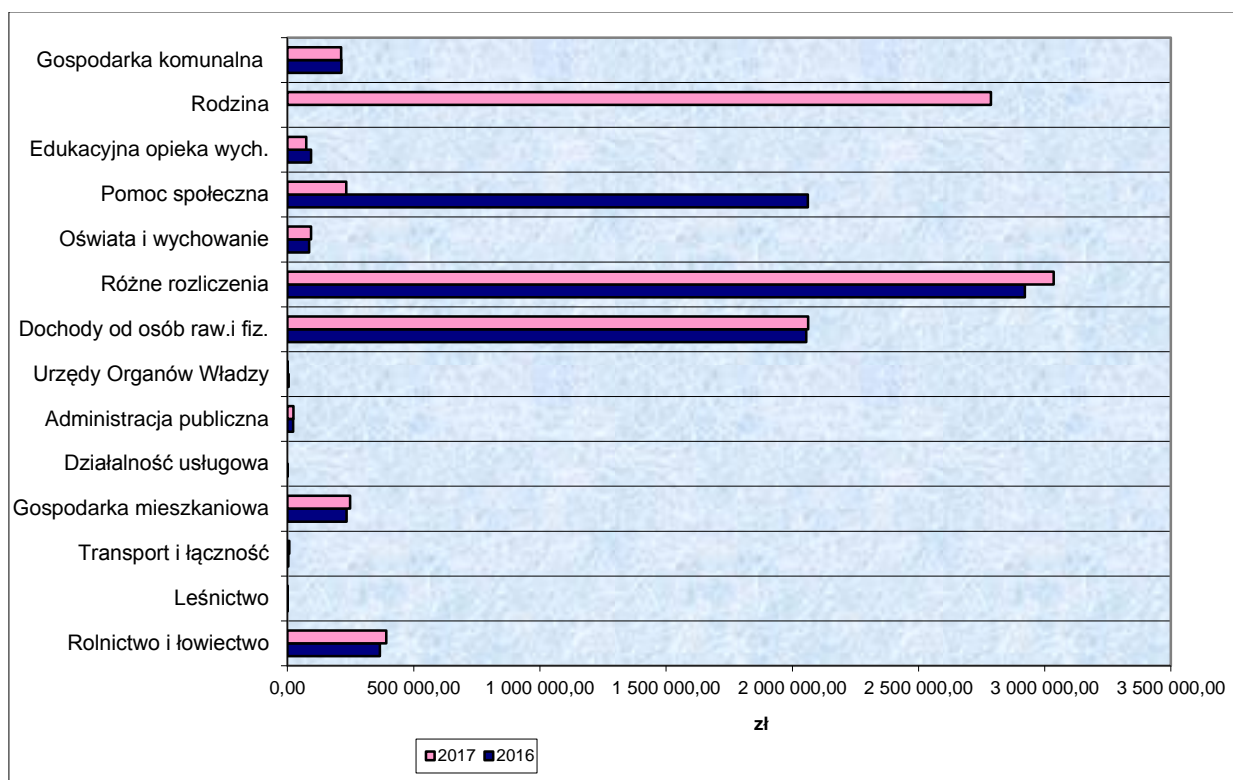


Dział	Nazwa	Plan (w zł)	Udział %	Wykonanie (w zł)	Udział %
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	46.922,00	0,26	24.022,80	0,26
751	URZĘDY NACZ.ORG.WŁ.PAŃST.	824,00	0,00	410,00	0,00
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH ORAZ INNYCH POD.	4.156.402,00	23,39	2.063.242,30	22,50
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	5.383.326,00	30,29	3.035.548,76	33,10
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	132.437,54	0,75	93.135,34	1,02
852	POMOC SPOŁECZNA	374.202,08	2,11	233.409,08	2,55
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOW.	73.953,00	0,42	73.953,00	0,81
855	RODZINA	4.695.769,99	26,43	2.787.153,19	30,39
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	386.855,00	2,18	212.102,06	2,31
<b>RAZEM:</b>		<b>17.769.977,56</b>	<b>100,00</b>	<b>9.171.191,96</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 2016 - 2017) 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 Naczelných Organów władzy,

W pozostałych działach występują następujące różnice:

- Gospodarka komunalna – w analizowanym okresie można zauważyć wykonanie dochodów na podobnym poziomie.
- Rodzina – w I półroczu 2017 w. występują dochody z tytułu dotacji na wypłatę świadczenia wychowawczego tzw. „500+”, dotacji na wypłatę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, wspieranie rodziny i rodziny zastępcze. W I półroczu 2016 r. wydatki te ujmowane były w dziale 852 „Pomoc społeczna”. W związku z tym, brak jest porównywalności tych danych.

- Edukacyjna opieka wychowawcza – w I półroczu 2016 r. jaki i 2017 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 – brak porównywalności danych ze względu na ujęcie części dochodów w dziale 855 „Rodzina”. W I półroczu 2017 r. w dziale Pomoc społeczna ujmowano dochody na funkcjonowanie GOPS, na dożywianie, składki zdrowotne, zasiłki stałe, okresowe i celowe oraz na kartę dużej rodziny.
- Oświata i wychowanie – w analizowanym okresie w I półroczu 2017 r. zrealizowano dochody na wyższym poziomie. Wysokość dochodów uzależniona jest od dotacji na wychowanie przedszkolne, dotacji na podręczniki i pozyskanych dochodów własnych.
- Różne rozliczenia – w I półroczu 2017 r. występował wyższy udział dochodów z subwencji oświatowej.
- Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych podmiotów – w I półroczu 2017 r. występował wyższy poziom zrealizowanych dochodów. Wyższe wykonanie dochodów w 2017 r. wynika ze zwiększenia dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.
- Administracja publiczna – porównując dwa okresy sprawozdawcze wykonanie dochodów kształtowało się na podobnym poziomie.
- Gospodarka mieszkaniowa – wykonanie dochodów w analizowanym okresie kształtowało się na wyższym poziomie w 2017 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”.

### **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 210.572,33 zł. Stanowi to uszczuplenie o 2,30% dochodów ogółem. Łączna wartość przyznanych ulg w 2017 r. jest wyższa o 26.607,54 zł w stosunku do roku 2016.

### 1.1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za I półrocze 2017 r. wynosiły 156.191,13 zł i kształtowały się na wyższym poziomie a niżeli w roku ubiegłym (wzrost o 28.034,33 zł).

Obniżono stawki podatków w następujących grupach:

• Podatek rolny	0,00 zł
• Podatek od nieruchomości	131.170,45 zł
• Podatek leśny	0,00 zł
• Podatek od środków transportowych	20.926,19 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>156.191,13 zł</b>

W 2017 r. Rada Gminy Rogóżno przyjęła ustawową stawkę podatku rolnego w wysokości 52,44 zł za 1 dt, tj. 131,10 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. 42,02 zł za 1 ha lasu.

W I półroczu 2017 r. kwota obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości w kształtuje się na wyższym 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 2017 r. skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych wyniosły 20.926,19 zł i były niższe o 6.414,23 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 30.06.2017 r. wynoszą:

• Podatek rolny	0,00 zł
• Podatek od nieruchomości	50.387,20 zł
• Podatek leśny	0,00 zł
• Podatek od środków transportowych	0,00 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>50.387,20 zł</b>

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

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w I półroczu 2017 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 1.714,39 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 2.037,36 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 2017 dokonano umorzeń zaległości podatkowych w następujących podatkach:

- Podatek od nieruchomości 505,00 zł
- Podatek rolny 1.780,00 zł
- Podatek leśny 0,00 zł
- Podatek transportowy 0,00 zł
- Oplata od posiadania psa 15,00 zł
- Odsetki od zaległości podatkowych 0,00 zł
- Oplata za gospodarowanie odpadami 272,00 zł
- RAZEM: 2.572,00 zł**

W I półroczu 2017 r. dokonano również rozłożenia na raty jak i odroczone terminy płatności w następujących podatkach:

- Podatek rolny 1.407,00 zł
- Podatek od nieruchomości 15,00 zł
- RAZEM: 1.422,00 zł**

Łączne skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy (I półrocze 2017 r.) wynosiły 3.994,00 zł i były niższe a niżeli w roku 2017. 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 2016 (stan na 30.06.2016)	Rok 2017 (stan na 30.06.2017)
- ulga inwestycyjna	28.375,36	23.202,15
- ulga grunty ekologiczne	279,16	272,36
- ulga z tytułu nabycia gruntów	28.165,90	27.648,72
- ulga z tytułu wpisania do rejestru zabytków	0,00	0,00
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>56.820,42</b>	<b>51.123,23</b>

Jak wynika z przedstawionych danych w I półroczu 2017 udzielono ulg i zwolnień na niższym poziomie a niżeli w 2016 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 2017 r. udzielono z urzędu ulgi z tytułu posiadania użytków ekologicznych. Informację o takich użytkach gmina Rogóżno otrzymuje ze Starostwa Powiatowego w Grudziądzu. Na dzień 30.06.2017 r. użytki takie znajdują się w posiadaniu dwóch podatników.

## 1.3. POMOC PUBLICZNA

W I półroczu 2017 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 jak przedsiębiorcy dominujący w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów.

W I półroczu 2017 r. udzielono pomocy w zakresie ulg z tytułu nabycia gruntów osobom fizycznym w kwocie 2.051,73 euro.

## 1.4. DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW

### 1.4.1. dział rolnictwo i łowiectwo

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	100,00	0,00
010	Pozostała działalność	391.913,95	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>392.013,95</b>	<b>0,00</b>

W dziale rolnictwo i łowiectwo w 2017 r. planowano pozyskać wpłaty za zaległe wykonanie przyłącza wodociągowego i kanalizacyjnego w kwocie 270,00 zł. Na dzień 30.06.2017 r. pozyskano kwotę 100,00 zł.

Dodatkowo otrzymano dotację na realizację zadania pn. zwrot podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 391.913,95 zł.

### 1.4.2. dział leśnictwo

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
020	Gospodarka leśna	1.298,63	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>1.298,63</b>	<b>0,00</b>

W dziale tym planowane są wpływy z tytułu czynszu za obwody łowieckie. W I półroczu 2017 r. zrealizowano 98,01% planu tj. 1.298,63 zł. Wysokość pozyskanych należności uzależniona jest od liczby obwodów łowieckich. Środki przekazywane są za pośrednictwem Starostwa Powiatowego. Na dzień 30.06.2017 r. nie występują z tego tytułu żadne zaległości.

#### 1.4.3. dział transport i łączność

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
600	Drogi publiczne gminne	6.850,64	0,00
Ogółem:		6.850,64	0,00

W planach dochodów budżetu przyjęto kwotę 1.592.491,00 zł, która została wykonana w wysokości 0,43% planu, tj. 6.850,64 zł z czego kwota ta dotyczy dochodów bieżących. Na kwotę tą składają się wpływy z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz zajęcie pasa drogowego (kwota 3.650,64 zł) oraz wpływy z odszkodowania za zniszczenie wiaty przystankowej w Rogóźnie Zamku (kwota 3.200,00 zł). Na koniec I półrocza nie wystąpiły z tego tytułu zaległości.

W planie na rok 2017 ujęto również dochody majątkowe w kwocie 1.585.641,00 zł, które dotycząc dofinansowania realizowanych inwestycji. Na dzień 30.06.2017 r. nie otrzymano żadnych środków ze względu na trwające prace inwestycyjne.

#### 1.4.4. dział gospodarka mieszkaniowa

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
700	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	243.105,71	4.946,50
Ogółem:		243.105,71	4.946,50

Realizacja dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosła 248.052,21 zł, co stanowi 46,56% założonego planu.

Na dochody z gospodarki mieszkaniowej składają się:

- **WPŁYWY ZA UŻYTKOWANIE WIECZYSTE (wpływ)** **1.339,56 zł**
  - założenia planu 1.340,00 zł
  - zaległości wymagalne na dzień 30.06.2017 r. 135,66 zł
- **CZYNSZE ZA LOKALE (wpływ)** **191.122,09 zł**
  - zaległość wymagalna na dzień 30.06.2017 r. (netto) 171.566,27 zł
  - zaległość wymagalna na dzień 30.06.2017 r. (VAT) 927,99 zł
  - zaległość niewymagalna na dzień 30.06.2017 r. 42.169,65 zł
  - nadpłata na dzień 30.06.2017 r. 392,93 zł



W tym:	Zaległość na dzień 30.06.2017 r.
o Mieszkania w Skurgwach	2.989,96
o Pozostałe	23.030,05
o Mieszkania w Jamach	188.643,90

- **DZIERŻAWY NIERUCHOMOŚCI, GRUNTY KOMUNALNE** (wpływ) **43.181,11 zł** (zaległość) **10.448,08 zł**, (nadpłata) **14,50 zł** w tym:
  - o Dzierżawa
    - *zaległość wymagalna na dzień 30.06.2017 r.* *10.105,88 zł*
  - o Czynnosc za grunty
    - *zaległość wymagalna na dzień 30.06.2017 r.* *342,20 zł*
    - *nadpłata na dzień 30.06.2017 r.* *14,50 zł*
- **ODSETKI** (wpływ) **6.986,47 zł**, w tym:
  - o odsetki od opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności *344,16 zł*,
  - o odsetki od opłaty za użytkowanie wieczyste *0,09 zł*,
  - o odsetki od czynszu za dzierżawę nieruchomości komunalnych *67,21 zł*,
  - o odsetki od czynszu za grunty komunalne *13,40 zł*,
  - o odsetki od lokali mieszkalnych (Jamy) *6.386,43 zł*,
  - o odsetki od lokali mieszkalnych (Skurgwy) *72,86 zł*,
  - o odsetki od lokali mieszkalnych (Pozostałe) *102,32 zł*.
  - *zaległość wymagalna z tytułu odsetek na dzień 30.06.2017 r.* *71.398,78 zł*
  - *zaległość niewymagalna z tytułu odsetek na dzień 30.06.2017 r.* *6.921,10 zł*
- **OPŁATY Z TYTUŁU SŁUŻEBNOŚCI GRUNTOWEJ** (wpływ) **146,00 zł**
  - stan zaległości na dzień 30.06.2017 r. *0,00 zł*
- **ZWROT KOSZTÓW POSTĘPOWANIA SĄDOWEGO** (wpływ) **0,00 zł**
  - do planu budżetu w 2017 r. przyjęto kwotę 4.000,00 zł, która dotyczyć będzie wpływów z tytułu zwrotu kosztów postępowania sądowego o egzekucję należności z tytułu czynszów. Na koniec I półrocza 2017 r. nie uzyskano wpływów z tego tytułu.
- **ZWROT OPŁATY KOMORNICZEJ, KOSZTÓW UPOMNIĘĆ** (wpływ) **4.677,62 zł**
- **PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI** (wpływ) **4.946,50 zł**

#### 1.4.5. dział działalność usługowa

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
710	Cmentarze	0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Na podstawie zawartego porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych Gmina Rogóźno zobowiązana jest do utrzymania cmentarzy, kwater i grobów wojennych w roku 2017. Na ten cel Wojewoda Kujawsko-Pomorski przydzielił gminie kwotę 500,00 zł. Zgodnie z porozumieniem wpływ środków nastąpił do końca lipca 2017 r.

#### 1.4.6. dział administracja publiczna

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
750	Urzędy Wojewódzkie	23.656,65	0,00
750	Urzędy Gmin	336,15	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>24.022,80</b>	<b>0,00</b>

W dziale administracja publiczna planowano dochody bieżące w wysokości 46.922,00 zł. Po zakończeniu I półrocza 2017 r. uzyskano wpływy w kwocie 24.022,80 zł (bieżące), z tytułu:

- zwrot świadczenia rekompensującego dla żołnierzy rezerwy 1.484,10 zł,
- 5% od pobranej opłaty meldunkowej 1,55 zł,
- dotacji na utrzymanie Urzędu Stanu Cywilnego 22.171,00 zł.

Dodatkowo pozyskano wpływy, których nie planowano na początku roku 2017 a dotyczących:

- zwrot opłaty z poczty polskiej za RTV 366,15 zł.

W rozdziale Administracja Publiczna ujęto w należnościach kwotę 25.794,45 zł dotyczącą planowanych wpływów z tytułu zbycia świadectw efektywności energetycznej tzw. białych certyfikatów. Środki wpłynęły na konto Urzędu Gminy w miesiącu lipcu 2017 r.

#### 1.4.7. dział urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	410,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>410,00</b>	<b>0,00</b>

W dziale ujęto wpływy w kwocie 410,00 zł z tytułu dotacji z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie spisu wyborców. Środki gmina otrzymuje miesięcznie. W związku z tym, do końca I półrocza 2017 r. wpłynęło 49,76% przyznanej dotacji.

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

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
756	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00
756	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości osoby prawne	664.507,60	0,00
756	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości osoby fizyczne	665.481,89	0,00
756	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst	37.809,36	0,00
756	Udziały gmin w podatkach	695.443,45	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>2.063.242,30</b>	<b>0,00</b>

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

##### **1.4.8.1 karta podatkowa**

To jedna z najprostszych form opodatkowania działalności gospodarczej w polskim systemie podatkowym. Podatek wpłacany w tej formie trafia jako dochód do budżetu gminy, w której prowadzona jest działalność gospodarcza. Na koniec I półrocza 2017 r. do kasy gminy nie wpłynęła

żadna kwota. Na podstawie sprawozdania z Urzędu Skarbowego przyjęto należności w kwocie 840,00 zł, z których 600,00 zł stanowi należność wymagalną.

#### **1.4.8.2. 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.

Wpływy z podatku od nieruchomości wynosiły 737.176,92 zł, co stanowiło 8,04% ogólnej puli zrealizowanych dochodów. Wymiar netto podatku od nieruchomości stanowił łącznie 1.455.277,60 zł.

Podatkiem od nieruchomości obciążone są:

- osoby fizyczne            wymiar    343.330,60 zł,
- osoby prawne            wymiar    1.111.947,00 zł.

Należności z tego tytułu według sprawozdania Rb-27S zamykają się kwotą 854.676,19 zł, w tym należności zaległe w podatku od nieruchomości, których termin płatności już minął stanowią 65.870,35 zł.

Windykacja podatku od nieruchomości (osoby fizyczne) za I półrocze 2017 r. przedstawiała się następująco:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota (w zł)</b>
Stan zaległości na 01.01.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	136.574,51
Stan zaległości zahipotekowanych na 01.01.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	119.593,30
+ Przypis netto na 2017 r. - odpisy	343.330,60
- wpływy na 30.06.2017 r. należności zahipotekowane	0,00
- wpływy na 30.06.2017 r. (w tym zaległości z lat poprzednich)	176.477,75 5.577,84
<b>Ogółem stan zaległości na 30.06.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)</b>	<b>423.020,66</b>

Z ogólnej kwoty należności przypada na:

- Należności wymagalne z lat ubiegłych            130.967,67 zł
- Należności wymagalne zahipotekowane        119.593,30 zł
- Należności 2017 r.                                    172.459,69 zł

Windykacja podatku od nieruchomości (osoby prawne) za I półrocze 2017 r. przedstawiała się następująco:

Z ogólnej kwoty należności przypada na:

- Zaległość roku bieżącego wynosi 551.243,83 zł i stanowi należności niewymagalne.

#### 1.4.8.3. podatek rolny

Z kolei wymiar netto należności zamyka się kwotą 823.034,46 zł (osoby fizyczne) oraz 78.059,00 zł (osoby prawne), z czego zrealizowano w I półroczu 2017 r. 462.855,26 zł tj. 45,14% planu.

Windykacja podatku rolnego od osób fizycznych za I półrocze 2017 r. przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Stan zaległości na 01.01.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	117.315,30
Stan zaległości na 01.01.2017 r. (należności zahipotekowane)	7.065,17
+ Przypis netto na 2017 r. – odpisy	822.891,46
- wpływ na 30.06.2017 r. należności zahipotekowanych	0,00
- wpływy na 30.06.2017 r. (w tym zaległości z lat poprzednich)	423.125,26 32.342,16
<b>Ogółem stan zaległości na 30.06.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)</b>	<b>524.146,67</b>

Z ogólnej kwoty należności przypada na:

- Należności wymagalne z lat ubiegłych 84.830,14 zł,
- Należności zahipotekowane 7.065,17 zł,
- Należności wymagalne z roku 2017 144.340,10 zł,
- Należności niewymagalne:
  - dotyczące II półrocza 2017 r. 287.911,26 zł.

Na dzień 30.06.2017 r. z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych wpłynęło 423.125,26 zł. Należności z lat ubiegłych wynosiły 84.830,14 zł, natomiast zaległości bieżące wynosiły 144.340,10 zł. Należności, które nie podlegają jeszcze egzekucji wynosiły 287.911,26 zł.

W IV kwartale 2017 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 2017 r. przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Stan zaległości na 01.01.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	0,00
+ Przypis netto na 2017 r. – odpisy	78.059,00
- wpływy na 30.06.2017 r.	39.730,00
<b>Ogółem stan zaległości na 30.06.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)</b>	<b>38.329,00</b>

- Należności wymagalne z lat ubiegłych 0,00 zł,
- Należności wymagalne z 2017 r. 0,00 zł,
- Należności niewymagalne:
  - dotyczące II półrocza 2017 r. 38.329,00 zł

#### ***1.4.8.4. 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 Rogóżno przyjęła wysokość podatku leśnego na poziomie maksymalnej stawki określonej w ustawie o podatkach i opłatach, tj. 42,02 zł za 1 ha lasu.

Zaplanowany dochód z podatku leśnego wynosił 122.763,00 zł z czego 97,74% stanowią wpływy od osób prawnych. W puli dochodów podatek leśny stanowił zaledwie 0,69%.

Przypis należności w roku 2017 łącznie wynosił 121.625,00 zł, w tym:

- osoby fizyczne            2.780,00 zł,
- osoby prawne            118.845,00 zł.

W I półroczu 2017 r. do kasy budżetu wpłynęło z tego tytułu 61.068,86 zł. Na dzień 30.06.2017 r. występują należności z tytułu podatku leśnego w kwocie 60.556,14 zł. Są to jednak należności niewymagalne w I półroczu 2017 r. Zaległości wymagalne z tego tytułu nie występują.

#### ***1.4.8.5. 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 2017 r. zostały podwyższone o wskaźnik inflacji przyjęty w gminie Rogóżno w porównaniu do roku 2016.

Dochody z podatku od środków transportowych przyjęto w planach budżetu w kwocie 74.126,00 zł. Z kwoty tej 8.549,00 zł dotyczy osób prawnych oraz 65.577,00 zł dotyczy osób fizycznych. Wysokość podatku uzależniona jest od ilości podatników zgłaszanych przez Starostwo.

Na rachunek urzędu wpłynęła do dnia 30.06.2017 r. kwota 4.359,00 zł od osób prawnych, natomiast od osób fizycznych 38.093,37 zł, co daje łącznie kwotę 42.452,37 zł.

Łączna kwota należności na dzień 30.06.2017 r. wynosiła 106.539,68 zł (dotyczy wyłącznie osób fizycznych), na którą składa się:

- |                          |              |
|--------------------------|--------------|
| - zaległość wymagalna    | 70.739,68 zł |
| - zaległość niewymagalna | 35.800,00 zł |

Zaległości wymagalne z lat ubiegłych wynosiły 67.687,54 zł, natomiast zaległości wymagalne roku bieżącego wynosiły 3.052,14 zł. Na dzień 30.06.2017 r. wystąpiła nadpłata w kwocie 111,00 zł.

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

#### ***1.4.8.6. podatek od spadków i darowizn***

Opodatkowaniu podatkiem od spadków i darowizn podlega nabycie przez nabywcę, od jednej osoby, własności rzeczy i praw majątkowych o wartości określonej według skali podatkowej. Podatek jest pobierany i przekazywany na rachunek gminy przez urzędy skarbowe na podstawie ustawy o podatku od spadków i darowizn. W planach budżetu przyjęto na realizację tego podatku kwotę 1.800,00 zł. W I półroczu 2017 r. do budżetu Gminy wpłynęła kwota 202,00 zł.

#### ***1.4.8.7. opłata za posiadanie psa***

Do planu dochodów przyjęto kwotę 2.350,00 zł, z czego zrealizowano w I półroczu 2017 r. 100,12%, tj. 2.352,81 zł. Stan zaległości na dzień 30.06.2017 r. wynosi 30,00 zł. W stosunku do osób zalegających z opłatą za posiadanie psa wszczynana jest procedura polegająca na wydaniu postanowienia a później decyzji określającej kwotę opłaty jaką musi uiścić mieszkaniec.

#### ***1.4.8.8. podatek od czynności cywilnoprawnych***

Wysokość podatku od czynności cywilnoprawnych uzależniona jest od liczby oraz zakresu spraw realizowanych przez mieszkańców gminy. W 2017 roku przyjęto w planie budżetu wpływy z tego tytułu w kwocie 58.300,00 zł, z tego 100% od osób fizycznych.

W okresie sprawozdawczym wpłynęło 20.787,58 zł podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych. Wysokość pozyskanych środków z tego tytułu uzależniona jest od liczby dokonywanych czynności przez mieszkańców gminy.

#### ***1.4.8.9. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień***

W 2017 r. pobrano od podatników koszty upomnienia od zaległych płatności z tytułu różnego rodzaju podatków w wysokości 702,07 zł (w tym osoby fizyczne 690,47 zł i osoby prawne 11,60 zł). Plan wpływów z tego tytułu wynosił:

- osoby fizyczne 1.052,00 zł,
- osoby prawne 12,00 zł.

Wysokość wpływów uzależniona jest od powstania zaległości podatkowej.



#### ***1.4.8.10. 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 2.320,79 zł i od osób prawnych 70,83 zł. Na koniec I półrocza 2017 r. pozostaje należność z tytułu odsetek w wysokości 262.401,00 zł (osoby fizyczne).

#### ***1.4.8.11. wpływy z opłaty skarbowej***

Wykonywanie niektórych czynności podlega opłacie skarbowej, którą wnosi się w momencie składania niektórych wniosków 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 2017 r. zaplanowano wpływ do budżetu kwoty w wysokości 9.300,00 zł, z czego zrealizowano w okresie sprawozdawczym 73,03% planu, tj. 6.792,00 zł.

#### ***1.4.8.12. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu***

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przyjęła do planu kwotę 50.000,00 zł. Wpływy na dzień 30.06.2017 r. zostały zrealizowane w wysokości 31.017,36 zł. Przypis na rok 2017 wynosił 45.088,59 zł. Pozostała kwota w wysokości 14.071,23 zł zrealizowana zostanie w II półroczu 2017 r. – w miesiącu wrześniu, w którym upływa termin płatności tej opłaty. W związku z tym, na dzień 30.06.2017 r. nie występują należności wymagalne.

#### ***1.4.8.13. 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 30.06.2017 r. 6.512,45 zł, przy założeniach planu 7.300,00 zł. Wysokość tych dochodów uzależniona jest od liczby firm oraz osiąganych przez nie zysków. Dochody przekazywane są do gminy przez Urząd Skarbowy.

#### ***1.4.8.14. 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 1.509.640,00 zł. W I półroczu 2017 r. zrealizowano 45,64%, co stanowiło 688.931,00 zł. W latach poprzednich zrealizowano z tego tytułu: 618.134,00 zł (2016 r.) 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). Udział tego podatku w kwocie budżetu stanowił 7,51%.

#### **1.4.9. dział różne rozliczenia finansowe**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Dochody bieżące wykonanie (w zł)</b>	<b>Dochody majątkowe wykonanie (w zł)</b>
758	Część oświatowa subwencji ogólnej	1.825.920,00	0,00
758	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1.169.898,00	0,00
758	Różne rozliczenia finansowe	4.024,76	0,00
758	Część równoważąca subwencji ogólnej	35.706,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>3.035.548,76</b>	<b>0,00</b>

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

- subwencji wyrównawczej 1.169.898,00 zł, tj. 50,00% planu
- subwencji równoważącej 35.706,00 zł, tj. 50,00% planu
- subwencji oświatowej 1.825.920,00 zł, tj. 61,54% planu

**RAZEM: 3.031.524,00 zł**

W dziale tym zaplanowano wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych posiadanych przez gminę. Na dzień 30.06.2017 r. zrealizowano 80,50% planu, tj. 4.024,76 zł. Wysokość dochodów uzależniona jest od wysokości lokowanych środków oraz wskaźnika WIBOR.

#### 1.4.10. dział oświata i wychowanie

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
801	Szkoły podstawowe	37.671,90	0,00
801	Oddziały przedszkolne	9.212,90	0,00
801	Przedszkola	35.421,90	0,00
801	Gimnazjum	10.306,99	0,00
801	Specjalna organizacja nauki i metod pracy	521,65	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>93.135,34</b>	<b>0,00</b>

W dziale oświata i wychowanie przewidziano wpływ środków z rozdziału Szkoły podstawowe, Przedszkola, Gimnazja. Ogólna kwota planu wynosiła 132.437,54 zł, a wykonanie 93.135,34 zł.

Dochody w rozdziale Szkoły podstawowe dotyczą:

- opłat za wydanie duplikatu świadectwa (SP Rogózno) 52,00 zł,
- opłata za wydanie duplikatu legitymacji (SP Rogózno) 27,00 zł,
- odszkodowanie za zniszczenie budynku po zalaniu (SP Szembruczek) 6.814,00 zł,
- darowizna z Nadleśnictwa Jamy (SP Rogózno) 1.000,00 zł.
- dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki i ćwiczenia (SP Białochowo) 5.795,07 zł,
- dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki i ćwiczenia (SP Rogózno) 16.761,40 zł,
- dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki i ćwiczenia (SP Szembruczek) 7.222,43 zł.

Dochody z działalności oddziałów przedszkolnych dotyczą:

- zwrot za uczęszczanie dzieci z innych gmin do oddziału przedszkolnego w Białochowie – 1.853,90 zł,
- dotacja na wychowanie przedszkolne (SP Białochowo) 4.683,00 zł,
- dotacja na wychowanie przedszkolne (SP Szembruczek) 2.676,00 zł.

Dochody z działalności przedszkola dotyczą:

- wpływów z odpłatności za wychowanie dzieci w placówce – w I półroczu zrealizowano 53,56% planu, tj. 4.820,21 zł,
- wpływów za wyżywienie dzieci w placówce – w I półroczu zrealizowano 56,71% planu, tj. 10.208,04 zł,
- wpływów z odsetek za nieterminowe regulowanie należności z tytułu opłat przedszkolnych 127,80% planu, tj. 6,39 zł,

- zwrot za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkola publicznego w Rogóźnie 1.655,26 zł,
- dotacja na wychowanie przedszkolne 18.732,00 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 2017 r. kończyły się na pierwszym wezwaniu do zapłaty. Na koniec I półrocza 2017 r. zaległe należności z tytułu odsetek wynosiły 3,40 zł a z tytułu należności głównej wynosiły 337,74 zł i do dnia sporządzenia sprawozdania nie wszystkie zaległości zostały uregulowane.

W rozdziale Gimnazja przyjęto do planu kwotę 10.279,99 zł, z czego zrealizowano 100,26% uzyskując wpływ z:

- opłat za wydanie duplikatów legitymacji szkolnych 36,00 zł,
- dotacji na wyposażenie gimnazjum w podręczniki i ćwiczenia 10.270,99 zł.

W rozdziale 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 oraz szkołach artystycznych.

W rozdziale tym ujmuje się dochody związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach.

W I półroczu 2017 r. wpłynęła kwota 521,65 zł, która przeznaczona będzie na wyposażenie SP Białochowo w podręczniki i ćwiczenia dla dzieci wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy.

#### 1.4.11. dział pomoc społeczna

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
852	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	7.826,00	0,00
852	Zasiłki i pomoc w naturze	80.091,00	0,00
852	Dodatki mieszkaniowe	2.467,08	0,00
852	Zasiłki stałe	42.809,00	0,00
852	Ośrodki pomocy społecznej	56.252,00	0,00
852	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	7.140,00	0,00
852	Pomoc w zakresie dożywiania	36.000,00	0,00
852	Pozostała działalność	824,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>233.409,08</b>	<b>0,00</b>

W budżecie na 2017 r. zaplanowano kwotę 374.202,08 zł, którą zrealizowano do końca I półrocza 2017 r. w 62,38%, tj. w kwocie 233.409,08 zł.

Poniżej przedstawiono poszczególne rodzaje rozdziałów, w których wygenerowano dochody.

#### ***1.4.11.1. Składki na ubezpieczenie zdrowotne***

Plan budżetu przyjęty na składki na ubezpieczenia zdrowotne wynosił 16.000,00 zł, w tym na zadania własne 8.000,00 zł i na zadania zlecone 8.000,00 zł. Do końca I półrocza 2017 r. wykonanie wynosiło 7.826,00 zł, w tym zadania własne 3.327,00 zł i zadania zlecone 4.499,00 zł.

Dotacje otrzymywane są m.in. na składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych pobierających zasiłek stały, świadczenia pielęgnacyjne oraz dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania.

#### ***1.4.11.2. Zasiłki i pomoc w naturze***

W planie budżetu przyjęto na zasiłki i pomoc w naturze kwotę dotacji celowej w wysokości 129.600,00 zł, z której otrzymano 61,80%, tj. 80.091,00 zł.

W rozdziale tym ujmuje się dotacje na zasiłki, z wyłączeniem zasiłków stałych, i pomoc w naturze oraz wydatki na opłacanie składek za ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny.

#### ***1.4.11.3. Dodatki mieszkaniowe***

W rozdziale tym ujmuje się m.in. dochody związane z wypłatą dodatku energetycznego, o którym mowa w art. 5c–5g ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne.

Wypłata dodatku energetycznego jest zadaniem z zakresu administracji rządowej. Realizacja obowiązku wypłaty dodatku energetycznego należy do zadań gmin. Gminy otrzymują dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie wypłat dodatku energetycznego, w granicach kwot określonych na ten cel w ustawie budżetowej.

W I półroczu 2017 r. do budżetu Gminy wpłynęła dotacja w wysokości 2.467,08 zł, która stanowi 100% zaplanowanej dotacji.

#### ***1.4.11.4. Zasiłki stałe***

W rozdziale tym ujmowane są dochody z tytułu dotacji na wypłatę zasiłków stałych na podstawie ustawy o pomocy społecznej. Wypłata zasiłku stałego należy do zadań własnych realizowanych przez gminę.

Zasiłek stały jest świadczeniem obligatoryjnym, przysługującym na podstawie art. 37 ustawy o pomocy społecznej osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy i spełniającym kryterium dochodowe. Zgodnie z tym przepisem zasiłek stały przysługuje:

- 1) pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej;
- 2) pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie.

Do końca czerwca 2017 r. do budżetu gminy wpłynęła dotacja na wypłatę zasiłków stałych w kwocie 42.809,00 zł, tj. 81,54% planu.

#### ***1.4.11.5. Ośrodki pomocy społecznej***

W I półroczu 2017 r. do budżetu gminy przyjęto plan dochodów z tytułu dotacji na prowadzenie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogóźnie w kwocie 108.600,00 zł. Środki, które wpłynęły do końca czerwca 2017 r. wynosiły 51,80% planowanej dotacji, tj. 56.252,00 zł.

#### ***1.4.11.6. usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze***

Na usługi opiekuńcze otrzymano w I półroczu 2017 r. dotację w kwocie 7.140,00 zł, tj. 87,50% planu. Dodatkowo w rozdziale tym planowano środki w kwocie 51,00 zł, które dotyczyć będą odpłatności rodzin za świadczenie usług specjalistycznych. Do końca czerwca 2017 r. nie wystąpiły wpływy z tego tytułu.

Specjalistyczne usługi opiekuńcze są to usługi dostosowane do szczególnych potrzeb wynikających z rodzaju schorzenia lub niepełnosprawności, świadczone przez osoby ze specjalistycznym przygotowaniem zawodowym.

O pomoc w formie usług opiekuńczych, także specjalistycznych usług opiekuńczych, należy zwrócić się do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, który wydaje decyzję administracyjną ( na piśmie) o przyznaniu lub odmowie pomocy w formie usług opiekuńczych i ustaleniu odpłatności za usługi. Wysokość ponoszonych opłat zależy od dochodu na osobę w rodzinie, od tego czy i o ile przekroczymy

tw. kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej. Kryterium dochodowe wynosi 456,00 zł na osobę w rodzinie, natomiast dla osoby samotnie gospodarującej 542,00 zł.

#### **1.4.11.7. Pomoc w zakresie dożywiania**

Na organizację pomocy państwa w zakresie dożywiania otrzymano z budżetu Wojewody kwotę 36.000,00 zł. Środki zostaną przeznaczone na organizację dożywiania przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

#### **1.4.11.8. Pozostała działalność**

Na pomoc finansową dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne przeznaczono ze środków dotacji kwotę 824,00 zł. Do końca I półrocza 2017 r. otrzymano 100% dotacji.

### **1.4.12. Edukacyjna opieka wychowawcza**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Dochody bieżące wykonanie (w zł)</b>	<b>Dochody majątkowe wykonanie (w zł)</b>
854	Pomoc materialna dla uczniów	73.953,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>73.953,00</b>	<b>0,00</b>

Na wypłatę stypendium socjalnego w I półroczu 2017 r. do budżetu gminy wpłynęła kwota 73.953,00 zł, która stanowiła 100% przyznanej dotacji. Gmina do otrzymanej kwoty musi dołożyć 20% własnego udziału.

Zgodnie z ustawą z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2016 r. poz. 1943 ze zm.) pomoc materialna o charakterze socjalnym w formie stypendium szkolnego przysługuje:

- uczniom szkół publicznych i niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych dla młodzieży i dla dorosłych oraz słuchaczom publicznych kolegiów nauczycielskich, nauczycielskich kolegiów języków obcych (...) - do czasu ukończenia kształcenia, nie dłużej jednak niż do ukończenia 24 roku życia;
- wychowankom publicznych i niepublicznych ośrodków umożliwiających dzieciom i młodzieży upośledzonym w stopniu głębokim, a także dzieciom i młodzieży upośledzonym umysłowo ze sprzężonymi niepełnosprawnościami realizację odpowiednio obowiązku szkolnego i obowiązku nauki - do czasu ukończenia realizacji obowiązku nauki.
- uczniom szkół niepublicznych nieposiadających uprawnień szkół publicznych dla młodzieży i dla dorosłych – do czasu ukończenia realizacji obowiązku nauki.

Stypendium szkolne może otrzymać uczeń znajdujący się w trudnej sytuacji materialnej, wynikającej z niskich dochodów na osobę w rodzinie, w szczególności, gdy w rodzinie występuje: bezrobocie, niepełnosprawność, ciężka lub długotrwała choroba, wielodzietność, brak umiejętności wypełniania funkcji opiekuńczo-wychowawczych, alkoholizm lub narkomania, a także gdy rodzina jest niepełna lub wystąpiło zdarzenie losowe.

#### 1.4.13. dział Rodzina

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
855	Świadczenie wychowawcze	1.886.000,00	0,00
855	Świadczenie rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego	892.872,99	0,00
855	Karta dużej rodziny	40,20	0,00
855	Pozostała działalność	8.240,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>2.787.153,19</b>	<b>0,00</b>

W budżecie na 2017 r. zaplanowano kwotę 4.695.769,99 zł, którą zrealizowano do końca I półrocza 2017 r. w 59,35%, tj. w kwocie 2.787.153,19 zł.

Poniżej przedstawiono poszczególne rodzaje rozdziałów, w których wygenerowano dochody.

##### 1.4.13.1. rozdział *Świadczenie wychowawcze*

W rozdziale tym ujmuje się dochody związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz.U. poz. 195), w szczególności środki na:

- świadczenie wychowawcze,
- koszty obsługi,

Ustawa z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci określa warunki nabywania prawa do świadczenia wychowawczego oraz zasady jego przyznawania i wypłacania. Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowywaniem dziecka, opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych.

Świadczenie wychowawcze przysługuje w wysokości 500 zł miesięcznie na dziecko w rodzinie i wypłacane jest przez wójta (burmistrza, prezydenta miasta), właściwego ze względu na miejsce zamieszkania osoby ubiegającej się.



Świadczenie wychowawcze i koszty jego obsługi finansowane są w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Zadania z zakresu świadczenia wychowawczego jako zadanie z zakresu administracji rządowej wójt.

W I półroczu 2017 r. przyjęto do planu budżetu na dotację kwotę 3.098.000,00 zł, którą otrzymano w wysokości 1.886.000,00 zł.

Dodatkowo do planu budżetu wprowadzono dochody z tytułu egzekwowania nienależnie pobranych świadczeń (kwota 1.500,00 zł) oraz odsetek od tych świadczeń (kwota 200,00 zł). W okresie od stycznia do czerwca 2017 r. nie wpłynęła żadna kwota z tego tytułu.

#### ***1.4.13.2. rozdział Świadczenie rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego***

W rozdziale tym ujmuje się dochody na: realizację świadczeń rodzinnych na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie przepisów o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych.

W rozdziale tym ujmuje się również wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Rozdział ten obejmuje również rozliczenia z tytułu zaliczki alimentacyjnej dokonywane po dniu 30 września 2008 r.

W I półroczu 2017 r. przyjęto do planu budżetu na dotację kwotę 1.579.700,00 zł, którą otrzymano w wysokości 891.000,00 zł.

Dodatkowo do planu budżetu wprowadzono dochody z tytułu egzekwowania nienależnie pobranych świadczeń (kwota 2.000,00 zł) oraz odsetek od tych świadczeń (kwota 300,00 zł). W okresie od stycznia do czerwca 2017 r. otrzymano następujące dochody:

- z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (podlegające zwrotowi) 0,95 zł,
- z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (podlegające zwrotowi) 684,37 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” (dochody należne gminie nie podlegające zwrotowi) 1.187,67 zł.

### ***1.4.13.3. rozdział Karta dużej rodziny***

Realizacja przez gminę ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej. Ustawa o Karcie Dużej Rodziny określa zasady przyznawania członkom rodziny wielodzietnej sposób przyznawania im uprawnień oraz sposób realizacji i finansowania zadań wynikających z ustawy. Karta jest dokumentem identyfikującym członka rodziny wielodzietnej.

Prawo do posiadania Karty przysługuje członkom rodziny wielodzietnej, za których uznaje się rodzica (rodziców) oraz jego małżonka mających na utrzymaniu co najmniej troje dzieci w wieku do ukończenia 18. roku życia; w wieku do ukończenia 25. roku życia – w przypadku gdy dziecko uczy się (w szkole – do dnia 30 września następującego po końcu roku szkolnego, w którym jest planowane ukończenie nauki, w szkole wyższej – do końca roku akademickiego, w którym jest planowane ukończenie nauki); bez ograniczeń wiekowych – w przypadku dzieci legitymujących się orzeczeniem o umiarkowanym albo znacznym stopniu niepełnosprawności.

Karta wydawana jest bezpłatnie na wniosek członka rodziny wielodzietnej przez wójta (burmistrza lub prezydenta miasta) właściwego ze względu na miejsce zamieszkania członka rodziny wielodzietnej.

W I półroczu 2017 r. przyjęto do planu budżetu na dotację kwotę 269,99 zł, którą otrzymano w wysokości 40,20 zł.

### ***1.4.13.4. rozdział Pozostała działalność***

Ustawa o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” weszła z początkiem roku 2017. Zgodnie z nowymi przepisami rodzinom, w których urodzi się żywe dziecko z ciężkim i nieodwracalnym upośledzeniem albo nieuleczalną chorobą zagrażającą życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu, przysługuje jednorazowe świadczenie w wysokości 4 tys. zł. Nie jest ono uzależnione od dochodów.

Wniosek o wypłatę jednorazowego świadczenia należy złożyć w terminie 12 miesięcy od narodzin dziecka. Podstawowym warunkiem wypłaty świadczenia jest zaświadczenie lekarskie potwierdzające ciężkie i nieodwracalne upośledzenia albo nieuleczalną chorobę zagrażającą życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu.

W I półroczu 2017 r. przyjęto do planu budżetu na dotację kwotę 8.240,00 zł, którą otrzymano w wysokości 100%.

#### 1.4.14. dział gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
900	Gospodarka odpadami	200.669,93	0,00
900	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	100,00	0,00
900	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	11.231,72	0,00
900	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	100,41	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>212.102,06</b>	<b>0,00</b>

Założony plan w wysokości 386.855,00 zł zrealizowany został w wysokości 212.102,06 zł tj. 54,83% planu. Na kwotę tą składają się wpływy z tytułu środków z opłat z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego (11.231,72 zł). Dodatkowo pozyskano kwotę 100,00 zł za przyłącza gazowe wykonane mieszkańcom w latach ubiegłych.

Na wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano kwotę 369.700,00 zł, którą zrealizowano w kwocie 199.413,54 zł (53,94%). Stan zaległości z tytułu opłat śmieciowych wynosi 210.193,19 zł, natomiast nadpłata wynosi 324,50 zł.

Koszty upomnienia z tytułu opłat śmieciowych zrealizowano w wysokości 872,72 zł, tj. 102,67% planu, natomiast opłaty z tytułu odsetek od zaległych opłat śmieciowych wyniosły 339,07 zł, tj. 113,02% planu. Zwrot kosztów opłaty komorniczej wyniósł 44,60 zł.

Zaległe środki pochodzące z opłaty produktowej wpłacono na rachunek gminy w kwocie 100,41 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.

#### 1.5. DOTACJE

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2017 r., poz. 1453 z późn. zm.), dochodami jednostek samorządu terytorialnego są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa. Wysokość dotacji została

wprowadzona do budżetu 2017 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 2017 r. zaplanowano w budżecie gminy na ten cel kwotę 7.251.012,56 zł, z czego 5.184.036,56 zł stanowi dotacje na zadania zlecone, 2.066.476 zł stanowi dotacje na zadania własne (w tym dochody majątkowe 1.585.641,00 zł), 500,00 zł stanowi dotacje realizowane na podstawie porozumień. Z założonego planu zrealizowano łącznie 49,29% tj. 3.573.799,77 zł (tym: własne 318.523,00 zł, zlecone 3.255.276,77 zł, porozumienia 0,00 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>391.913,95</b>	<b>391.913,95</b>	<b>100,00</b>
		391.913,95	391.913,95	100,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - PROW droga gminna Rogóżno	<b>1.585.641,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- pomoc finansowa na drogę Gubiny- Jamy	247.106,00	0,00	0,00
	- dotacja z budżetu państwa na przebudowę drogi Gubiny-Jamy	390.000,00	0,00	0,00
		948.535,00	0,00	0,00
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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		500,00	0,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA - urzędy wojewódzkie (zadania zlecone z zakresu administracji rządowej)	<b>45.066,00</b>	<b>22.171,00</b>	<b>49,20</b>
		45.066,00	22.171,00	49,20
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGAN.WŁADZ. - urzędy naczelných organów władzy (aktualizacja spisów wyborczych)	<b>824,00</b>	<b>410,00</b>	<b>49,76</b>
		824,00	410,00	49,76
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE - dotacja na zakup podręczników do szkół	<b>92.753,54</b>	<b>66.662,54</b>	<b>71,87</b>
	- oddziały przedszkolne	29.778,90	29.778,90	100,00
	- przedszkole	14.718,00	7.359,00	50,00
	- dotacja na zakup podręczników do gimnazjum	37.464,00	18.732,00	50,00
	- dotacja na zakup podręczników do specjalnej organizacji pracy	10.270,99	10.270,99	100,00
		521,65	521,65	100,00

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
852	POMOC SPOŁECZNA	<b>374.151,08</b>	<b>233.409,08</b>	<b>62,38</b>
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne (zlecone)	8.000,00	4.499,00	56,24
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne (własne)	8.000,00	3.327,00	41,59
	- zasiłki i pomoc w naturze	129.600,00	80.091,00	61,80
	- zasiłki stałe	52.500,00	42.809,00	62,29
	- ośrodki pomocy społecznej	108.600,00	56.252,00	81,54
	- usługi opiekuńcze	8.160,00	7.140,00	87,50
	- Karta dużej rodziny	824,00	824,00	100,00
	- zryczałtowane dodatki energetyczne	2.467,08	2.467,08	100,00
	- pomoc w zakresie dożywiania	56.000,00	36.000,00	64,29
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	<b>73.953,00</b>	<b>73.953,00</b>	100,00
	- pomoc materialna dla uczniów (stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych)	73.953,00	73.953,00	100,00
855	RODZINA	<b>4.686.209,99</b>	<b>2.785.280,20</b>	<b>59,44</b>
	- Świadczenie wychowawcze	3.098.000,00	1.886.000,00	60,88
	- Świadczenie rodzinne	1.579.700,00	891.000,00	56,40
	- Karta dużej rodziny	269,99	40,20	14,89
	- świadczenie „za życiem”	8.240,00	8.240,00	100,00
<b>RAZEM:</b>		<b>7.251.012,56</b>	<b>3.573.799,77</b>	<b>49,29</b>
<i><b>W tym:</b></i>				
<b>Dotacje bieżące</b>		<b>5.665.371,56</b>	<b>3.573.799,77</b>	<b>63,08</b>
<b>Dotacje majątkowe</b>		<b>1.585.641,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 1.5.1 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 2017 r. przyjęto dochody majątkowe w kwocie 247.106,00 zł, które pochodzą z realizacji programu PROW. Na dzień 30.06.2017 r. Gmina nie otrzymała zwrotu środków za realizację inwestycji w 2016 r. polegającej na przebudowie drogi w Rogóźnie.

### 1.6. SUBWENCJE

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

- subwencji wyrównawczej 2.339.790,00 zł
- subwencji równoważącej 71.416,00 zł
- subwencji oświatowej 2.967.120,00 zł

**RAZEM: 5.378.326,00 zł**

Z założonego planu wpłynęło do budżetu, z tytułu:

- subwencji wyrównawczej 1.169.898,00 zł, tj. 50,00% planu
- subwencji równoważącej 35.706,00 zł, tj. 50,00% planu
- subwencji oświatowej 1.825.920,00 zł, tj. 61,54% planu

**RAZEM: 3.031.524,00 zł**

## 1.7. DOCHODY MAJĄTKOWE

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

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

### 1.7.1. dotacje i środki na inwestycje

W I półroczu 2017 r. gmina Rogóżno zaplanowała dochody z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne pod nazwą:

- przebudowa drogi w Rogóźnie 247.106,00 zł,
- przebudowa drogi Gubiny-jamy 390.000,00 zł (Powiat Grudziądzki)  
948.535,00 zł (Budżet Państwa)

Dofinansowanie na przebudowę drogi w Rogóźnie otrzymano w lipcu 2017 r., natomiast dofinansowanie do przebudowy drogi Gubiny – Jamy gmina otrzyma po realizacji inwestycji. Planowany termin wykonania zadania to koniec września 2017 r.

### 1.7.2. dochody ze sprzedaży majątku

W I półroczu 2017 r. Gmina Rogóżno uzyskiwała wpływy ze sprzedaży składników majątkowych tzw. „białych certyfikatów”. Certyfikaty zaliczone zostały do inwestycji krótkoterminowych ze względu na to, że prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii elektrycznej wytworzonej w odnawialnych źródłach energii stanowi składnik aktywów.

Stosownie do art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o efektywności energetycznej świadectwo efektywności energetycznej potwierdza deklarowaną oszczędność energii wynikającą z przedsięwzięcia służącego poprawie efektywności energetycznej. Zgodnie z art. 25 ust. 1 w/w ustawy prawa majątkowe wynikające ze świadectw są towarem giełdowym. Sprzedaż wymienionych świadectw stanowi źródło pozyskania środków pieniężnych przez podmioty, które wykazują faktyczną poprawę efektywności energetycznej.

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

W I półroczu 2017 r. zaplanowano wpływ z w/w tytułu kwotę 5.000,00 zł a plan został zrealizowany w 98,93%, tj. w kwocie 4.946,50 zł. Z tego tytułu nie występują należności na rzecz gminy Rogóżno.

## ***2. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW***

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

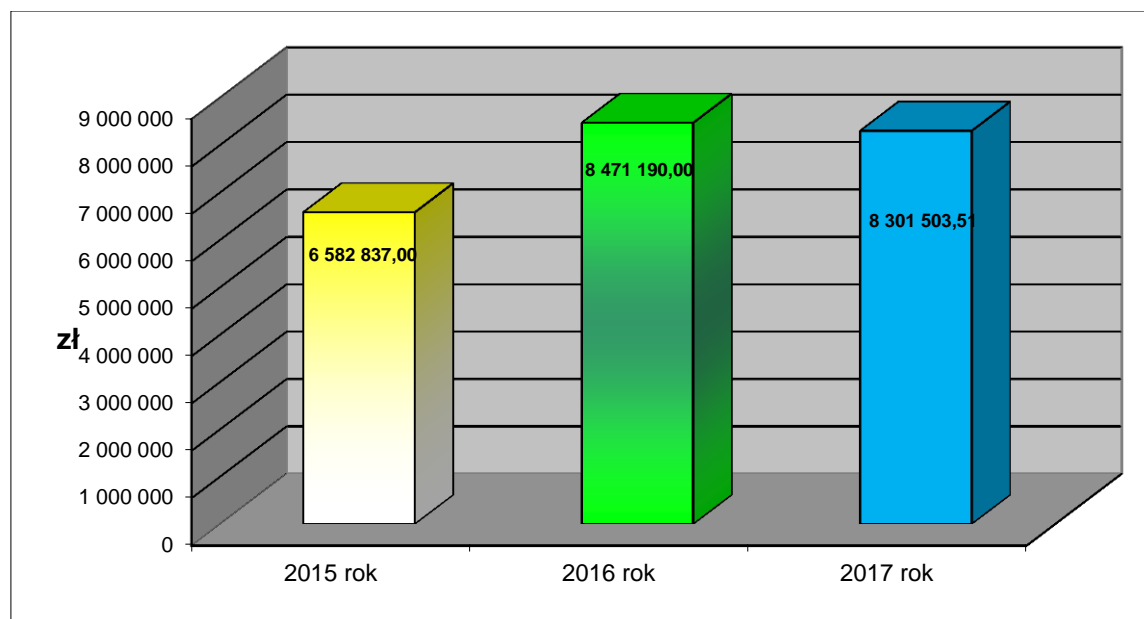
Ponadto w naszej gminie działają instytucje kultury (Gminny Ośrodek Kultury i Gminna Biblioteka Publiczna), które na swoją działalność otrzymują z budżetu gminy dotacje, a dodatkowo uzupełniają je swoimi dochodami.

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 2017 r. zamknął się kwotą 18.541.366,85 zł i był wyższy 771.389,29 zł od planu po stronie dochodowej. W związku z tym powstaje deficyt budżetowy.

Plan wydatków w 2017 r. w porównaniu z rokiem ubiegłym jest wyższy o 1.357.443,85 zł. W 2016 r. wprowadzono zadanie pn. „świadczanie wychowawcze – 500+” dopiero od miesiąca maja 2016 r. natomiast rok 2017 obejmował pełne 6 miesięcy. Według sprawozdania Rb-28S wydatki przedstawiają się następująco:

ZAANGAŻOWANIE	WYKONANIE
13.018.264,04 zł (70,21% planu)	8.301.503,51 zł (44,77% 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 2017 r. było niższe o 169.686,49 zł w porównaniu z rokiem 2016.

Wykonanie I półrocza 2017 r. nie osiągnęło 50,00% planu między innymi ze względu na to, że kolejne inwestycje dotyczące np. dróg w Szembruku, Jamach zaplanowanych na 2017 r. zostaną zrealizowane w II połowie 2017 r.

Jednocześnie na dzień 30.06.2017 r. występowały zobowiązania w kwocie 301.597,71 zł.

#### STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan (w zł)	Udział %	Wykonanie na 30.06.17 (w zł)	Udział %
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.687.296,55	30,67	2.770.159,04	33,37
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	3.772.147,60	20,34	1.866.788,10	22,49
Dotacje na zadania bieżące	595.081,00	3,21	305.610,26	3,68
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.451.242,70	29,40	3.216.460,63	38,75
Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków europejskich	134,00	0,00	0,00	0,00
Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00



Nazwa	Plan (w zł)	Udział %	Wykonanie na 30.06.17 (w zł)	Udział %
Obsługa długu publicznego	63.000,00	0,34	6.459,39	0,08
Wydatki na inwestycje	2.972.465,00	16,03	136.026,09	1,64
<b>RAZEM:</b>	<b>18.541.366,85</b>	<b>100,0</b>	<b>8.301.503,51</b>	<b>100,0</b>

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 33,37% ogólnego wykonania wydatków budżetowych. W porównaniu z rokiem ubiegłym udział wynagrodzeń w wydatkach ogółem jest wyższy o 1,77%. Kwota faktycznego wykonania w 2017 r. jest wyższa o 93.459,20 zł w porównaniu z rokiem 2016. Wyższa kwota wynika między innymi z faktu zatrudnienia woźnego w SP Rogóżno, wyższymi kwotami nadgodziny oraz przebywaniem nauczycieli na urlopie na poratowanie zdrowia.

Na inwestycje przeznaczono 16,03% całego planu budżetowego (w roku 2016 – 21,03%), z czego wykonano 4,58% (w roku 2016 – 44,77%). Wyższe wykonanie wydatków majątkowych w roku poprzednim związane jest przede wszystkim z ostateczną zapłatą za wykonane prace przy rozbudowie szkoły podstawowej w Rogóźnie w I półroczu 2016 r. W 2017 r. większość inwestycji realizowanych będzie w II półroczu 2017 r.

Wysokość dotacji bieżących udzielonych z budżetu gminy Rogóżno półroczu 2017 r. ukształtowała się na wyższym poziomie w stosunku do roku 2016. Wyższe wykonanie dotacji spowodowane jest wzrostem wartości wszystkich udzielanych dotacji.

Wydatki wykonane związane z obsługą długu publicznego stanowią 0,08% ogólnego wykonania wydatków i jest to wartość nieznacznie wyższa a niżeli w I półroczu 2016 r. Wpływ na to ma wysokość stawek procentowych.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych są wyższe w 2017 r. o kwotę około 916 tys. złotych ze względu na wypłatę świadczenia wychowawczego w 2017 r. za okres 6 miesięcy, natomiast w 2016 r. za okres 3 miesięcy.

Wykonanie pozostałych wydatków zwiększyło się w I półroczu 2017 r. o kwotę 266.900,78 zł w porównaniu z rokiem poprzednim. Zwiększenie spowodowane było wyższymi wydatkami na zakup opału do Jam, na remont pieca c.o. na osiedlu Jamy, zakupem mebli na salę konferencyjną, wyższymi wydatkami na olej opałowy w dwóch szkołach podstawowych oraz wydatkami na energię elektryczną we wszystkich jednostkach.

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

Nazwa	Plan (w zł)	Udział %	Zaangażowanie (w zł)	Wykonanie na 30.06.17 (w zł)	% (do planu)
Rolnictwo i łowiectwo dział 010	458.983,95	2,47	448.137,01	447.868,85	97,58
Leśnictwo dział 020	520,00	0,00	448,35	448,35	86,22
Transport i łączność dział 600	3.264.351,00	17,60	1.938.335,27	125.065,39	3,83
Gospodarka mieszkaniowa dział 700	897.138,00	4,84	716.039,66	443.466,89	49,43
Działalność usługowa Dział 710	28.490,00	0,15	12.177,00	3.628,50	12,74
Informatyka Dział 720	5.401,00	0,03	366,01	366,01	6,78
Administracja Publiczna dział 750	1.798.102,00	9,70	1.532.190,28	870.055,26	48,39
Urzędy Naczel. Org. Władzy dział 751	824,00	0,00	408,86	248,55	30,16
Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Ppoż. dział 754	197.910,00	1,07	106.737,18	76.264,62	38,54
Obsługa długu publicznego Dział 757	63.000,00	0,34	6.459,39	0,00	10,25
Różne rozliczenia dział 758	126.355,00	0,68	0,00	0,00	0,00
Oświata i wychowanie dział 801	4.539.009,54	24,48	3.834.802,00	2.385.866,13	52,56
Ochrona zdrowia dział 851	79.035,29	0,43	55.816,56	31.884,83	40,34
Pomoc społeczna dział 852	971.652,08	5,24	577.864,66	460.527,91	47,40
Edukacyjna opieka wychowawcza dział 854	123.625,00	0,67	108.440,02	106.933,89	86,50
Rodzina Dział 855	4.760.181,99	25,67	2.851.525,13	2.797.605,96	58,77
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dział 900	747.980,77	4,02	429.927,24	307.780,16	41,15
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dział 921	442.845,76	2,39	370.907,44	209.350,84	47,27
Kultura fizyczna i sport dział 926	35.961,47	0,19	27.681,98	27.681,98	76,98
<b>RAZEM:</b>	<b>18.541.366,85</b>	<b>100</b>	<b>13.018.264,04</b>	<b>8.301.503,51</b>	<b>44,77</b>

**STRUKTURA WYDATKÓW WYKONANYCH WEDŁUG ROZDZIAŁÓW**

**ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW**  
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ  
na dzień 30.06.2017

Strona 1 z 3

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 14.08.2017

Klasyfikacja			Jedn.	Zr.Fin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk	Koszty	Środki Wolne
Dział	Rozdział	Paragraf							
010	01008				15 870,00	15 870,00	0,00	0,00	0,00
	Razem rozdział 01008				15 870,00	15 870,00	100,00	0,00	0,00
010	01010				29 000,00	28 426,00	0,00	0,00	574,00
	Razem rozdział 01010				29 000,00	28 426,00	98,02	0,00	574,00
010	01030				19 000,00	9 927,06	0,00	0,00	9 072,94
	Razem rozdział 01030				19 000,00	9 927,06	52,25	0,00	9 072,94
010	01095				395 113,95	393 645,79	0,00	0,00	1 468,16
	Razem rozdział 01095				395 113,95	393 645,79	99,63	0,00	1 468,16
020	02001				520,00	448,35	0,00	0,00	71,65
	Razem rozdział 02001				520,00	448,35	86,22	0,00	71,65
600	60004				170 000,00	69 999,98	0,00	0,00	100 000,02
	Razem rozdział 60004				170 000,00	69 999,98	41,18	0,00	100 000,02
600	60014				368 656,00	0,00	0,00	0,00	368 656,00
	Razem rozdział 60014				368 656,00	0,00	0,00	0,00	368 656,00
600	60016				2 725 695,00	55 065,41	0,00	0,00	2 670 629,59
	Razem rozdział 60016				2 725 695,00	55 065,41	2,02	0,00	2 670 629,59
700	70005				807 941,00	418 289,88	0,00	0,00	389 651,12
	Razem rozdział 70005				807 941,00	418 289,88	51,77	0,00	389 651,12
700	70095				89 197,00	25 177,01	0,00	0,00	64 019,99
	Razem rozdział 70095				89 197,00	25 177,01	28,23	0,00	64 019,99
710	71035				500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	Razem rozdział 71035				500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
710	71095				27 990,00	3 628,50	0,00	0,00	24 361,50
	Razem rozdział 71095				27 990,00	3 628,50	12,96	0,00	24 361,50
720	72095				5 401,00	366,01	0,00	0,00	5 034,99
	Razem rozdział 72095				5 401,00	366,01	6,78	0,00	5 034,99
750	75011				111 681,00	55 413,71	0,00	0,00	56 267,29
	Razem rozdział 75011				111 681,00	55 413,71	49,62	0,00	56 267,29
750	75022				81 900,00	42 798,52	0,00	0,00	39 101,48
	Razem rozdział 75022				81 900,00	42 798,52	52,26	0,00	39 101,48
750	75023				1 542 321,00	745 435,59	0,00	0,00	796 885,41
	Razem rozdział 75023				1 542 321,00	745 435,59	48,33	0,00	796 885,41
750	75075				11 000,00	944,94	0,00	0,00	10 055,06
	Razem rozdział 75075				11 000,00	944,94	8,59	0,00	10 055,06
750	75095				51 200,00	25 462,50	0,00	0,00	25 737,50
	Razem rozdział 75095				51 200,00	25 462,50	49,73	0,00	25 737,50
751	75101				824,00	248,55	0,00	0,00	575,45
	Razem rozdział 75101				824,00	248,55	30,16	0,00	575,45
754	75405				5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
	Razem rozdział 75405				5 000,00	5 000,00	100,00	0,00	0,00
754	75412				191 810,00	70 990,29	0,00	0,00	120 819,71
	Razem rozdział 75412				191 810,00	70 990,29	37,01	0,00	120 819,71
754	75414				1 100,00	274,33	0,00	0,00	825,67
	Razem rozdział 75414				1 100,00	274,33	24,94	0,00	825,67
757	75702				63 000,00	6 459,39	0,00	0,00	56 540,61
	Razem rozdział 75702				63 000,00	6 459,39	10,25	0,00	56 540,61
758	75818				126 355,00	0,00	0,00	0,00	126 355,00
	Razem rozdział 75818				126 355,00	0,00	0,00	0,00	126 355,00
801	80101				2 512 587,90	1 376 063,99	0,00	0,00	1 136 523,91
	Razem rozdział 80101				2 512 587,90	1 376 063,99	54,77	0,00	1 136 523,91
801	80103				182 545,00	89 846,24	0,00	0,00	92 698,76
	Razem rozdział 80103				182 545,00	89 846,24	49,22	0,00	92 698,76
801	80104				488 215,00	219 865,60	0,00	0,00	268 349,40

**ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW**  
**W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**  
na dzień 30.06.2017

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 14.08.2017

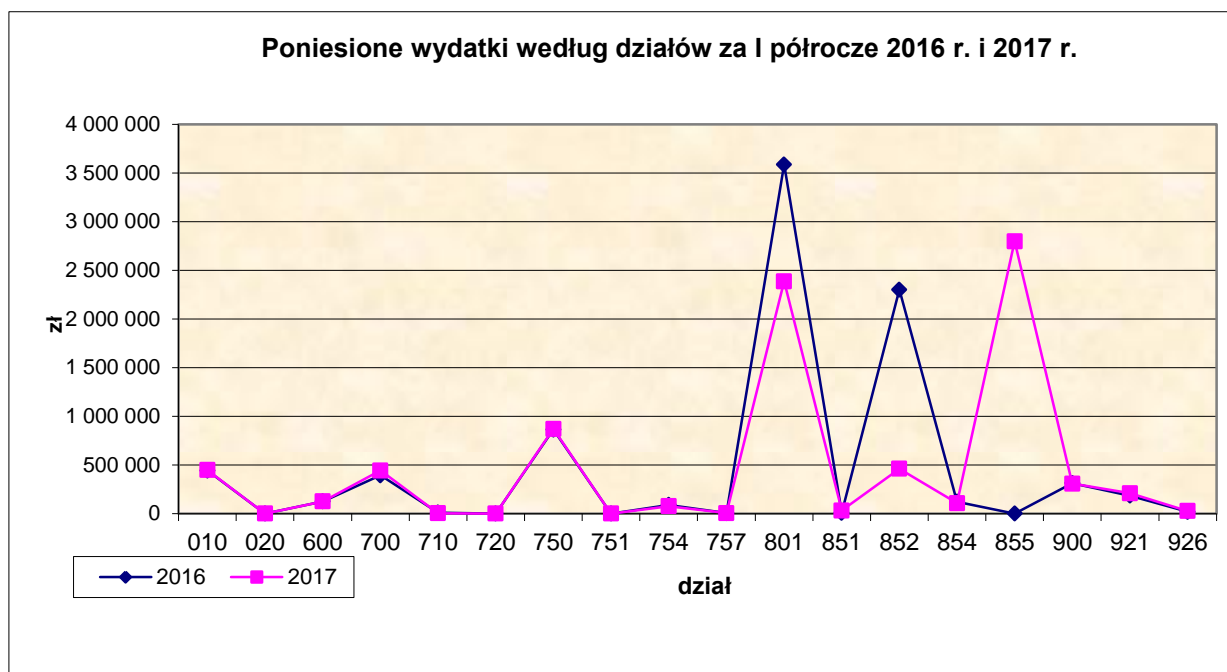
Klasyfikacja	Jedn.	Zr.Fin.	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk.	Koszty	Środki Wolne
Dział	Rozdział	Paragraf					
			Razem rozdział 80104	488 215,00	219 865,60	45,03	268 349,40
801	80110		843 336,99	493 193,43	0,00	0,00	350 143,56
			Razem rozdział 80110	843 336,99	493 193,43	58,48	350 143,56
801	80113		224 539,00	121 312,71	0,00	0,00	103 226,29
			Razem rozdział 80113	224 539,00	121 312,71	54,03	103 226,29
801	80146		22 167,00	3 928,50	0,00	0,00	18 238,50
			Razem rozdział 80146	22 167,00	3 928,50	17,72	18 238,50
801	80149		3 193,00	364,96	0,00	0,00	2 828,04
			Razem rozdział 80149	3 193,00	364,96	11,43	2 828,04
801	80150		224 835,65	55 781,78	0,00	0,00	169 053,87
			Razem rozdział 80150	224 835,65	55 781,78	24,81	169 053,87
801	80195		37 590,00	25 508,92	0,00	0,00	12 081,08
			Razem rozdział 80195	37 590,00	25 508,92	67,86	12 081,08
851	85153		24 989,00	13 731,96	0,00	0,00	11 257,04
			Razem rozdział 85153	24 989,00	13 731,96	54,95	11 257,04
851	85154		54 046,29	18 152,87	0,00	0,00	35 893,42
			Razem rozdział 85154	54 046,29	18 152,87	33,59	35 893,42
852	85202		110 000,00	53 773,83	0,00	0,00	56 226,17
			Razem rozdział 85202	110 000,00	53 773,83	48,89	56 226,17
852	85205		700,00	211,30	0,00	0,00	488,70
			Razem rozdział 85205	700,00	211,30	30,19	488,70
852	85213		16 000,00	7 776,93	0,00	0,00	8 223,07
			Razem rozdział 85213	16 000,00	7 776,93	48,61	8 223,07
852	85214		189 600,00	109 119,47	0,00	0,00	80 480,53
			Razem rozdział 85214	189 600,00	109 119,47	57,55	80 480,53
852	85215		112 467,08	45 869,23	0,00	0,00	66 597,85
			Razem rozdział 85215	112 467,08	45 869,23	40,78	66 597,85
852	85216		52 500,00	41 914,08	0,00	0,00	10 585,92
			Razem rozdział 85216	52 500,00	41 914,08	79,84	10 585,92
852	85219		356 245,00	137 153,27	0,00	0,00	219 091,73
			Razem rozdział 85219	356 245,00	137 153,27	38,50	219 091,73
852	85228		39 983,00	7 140,00	0,00	0,00	32 843,00
			Razem rozdział 85228	39 983,00	7 140,00	17,86	32 843,00
852	85230		93 333,00	56 769,80	0,00	0,00	36 563,20
			Razem rozdział 85230	93 333,00	56 769,80	60,83	36 563,20
852	85295		824,00	800,00	0,00	0,00	24,00
			Razem rozdział 85295	824,00	800,00	97,09	24,00
854	85401		25 964,00	10 029,89	0,00	0,00	15 934,11
			Razem rozdział 85401	25 964,00	10 029,89	38,63	15 934,11
854	85415		92 442,00	91 910,00	0,00	0,00	532,00
			Razem rozdział 85415	92 442,00	91 910,00	99,42	532,00
854	85416		5 000,00	4 994,00	0,00	0,00	6,00
			Razem rozdział 85416	5 000,00	4 994,00	99,88	6,00
854	85446		219,00	0,00	0,00	0,00	219,00
			Razem rozdział 85446	219,00	0,00	0,00	219,00
855	85501		3 099 961,00	1 875 918,02	0,00	0,00	1 224 042,98
			Razem rozdział 85501	3 099 961,00	1 875 918,02	60,51	1 224 042,98
855	85502		1 588 647,00	888 622,17	0,00	0,00	700 024,83
			Razem rozdział 85502	1 588 647,00	888 622,17	55,94	700 024,83
855	85503		269,99	0,00	0,00	0,00	269,99
			Razem rozdział 85503	269,99	0,00	0,00	269,99
855	85504		53 064,00	23 155,93	0,00	0,00	29 908,07
			Razem rozdział 85504	53 064,00	23 155,93	43,64	29 908,07

**ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW**  
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ  
na dzień 30.06.2017

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 14.08.2017

Dział	Klasyfikacja Rozdział Paragraf	Jedn.	Zr.Fin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk	Koszty	Środki Wolne
855	85508			10 000,00	1 909,44	0,00	0,00	8 090,56
	Razem rozdział 85508			10 000,00	1 909,44	19,09	0,00	8 090,56
855	85595			8 240,00	8 000,40	0,00	0,00	239,60
	Razem rozdział 85595			8 240,00	8 000,40	97,09	0,00	239,60
900	90002			437 342,00	187 010,57	0,00	0,00	250 331,43
	Razem rozdział 90002			437 342,00	187 010,57	42,76	0,00	250 331,43
900	90003			900,00	220,32	0,00	0,00	679,68
	Razem rozdział 90003			900,00	220,32	24,48	0,00	679,68
900	90004			10 103,32	2 553,89	0,00	0,00	7 549,43
	Razem rozdział 90004			10 103,32	2 553,89	25,28	0,00	7 549,43
900	90005			8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
	Razem rozdział 90005			8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
900	90013			87 000,00	39 945,07	0,00	0,00	47 054,93
	Razem rozdział 90013			87 000,00	39 945,07	45,91	0,00	47 054,93
900	90015			98 200,00	48 774,65	0,00	0,00	49 425,35
	Razem rozdział 90015			98 200,00	48 774,65	49,67	0,00	49 425,35
900	90019			68 300,00	15 457,41	0,00	0,00	52 842,59
	Razem rozdział 90019			68 300,00	15 457,41	22,63	0,00	52 842,59
900	90020			8 288,00	8 156,00	0,00	0,00	132,00
	Razem rozdział 90020			8 288,00	8 156,00	98,41	0,00	132,00
900	90095			29 847,45	5 662,25	0,00	0,00	24 185,20
	Razem rozdział 90095			29 847,45	5 662,25	18,97	0,00	24 185,20
921	92105			20 827,00	8 510,42	0,00	0,00	12 316,58
	Razem rozdział 92105			20 827,00	8 510,42	40,86	0,00	12 316,58
921	92109			331 781,76	162 722,42	0,00	0,00	169 059,34
	Razem rozdział 92109			331 781,76	162 722,42	49,05	0,00	169 059,34
921	92116			76 237,00	38 118,00	0,00	0,00	38 119,00
	Razem rozdział 92116			76 237,00	38 118,00	50,00	0,00	38 119,00
921	92120			14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
	Razem rozdział 92120			14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
926	92601			2 436,47	4,13	0,00	0,00	2 432,34
	Razem rozdział 92601			2 436,47	4,13	0,17	0,00	2 432,34
926	92605			24 525,00	20 025,00	0,00	0,00	4 500,00
	Razem rozdział 92605			24 525,00	20 025,00	81,65	0,00	4 500,00
926	92695			9 000,00	7 652,85	0,00	0,00	1 347,15
	Razem rozdział 92695			9 000,00	7 652,85	85,03	0,00	1 347,15
	<b>OGÓŁEM WYDRUK</b>			<b>18 541 366,85</b>	<b>8 301 503,51</b>	<b>44,77</b>	<b>0,00</b>	<b>10 239 863,34</b>



Po przeanalizowaniu powyższych danych można stwierdzić, iż najwyższe wykonanie wydatków zarówno roku 2016 jak i 2017 występuje w dziale Oświata i wychowanie „801”. W analizowanym okresie I półrocza 2017 można zauważyć zmniejszenie tych wydatków o 33,49%. Na niższy wskaźnik miały wpływ wyższe wydatki w 2016 r. 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 Rodzina „855”. Wykonanie w 2016 r. w dziale tym nie występuje ze względu na zmianę klasyfikacji budżetowej od 1 stycznia 2017 r. Jednocześnie można zauważyć wysokie wydatki w dziale „852” Pomoc Społeczna, w którym do końca roku 2016 ujmowane były wydatki przeniesione do działu Rodzina. Analizując te dwa działy łącznie wykonanie wydatków w I półroczu 2017 r. jest o wiele wyższe a niżeli w 2016 r. Najważniejszy wpływ na zwiększenie wydatków miało wprowadzenie do realizacji zadania pn. „świadczenie wychowawcze – 500+” w roku 2017 przez okres 6 miesięcy.

Wartość poniesionych wydatków na utrzymanie administracji publicznej „750” w 2017 r. ukształtowała się na wyższym poziomie (o 5.671,88 zł). Wydatkowano więcej pieniędzy na zadania związane z Radą Gminy (wyposażenie Sali konferencyjnej) oraz mniej pieniędzy na wydatki związane z organizacją imprez integracyjnych, festynów w sołectwach (przeniesienie wydatków do innego rozdziału).

Podobne wykonanie wydatków występuje w dziale Rolnictwo i łowiectwo „010”. W 2017 r. wydatkowano więcej jedynie o kwotę 5.299,89 zł.

Podobnie sytuacja przedstawia się w dziale Leśnictwo „020” oraz dziale Drogi publiczne gminne „600”. Wykonanie roku 2016 jest wyższe o 2,70 zł (dział 010) oraz 287,48 zł (dział 600).



W dziale Gospodarka mieszkaniowa „700” nastąpiło zwiększenie wydatków o 11,40% w 2017 r. Przyczyną zwiększenia wydatków były wyższe wydatki na zakup koksu, na remont pieca.

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

W I półroczu poniesiono wydatki w kwocie 366,01 zł na zadania związane z Informatyką „720”. Wydatki dotyczyły ponoszenia własnych kosztów po zakończeniu realizacji zadania „Infostrada Kujaw i Pomorza”.

W I półroczu 2017 r. wydatki w dziale Urzędy Naczelnych organów władzy „751” kształtowały się na znacznie niższym poziomie (zmniejszenie o 50%).

W I półroczu 2017 r. wydatkowano nieznacznie niższą ilość środków na zadania związane z utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych (o 13.463,76 zł). Szczegółowy podział wydatków omówiony został w załączniku nr 4.

Na obsługę długu publicznego „757” wydatkowano porównywalną kwotę środków pieniężnych w obu latach. Wydatki na ten cel są zmienne i zależą od aktualnego oprocentowania oraz wysokości posiadanego zadłużenia.

Wykonanie wydatków w dziale Ochrona zdrowia „851” kształtowało się w I półroczu 2017 r. na wyższym poziomie. Wpływ na to miało niewątpliwie posłanie na kolonie większej liczby dzieci z rodzin z problemami uzależnień.

W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza „854” wykonanie wydatków w I półroczu 2017 r. było niższe o około 147tys. zł a niżeli w 2016 r. Wpływ na to ma wysokość środków otrzymanych z dotacji z budżetu państwa na wypłaty stypendiów o charakterze socjalnym.

Wydatki związane z ochroną środowiska „900” ukształtowały się na zbliżonym poziomie.

W analizowanym okresie w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego „921” w 2017 r. wykonanie wydatków było wyższe a niżeli w 2016 r. o około 23 tys. złotych. Wpływ na to miało zwiększenie dotacji dla instytucji kultury oraz przeniesienie części wydatków dotyczących kultury z rozdziału 75095 do rozdziału 92105.

W dziale Kultura fizyczna i sport wykonanie wydatków w I półroczu 2017 r. było wyższe a niżeli w 2016 r. o około 8 tys. złotych. Poniesiono wyższe wydatki na organizację Międzynarodowego Wyścigu Kolarskiego, którego trasa przebiegała przez gminę Rogóżno.

## **2.1. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH**

Wydatki majątkowe to wydatki ponoszone na inwestycje i zakupy inwestycyjne. W planie budżetu gminy Rogóżno na inwestycje przeznaczono kwotę 2.972.465,00 zł tj. 16,03% ogólnej kwoty przeznaczonej na wydatki.

W I półroczu 2017 r. wydatkowano z budżetu gminy na ten cel kwotę 136.026,09 zł, co stanowiło 1,64% planu inwestycji. W II półroczu 2017 r. przypadają do wykonania kolejne wysokie nakłady na budowę dwóch dróg.

Poniżej przedstawiony i omówiony zostanie wykaz poniesionych nakładów inwestycyjnych w I półroczu 2017 r. ze środków budżetu gminy.

Lp.	Nazwa inwestycji	Planowane nakłady na 2017 r. (w zł)	Poniesione nakłady w I półroczu 2017 r. (w zł)	Wykonanie (%)
1.	Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków	9.000,00	8.500,00	<b>94,44</b>
2.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1362C Sobótka-Rogóżno Zamek na odcinku 385m	368.656,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	Modernizacja drogi gminnej w Szembruk	300.000,00	0,00	<b>0,00</b>
4.	Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja	1.845.109,00	2.205,10	<b>0,12</b>
5.	Przebudowa drogi w Rogóźnie Zamku (przy świetlicy)	275.000,00	13.530,00	<b>4,92</b>
6.	Zakupy inwestycyjne	10.000,00	0,00	<b>0,00</b>
7.	Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne	100.000,00	96.333,58	<b>96,33</b>
8.	Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóźnie	4.000,00	0,00	<b>0,00</b>
9.	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóżno	8.000,00	0,00	<b>0,00</b>
10.	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	15.457,41	<b>38,64</b>
11.	Wyposażenie placu zabaw w Szembruku	7.900,00	0,00	<b>0,00</b>
12.	Wyposażenie placu zabaw w Rogóźnie	4.800,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>Razem:</b>	<b>2.972.465,00</b>	<b>136.026,09</b>	<b>4,58</b>

### **Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków**

Inwestycja zaplanowana została w trakcie roku 2017 ze względu na potrzebę wybudowania przydomowej oczyszczalni ścieków przy budynku komunalnym w Kłodce. Na dzień 30.06.2017 r. została zrealizowana w całości. Podczas realizacji poniesiono wydatki w kwocie 8.500,00 zł na kompleksową budowę przydomowej oczyszczalni ścieków. Zadanie zakończone.



### **Przebudowa drogi powiatowej nr 1362C Sobótka-Rogóżno Zamek na odcinku 385m**

W związku z podjętą uchwałą nr XVII/101/2016 Rady Gminy Rogóżno z dnia 13 września 2016 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o partnerstwie Gminy Rogóżno z Powiatem Grudziądzkim przy realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1362C Sobótka-Rogóżno Zamek na odcinku 385m”, gmina Rogóżno zobowiązuje się do udzielenia pomocy finansowej w kwocie 368.656,00 zł.

Na dzień sporządzenia sprawozdania nie przekazano do Powiatu żadnych środków.

Inwestycja w trakcie realizacji.

### **Modernizacja drogi gminnej w Szembruku**

Realizację inwestycji zaplanowano na rok 2017 przyjmując do planu kwotę 300.000,00 zł. W I półroczu nie poniesiono żadnych nakładów.

Inwestycja będzie zakończona w II półroczu 2017 r. Gmina Rogóżno otrzyma dofinansowanie z budżetu Województwa. Planowany koszt dofinansowania 48.500,00 zł.

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

Inwestycja zaplanowana jest na lata 2015 - 2017. Na dzień 30.06.2017 r. poniesiono wydatki na łączną kwotę 2.205,10 zł, w tym:

- opłata notarialna od umowy zamiany gruntów 2.205,10 zł

Pozostałe wydatki zostaną poniesione do końca 2017 r.

Gmina Rogóżno pozyskała dofinansowanie w kwocie 948.535,00 zł (po zmianie wg. aktualnej wartości kosztorysowej 803.081,00 zł) z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. Dodatkowo zawarto umowę o partnerstwie wraz z Powiatem Grudziądzkim, który zobowiązał się dofinansować gminę Rogóżno kwota 378.647,00 zł.

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

Przebudowa drogi gminnej przy świetlicy w Rogóźnie Zamku została zaplanowana do realizacji w roku 2017. Wartość planowanej inwestycji ustalono na kwotę 275.000,00 zł. Na dzień 30.06.2017 r. poniesiono łączne wydatki na kwotę 13.530,00 zł, w tym:

- opracowanie dokumentacji projektowej 13.530,00 zł.

Termin realizacji zadania zostanie określony po postępowaniu konkursowym o dofinansowanie.

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

Na rok 2017 zaplanowano na ten cel kwotę 10.000,00 zł. Do końca drugiego kwartału 2017 r. nie zrealizowano wydatków w tym zakresie. Środki przeznaczone są na zakup sprzętu długotrwałego użytkowania.

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

Inwestycję zaplanowano do realizacji w latach 2015-2017. Do końca I półrocza 2017 r. poniesiono wydatki w kwocie 96.333,58 zł i zakończono zadanie.

W ramach adaptacji wykonano na poddaszu:

- gabinet dyrektora,
- pokój nauczycielski,
- bibliotekę,
- wc, przejście z części ogólnej szkoły.

Zadanie zakończone w 2017 r.

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

Plan budżetu na realizację inwestycji ustalono na kwotę 4.000,00 zł, która dotyczyć będzie wyłącznie wykonania audytu energetycznego. W okresie tym nie poniesiono żadnych wydatków na ten cel.

Zadanie główne polegające na termomodernizacji wykonano w 2016 r.

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

Zadanie przyjęto do budżetu w kwocie 8.000,00 zł. Termin realizacji zadania ustalono na rok 2018. Planowane nakłady w 2017 r. obejmować będą opracowanie dokumentacji, między innymi audytu energetycznego budynków.

Zadanie nie zakończone.

### **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 2017 r. udzielono dotacji dla 4 osób na łączną wartość 15.457,41 zł. Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji.

### Wyposażenie placu zabaw w Szembruku

W 2017 r. zaplanowano na plac zabaw kwotę 7.900,00 zł. Zadanie zrealizowane zostanie w II półroczu 2017 r. W ramach inwestycji zakupione zostaną elementy zabawowe dla dzieci.

### Wyposażenie placu zabaw w Rogóźnie

Realizacja inwestycji zaplanowana jest na rok 2017 w kwocie 4.800,00 zł ze środków funduszu sołeckiego. Do końca I półrocza 2017 r. nie zakończono zadania. Termin realizacji II półrocze 2017 r.

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

W planie budżetu na koniec I półrocza 2017 r. nie ujęto zadań inwestycyjnych, które będą zrealizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych. W II półroczu 2017 r. wprowadzone zostały dwie takie inwestycje tj. Infostrada 2.0 oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej, które omówione zostaną w wykonaniu budżetu za 2017 r.

## **2.2. PLAN I WYKONANIE DOTACJI Z BUDŻETU GMINY ROGÓŻNO**

Gmina Rogóźno w roku 2017 przeznaczyła w budżecie środki na dotacje bieżące w wysokości 595.081,00 zł, tj. 3,21% ogólnej kwoty budżetu. Z własnych środków gmina dotuje następujące instytucje:

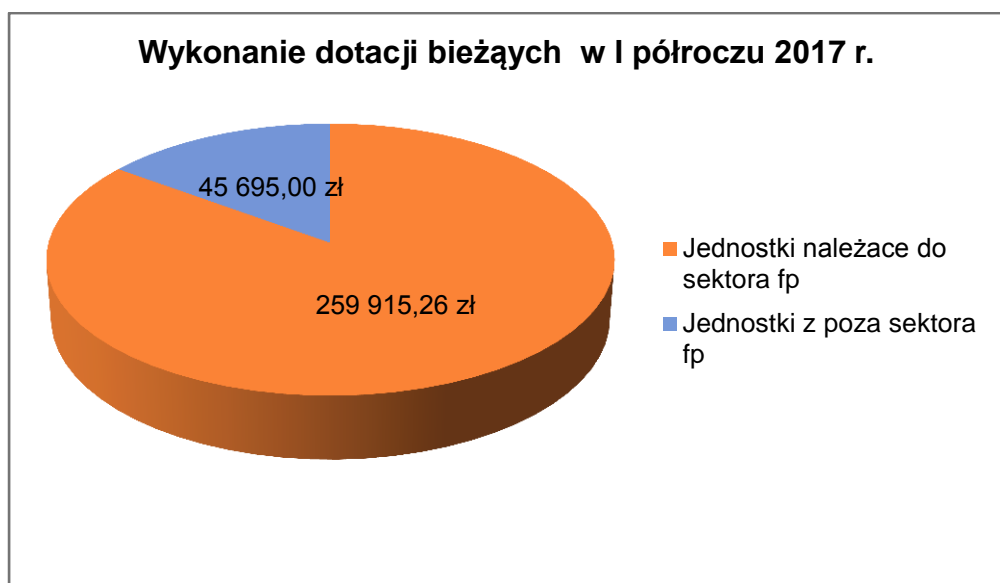
Nazwa instytucji	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
Gminna Spółka Wodna w Rogóźnie – konserwacja rowów melioracyjnych	15.870,00	15.870,00	100,00
Urząd Miejski w Grudziądzu – dotacja na funkcjonowanie komunikacji miejskiej	170.000,00	69.999,98	41,18
Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruku – wyposażenie	3.800,00	3.800,00	100,00
Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruczku – nadanie sztandaru	3.000,00	3.000,00	100,00
Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruczku – wyposażenie	3.500,00	3.500,00	100,00
Przedszkola Niepubliczne w Grudziądzu	40.000,00	18.986,28	47,47
Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	246.649,00	132.811,00	53,85
Biblioteka Publiczna w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	76.237,00	38.118,00	50,00

Nazwa instytucji	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
Dotacja na sfinansowanie prac przy obiektach wpisanych do rejestru zabytków	14.000,00	0,00	0,00
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniu ALKS Stal Grudziądz – prowadzenie szkoły kolarskiej	11.525,00	11.525,00	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 udział we współzawodnictwie sportowym w tenisie stołowym, siatkówce i piłce nożnej	8.000,00	8.000,00	100,00
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2.500,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>595.081,00</b>	<b>305.610,26</b>	<b>51,36</b>

Na dzień 30.06.2017 r. przekazano łącznie 305.610,26 zł tj. 51,36% 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.



Dodatkowo przekazano dotację na realizację inwestycji pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 15.457,41 zł oraz 368.656,00 zł dla Starostwa. Wydatkowanie tych środków omówiono w wydatkach majątkowych.

## 2.3. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W związku z zaplanowaniem deficytu budżetowego oraz istniejącym zadłużeniem przyjęto do planu budżetu środki na obsługę długu w kwocie 63.000,00 zł. Ze środków tych pokrywane są koszty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę Rogóżno (60.000,00 zł) oraz inne wydatki związane z obsługą długu (3.000,00 zł). Na koniec I półrocza 2017 r. wydatkowano na spłatę odsetek łącznie kwotę 6.459,39 zł, w tym:

- odsetki od pożyczki długoterminowej na termomodernizację budynku szkoły podstawowej i gimnazjum 3.855,20 zł,
- odsetki od kredytu długoterminowego na budowę świetlicy z remizą w miejscowości Rogóżno Zamek 2.153,02 zł,
- odsetki od pożyczki na wyprzedzające finansowanie na zadanie „Przebudowa drogi w Rogóźnie nr 041259C” 451,17 zł

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

Cel na który zaciągnięto kredyt/pożyczkę	Nazwa banku/instytucji, w której zaciągnięto zobowiązanie	Kwota zadłużenia na dzień 30.06.2017 r.	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
Termomodernizacja budynków szkoły podstawowej i gimnazjum	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu	253.440,00	Oprocentowanie zmienne 0,7 stopy redyskonta weksła, jednak nie mniej niż 3 punkty procentowe w stosunku rocznym	30.04.2025 r.
Świetlica z remizą w Rogóźnie Zamku	Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy oddział w Osielsku	126.700,00	Oprocentowanie zmienne WIBOR 3M i marża banku 1,00 punkt procentowy	15.10.2018 r.
Przebudowa drogi w Rogóźnie nr 041259C	Bank Gospodarstwa Krajowego w Toruniu	247.105,00	Oprocentowanie zmienne 0,25 stawki referencyjnej obliczanej jako średnia arytmetyczna wskaźnika WIBOR 3M za okres trzech ostatnich dni	Do dnia otrzymania dofinansowania z budżetu UE nie dłużej niż do 31.12.2017 r.

## 2.4. WYDATKI BIEŻĄCE NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

W I półroczu 2017 r. nie wydatkowano żadnych środków, które finansowane będą udziałem środków europejskich. W budżecie zabezpieczono kwotę 134,00 zł, która obejmować będzie wkład własny gminy Rogóźno w projekcie Infostrada Kujaw – Pomorza 2.0. Projekt realizowany będzie w latach 2017-2021. Wydatki bieżące obejmować będą działania informacyjno-promocyjne projektu oraz zarządzanie projektem. Na koniec I półroczu 2017 r. planowane wydatki do poniesienia jako udział 150% Gminy Rogóźno w zadaniu wynosić będzie 134,00 zł. Udział UE 85% wynosić będzie 757,00 zł.

## 2.5. WYDATKI WG. DZIAŁÓW

### 2.5.1. rolnictwo i łowiectwo

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
010	Melioracje wodne	15.870,00	15.870,00	15.870,00
010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	29.000,00	28.426,00	28.426,00
010	Izby rolnicze	19.000,00	9.927,06	9.927,06
010	Pozostała działalność	395.113,95	393.913,95	393.645,79
<b>Ogółem:</b>		<b>452.172,00</b>	<b>442.637,04</b>	<b>442.568,96</b>

W dziale rolnictwo i łowiectwo uchwalono plan na wydatki w kwocie 442.568,96 zł, z tego przypada na:

- dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej 15.870,00 zł
- składka na rzecz izby rolniczej (2% wpływów z podatków) 9.927,06 zł,
- obsługa zadania zleconego „zwrot podatku akcyzowego” 391.913,95 zł:
  - aktualizacja programu, wysłane listy 833,08 zł
  - zakup druków przelewu, tonera 251,34 zł
  - wynagrodzenie pracownika obsługującego zadanie 6.600,17 zł
  - zwrot podatku akcyzowego rolnikom 384.229,36 zł
- monitoring gleby 1.731,84 zł
- wymiana zaworu regulującego w instalacji wodociągowej w Rogóźnie 19.926,00 zł
- Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w Kłodce 8.500,00 zł.

W związku z powyższym wykonanie planu na dzień 30.06.2017 r. wynosiło 97,88%. Wysokie wykonanie przekraczające 50,00% spowodowane jest wykorzystaniem dotacji na zadanie zlecone pn. „Zwrot podatku akcyzowego rolnikom”.

### 2.5.2. leśnictwo

W dziale leśnictwo wykonanie wynosiło 86,22%, tj. 448,35 zł. Wydatki dotyczyły umieszczenia urządzeń (wodociągu) w gruncie leśnym.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
020	Leśnictwo	520,00	448,35	448,35
<b>Ogółem:</b>		<b>520,00</b>	<b>448,35</b>	<b>448,35</b>

Wysokość wydatków ustalana jest przez Nadleśnictwo Jamy.

### 2.5.3. transport i łączność

Dział transport i łączność składa się z rozdziału drogi publiczne gminne oraz z rozdziału lokalny transport zbiorowy. W I półroczu 2017 r. do planu wydatków przyjęto kwotę 3.264.351,00 zł. Z kwoty tej zaangażowano 1.938.335,27 zł, a wydatkowano 125.065,39 zł.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
600	Lokalny transport zbiorowy	170.000,00	140.000,00	69.999,98
600	Drogi publiczne powiatowe	368.656,00	0,00	0,00
600	Drogi publiczne gminne	2.725.695,00	1.798.335,27	55.065,41
<b>Ogółem:</b>		<b>3.264.351,00</b>	<b>1.938.335,27</b>	<b>125.065,39</b>

W I półroczu 2017 r. wykonanie kształtowało się na poziomie 3,83%.

Planowana kwota wydatków wynosiła 3.264.351,00 zł. Łącznie wydatkowano 125.065,39 zł. Jest to porównywalna z rokiem ubiegłym. Niskie wykonanie spowodowane jest ujęciem w planie wydatków inwestycyjnych, których termin realizacji przypada na II półrocze 2017 r. oraz dotacji dla Starostwa Powiatowego w Grudziądzu na drogę realizowaną w porozumieniu. W ramach wykorzystanych środków wykonano:

- dotacja dla Gminy Miasta Grudziądz (MZK) **69.999,98 zł**
- zakup materiałów **705,65 zł**
  - paliwo, olej, łańcuch do piły do wykaszania poboczy 258,20 zł
  - cement do łatania dziur na drodze Jamy 22,00 zł
  - Znak drogowy RS Gubiny 273,00 zł
  - Olej napędowy, benzyna do remontu dróg gminnych RS Klódka 152,45 zł
- zakup usług remontowych **27.934,20 zł**
  - równanie dróg gminnych 18.376,20 zł
  - remont kapitalny wiaty przystankowej

– w Rogóżnie Zamku przy drodze nr 16	3.200,00 zł
– skarpowanie poboczy na drodze gminnej w Szembruku	1.458,00 zł
– skarpowanie poboczy na drogach gminnych Skurgwy i Białochowo	4.900,00 zł.
▪ <u>zakup usług</u>	<b>8.278,40 zł</b>
– odśnieżanie dróg	180,00 zł
– sypanie piasku z solą w okresie zimowym	734,40 zł
– opłata za prowadzenie rachunku bankowego w BGK (pożyczka na wyprzedz.finansowanie)	600,00 zł
– wypis z rejestru gruntów	522,00 zł
– kserokopia projektu budowlanego	42,00 zł
– wykonanie wiaty przystankowej	3.200,00 zł
– wznowienie granic działki drogowej	3.000,00 zł
▪ <u>różne opłaty i składki</u>	<b>2.412,06 zł</b>
– ubezpieczenie majątkowe	375,00 zł
– opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	2.037,06 zł

#### 2.5.4. gospodarka mieszkaniowa

Na utrzymanie gospodarki mieszkaniowej w budżecie zabezpieczono 897.138,00 zł, zaangażowano 716.039,66 zł, a wydatkowano 443.466,89 zł tj. 49,43% 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	807.941,00	664.919,62	418.289,88
700	Pozostała działalność	89.197,00	51.120,04	25.177,01
<b>Ogółem:</b>		<b>897.138,00</b>	<b>716.039,66</b>	<b>443.466,89</b>



### 2.5.4.2. *gospodarka gruntami i nieruchomościami*

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------------

70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		807.941,00	418.289,88	51,77%
-------	--	--	------------	------------	--------

Do planu budżetu przyjęto kwotę 807.941,00 zł, zaangażowano 664.919,602 zł, a wykonano 51,77% planu tj. 418.289,88 zł.

Na dzień 30.06.2017 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 2017 r. 1 osobę, która odpowiedzialna jest za utrzymanie czystości na klatkach schodowych na osiedlu Jamy oraz 1 osobę jako palacza na zastępstwo w Jamach oraz 1 osobę jako palacza. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano w okresie sprawozdawczym 137.156,73 zł tj. 52,57% planu. W tym wykonanie umowy zlecenia wynosiło (23.426,82 zł Jamy, 261,76 zł Skurgwy). Do podstawowych wydatków związanych z zakupem materiałów (164.513,82 zł – 2016 r. 118.272,16 zł) należą:

Rodzaj wydatku	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
Węgiel, koks, miał	8.517,51	153.939,42	0,00
Narzędzia do kotłowni	86,00 <sup>1</sup>	169,50 <sup>2</sup>	0,00
Materiały do utrzymania czystości na osiedlach	0,00	98,58	0,00
Etylina do koszenia trawników	22,50	19,00	39,00
Bioaktywator do biologicznej oczyszczalni ścieków	0,00	0,00	45,00
Materiały do remontu obiektów gminnych	75,10 <sup>3</sup>	424,30 <sup>4</sup>	112,21 <sup>5</sup>
Materiały do kos spalinowych (żyłka, głowice, olej)	0,00	0,00	543,20 <sup>6</sup>
Materiały do zagęszczarki (filtry, łożyska, olej)	0,00	0,00	0,00
Materiały biurowe	0,00	0,00	0,00
Wyposażenie	0,00	325,00 <sup>7</sup>	97,50 <sup>8</sup>
<b>Razem:</b>	<b>8.701,11</b>	<b>154.975,80</b>	<b>836,91</b>

<sup>1</sup> łopata, latarka

<sup>2</sup> opona i dętka do taczki, łopaty, wiadro

<sup>3</sup> odpowietrznik, kołek, klucz, wężyk w oplocie

<sup>4</sup> gipsar, folia, kratka wentylacyjna, preparat przeciwko pleśni, emulsja, siatka, gąbka, kolano, rura, uchwyt do rur

<sup>5</sup> opaski i kłódka, pianka montażowa, brzeszczot, elektrody do palnika.

<sup>6</sup> dźwignia, uchwyt, pasek, piasta noża, nóż, filtr powietrza, olej, świeca, obudowa, przewód z pilnikiem, łańcuch, świeca i amortyzator

<sup>7</sup> grzejnik do mieszkania

<sup>8</sup> łopata, sekator, opona do taczki

W 2017 r. wydatkowano więcej środków na zakup koksu do kotłowni w Jamach.

Zakup świadczeń rzeczowych **288,00 zł** (2016 r. – 1.957,00 zł) wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy:

- pracownicy – osiedle Jamy 192,00 zł
- pracownicy – osiedle Skurgwy 24,00 zł
- pracownicy pozostali 72,00 zł

Na zakup energii wydatkowano kwotę **32.710,05 zł** (2016 r. – 27.912,27 zł):

Rodzaj wydatku	Skurgwy	Jamy	Pozostałe	Razem
Energia elektryczna	1.221,74	9.050,03	3.066,96	13.338,73
Woda zimna	1.578,44	9.535,20	290,12	11.403,76
Gaz	0,00	0,00	7.967,56	7.967,56
<b>Razem:</b>	<b>2.800,18</b>	<b>18.585,23</b>	<b>11.324,64</b>	<b>32.710,05</b>

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

Do zakupów remontowych (**46.338,84 zł** – 2016 r. 18.900,41 zł) należą:

- naprawa pompy brudnej wody (Pozostałe) 270,60 zł
- konserwacja żurawia (Jamy) 344,40 zł
- naprawa wykaszarki (Pozostałe) 180,00 zł
- usunięcie awarii na instalacji ciepłej wody (Skurgwy) 650,00 zł
- naprawa piorunochronu (Skurgwy) 270,60 zł
- naprawa instalacji elektrycznej na klatce (Jamy) 356,70 zł
- remont instalacji po przeglądzie technicznym (Jamy) 598,00 zł
- remont instalacji c.o. – rozbudowa instalacji (Pozostałe) 1.620,00 zł
- czynności serwisowe kotłowni (pozostałe) 205,76 zł
- remont pieca c.o. (Jamy) 41.842,78 zł

Na badania lekarskie wydatkowano **194,50 zł** (2016 r. 159,50 zł). Było to badanie okresowe pracownika ekipy remontowej UG 159,50 zł oraz palacza w Jamach 35,00 zł.

Do pozostałych usług (**22.351,98 zł** – 2016 r. 24.999,73 zł) należały:

- odprowadzanie ścieków 18.879,24 zł
  - Skurgwy 2.033,00 zł
  - Jamy 16.466,24 zł
  - Pozostałe 380,00 zł
- usługi kominiarskie 635,91 zł
  - Skurgwy 127,92 zł
  - Jamy 424,35 zł
  - Pozostałe 83,64 zł
- okresowa kontrola obiektu budowlanego (Skurgwy) 175,00 zł

▪ okresowa kontrola obiektu budowlanego (Jamy)	490,00 zł
▪ okresowa kontrola obiektu budowlanego (Pozostali)	140,00 zł
▪ przegląd instalacji gazowej – butlowej (Jamy)	682,50 zł
▪ przegląd instalacji gazowej (Pozostali)	140,00 zł
▪ przegląd instalacji gazowej – butlowej (Pozostali)	32,50 zł
▪ ogłoszenie w prasie najem lokalu (Jamy)	236,16 zł
▪ opłata za egzamin na palacza (Jamy)	200,00 zł
▪ udrażnianie kanalizacji (Jamy)	676,87 zł
▪ dorabianie kluczy do bramy kotłowni (Jamy)	48,00 zł
▪ wydruk mapy do zgłoszenia budowy przydomowej oczyszczalni (Poz.)	15,80 zł

W I półroczu 2017 r. poniesiono wydatek w kwocie **400,00 zł** na wykonanie operatu szacunkowego jednorazowego wynagrodzenia z tytułu ustanowienia służebności (działka w obrębie Szembruczka).

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 30.06.2017 r. **6.076,51 zł** (Jamy 3.556,98 zł, Skurgwy 444,62 zł, Pozostałe 2.074,91 zł).

Dodatkowo poniesiono wydatek w kwocie **1.033,26 zł** za bezumowne korzystanie z lokali przez 1 mieszkańca gminy Rogóżno.

Poza tym, poniesiono kwotę **1.172,93 zł** na opłatę podatku VAT od tej sprzedaży, która nie została uregulowana przez nabywcę oraz kwotę **4.604,26 zł** stanowiącą opłatę za wniesienie pozwów przeciwko dłużnikom czynszowym.

Na podróże służbowe w I półroczu 2017 r. wydatkowano kwotę **26,00 zł** a na szkolenia Bhp wydatkowano kwotę **455,00 zł**.

#### **2.5.4.3. pozostała działalność**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
70095	Pozostała działalność		89.197,00	25.177,01	28,23%

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 89.197,00 zł, zaangażowanie kwotą 51.120,04 zł, a wydatki kwotą

25.177,01 zł tj. 28,23% planu. W porównaniu z rokiem poprzednim wydatkowano znacznie mniej środków na zatrudnienie pracowników publicznych. Do końca I półrocza 2017 r. zatrudniono 8 pracowników robót publicznych.

Z zaplanowanej kwoty 3.000,00 zł na świadczenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wydatkowano **386,68 zł** tj. 12,89% planu, z podziałem na:

- ekwiwalent za pranie odzieży i za odzież 287,56 zł,
- woda mineralna 99,12 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń wydatkowano łącznie **13.371,20 zł**, tj. 19,01% planu.

Natomiast kwotę **280,00 zł** przeznaczono na pokrycie kosztów badań lekarskich pracowników robót publicznych.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **23,00 zł** na rękawice robocze i kamizelki dla pracowników robót publicznych.

Do dnia 30.06.2017 r. dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie **11.116,13 zł**.

#### 2.5.5. działalność usługowa

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
710	Cmentarze	500,00	0,00	0,00
710	Pozostała działalność	27.990,00	12.177,00	3.628,50
<b>Ogółem:</b>		<b>28.490,00</b>	<b>12.177,00</b>	<b>3.628,50</b>

#### 2.5.7.2. Cmentarze

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
71035	Cmentarze		500,00	0,00	0,00%

Na koniec I półrocza 2017 r. nie poniesiono wydatków na utrzymanie cmentarzy i pomników wojennych. Wydatki będą wykonane w II półroczu 2017 r.

### **2.5.7.3. Pozostała działalność**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
71095	Pozostała działalność		27.990,00	3.628,50	12,96%

W rozdziale tym, ujmowane są wydatki na opracowanie dokumentacji projektowej decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o warunkach środowiskowych. Do końca czerwca 2017 r. wydano kwotę 3.628,50 zł na wydanie projektów decyzji o warunkach zabudowy. Kwota ta uzależniona jest od liczby osób składających wnioski o wydanie decyzji o warunkach zabudowy.

### **2.5.6. INFORMATYKA**

W I półroczu 2017 r. poniesiono wydatki w kwocie 366,01 zł na usługę kolakacji. Usługa ta polega na ulokowaniu sprzętu Urzędu Gminy w siedzibie (serwerowni) Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Marszałkowskiego, który zobowiązuje się do utrzymania tego sprzętu. Koszt tego utrzymania ponosi Urząd Gminy. Usługa ta jest wynikiem realizacji w latach 2015-2016 programu „e-Administracja System informacji przestrzennej Infostrada Kujaw i Pomorza”.

W rozdziale tym zaplanowano również kwotę 134,00 zł, która dotyczyć będzie udziału własnego Gminy Rogóźno w realizacji programu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”. Koszty te obejmować będą wydatki na działania informacyjno-promocyjne projektu (41,00 zł) oraz wydatki na zarządzanie projektem (93,00 zł). Program będzie trwał do roku 2021.

### **2.5.7. 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	111.681,00	98.884,10	55.413,71
750	Rady gmin	81.900,00	42.798,52	42.798,52
750	Urzędy gmin	1.542.321,00	1.364.100,20	745.435,59
750	Promocja Gminy	11.000,00	944,94	944,94
750	Pozostała działalność	51.200,00	25.462,50	25.462,50
<b>Ogółem:</b>		<b>1.798.102,00</b>	<b>1.532.190,28</b>	<b>870.055,26</b>

Na utrzymanie administracji rządowej i samorządowej przeznaczono 1.798.102,00 zł, tj. mniej o 153.852,00 zł w porównaniu z rokiem 2016. W roku 2017, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich na utrzymanie administracji zleconej (urzędy wojewódzkie) gmina dokłada z własnych środków.

Na koniec I półrocza 2017 r. wykonanie wydatków ogółem było wyższe o 14.671,88 zł w porównaniu ze stanem na I półrocze 2016 r. Stan zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wynosi na zadania własne i zlecone w administracji 23,00 w tym: 1,80 zlecone i 21,20 własne.

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

Nazwa	2016 r.				2017 r.			
	Zaangaż.	%	Wykonanie	%	Zaangaż.	%	Wykonanie	%
Płace i pochodne	1.240.176,68	83,70	654.974,52	76,57	1.288.711,52	84,11	655.943,81	75,39
Pozostałe wydatki	241.546,79	16,30	200.408,86	23,43	243.478,76	15,89	214.111,45	24,61
<b>Ogółem:</b>	<b>1.481.723,47</b>	<b>100,0</b>	<b>855.383,38</b>	<b>100,00</b>	<b>1.532.190,28</b>	<b>100,0</b>	<b>870.055,26</b>	<b>100,00</b>

Najwyższą grupę w wydatkach wykonanych w roku 2017 stanowią płace wraz z pochodnymi (75,39%). Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu, rady gminy i urzędu stanu cywilnego w 2017 r. były wyższe o 13.702,59 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 2017 wydatki te ujęte były w rozdziale pozostałe zadania w zakresie kultury. Dodatkowo zakupiono meble na salę konferencyjną w Urzędzie Gminy.

#### 2.5.9.2. *urzędy wojewódzkie*

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
75011	Urzędy wojewódzkie		111.681,00	55.413,71	49,62%

Poniesione koszty obsługi zadań urzędu Wojewódzkiego za I półrocze 2017 r. zamykają się kwotą 55.413,71 zł (rok 2016 54.434,69 zł).

Z własnych środków na realizację zadania gmina dołożyła 33.242,71 zł. Pozostała kwota w wysokości 22.171,00 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 30.06.2017 r. na płace i pochodne wydatkowano łącznie **47.164,47 zł** tj. 50,15% planu co jest zbliżone wartością do wydatków roku 2016.

Na zakupy materiałów wydatkowano **813,54 zł**, z tego przypada na:

- uroczyste wręczenie medali (stroiki, kwiaty) 143,80 zł,
- tusz, toner do drukarki 669,74 zł.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano w I półroczu 2017 r. kwotę **4.804,40 zł**, na którą składają się następujące wydatki:

- opieka autorska nad programem ewidencja ludności 2.804,40 zł,
- oprawa ksiąg 2.000,00 zł.

Odpis na ZFŚS wynosił **1.571,00 zł**. W I półroczu 2017 r. poniesiono wydatki na szkolenia w wysokości **592,80 zł** oraz wypłacono ekwiwalent za pełnienie funkcji kuratora (kwota **200,00 zł**). Dodatkowo wydatkowano kwotę **77,00 zł** na badania lekarskie.

### **2.5.9.3. rady gmin**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
75022	Rady gmin		81.900,00	42.798,52	52,26%

Na utrzymanie Rady Gminy do planu wydatków przyjęto kwotę 81.900,00 zł. Z tego wydatkowano kwotę **42.798,52 zł**, tj. 52,26 planu. Była to kwota wyższa o 13.289,52 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 9.418,00 zł
- diet Przewodniczącej Rady Gminy 7.944,00 zł
- diet za udział w sesjach Rady Gminy 14.127,00 zł
- toner, przedłużacz 75,28 zł

- meble na salę konferencyjną 9.330,32 zł
- stojaki, doniczki, tkanina, karnisze 1.204,92 zł
- udział w uczestnictwie Związku Gmin Wiejskich 699,00 zł

#### 2.5.9.4. urzędy gmin

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------------

75023	Urzędy gmin		1.542.321,00	745.435,59	48,33%
-------	-------------	--	--------------	------------	--------

Na utrzymanie Urzędu Gminy zabezpieczono w planie kwotę 1.542.321,00 zł (mniejszą o 8,37% w porównaniu z rokiem ubiegłym). Z kwoty tej zaangażowano w okresie sprawozdawczym 1.364.100,22 zł, a wydatkowano 48,33% planu tj. 745.435,59 zł. Kwota wykonania na dzień 30.06.2017 r. jest nieznacznie wyższa (0,20%) w porównaniu z rokiem ubiegłym.

Na łączną kwotę wykonanych wydatków składają się:

- Wynagrodzenia i pochodne 608.779,34 zł (rok 2016 - 607.941,28 zł)
- Pozostałe wydatki bieżące 136.656,25 zł (rok 2016 - 135.979,27 zł)

Wykonanie wynagrodzeń i pochodnych oraz pozostałych wydatków ukształtowało się na podobnym poziomie. Wykorzystane środki finansowe na utrzymanie i funkcjonowanie Urzędu zaprezentowane zostaną poniżej w formie analitycznej.

Na wypłatę wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń wydatkowano kwotę **669,55 zł**, w tym:

- ekwiwalent za odzież roboczą i pranie(sprzątaczką, kierowca, archiwum) 149,55 zł
- refundacja za zakup okularów korekcyjnych do pracy przy komputerze (4 osoby) 520,00 zł

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych kwotę **10.166,00 zł**. Kwota ta w całości dotyczy składek na rzecz funduszu i uzależniona jest od liczby zatrudnionych pracowników.

Na zakup materiałów wydatkowano kwotę **26.051,08 zł** (2016 r. 27.044,00 zł), z kwoty tej przypada na:

Nazwa	Rok 2016 (w zł)	Rok 2017 (w zł)
Materiały biurowe, druki, papier ksero	8.026,67	7.499,33
Zakup paliwa do Skody	947,68	1.539,79
Zakup paliwa do Volkswagena	1.590,00	1.113,20
Zakup paliwa do Suzuki	1.949,89	2.317,54
Zakup części zamiennych do Skody	0,00	361,04
Bęben do dwóch drukarek w ref.fin	464,86	0,00



Nazwa	Rok 2017 (w zł)	Rok 2017 (w zł)
Kosmetyki samochodowe, płyny, oleje	240,50	68,50
Środki do utrzymania czystości	693,33	419,02
Prenumerata czasopism, abonamenty	1.044,80	1.088,05
Kwiaty, wieńce pogrzebowe	50,00	200,00
Tonery, tusze, taśma do drukarek, kserokopiarek	1.419,06	2.790,09
Materiały do remontu pomieszczeń w Urzędzie Gminy	2.039,79 <sup>9</sup>	298,15 <sup>10</sup>
Materiały do remontu samochodu VW	489,01 <sup>11</sup>	31,00
Zakup licencji na programy komputerowe	0,00	6.031,92 <sup>12</sup>
Świetlówki, żarówki	0,00	91,99
Zakup książek i wydawnictw fachowych	580,15	331,66
Wypożyczenie	4.960,47 <sup>13</sup>	542,20 <sup>14</sup>
Pogotowie kasowe	1.000,13	1.139,82
Materiały do naprawy sprzętu i wyposażenia	0,00	187,78 <sup>15</sup>
Inne wydatki (gaśnica VW, kartki świąteczne, materiały do instalacji alarmowej itp.)	46,99 <sup>16</sup>	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>27.044,00</b>	<b>26.051,08</b>

Za energie łącznie zapłacono **24.331,71 zł** (2016 r. 21.869,00 zł) w tym:

- wydatki na wodę 345,30 zł (rok 2016 – 953,53 zł),
- wydatki na gaz 17.098,68 zł (rok 2016 – 15.605,45 zł),
- wydatki na energię 6.887,73 zł (rok 2016 – 5.310,02 zł).

W ramach usług remontowych (**1.942,86**, rok 2016 – 3.220,83 zł) wykonano:

- czynności serwisowe kotłowni 441,60 zł
- konserwacja i naprawa drukarek, kserokopiarek 838,30 zł
- czynności serwisowe samochodu Suzuki 627,96 zł

<sup>9</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>10</sup> Sekretariat 212,35 zł, piwnica 85,80 zł.

<sup>11</sup> Rolki do drzwi, pióro wycieraczki, wózek drzwi bocznych, pozostałe części,

<sup>12</sup> Konsolidacja VAT - 1.143,90 zł, program antywirusowy 36 m-cy – 1.316,10 zł, czynsze, windykacja, płace zmiana wersji – 3.571,92 zł.

<sup>13</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; wąż 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>14</sup> Kompresor do sprzętu komputerowego 249,00 zł, krzesło do sekretariatu 179,00 zł, telefon p.Wójt 114,20 zł.

<sup>15</sup> Naprawa WC (deska, bateria, syfon) 109,85 zł, elektrody do palnika 77,93 zł.

<sup>16</sup> Kartki świąteczne 20,00 zł, mechanizm spłukiwania wody do toalety 26,99 zł

- naprawa samochodu Suzuki (opona) 35,00 zł

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

Koszt usług pozostałych zamknął się kwotą **37.500,17 zł** (mniej o 1.832,83 zł w porównaniu z rokiem 2016). Z tego przypada na:

- prowizje bankowe	639,80 zł
- zakup usług pocztowych, kurierskich	7.686,43 zł
- wywóz nieczystości stałych	130,20 zł
- za odprowadzanie ścieków	1.248,25 zł
- obsługa prawna urzędu gminy	13.284,00 zł
- pozostałe usługi (bilety parkingowe, dzierżawa itp).	200,00 zł
- abonament Rtv	623,15 zł
- badanie techniczne Skoda, Volkswagen, Suzuki	196,00 zł
- odnowienie wpisu nazwy w domenie gov.pl	184,50 zł
- utrzymanie serwerowni	130,42 zł
- utrzymanie witryny internetowej	1.230,00 zł
- opieka autorska programów: pogrun (podatki), wip (windykacja), płace, czynsze, finansowo-księgowy, gosp. odpadami	7.982,58 zł
- dostęp do portali internetowych	3.274,70 zł
- kontrola szczelności instalacji gazowej	184,50 zł
- rezerwacja pokoju uczestnictwo w Zgromadzeniu Ogólnym Związku Gmin Wiejskich	229,00 zł
- usługi kominiarskie	9,84 zł
- publikacja kondolencji w Gazecie	196,80 zł
- okresowy przegląd obiektu budowlanego	70,00 zł

Więcej w 2016 r. wydatkowano na wykonanie oprawy intrologatorskiej uchwał Rady Gminy.

Na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej wydatkowano kwotę **1.230,50 zł** (2016 – 1.133,25 zł). Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej wyniosły **2.017,74 zł** (2016 – 3.204,98 zł), natomiast dostęp do internetu pochłonął kwotę **169,61 zł** (2016 r. – 184,23 zł).

Wydatki na szkolenia pracowników wyniosły **1.904,70 zł** (2016 – 1.682,80 zł), w tym:

- wymiar podatku i opłat lokalnych	378,20 zł,
- dokumentacja systemu kontroli zarządczej	399,00 zł,
- szkolenie Bhp	260,00 zł,
- opracowanie i zatwierdzenie arkusza	

organizacji szkół	290,00 zł,
– ewidencja centralizacji VAT	195,00 zł,
– szkolenie ABI <sup>17</sup>	300,00 zł,
– zamówienia publiczne	82,50 zł.

Na podróże służbowe pracowników wydatkowano **295,40 zł** (2016 r. – 249,00 zł). Na pozostałe opłaty poniesiono nakłady w kwocie **7.461,86 zł** (2016 – 7.691,10 zł), w tym:

– składka członkowska za 2017 Związek Gmin Wiejskich	1.317,96 zł
– ubezpieczenie majątkowe I rata	3.144,50 zł
– opłata ewidencyjna – przegląd samochodów	2,00 zł
– składka członkowska Lokalna Grupa Działania „Vistula”	2.997,40 zł

Odpis na ZFŚS pochłonął kwotę **21.789,47 zł** i uzależniony był od liczby zatrudnianych pracowników. W ciągu I półrocza 2017 r. na opłaty komornicze wydatkowano kwotę **140,53 zł** (2016 r. – 853,24 zł). Wydatki na badania lekarskie zamknęły się w I półroczu 2017 r. kwotą **783,00 zł** a wydatki na zakup środków żywności kwotą **202,07 zł**<sup>18</sup>.

#### ***2.5.9.5. Promocja jednostek samorządu terytorialnego***

Do planu budżetu Gminy przyjęto na 2017 r. wydatki w kwocie 11.000,00 zł, które przewidziane są do wydatkowania na cele związane z promocją Gminy Rogóżno. Na koniec I półrocza 2017 r. poniesiono wydatki na oświetlenie dwóch obiektów zabytkowych (kościół w Rogóźnie i Szembruku) a koszt zużycia energii elektrycznej wynosił **944,94 zł**.

#### ***2.5.9.6. Pozostała działalność***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
	75095	Pozostała działalność	51.200,00	25.462,50	49,73%

W rozdziale Pozostała działalność zrealizowano wypłatę diet dla sołtysów gminy Rogóżno za I półrocze 2017 r. w wysokości **24,780,00 zł** oraz inkasa dla sołtysów za pobór opłaty za psy w wysokości **682,50 zł**. Wysokość diet uzależniona jest od minimalnego wynagrodzenia dla

<sup>17</sup> Administrator bezpieczeństwa informacji

<sup>18</sup> Ciastka, kawa, cukier dla gości UG; kawa, wafle, cukier konkurs dyrektora.

pracowników i ulega zmianie każdego roku, natomiast wysokość inkasa uzależniona jest od liczby pobranych opłat.

#### **2.5.8. urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

W dziale tym przyjęto do planu kwotę 824,00 zł, która wydatkowana została w wysokości 248,55 zł, tj. 30,16% planu.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	824,00	408,86	248,55
<b>Ogółem:</b>		<b>824,00</b>	<b>408,86</b>	<b>248,55</b>

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

Wydatki w kwocie **248,55 zł** związane były z obsługą spisu wyborców (sporządzanie i aktualizacja spisu wyborców). Koszty dotyczą zawarcia umowy zlecenie z pracownikiem USC.

#### **2.5.9. bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

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

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

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
754	Komendy powiatowe Policji	5.000,00	5.000,00	5.000,00
754	Ochotnicze straże pożarne	191.810,00	101.462,85	70.990,29
754	Obrona cywilna	1.100,00	274,33	274,33
<b>Ogółem:</b>		<b>197.910,00</b>	<b>106.737,18</b>	<b>76.264,62</b>

#### 2.5.12.2. komendy powiatowe Policji

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

75405	Komendy powiatowe Policji	5.000,00	5.000,00	100,00%
-------	---------------------------	----------	----------	---------

Gmina Rogóźno zawarła porozumienie z Komendą Policji w sprawie przeznaczenia środków pieniężnych na fundusz wsparcia policji. Do końca I półrocza 2017 r. przekazano zaplanowane środki pieniężne. Środki zostały przekazane zgodnie z postanowieniem porozumienia do dnia 30.06.2017 r.

### 2.5.12.3. ochotnicze straże pożarne

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

75412	Ochotnicze straże pożarne	191.810,00	70.990,29	37,01%
-------	---------------------------	------------	-----------	--------

Na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, Rada Gminy przeznaczyła z budżetu kwotę 191.810,00 zł. Do zaangażowania przyjęto 70.990,29 zł, a wydatkowano kwotę 70.990,29 zł. W poprzednim roku wydatkowano do końca I półrocza kwotę 81.248,38 zł.

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

- dotacja na wydatki bieżące **10.300,00 zł**
- ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej, środki czystości, woda **15,84 zł**
- udział w akcjach gaśniczych **7.287,86 zł**
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (zatrudnienie konserwatora OSP wynosi 0,33 etatu - 1 osoba) **6.551,48 zł**
- wynagrodzenia bezosobowe **9.863,88 zł** w tym:
  - przegląd aparatów tlenowych 1.212,24 zł,
  - przegląd techniczny OSP 758,84 zł,
  - konserwatorzy OSP 7.712,80 zł.
- zakup materiałów **11.451,32 zł** tj. 39,09% planu,
- zakup energii **9.320,84 zł**, tj. 51,78%, w tym:

Rodzaj wydatku	Rogóżno	Rogóżno Z.	Szembruk	Szembruczek
Energia elektryczna	1.308,86	425,63	1.259,88	123,65
Woda	109,28	36,47	84,64	16,72
Gaz, ogrzewanie	2.331,76	3.623,95	0,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>3.749,90</b>	<b>4.086,05</b>	<b>1.344,52</b>	<b>140,37</b>

- zakup usług remontowych 229,25 zł tj. 1,74%
  - Rogóżno 84,24 zł
  - Szembruk 145,01 zł
- zakup usług pozostałych 12.125,33 zł tj. 43,61%
  - Rogóżno 2.212,78 zł
  - Rogóżno Zamek 63,21 zł
  - Szembruk 9.624,28 zł
  - Szembruczek 225,06 zł
- opłaty z tytułu używania telefonów komórkowych (system alarmowania) 371,75 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej 435,04 zł tj.
  - Rogóżno 220,84 zł
  - Szembruk 214,20 zł
- pozostałe opłaty i składki 2.415,00 zł tj. 40,25%
  - Rogóżno 890,00 zł
  - Szembruk 927,00 zł
  - Szembruczek 299,00 zł
  - Rogóżno Zamek 299,00 zł
- odpis na ZFŚS 293,45 zł tj. 74,86%
  - Szembruk 293,45 zł

#### 2.5.12.4. obrona cywilna

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
75414	Obrona cywilna		1.100,00	274,33	24,94%

W 2017 r. do planu budżetu przyjęto wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu obrony cywilnej. Do końca I półrocza 2017 r. poniesiono wydatki w kwocie **274,33 zł** na organizację konkursu z obrony cywilnej pn. „Sygnały alarmowe – znam i wiem jak się zachować”.

### 2.5.10. obsługa długu publicznego

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
75702		Obsługa długu publicznego	63.000,00	6.459,39	10,25%

W związku z zaplanowaniem deficytu budżetowego oraz istniejącym zadłużeniem przyjęto do planu budżetu środki na obsługę długu w kwocie 63.000,00 zł. Ze środków tych pokrywane są koszty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę Rogóżno (60.000,00 zł) oraz inne wydatki związane z obsługą długu (3.000,00 zł). Na koniec I półrocza 2017 r. wydatkowano na spłatę odsetek łącznie kwotę 6.459,39 zł, w tym:

- odsetki od pożyczki długoterminowej na termomodernizację budynku szkoły podstawowej i gimnazjum 3.855,20 zł,
- odsetki od kredytu długoterminowego na budowę świetlicy z remizą w miejscowości Rogóżno Zamek 2.153,02 zł,
- odsetki od pożyczki na wyprzedzające finansowanie na zadanie „Przebudowa drogi w Rogóźnie nr 041259C” 451,17 zł

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

### 2.5.11. różne rozliczenia

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
75818		Rezerwy ogólne i celowe	126.355,00	0,00	0,00%

Do wykorzystania w II półroczu 2017 r. pozostaje kwota 126.355,00 zł stanowiąca rezerwę ogólną 76.355,00 zł oraz rezerwę celową 50.000,00 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 2017 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
010		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>20.000,00</b>	
	01010	<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>20.000,00</b>	
		<i>Remont wodociągu w Rogóźnie</i>	<i>20.000,00</i>	<i>8/2017 z dnia 12.01.2017</i>
700		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>35.000,00</b>	
	70005	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>35.000,00</b>	
		<i>Remont pieca c.o. w Jamach</i>	<i>35.000,00</i>	<i>XXIV/144/2017 z dnia 26.06.2017</i>
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>10.000,00</b>	
	75022	<b>Rada Gminy</b>	<b>10.000,00</b>	
		<i>Zakup mebli na salę konferencyjną</i>	<i>10.000,00</i>	<i>22/2017 z dnia 31.03.2017</i>
854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>18.489,00</b>	
	85415	<b>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>	<b>18.489,00</b>	
		<i>20% udział Gminy w stypendiach socjalnych dla uczniów</i>	<i>18.489,00</i>	<i>46/2017 z dnia 31.03.2017</i>
900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>156,00</b>	
	90020	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>	<b>156,00</b>	
		Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	<i>156,00</i>	<i>22/2017 z dnia 31.03.2017 r.</i>
Stan początkowy rezerwy ogólnej			160.000,00	
Łącznie uruchomiono środków z rezerwy			83.645,00	
<b>Na dzień 30.06.2017 r. pozostało</b>			<b>76.355,00</b>	

Dz.	Rozdz.	Nazwa Przeznaczenie	Uruchomione środki z <b>rezerwy celowej</b> (w zł)	akt dokonujący przeniesień środków
Stan początkowy rezerwy celowej			50.000,00	
Łącznie uruchomiono środków z rezerwy			0,00	
<b>Na dzień 30.06.2017 r. pozostało</b>			<b>50.000,00</b>	

## 2.5.12. oświata i wychowanie

Na pozostałe wydatki bieżące w dziale oświata i wychowanie zaplanowano kwotę 4.539.009,54 zł (więcej o 6,14% w porównaniu z rokiem ubiegłym), co stanowiło 24,48% ogólnego planu wydatków. W okresie sprawozdawczym zaangażowano kwotę 3.834.802,00 zł, a wydatkowano 2.385.866,13 zł. Wykonanie wydatków było wyższe o 307.697,69 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 4.662.634,54 zł, w tym: edukacyjna opieka wychowawcza 123.625,00 zł oraz oświata i wychowanie 4.539.009,54 zł.



Natomiast planowane środki z budżetu państwa przewidziane dla gminy Rogóżno na ten cel wynoszą łącznie 3.041.073,00 zł, z kwoty tej przypada na:

- subwencję oświatową      2.967.120,00 zł
- dotację                              73.953,00 zł

W związku z powyższym, gmina Rogóżno na utrzymanie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej dokłada z własnych środków kwotę 1.621.561,54 zł, tj. 34,78% całej puli środków oświatowych. Jest to udział wyższy o 487.341,54 zł w porównaniu z rokiem ubiegłym.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
801	Szkoły podstawowe	2.5812.587,90	2.312.509,26	1.376.063,99
801	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	182.545,00	141.800,97	89.846,24
801	Przedszkola	488.215,00	371.063,43	219.865,60
801	Gimnazja	843.336,99	791.304,75	493.193,43
801	Dowożenie uczniów do szkół	224.539,00	128.491,69	121.312,71
801	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22.167,00	3.928,50	3.928,50
801	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	3.193,00	402,44	364,96
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	224.835,65	59.792,04	55.781,78
801	Pozostała działalność	37.590,00	25.508,92	25.508,92
<b>Ogółem:</b>		<b>4.539.009,54</b>	<b>3.834.802,00</b>	<b>2.385.866,13</b>

Z działu oświata i wychowanie finansowane są następujące zadania:

- szkoły podstawowe
- oddziały przedszkolne
- przedszkola
- gimnazja
- dowożenie uczniów do szkół

- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli
- realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji i metod pracy dzieci i młodzieży
- pozostała działalność

#### **2.5.14.2. szkoły podstawowe**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
80101	Szkoły podstawowe		2.512.587,90	1.376.063,99	54,77%

Na terenie gminy funkcjonują 3 szkoły podstawowe, do których w okresie sprawozdawczym uczęszczało 231 dzieci (SP Rogóżno 132, SP Białochowo 49, SP Szembruczek 50). Liczba etatów wynosiła 37,32 etatu (SP Rogóżno 11,11 nauczyciele + 4,25 obsługa; SP Białochowo 10,49 nauczyciele + 1,75 obsługa; SP Szembruczek 9,09 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 285.231,86 zł, tj. 53,59% planu,
- SP Rogóżno 429.855,23 zł, tj. 52,74% planu,
- SP Szembruczek 307.080,30 zł, tj. 52,22% planu.

W poprzednim okresie sprawozdawczym w placówkach wykonanie występowało na następującym poziomie: SP Rogóżno 382.296,18 zł, SP Białochowo 246.002,87 zł i SP Szembruczek 312.198,92 zł.

Część wydatków na wynagrodzenia i pochodne w I półroczu 2017 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 13.362,58 zł, SP Rogóżno 5.009,57 zł oraz SP Szembruczek 8.988,76 zł.

Na wzrost wydatków na wynagrodzenia w SP Rogóżno wpływ miało zatrudnienie pracownika obsługi od września 2016 r. oraz wyższe kwoty godzin nadliczbowych (za zastępstwa). Wzrost wydatków w SP Białochowo podyktowany był przebywaniem jednego nauczyciela na urlopie na poratowanie zdrowia.

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>	15.396,28	22.176,32	16.542,61
4010	<b>Wynagrodzenia</b>	210.754,44	313.881,07	222.586,52
4040	<b>Dodatkowe wynagrodzenia roczne</b>	32.986,05	52.410,30	37.280,70
4110 4120	<b>Pochodne od wynagrodzeń</b>	41.491,37	63.563,86	46.629,08
4170	<b>Wynagrodzenie bezosobowe</b>	0,00	0,00	584,00
4210	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	22.833,01	6.902,41	22.200,97
	- artykuły biurowe	933,98	267,58	150,99
	- środki czystości oraz artykuły do utrzymania czystości	1.885,41	1.203,71	464,69
	- dyplomy dla uczniów, świadectwa, listy gratulacyjne, dzienniki, legitymacje	593,04	51,74	0,00
	- wyposażenie	2.529,13 <sup>19</sup>	3.883,80 <sup>20</sup>	677,85 <sup>21</sup>
	- materiały do remontu pomieszczeń, budynków	1.183,46 <sup>22</sup>	253,46 <sup>23</sup>	2.108,29 <sup>24</sup>
	- czasopisma	111,00	0,00	0,00
	- olej opałowy	13.404,70	0,00	17.676,00
	- tusze, tonery do drukarek/ksero	587,75	0,00	0,00
	- materiały do remontu wyposażenia	1.456,44 <sup>25</sup>	429,49 <sup>26</sup>	475,80 <sup>27</sup>
	- materiały do kosiarki (żyłka, paliwo)	45,10	0,00	136,78
	- materiały do pielęgnacji zieleni, wiazanki	0,00	649,60	0,00
	- organizacja Dnia Dziecka (balony, bańki, farby do twarzy)	64,95	0,00	0,00
	- organizacja pikniku ekologicznego z darowizny	0,00	163,03	0,00
	- nagrody książkowe dla uczniów	38,05	0,00	510,57
4220	<b>Zakup środków żywności</b>	0,00	918,81 <sup>28</sup>	0,00
4240	<b>Zakup pomocy dydaktycznych</b>	1.117,98	2.313,34	0,00
4260	<b>Zakup energii</b>	13.159,64	28.398,91	8.864,07
	- energia elektryczna	13.039,01	8.522,88	8.372,62
	- woda	120,63	305,39	491,45
	- gaz	0,00	19.570,64	0,00
4270	<b>Zakup usług remontowych</b>	1.567,71	655,20	1.917,49
	- czynności serwisowe kotłowni	810,55	655,20	833,08
	- awaria rur c.o. po zalaniu	0,00	0,00	861,00
	- konserwacja kserokopiarek, drukarek	757,16	0,00	163,41
	- remont sprzętu	0,00	0,00	60,00 <sup>29</sup>
	- naprawa lamp			
4280	<b>Badania lekarskie</b>	0,00	69,46	70,00

<sup>19</sup> Zakup 3 dzbanków 54,94 zł, taczka 130,91 zł, zakup ślizgawki 1.789,10 zł, podgrzewacz wody 218,18 zł, tablica korkowa 336,00 zł,

<sup>20</sup> Oslona kaloryfera 694,68 zł, krzesło obrotowe 2 szt 414,86 zł, pamięć USB 44,66 zł, biurka i szatnia 6 osobowa 2sz t 1.540,00 zł, kosz na śmieci 353,35 zł, kratownica na 20 map 300,30 zł, roleta wolnowisząca 535,95 zł.

<sup>21</sup> Nawiewniki do okien 3 szt 677,85 zł

<sup>22</sup> Materiały do naprawy odpływu wody deszczowej 196,85 zł, materiały do remontu pomieszczeń (farby, wałki, folia, klej, pędzle) 986,61 zł.

<sup>23</sup> Zakup farb do malowania.

<sup>24</sup> Farby, rozpuszczalnik, pigment, wałki 407,22 zł, zakup materiałów do naprawy do zalaniu 1.701,07 zł,

<sup>25</sup> Materiały do remontu toalety 137,50 zł; remont ksero 804,98 zł, materiały do remontu placu zabaw 513,96 zł

<sup>26</sup> Elektrody 22,56 zł, wąż spustowy, profil ochronny do szorowarki 406,93 zł,

<sup>27</sup> Materiały do remontu toalety 266,70 zł, elektrody do remontu pieca olejowego 209,10 zł,

<sup>28</sup> Organizacja pikniku ekologicznego

<sup>29</sup> Remont wyparzarki

§	Wyszczególnienie	SP Białochowo (w zł)	SP Rogóżno (w zł)	SP Szembruczek (w zł)
4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>	4.548,46	4.755,41	3.789,67
	- opłaty i prowizje bankowe	181,00	168,51	141,52
	- usługi pocztowe, opłata RTV, usługi transportu	313,78	212,62	570,43
	- odprowadzanie ścieków	331,48	520,70	736,76
	- wywóz nieczystości stałych (śmieci)	151,40	129,21	129,38
	- wstęp na basen	0,00	3.150,00	0,00
	- wyjazdy dzieci na zajęcia, olimpiady, zawody	0,00	94,50	0,00
	- licencja programu	137,70	376,16	160,00
	- usługi kominarskie	31,01	7,15	9,68
	- abonament za szkolną stronę internetową	432,00	0,00	0,00
	- montaż nawiewników w oknach	0,00	0,00	550,75
	- pranie dywanów	0,00	0,00	150,00
	- usługa elektroinstalacyjna – instalacja sieci internetowej i telefonicznej w nowych pomieszczeniach szkolnych	940,61	0,00	0,00
	- usługa wstępu do parków rozrywki, muzeów	480,00	0,00	0,00
	- udostępnienie podłogi technicznej (tablice interaktywne)	44,82	46,94	47,51
	- kontrola szczelności instalacji gazowej, roczny przegląd budynku	239,96	0,00	100,00
	- dorabianie kluczy	101,82	49,62	0,00
	- nadzór Bhp	1.162,88	0,00	1.193,64
4360	<b>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	1.096,53	873,41	647,53
4410	<b>Podróże służbowe</b>	201,60	9,00	0,00
4430	<b>Różne opłaty i składki (ubezpieczenia majątkowe)</b>	483,38	1.095,86	370,00
4440	<b>Odpis na ZFŚS</b>	24.213,88	28.665,39	21.708,69
	<b>RAZEM:</b>	<b>369.850,33</b>	<b>526.688,75</b>	<b>383.191,33</b>

Również w planie finansowym Urzędu Gminy ujęto rozdział Szkoły Podstawowe, gdzie klasyfikowane były wydatki związane z inwestycją pn. Adaptacja lokalu mieszkalnego w Szkole Podstawowej w Białochowie na cele szkolne w kwocie 96.333,58 zł.

Łączne wydatki w rozdziale 80101 w I półroczu 2017 r. ukształtowały się na wyższym poziomie między innymi ze względu na zwiększoną liczbę godzin nadliczbowych, zatrudnienie woźnego w SP Rogóżno, przebywaniem nauczyciela na urlopie na poratowanie zdrowia. Dodatkowo poniesiono wyższe wydatki na zakup oleju opałowego w dwóch szkołach, w szkole podstawowej w Rogóźnie zakupiono dodatkowe wyposażenie. Wydatki na energię elektryczną w każdej ze szkół były wyższe w 2017 r. ze względu na zmianę dostawcy a co za tym idzie opóźnienia w wystawianiu faktur VAT.

### 2.5.14.3. oddziały przedszkolne

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
80103	Oddziały przedszkolne		182.545,00	89.846,24	49,22%

Środki przyjęte do planu budżetu na funkcjonowanie dwóch oddziałów przedszkolnych wynoszą 159.545,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 75.031,48 zł. Do końca I półrocza 2017 r. wydatkowano kwotę wyższą o 9.862,76 zł w porównaniu z 2016 r.

Do oddziału w Szembruczk w okresie sprawozdawczym uczęszczało 15 dzieci. Obsługa oddziału przedszkolnego składa się z 1,19 etatu.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń w oddziale przedszkolnym w Szembruczk wydatkowano w I półroczu 2017 r. kwotę 28.859,44 zł (2016 r. – 35.146,71 zł).

Do oddziału w Białochowie w okresie sprawozdawczym uczęszczało 15 dzieci. Obsługa oddziału przedszkolnego składa się z 2,10 etatu.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń w oddziale przedszkolnym w Białochowie wydatkowano w I półroczu 2017 r. kwotę 31.425,41 zł (2016 r. – 31.056,23 zł).

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Oddział przedszkolny Szembruczek (w zł)	Oddział przedszkolny Białochowo (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1.717,87	2.965,82
4010	Wynagrodzenia	22.120,47	19.002,66
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2.750,71	2.624,01
4110 4120	Pochodne od wynagrodzeń	3.988,26	4.718,81
4170	Umowy cywilnoprawne	0,00	5.079,93
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	1.750,00	1.165,00
4440	Odpis na ZFŚS	2.570,32	4.535,86
RAZEM:		34.897,63	40.133,85

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 14.814,76 zł.

#### 2.5.14.4. przedszkola

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------------

80104	Przedszkola		488.215,00	219.865,60	45,03%
-------	-------------	--	------------	------------	--------

Na pozostałe wydatki bieżące przedszkola publicznego działającego w Rogóźnie zarezerwowano w budżecie gminy kwotę 428.215,00 zł, z tego wydatkowano 44,15% tj. 189.040,60 zł. Na dzień 30.06.2017 r. na działalność bieżącą przedszkola publicznego w Rogóźnie poniesiono wydatki wyższe o 15.027,14 zł niż w roku poprzednim.

Łącznie do przedszkola w I półroczu 2017 r. uczęszczało 43 uczniów. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w I półroczu 2017 r. 132.581,27 zł, tj. 42,82% planu. W tej grupie wydatków zanotowano wzrost o 15.561,45 zł, który spowodowany był zmianą stopnia zawodowego dwóch nauczycieli.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	<b>Dodatki mieszkaniowe i wiejskie</b>	<b>5.879,46</b>
4010	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>97.089,24</b>
4040	<b>Dodatkowe wynagrodzenia roczne</b>	<b>14.709,40</b>
4110	<b>Pochodne od wynagrodzeń</b>	<b>20.782,63</b>
4120		
4170	<b>Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)</b>	<b>0,00</b>
4210	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>2.749,41</b>
	- artykuły biurowe	419,88
	- środki czystości	930,89
	- wyposażenie	1.202,47 <sup>30</sup>
	- telefon bezprzewodowy	0,00
	- zakup tonerów	170,97
	- żarówki	25,20
	- materiały budowlane do remontu pomieszczeń	0,00
4220	<b>Zakup żywności</b>	<b>9.860,32</b>
4240	<b>Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych</b>	<b>1.091,29</b>
4260	<b>Zakup energii</b>	<b>14.557,76</b>
	- energia elektryczna	4.386,95
	- woda	423,44
	- gaz	9.747,37
4270	<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>738,00</b>
	- czynności serwisowe kotłowni	738,00
4280	<b>Zakup badań lekarskich</b>	<b>35,00</b>
4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>11.726,81</b>
	- usługi kominiarskie	9,84

<sup>30</sup> Urządzenie wielofunkcyjne Brother 639,60 zł, ładowarka i akumulator 89,98 zł, kabel do magnetofonu 7,00 zł, rura teleskopowa do odkurzacza 155,99 zł, kosze na zabawki 309,90 zł

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- abonament za prowadzenie strony internetowej	216,00
	- odprowadzanie ścieków	631,75
	- wywóz nieczystości stałych (śmieci)	130,20
	- prowizja bankowa	96,81
	- kontrola instalacji gazowej	257,20
	- zajęcia z logopedii, dogoterapii, artystyczno-rytmiczne sfinansowane dotacją na wychowanie przedszkolne	10.385,01
4360	<b>Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	<b>487,84</b>
4430	<b>Różne składki i opłaty (ubezpieczenie majątkowe)</b>	<b>215,50</b>
4440	<b>Odpis na ZFŚS</b>	<b>9.117,94</b>
<b>RAZEM:</b>		<b>189.040,60</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) – 11.838,72 zł oraz w przedszkolach niepublicznych (gmina-miasto Łasin, gmina-miasto Grudziądz) – 18.986,28 zł.

#### **2.5.14.5. gimnazja**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
	80110	Gimnazja	843.336,99	493.193,43	58,48%

Na utrzymanie Gimnazjum wydatkowano kwotę 440.967,93 zł (większą o 52.225,50 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 109 uczniów. Obsługę merytoryczną pełniło 13,93 etatów + obsługa 1,75 etatu.

Wynagrodzenia oraz pochodne na wynagrodzenia zamknęły się w I półroczu 2017 r. kwotą 404.601,26 zł, tj. 59,13% planu. Wyższe wykonanie wydatków na wynagrodzenia w 2017 r. spowodowane było przebywaniem dwóch nauczycieli na urlopie na poratowanie zdrowia. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 88.592,17 zł i były wyższe w porównaniu do roku ubiegłego o kwotę 8.404,23 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków bieżących przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	<b>Dodatki mieszkaniowe i wiejskie</b>	<b>23.432,47</b>
4010	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>297.102,69</b>
4040	<b>Dodatkowe wynagrodzenia roczne</b>	<b>45.089,45</b>
4110	<b>Pochodne od wynagrodzeń</b>	<b>62.409,12</b>
4120		
4210	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>6.217,96</b>
	- artykuły biurowe	657,88
	- środki czystości	731,71
	- artykuły do remontu pomieszczeń	124,85
	- żarówki, baterie	13,71
	- wyposażenie	3.796,33 <sup>31</sup>
	- części do naprawy ksero	450,73
	- dyplomy, świadectwa, listy gratulacyjne	244,72
	- artykuły pierwszej pomocy	66,13
	- wiązanki, kwiaty	131,90
4240	<b>Zakup pomocy dydaktycznych</b>	<b>0,00</b>
4260	<b>Zakup energii</b>	<b>23.658,97</b>
	- energia elektryczna	5.701,59
	- woda	304,35
	- gaz	17.653,03
4270	<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>1.231,75</b>
	- konserwacja urządzenia ksero	603,24
	- czynności serwisowe kotłowni	628,51
4280	<b>Badania lekarskie</b>	<b>34,02</b>
4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>1.206,21</b>
	- przegląd techniczny budynku	286,23
	- prowizje bankowe	135,41
	- opłaty pocztowe	88,30
	- odprowadzanie ścieków	446,74
	- wywóz nieczystości stałych	125,64
	- usługa transportu uczniów na turnieje, olimpiady	115,50
	- usługi kominiarskie	8,39
4360	<b>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	<b>620,82</b>
4410	<b>Krajowe podróże służbowe</b>	<b>43,00</b>
4430	<b>Różne składki i opłaty (ubezpieczenie majątkowe)</b>	<b>487,71</b>
4440	<b>Odpis na ZFŚS</b>	<b>31.576,26</b>
4700	<b>Szkolenia pracowników</b>	<b>83,00</b>
<b>RAZEM:</b>		<b>493.193,43</b>

<sup>31</sup> Krzesło obrotowe 2 szt – 398,81 zł, ksero 3.054,57 zł, kosze na śmieci 342,85 zł.



#### **2.5.14.6. dowożenie uczniów do szkół**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------------

80113	Dowożenie uczniów do szkół	224.539,00	121.312,71	54,03%
-------	----------------------------	------------	------------	--------

W planach budżetu na dowóz uczniów Rada Gminy zabezpieczyła kwotę 224.539,00 zł, z tego zaangażowano 128.491,69 zł, natomiast wydatkowano 121.312,71 zł. Dla porównania na koniec I półrocza 2016 r. wydatkowano kwotę 108.554,25 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 zatrudnione były dwie osoby odpowiedzialne za bezpieczeństwo dzieci dowożonych do szkół. Na wynagrodzenia z pochodnymi z tego tytułu wydatkowano w I półroczu 2017 r. – 16.455,30 zł, tj. 47,92%.

Poza wynagrodzeniami odpis na ZFŚS pochłoniął 148,21 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynosiły 104.709,20 zł. Poniżej przedstawiono rodzaj oraz wielkość poszczególnych wydatków.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4110	<b>Pochodne od wynagrodzeń</b>	<b>2.184,43</b>
4120		
4170	<b>Wynagrodzenia bezosobowe</b>	<b>14.270,87</b>
4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>104.709,20</b>
	- zwrot za dojazdy uczniów MZK	5.412,00
	- zwrot za dojazdy uczniów PKS	82.287,00
	- zakup biletów dla osób odpowiedzialnych za bezpieczeństwo	1.494,10
	- zwrot za dojazdy uczniów niepełnosprawnych	15.516,10
4440	<b>Odpis na ZFŚS</b>	<b>148,21</b>
<b>RAZEM:</b>		<b>121.312,71</b>

#### **2.5.14.7. kształcenie i doskonalenie nauczycieli**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------------

80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22.167,00	3.928,50	17,72%
-------	--	-----------	----------	--------

Na dokształcanie nauczycieli w ramach ustawowego 1% odpisu od planowanego funduszu wynagrodzeń przyjęto kwotę 22.167,00 zł. Z tego wydatkowano do dnia 30.06.2017 r. kwotę 3.928,50 zł, w tym:

Jednostka	SP Rogóżno	SP Białochowo	SP Szembruczek	Gimnazjum	Przedszkole
Doradztwo metodyczne	275,00	275,00	275,00	275,00	75,00
Dofinansowanie czesnego nauczycielom	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
Dofinansowanie kursu dla nauczyciela wraz z kosztami przejazdu	638,50	307,50	307,50	0,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>913,50</b>	<b>582,50</b>	<b>2.082,50</b>	<b>275,00</b>	<b>75,00</b>

***2.5.14.8. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy	3.193,00	364,96	11,43%

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) wprowadzony został w planie finansowym szkoły podstawowej w Szembruczkach rozdział 80149 – „Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego”.

Od marca 2015 r. w rozdziale 80149 ujmują się 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 30.06.2017 r. w szkole podstawowej w Szembruczkach poniesiono wydatki w kwocie 364,96 zł, w tym na:

- wynagrodzenia osobowe 321,18 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne 38,29 zł,
- składki na Fundusz Pracy 5,49 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 80103.

***2.5.14.9. 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 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy	224.835,65	55.781,78	24,81%

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.) wprowadzony został w planie finansowym szkół (Rogóżno, Szembruczek i Białochowo) oraz gimnazjum 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”.

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 30.06.2017 r. w szkołach podstawowych oraz gimnazjum poniesiono wydatki w wysokości **55.781,78 zł**, w tym:

- SP Białochowo 15.208,74 zł
- SP Szembruczek 9.801,43 zł
- Gimnazjum 25.325,45 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.

#### ***2.5.14.10.pozostała działalność***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
80195	Pozostała działalność		37.590,00	25.508,92	67,86%

W pozostałej działalności wydatkowano na obligatoryjny odpis na ZFŚS kwotę 23.638,92 zł, dotyczący nauczycieli emerytów. Odpis zostanie powiększony do dnia 30.09.2017 r., gdyż w tym terminie przypada do zapłaty druga rata odpisu. Na dzień 30.06.2017 r. przekazano na rachunek bankowy część naliczonej kwoty odpisu. Wysokość odpisu uzależniona jest od liczby emerytów oraz wysokości pobieranej przez nich emerytury.

Dodatkowo w planie finansowym Urzędu Gminy ujęto kwotę 1.870,00 zł, która dotyczyła kosztów dowozu dzieci ze szkół podstawowych uczestniczących w projekcie „Umiem pływać”. Program finansowany przez Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego i Ministerstwo Sportu i Turystyki to przede wszystkim szansa dla dzieci na wspólną zabawę na basenie. Pływanie jest jedną z najlepszych form rozwoju dla dzieci. Ma sprawiać dużo radości, bawić, a jednocześnie rozwijać sprawność ruchową dzieci. Adresowany jest dla dzieci I, II i II klas Szkół Podstawowych. Ważnym aspektem jest również edukacja w zakresie bezpieczeństwa nad wodą. Każde dziecko po ukończeniu zajęć otrzyma pamiątkowy certyfikat ukończenia nauki pływania w 2017 roku oraz

ulotki dotyczące bezpiecznego wypoczynku nad wodą. Gmina ponosi jedynie koszty transportu dzieci na basen.

### 2.5.13. ochrona zdrowia

W dziale ochrona zdrowia ujęte są wydatki Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania narkomanii i przemocy w rodzinie. 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	Zwalczanie narkomanii	24.989,00	16.407,55	13.731,96
851	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	54.046,29	39.409,01	18.152,87
<b>Ogółem:</b>		<b>79.035,29</b>	<b>55.816,56</b>	<b>31.884,83</b>

Na działalność przeciwalkoholową i narkotykową do planu przyjęto kwotę 79.035,29 zł, zaangażowano kwotę 55.816,56 zł, a wydatkowano 40,34% planu, tj. 31.884,83 zł. Wysokość wydatkowanych środków uzależniona jest od wielkości wpływów z tytułu opłat za sprzedaż alkoholu. Opłaty w roku 2017 zostały powiększone o niewykorzystane środki z 2016 r.

Do podstawowych kosztów poniesionych na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii w I półroczu 2017 r. należą:

- Dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pełnomocnika ds. alkoholowych **492,15 zł**, tj. 94,64% planu,
- Wynagrodzenia osobowe **3.107,96 zł**, tj. 44,15% planu,
- Pochodne od wynagrodzeń **686,62 zł**, tj. 25,63% planu,
- Wynagrodzenia bezosobowe dla członków komisji alkoholowej **1.440,00 zł**, terapia uzależnień **1.464,45 zł** tj. 42,26% planu,
- Zakup usług **20.433,64 zł** tj. 45,37% planu, w tym:
  - wyjazd na kolonie 50 dzieci 15.000,00 zł
  - widowisko artystyczne z zakresu profilaktyki 2.389,00 zł
  - opłata za wysłane listy 49,40 zł
  - pomoc specjalistyczna dla mieszkańców gminy 300,00 zł
  - nocleg i wyżywienie w ramach szkolenia członków GKRPA 2.695,24 zł

- Zakup materiałów **1.203,14 zł** tj. 11,59% planu, w tym:
  - zakup materiałów do prowadzenia zajęć profilaktycznych (terapia uzależnień) 1.203,14 zł
- Nagrody dla uczestników Turnieju Wiedzy o Bezpieczeństwie ruchu **308,60 zł**, tj. 30,86%
- Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **177,85 zł**, tj. 74,73% planu.
- Koszty sądowe (leczenie przymusowe) **1.672,00 zł**, tj. 49,76% planu.
- Szkolenia pn. „Miejsce Narodowego Programu Zdrowia w polskim modelu rozwiązywania problemów alkoholowych, zadania dla samorządów gminnych” **898,42 zł**, tj. 99,94% planu

## 2.5.14. pomoc społeczna

Ogólna pula środków przyjętych do planu budżetu na pozostałe wydatki bieżące na pomoc społeczną zamyka się kwotą 971.652,08 zł, co stanowi 5,24% ogólnej kwoty budżetu. Z kwoty tej zaangażowano 577.864,66 zł, natomiast wydatkowano 460.527,91 zł, tj. 47,40% planu. Wykonanie wydatków zmniejszyło się w roku 2017 o kwotę 1.840.932,60 zł ze względu na przeniesienie w 2017 r. wydatków ujmowanych w 2016 r. w dziale 852 do działu 855 (dotyczy rozdziału Rodziny zastępcze, wspieranie rodziny, świadczenia rodzinne, świadczenie wychowawcze).

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
852	Domy pomocy społecznej	110.000,00	53.773,83	53.773,83
852	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	700,00	211,30	221,30
852	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	16.000,00	9.120,91	7.776,93
852	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	189.600,00	109.436,47	109.119,47
852	Zasiłki stałe	52.500,00	41.914,08	41.914,08
852	Dodatki mieszkaniowe	112.467,08	45.869,23	45.869,23
852	Ośrodki pomocy społecznej	356.245,00	252.829,04	137.153,27
852	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	39.983,00	7.140,00	7.140,00
852	Pomoc w zakresie dożywiania	93.333,00	56.769,80	56.769,80
852	Pozostała działalność	824,00	800,00	800,00
<b>Ogółem:</b>		<b>971.652,08</b>	<b>577.864,66</b>	<b>460.527,91</b>

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

- składki na ubezpieczenia zdrowotne,
- 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.

#### ***2.5.16.2. domy pomocy społecznej***

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan na 30.06.2017 r.</b>	<b>Wykonanie na 30.06.2017 r.</b>	<b>Procent wykonania</b>
85202	Domy pomocy społecznej		110.000,00	53.773,83	48,89%

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 16 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2016 r. nr 930 z późn. zm.), 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 2017 z tej formy pomocy korzystały cztery osoby (dwie w DPS Grudziądz, jedna w DPS Szczytno, jedna w DPS Zakopane). Średniomiesięczny koszt ponoszony przez gminę za 1 mieszkańca domu pomocy społecznej wynosił 2.347,86 zł. Łącznie z budżetu na ten cel wypłynęło 53.773,83 zł, więcej o 10.301,00zł a niżeli w roku ubiegłym (przyczyna – zwiększenie liczby osób umieszczonych w DPS).

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

85205	Przeciwdziałanie pomocy w rodzinie		700,00	211,30	30,19%
-------	------------------------------------	--	--------	--------	--------

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 700,00 zł na „niebieską linię” – telefon zaufania. W I półroczu 2017 r. poniesiono wydatki w kwocie **211,30 zł**.

### ***2.5.16.4. składki na ubezpieczenia zdrowotne***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne		16.000,00	7.776,93	48,61%
-------	------------------------------------	--	-----------	----------	--------

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 **4.499,00 zł**, z czego wydatkowano 99,98% dotacji tj. 4.498,20 zł. W 2017 r. opłacono 36 składek zdrowotnych. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 0,80 zł została przeznaczona na zapłatę kolejnych składek.

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne (zadania własne) opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej otrzymano dotację w kwocie 3.327,00 zł (41,59% planu), z czego wydatkowano 98,55% dotacji tj. **3.278,73 zł**. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 48,27 zł została przeznaczona na zapłatę kolejnych składek.

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

85214	Zasiłki i pomoc w naturze		189.600,00	109.119,47	57,55%
-------	---------------------------	--	------------	------------	--------



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 189.600,00 zł, zaangażowano 109.436,47 zł, zrealizowano **109.119,47 zł** tj. 57,55% planu.

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

Poniższa tabela przedstawia wykorzystanie tej formy pomocy społecznej na dzień 30.06.2017 r.

Rodzaj zasiłku, pomocy w naturze	Liczba świadczeń	Źródło finansowania	
		Budżet gminy (w zł)	Budżet państwa (w zł)
Zasiłek celowy	65	30.248,56	0,00
Zasiłek okresowy	55	0,00	78.870,91
<b>Razem:</b>	<b>120</b>	<b>30.248,56</b>	<b>78.870,91</b>

#### **2.5.16.6. dodatki mieszkaniowe**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
85215	Dodatki mieszkaniowe		112.467,08	45.869,23	40,78%

Środki pieniężne na wypłatę dodatków mieszkaniowych zapewnia w pełnej wysokości Gmina. Plan budżetu na ten cel wynosi 110.000,00 zł. Na podstawie wydanych decyzji wydatkowano kwotę **43.994,55 zł** (kwota niższa o 7.955,86 zł w porównaniu do roku 2016).

Z przedstawionych danych wynika, iż na 30.06.2017 r. zrealizowano 40,00% założonego planu. Średnio w każdym miesiącu I półrocza 2017 r. wypłacano dodatki mieszkaniowe w wysokości około 7.332,43 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 2.467,08 zł (plan 2.467,08 zł) a wydano **1.837,92 zł** na dodatki energetyczne oraz poniesiono wydatki związane z obsługą zadania w wysokości **36,76 zł**. Dodatków udzielono następującym gospodarstwom domowym:

- gospodarstwo jedno osobowe: 1 gospodarstwo (1 osoba)
- gospodarstwo 2-4 osobowe: 39 gospodarstw (11 osób)
- gospodarstwo powyżej 5 osób: 82 gospodarstw (15 osób)

### **2.5.16.7. zasiłek stały**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

85216	Zasiłek stały		52.500,00	41.914,08	79,84%
-------	---------------	--	-----------	-----------	--------

Na zasiłki stałe w okresie sprawozdawczym otrzymano kwotę 42.809,00 zł, tj. 81,54% planu. Wydatkowano w I półroczu 2017 r. kwotę **41.914,08 zł** ze środków Wojewody. W analizowanym okresie wypłacono 86 zasiłków stałych, w tym dla osoby samotnie gospodarującej 57 zasiłków stałych i dla osoby pozostającej w rodzinie 29 świadczeń. Na dzień 30.06.2017 r. pozostaje do wykorzystania kwota 894,92 zł, która przeznaczona będzie na realizację świadczeń w II półroczu 2017 r.

### **2.5.16.8. ośrodki pomocy społecznej**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

85219	Ośrodki pomocy społecznej		356.245,00	137.153,27	38,50%
-------	---------------------------	--	------------	------------	--------

W I półroczu 2017 r. zatrudnienie wynosiło 5,02 etatu z uwzględnienia osób na urlopach macierzyńskich i wychowawczych. Na zabezpieczenie wynagrodzeń i pochodnych zaplanowano w budżecie 327.070,00 zł, z czego zaangażowano 241.222,06 zł, a wydatkowano 38,48% planu tj. **125.846,29 zł**. W I półroczu 2016 r. wykonanie wydatków z tego tytułu wynosiło 122.660,54 zł.

Na bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w budżecie zabezpieczono kwotę 29.175,00 zł, z czego zaangażowano 11.606,98 zł, a wydatkowano 11.306,98 tj. 38,76% planu. Na zakupy materiałów wydatkowano łącznie **965,25 zł**. Zakupy te obejmują:

- książki	189,00 zł
- tonery, tusze	221,06 zł
- druki	241,24 zł
- prenumerata czasopisma	313,95 zł

Pozostałe usługi to wydatek **4.575,01 zł**, z kwoty tej przypada na:

- prowizje bankowe	172,04 zł
- opłaty za usługi pocztowe	596,73 zł
- nadzór autorski nad programem Gravis, WIP, FA, EZAR	3.640,19 zł
- przegląd kserokopiarki SHARP	166,05 zł

Dostęp do Internetu pochłonął kwotę **42,30 zł**, natomiast opłaty za usługi telefonii stacjonarnej wyniosły **424,80 zł**. Ze środków GOPS wydatkowano również w okresie sprawozdawczym **214,50 zł** na opłacenie I raty ubezpieczenia majątkowego. Odpis na ZFŚS wyniósł **4.760,42 zł** a szkolenia pracowników **129,00 zł**. Poniesiono również wydatki na okresowe badanie lekarskie pracowników GOPS w kwocie **195,70 zł**.

#### ***2.5.16.9. usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
85228	Usługi opiekuńcze		39.983,00	7.140,00	17,86%

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

W okresie sprawozdawczym wystąpiły wydatki na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla dwójki dzieci z zaburzeniami psychicznymi w łącznej kwocie **7.140,00 zł**.

#### ***2.5.16.10.pomoc w zakresie dożywiania***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
85230	Pomoc w zakresie dożywiania		93.333,00	56.769,80	60,83%

W planie budżetu na pozostałe wydatki bieżące przyjęto kwotę 93.333,00 zł, zaangażowano 56.769,80 zł, a zrealizowano ogółem 56.769,80 zł (mniej o 10.246,49 zł w stosunku do I półrocza 2016).

W pozostałej działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej realizowany jest program „Pomoc w zakresie dożywiania” w formie zasiłku celowego oraz dożywianie uczniów w szkołach. W I półroczu 2017 r. z zasiłku celowego skorzystały 32 rodziny na łączną kwotę **16.807,00 zł**. Dzieci i młodzież realizujące obowiązek szkolny spożywają posiłek w szkole. W I półroczu 2017 r. wydano łącznie 10.682 posiłków na łączną kwotę **39.962,80 zł**.

### 2.5.16.11.pozostała działalność

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------------

85295	Pozostała działalność		824,00	800,00	97,09%
-------	-----------------------	--	--------	--------	--------

W planie budżetu na pozostałe wydatki bieżące przyjęto kwotę 824,00 zł, zaangażowano i wydatkowano 100% planu.

W rozdziale tym, ujmowane są świadczenie w formie pomocy dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne. Wpłata następuje w ramach rządowego programu wspierania niektórych osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego.

### 2.5.15. 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 97.442,000 zł) oraz świetlice szkolne (plan 25.964,00 zł).

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
854	Świetlice szkolne	25.964,00	11.536,02	10.029,89
854	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	92.442,00	91.910,00	91.910,00
854	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	5.000,00	4.994,00	4.994,00
<b>Ogółem:</b>		<b>123.406,00</b>	<b>108.440,02</b>	<b>106.933,89</b>

W okresie sprawozdawczym łącznie wydatkowano 106.933,898 zł, tj. 86,65% planu. Jest to kwota niższa a niżeli w 2016 r. o 16.280,29 zł. Wysokość wykonanych wydatków uzależniona jest między innymi od wysokości pomocy jaką gmina otrzymuje na realizację stypendiów o charakterze socjalnym.

Z wydatkowanej kwoty przypada na:

- stypendia za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe 4.994,00 zł
- stypendia pomoc materialna dla uczniów z budżetu gminy 18.382,00 zł
- pomoc materialna dla uczniów z budżetu Wojewody 73.528,00 zł
- wynagrodzenie dla nauczycieli (świetlice szkolne) 10.029,89 zł

**RAZEM: 106.933,89 zł**

## 2.5.16. rodzina

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

- świadczenie wychowawcze,
- świadczenie rodzinne, funduszu alimentacyjny,
- karta dużej rodziny,
- wspieranie rodziny,
- rodziny zastępcze,
- pozostała działalność.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
855	Świadczenie wychowawcze	3.099.961,00	1.888.074,33	1.875.918,02
855	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego	1.588.647,00	909.639,69	888.622,17
855	Karta dużej rodziny	269,99	0,00	0,00
855	Wspieranie rodziny	53.064,00	43.901,27	23.155,93
855	Rodziny zastępcze	10.000,00	1.909,44	1.909,44
855	Pozostała działalność	8.240,00	8.000,40	8.000,40
<b>Ogółem:</b>		<b>4.760.181,99</b>	<b>2.851.525,13</b>	<b>2.797.605,96</b>

### 2.5.17.2. świadczenie wychowawcze

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
85501		Świadczenie wychowawcze	3.099.961,00	1.875.918,02	60,51%

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. Wyплаты 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 2017 r. łączne wydatki na ten cel wyniosły **1.875.918,02 zł**, w tym:

- wypłata świadczenia 1.851.307,80 zł,
- obsługa zadania 24.610,22 zł.

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

Wydatki na obsługę zadania dotyczyły:

- 1) kosztów wynagrodzeń i pochodnych 20.285,41 zł,
- 2) zakupu materiałów 627,34 zł, w tym:
  - a) meble biurowe (516,59 zł)
  - b) koperty (80,00 zł)
  - c) pieczętka (30,75 zł)
- 3) zakupu usług pozostałych 2.069,65 zł, w tym:
  - a) opłat pocztowych (88,80 zł)
  - b) opieka autorska nad programem (612,54 zł)
  - c) prowizji bankowych za obsługę wypłaty (1.368,31 zł)
- 4) zakupu usług telefonicznych i internetowych 58,94 zł,
- 5) odpisu na ZFŚS pracowników 889,25 zł,
- 6) szkoleń w zakresie programu „500+” 422,50 zł.

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

Dodatkowo w rozdziale tym, ujęto kwotę 257,13 zł, która dotyczy zwrotu dotacji nienależnie pobranej za rok poprzedni. Środki zostały zwrócone do budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 31.03.2017 r. Przyczyną dokonania zwrotu była korekta deklaracji ZUS, korygująca wysokość składek na ubezpieczenia.

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
85502		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1.588.647,00	888.622,17	55,94%

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 1.588.647,00 zł, w tym dotacja Urzędu Wojewódzkiego 1.579.700,00 zł oraz wydatki własne 8.947,00 zł.

Według sprawozdania rzeczowo – finansowego o zrealizowanych zadaniach z ustawy o świadczeniach rodzinnych w I półroczu 2017 r. wydatkowano na ten cel **866.079,36 zł** realizując 4561 różnorodnych świadczeń.

Na podstawie wydanych decyzji wysokości wypłat kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Wydatki na dzień 30.06.2017 r. (w zł)
<b>Zasiłki rodzinne</b>	<b>2427</b>	<b>299.515,76</b>
<b>Dodatki do zasiłków rodzinnych</b>	<b>1113</b>	<b>123.665,00</b>
<b>Zasiłki pielęgnacyjne</b>	<b>443</b>	<b>67.779,00</b>
<b>Świadczenia pielęgnacyjne</b>	<b>77</b>	<b>108.262,00</b>
<b>Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka</b>	<b>28</b>	<b>28.000,00</b>
<b>Fundusz alimentacyjny</b>	<b>297</b>	<b>86.620,00</b>
<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>40</b>	<b>16.192,70</b>
<b>Świadczenia rodzicielskie</b>	<b>134</b>	<b>120.514,30</b>
<b>Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością</b>	<b>30</b>	<b>15.530,60</b>

Do realizacji świadczeń rodzinnych zatrudniona jest jedna osoba (0,78 etatu). Wydatki związane z wynagrodzeniem w kwocie **18.371,71 zł**. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości **3.085,05 zł** poniesiono na:

- koperty, druki 121,56 zł
- okresowe badanie lekarskie 66,30 zł
- zakup usług (usługi pocztowe) 1.220,10 zł
- prowizja bankowa 478,13 zł
- opłata za dostęp do sieci Internet 16,92 zł
- opłaty za usługi telekomunikacji stacjonarnej 130,93 zł
- odpis na ZFŚS 693,61 zł
- szkolenia pracownika 357,50 zł

Poza tym, w związku z dokonaną korektą składek ZUS za rok 2016 zwrócono do budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego kwotę **1.073,28 zł**. Kwota dotyczyła zawyżonych składek ubezpieczenia społecznego i funduszu pracy. Środki zostały przekazane 30.03.2017 r.

W związku z otrzymaniem odsetek od nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego za lata ubiegłe (0,95 zł) oraz nienależnie pobranego świadczenia (11,82 zł) przekazano do budżetu Wojewody kwotę **12,77 zł**. Środki te wpłacane są na konto GOPS przez świadczeniobiorcę po wydaniu decyzji o zwrocie.

#### **2.5.17.4. karta dużej rodziny**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------------

85503	Karta dużej rodziny		269,99	0,00	0,00%
-------	---------------------	--	--------	------	-------

W planie budżetu na pozostałe wydatki bieżące przyjęto kwotę 269,99 zł, której nie wydatkowano do końca 2017 r. Wydatki zostaną poniesione w miarę potrzeb w II półroczu 2017 r.

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 z późn. zm.) 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.

#### **2.5.17.5. wspieranie rodziny**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------------

85504	Wspieranie rodziny		53.064,00	23.155,93	43,64%
-------	--------------------	--	-----------	-----------	--------

W rozdziale tym przyjęto kwotę 53.064,00 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 **23.155,93 zł** i były to wydatki na podobnym poziomie jak w roku 2016. Budżet państwa dofinansowuje wypłatę wynagrodzenia przez asystenta rodziny jednak w I półroczu 2017 r. gmina nie otrzymała żadnej kwoty z tego tytułu.

Wynagrodzenia i pochodne pochłonęły kwotę 20.796,38 zł. Środki wydatkowano również na ryczałt na dojazdy (1.034,30 zł) oraz odpis na ZFŚS (889,25 zł). Dodatkowo pracownik GOPS wyjechał na szkolenie pn. „Wspieranie rodziny”. Koszt szkolenia to 108,50 zł. W I półroczu 2017 r.

poniesiono również wydatki na opłaty bankowe (5,20 zł), usługi pocztowe (0,80 zł) oraz koszty badań lekarskich pracownika (231,50 zł). Na zakup publikacji książkowej wydatkowano kwotę 90,00 zł.

#### ***2.5.17.6. rodziny zastępcze***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
85204	Rodziny zastępcze		10.000,00	1.909,44	19,09%

W rozdziale tym przyjęto kwotę 10.000,00 zł na realizację zadań wprowadzonych ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2017 r. poz. 697 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 **585,18 zł** za dwójkę dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej oraz kwotę 1.324,26 zł za dwójkę dzieci w rodzinie zastępczej.

#### ***2.5.17.7. pozostała działalność***

Od 2017 r. do planu budżetu wprowadza się środki otrzymane od Wojewody w formie dotacji celowych na zadanie zlecone pn. „Za życiem”. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za Życiem” (Dz. U. z 2016 r. poz. 1860) z tytułu urodzenia się dziecka, u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą jego życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu, przyznaje się, na to dziecko, jednorazowe świadczenie w wysokości 4000 zł. Jednorazowe świadczenie przysługuje matce lub ojcu dziecka, opiekunowi prawnemu albo opiekunowi faktycznemu dziecka bez względu na dochód.

Jednorazowe świadczenie przysługuje osobom uprawnionym do świadczeń opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o koordynacji w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1973 i 1807). Ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu, o których mowa w ust. 2 pkt 2-4, stwierdza w zaświadczeniu lekarz ubezpieczenia zdrowotnego, w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, posiadający specjalizację II stopnia lub tytuł specjalisty w dziedzinie: położnictwa

i ginekologii, perinatologii lub neonatologii. Jednorazowe świadczenie przysługuje, jeżeli kobieta pozostawała pod opieką medyczną nie później niż od 10 tygodnia ciąży do porodu. Pozostawanie pod opieką medyczną potwierdza się zaświadczeniem lekarskim lub zaświadczeniem wystawionym przez położną.

W I półroczu 2017 r. wydatkowano na ten cel kwotę **8.000,40 zł**, w tym:

- wypłata świadczenia (2 osoby) 8.000,00 zł,
- koszty obsługi (prowizja bankowa) 0,40 zł.

Zadanie jest finansowane w całości z budżetu państwa.

## 2.5.17. 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	437.342,00	244.465,31	187.010,57
900	Oczyszczanie miast i wsi	900,00	299,16	220,32
900	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10.103,32	2.553,89	2.553,89
900	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	8.000,00	5.904,00	0,00
900	Schroniska dla zwierząt	87.000,00	46.728,91	39.945,07
900	Oświetlenia ulic, placów, dróg	98.200,00	48.774,65	48.774,65
900	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	68.300,00	67.297,01	15.457,41
900	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	8.288,00	8.156,00	8.156,00
900	Pozostała działalność	29.847,45	5.748,31	5.662,25
<b>Ogółem:</b>		<b>747.980,77</b>	<b>429.927,24</b>	<b>307.780,16</b>

W okresie sprawozdawczym łącznie wydatkowano na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska kwotę **307.780,16 zł**, tj. 41,15% planu. W I półroczu 2016 r. wydatkowano kwotę 280.812,84 zł. Wyższe wydatki spowodowane były koniecznością zakupu fotopułapek na dzikie wysypisko śmieci oraz wyższe wydatki na wywóz odpadów komunalnych.

#### ***2.5.17.1. gospodarka odpadami***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

90002	Gospodarka odpadami		437.342,00	187.010,57	42,76%
-------	---------------------	--	------------	------------	--------

Do planu przyjęto kwotę 437.342,00 zł, która dotyczy gospodarki odpadami. Na koniec I półrocza 2017 r. poniesiono wydatki związane z gospodarowaniem odpadami w kwocie **187.010,57 zł**. W analizowanym okresie wydatkowano środki na:

- ekwiwalenty (środki czystości)      **0,00 zł**
- wynagrodzenie wraz z pochodnymi **25.574,85 zł**
- zakup materiałów **3.749,26 zł**
  - druki 147,60 zł
  - fotopułapki i ładowarka Tv do monitoringu „Dzikiego wysypiska śmieci” 3.601,66 zł
- zakup usług pozostałych **156.053,60 zł**
  - odbiór i zagospodarowanie odpadów 155.520,00 zł
  - opłata pocztowa 533,60 zł
- opłaty z tytułu używania internetu      **8,46 zł**,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej **96,59 zł**
- odpis na ZFŚS **889,25 zł**
- opłata komornicza (koszty postępowania sądowego)      **118,56 zł**
- szkolenia pracowników      **520,00 zł.**

#### ***2.5.17.2. Oczyszczanie miast i wsi***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

90003	Oczyszczanie miast i wsi		900,00	220,32	24,48%
-------	--------------------------	--	--------	--------	--------

Na oczyszczanie wsi w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **220,32 zł**, tj. 24,48% planu. W I półroczu 2017 r. poniesiono wydatki na odbiór przeterminowanych leków i odpadów 220,32 zł.

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
	90004	Utrzymanie zieleni	10.103,32	2.553,89	25,28%

Do zadań własnych gminy należy zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie zieleni gminnej i zadrzewienia. Na dzień 30.06.2017 r. do planu przyjęto kwotę 10.103,32 zł, która została przeznaczona na:

- zakup etyliny do kosiarek 653,00 zł,
- zakup żyłki do kosiarek 139,00 zł,
- zakup oleju do kosiarek 38,00 zł,
- zakup nożyc do żywopłotu 499,90 zł,
- zakup kosiarki 1.059,00 zł,
- zakup agrowłókniny 164,99 zł.

Wyższe wydatki w 2017 r. spowodowane były zmianą ujmowania wydatków dotyczących utrzymania terenów zielonych. W 2016 r. ujmowano wydatki w mieniu komunalnym. Dodatkowo poniesiono wydatki na zakup sprzętu do prac (kosiarki, nożyc).

### ***2.5.17.4. ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	8.000,00	0,00	0,00%

Zadanie przyjęto do budżetu w kwocie 8.000,00 zł. Termin realizacji zadania ustalono na rok 2018. Planowane nakłady w 2017 r. obejmować będą opracowanie dokumentacji, między innymi audytu energetycznego budynków. Zadanie nie zakończone.

#### ***2.5.17.5. schroniska dla zwierząt***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
90013	Schroniska dla zwierząt		87.000,00	39.945,07	45,91%

W roku budżetowym 2017 na działania związane z pomocą dla bezdomnych zwierząt zabezpieczono kwotę 87.000,00 zł. W I półroczu 2017 r. wydatkowano środki na wylapywanie oraz opiekę nad bezpańskimi psami z terenu Gminy Rogóżno zgodnie z zawartą umową w wysokości **39.802,17 zł**. Obecnie Gmina pokrywa koszty stałe za jeden dzień pobytu zwierzęcia. W poprzednim okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę niższą o 3.062,95 zł. Dodatkowo poniesiono wydatek w kwocie **142,90 zł** na zakup karmy dla bezpańskich zwierząt

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
90015	Oświetlenie ulic, placów, dróg		98.200,00	48.774,65	49,67%

Gmina z własnych środków zobowiązana jest do pokrywania kosztów związanych z oświetleniem placów, ulic i dróg. Na ten cel zabezpieczono w planach kwotę 98.200,00 zł, z tego 55.200,00 zł przypada na oświetlenie dróg, 42.000,00 zł przeznaczono na konserwację oświetlenia a 1.000,00 zł przeznaczono na zakup usług pozostałych.

Na zakup energii elektrycznej wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę **27.939,32 zł** tj. 50,61% planu. Wydatki w I półroczu 2016 r. wynosiły 26.037,82 zł. Na konserwację oświetlenia ulicznego wykorzystano **20.835,33 zł**, tj. 49,61% zaplanowanej kwoty. Wydatki w I półroczu 2016 r. wynosiły 19.802,10 zł.

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		68.300,00	15.457,41	22,63%

Do planu wydatków w 2017 r. przyjęto wydatki ponoszone w zeszłych latach w ramach funduszu celowego – Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W I półroczu wydatkowano środków na dotacje związane z budową przydomowych oczyszczalni ścieków kwotę 15.457,41 zł. Wydatkowanie środków z tego tytułu omówiono w wydatkach majątkowych.

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	8.288,00	8.156,00	98,41%

W okresie sprawozdawczym z opłat za wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza atmosferycznego odprowadzono na rzecz Urzędu Wojewódzkiego kwotę 8.156,00 zł.

#### ***2.5.17.9. Pozostała działalność***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
	90095	Pozostała działalność	29.847,45	5.662,25	18,97%

W pozostałej działalności ujmowane są niektóre wydatki zaplanowane w funduszu sołeckim na 2017 r. oraz wydatki gminy. Na koniec I półrocza 2017 r. wydatkowano środki w wysokości **840,00 zł** na przegląd obiektów (placów zabaw) na terenie gminy Rogóżno. Dodatkowo poniesiono wydatek w kwocie **4.822,25 zł** z przeznaczeniem na:

- Konserwacja urządzeń na placu zabaw (RS Gubiny) 246,68 zł,
- Ławka i stół – wyposażenie altanki (RS Gubiny) 1.250,00 zł,
- Ławki 3 szt i kosz na śmieci (RS Gubiny) 1.400,00 zł,
- Siatka i tablica do koszykówki (RS Rog.Zamek) 791,60 zł,
- Rury wyposażenie placu zabaw (RS Rog.Zamek) 839,97 zł,
- Konserwacja placu zabaw (RS Rog.Zamek) 294,00 zł.

## 2.5.18. kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dział kultura i ochrona dziedzictwa narodowego obejmuje następujące rozdziały:

- pozostałe zadania w zakresie kultury
- domy i ośrodki kultury,
- biblioteki,
- ochrona i konserwacja zabytków.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
921	Pozostałe zadania w zakresie kultury	20.827,00	8.739,54	8.510,42
921	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	331.781,76	285.930,90	162.722,42
921	Biblioteki	76.237,00	76.237,00	38.118,00
921	Ochrona i konserwacja zabytków	14.000,00	0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>442.845,76</b>	<b>370.907,44</b>	<b>209.350,84</b>

Na pozostałe wydatki związane z utrzymaniem kultury w gminie, Rada Gminy przyznała kwotę 442.845,76 zł, z tego w okresie sprawozdawczym wydatkowano **209.350,84 zł**, tj. 47,27% planu. W poprzednim okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 25.659,30 zł.

### 2.5.18.1. pozostałe zadania w zakresie kultury

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury		20.827,00	8.510,42	40,86%

W rozdziale ujmowane są wydatki dotyczące między innymi środków przeznaczanych przez Radę Sołeckie na zadania w zakresie kultury. Do 30.06.2017 r. wydatkowano kwotę **8.510,42 zł**, która dotyczyła:

- Urząd Gminy
  - festyn „Powitanie lata” 300,00 zł
  - wiażanka dla przewodniczącej stowarzyszenia kobiet aktywnych 10-lecie działalności 35,00 zł
  - organizacja „Białych wakacji” w muzeum w Grudziądzu 500,00 zł
- RS Szembruczek
  - obsługa muzyczna festynu 563,88 zł



- festyn integracyjny 532,00 zł
- RS Rogóźno Zamek
  - obsługa muzyczna festynu 675,00 zł
  - festyn integracyjny 574,74 zł
  - festyn (wynajem urządzeń rozrywkowych) 1.200,00 zł
- RS Zarośle
  - siatka na bramki 300,00 zł
- RS Rogóźno
  - festyn integracyjny 991,47 zł
- RS Klódka
  - festyn integracyjny 223,33 zł
  - festyn (wynajem urządzeń rozrywkowych) 615,00 zł
- RS Gubiny
  - festyn integracyjny 1.801,29 zł
  - wynajem toalety 198,71 zł

#### ***2.5.18.2. domy i ośrodki kultury***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
92109	Domy i ośrodki kultury		331.781,76	162.722,42	49,05%%

Gminny Ośrodek Kultury jako instytucja kultury zasilany jest w formie comiesięcznej dotacji zgodnie z zawartą umową. W I półroczu na konto GOK wpłacono **162.722,42 zł**.

Zarząd Gminnego Ośrodka Kultury przekazał sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 30.06.2017 r. oraz sprawozdania Rb-Z oraz Rb-N. Poza wydatkami na funkcjonowanie GOK poniesiono wydatki na funkcjonowanie świetlic na terenie gminy Rogóźno. W I półroczu 2017 r. poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne (osoba obsługująca świetlicę) **7.536,87 zł**
- zakup materiałów **5.422,79 zł**, w tym:
  - świetlica Szembruk 1.631,29 zł
  - \* *materiały do remontu podłogi*<sup>32</sup> 1.631,29 zł
  - świetlica Szembruczek 676,50 zł

---

<sup>32</sup> Lakier, pędzle, deski, listwy

* <i>ekogroszek (RS Szembruczek)</i>	<i>676,50 zł</i>
- <i>światlica Zarośle</i>	<i>3.115,00 zł</i>
* <i>bioaktywator do oczyszczalni ścieków</i>	<i>5,00 zł</i>
* <i>wyposażenie 40 szt krzeseł</i>	<i>2.880,00 zł</i>
* <i>cement do budowy ogrodzenia</i>	<i>230,00 zł</i>

- zakup energii **15.471,42 zł** (2016 r. – 17.608,39 zł), w tym:

Sołectwo	Woda	Energia elektryczna	Centralne ogrzewanie
<b>Kłódka</b>	29,20	685,43	0,00
<b>Rogóżno Zamek</b>	122,09	1.424,97	12.132,35
<b>Zarośle</b>	19,96	0,00	0,00
<b>Szembruczek</b>	58,68	348,80	0,00
<b>Szembruk</b>	35,36	614,58	0,00
<b>Razem:</b>	<b>265,29</b>	<b>3.073,78</b>	<b>12.132,35</b>

- zakup usług remontowych **0,00 zł** (2016 r. – 70,00 zł),
- zakup usług pozostałych **590,06 zł** (2016 r. – 425,26 zł), w tym:

Sołectwo	Śmieci	Ścieki	Kontrola obiektu	Kominiarz
<b>Rogóżno Zamek</b>	130,20	160,18	70,00	0,00
<b>Zarośle</b>	0,00	0,00	70,00	9,84
<b>Szembruk</b>	0,00	0,00	70,00	9,84
<b>Szembruczek</b>	0,00	0,00	70,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>130,20</b>	<b>160,18</b>	<b>280,00</b>	<b>19,68</b>

- dostęp do sieci Internet (Szembruk) **295,64 zł**
- zakup usług telefonii stacjonarnej (Szembruk) **206,64 zł**
- ubezpieczenie majątkowe **388,00 zł**

### 2.5.18.3. biblioteki

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017r.	Procent wykonania
92116	Biblioteki		76.237,00	38.118,00	50,00%

Biblioteka zasilana jest dotacją z budżetu gminy. W I półroczu na konto Biblioteki wpłacono **38.118,00 zł**. W załączeniu do niniejszego sprawozdania przedstawiono wykonanie planu finansowego wraz ze sprawozdaniami Rb-Z i Rb-N. W 2017 r. nie planowano pozostałych wydatków w tym rozdziale.

#### ***2.5.18.4. ochrona i konserwacja zabytków***

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
92120	Ochrona i konserwacja zabytków		14.000,00	0,00	0,00%

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. Na koniec I półrocza 2017 r. żaden podmiot nie złożył wniosku o dotację.

#### **2.5.19. 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 kwotę 35.961,470 zł.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
926	Obiekty sportowe	2.436,47	4,13	4,13
926	Zadania w zakresie kultury fizycznej	24.525,00	20.025,00	20.025,00
926	Pozostała działalność	9.000,00	7.652,85	7.652,85
<b>Ogółem:</b>		<b>35.961,47</b>	<b>27.681,98</b>	<b>27.681,98</b>

Na dzień 30.06.2017 r. wydatkowano **27.681,98 zł** na działalność kultury fizycznej i sportu.

##### ***2.5.19.1. obiekty sportowe***

W I półroczu 2017 r. zakupiono zaciski do linek stalowych, na których zawieszona jest siatka wokół boiska wielofunkcyjnego w Szembruczkach. Koszt wynosił 4,13 zł. Pozostałe wydatki, które ujęte są w planie stanowią wydatki funduszu sołeckiego.

##### ***2.5.19.2. zadania w zakresie kultury fizycznej***

Na zadania w zakresie kultury fizycznej przyjęto do planu kwotę 24.525,00 zł, która wydatkowana została w 81,65% tj. w kwocie **20.025,00 zł**. Największe wydatki poniesione zostały na

udzielenie dotacji dla Gminnego Ludowego Klubu Sportowego w Rogóźnie – 8.000,00 zł oraz Autonomicznej Ludowej Kolarskiej Sekcji Stal w Grudziądzu – 11.525,00 zł. Dotacji udzielono na podstawie ogłoszonego konkursu.

Dodatkowo Wójt zakupił nagrody dla uczestników Międzynarodowego Wyścigu Kolarskiego, którego trasa przebiegała przez Gminę Rogóžno. Kwota poniesionych wydatków **500,00 zł**.

Pozostałe wydatki zarezerwowane w kwocie 2.000,00 zł przeznaczone są na wydatki z funduszu sołeckiego.

### ***2.5.19.3. pozostała działalność***

Do planu budżetu na ten rodzaj działalności przyjęto kwotę 9.000,00 zł, z której wydatkowano i zaangażowano kwotę **7.652,85 zł**.

Do pozostałej działalności zaklasyfikowano wydatki na:

- organizację otwarcia hali sportowej w Rogóźnie 1.652,64 zł,
- uporządkowanie terenu rekreacyjnego w Białochowie (RS Białochowo) 5.999,94 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 Rogóžno za I półrocze 2017 według stanu na dzień 30 czerwca 2017 kształtował się następująco:

<b>DOCHODY w wysokości</b>	17.769.977,56 zł
<b>WYDATKI w wysokości</b>	18.541.366,85 zł
<b>DEFICYT BUDŻETU w wysokości</b>	<b>- 771.389,29 zł</b>

Ustalono następujące źródła pokrycia planowanego deficytu:

- kredyty i pożyczki	771.389,29 zł
----------------------	---------------

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

Za I półrocze 2017 r. według planu założono deficyt w kwocie 771.389,29 zł. Po stronie wykonania występuje nadwyżka w kwocie **869.688,45 zł**. Nadwyżka przeznaczona została na wydatki w II półroczu 2017 r.

#### **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 30.06.2017 r. zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 894.989,29 zł. Jeżeli będzie taka konieczność wykonanie wystąpi w ostatnim kwartale 2017 r.

Łącznie przychody na dzień 30.06.2017 r. zostały zrealizowane w kwocie **417.673,73 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 **417.673,73 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 370.706,000 zł, w tym na spłatę pożyczek na wyprzedzające finansowanie 247.106,00 zł z czego wykonano **59.160,00 zł**. Zrealizowane rozchody dotyczyły spłaty kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy o/Osielsko (48.600,00 zł) oraz spłaty pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu (10.560,00 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 30.06.2017 r.

### 1. NALEŻNOŚCI

Na dzień 30.06.2017 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)	+ 2.880.232,68 zł
Nadpłata (kol. 11 Rb-27S)	- 828,43 zł
Razem należności (po uwzględnieniu nadpłat)	<b>2.879.404,25 zł</b>

Z ogólnej kwoty przypada na:

- Należności wymagalne na dzień 30.06.2017 r. **1.152.358,83 zł**,
- Należności niewymagalne **1.727.045,42 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 **2.539.822,95 zł**, w tym wymagalne 1.080.944,49 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 30.06.2017 r. ujęto zobowiązania w kwocie:

- **126.700,00 zł** kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy oddział w Osielsku na budowę świetlicy w Rogóźnie Zamku

- **253.440,00 zł** pożyczka długoterminowa w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na termomodernizację budynku Sp i Gimnazjum
- **247.105,00 zł** pożyczka na wyprzedzające finansowanie w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na przebudowę drogi gminnej w Rogóźnie.
- **650,99 zł** Polkomtel Sp. z o.o. – zakup telefonu komórkowego na raty (zobowiązanie długoterminowe)

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 30.06.2017 r. posiadała zobowiązanie łączne w kwocie **301.597,71 zł**, w tym:

- krótkoterminowe 301.597,71 zł.

Zobowiązania wykazane na dzień 30.06.2017 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 391.913,95 zł. Liczba złożonych wniosków o zwrot podatku akcyzowego w 2017 r. wyniosła 212 szt. Łączne powierzchnia użytków rolnych zgłoszona przez producentów rolnych we wnioskach o zwrot podatku akcyzowego wynosiła 5.207,7225 ha. Ilość litrów oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wynikająca z faktur VAT lub z ich kopii dołączonych do wniosków wynosiła 384.229,360 litrów.

Łączna wypłata podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za I półrocze 2017 r. wyniosła 384.229,36 zł, natomiast wydatki związane z obsługą zadania w wysokości 2% wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego wyniosły 7.684,59 zł. Na dzień 30.06.2017 r. wykorzystano dotację w 100%.

#### Dział 710 Rozdział 71035

Na utrzymanie grobów wojennych, łącznie w I półroczu 2017 r. nie wydatkowano żadnych środków. Wydatki poniesione zostaną w II półroczu 2017 r. po otrzymaniu środków finansowych.

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 2017 r. wydatkowano kwotę 55.413,71 zł. Na kwotę tę składają się:

- dotacja celowa z budżetu państwa      22.171,00 zł,
- środki własne gminy                      33.242,71 zł.

Kadra realizująca zadanie zlecone wynosi 1,6 etatu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2017 r. kwotę 47.164,47 zł (w tym dotacja: 22.171,00 zł). Pozostałe wydatki w kwocie 24.993,47 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 2017 r. otrzymano kwotę 410,00 zł na aktualizację spisu wyborców. Zadanie to wykonuje pracownik zatrudniony w Urzędzie Gminy. W analizowanym okresie wydatkowano na ten cel kwotę 248,55 zł. Pozostałe środki będą wykorzystane w II półroczu 2017 r.

#### **Dział 801 Rozdział 80101**

W okresie od stycznia do czerwca 2017 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 29.778,90 zł, która wykorzystana zostanie w II półroczu 2017 r. **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 29.778,90 zł** zostanie wydatkowana w miesiącu wrześniu.

#### **Dział 801 Rozdział 80110**

W okresie od stycznia do czerwca 2017 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia gimnazjum w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 10.270,99 zł, która wykorzystana zostanie w II półroczu 2017 r. **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 10.270,99 zł** zostanie wydatkowana w miesiącu wrześniu.

#### **Dział 801 Rozdział 80150**

W okresie od stycznia do czerwca 2017 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 521,65 zł, która wykorzystana zostanie w II półroczu 2017 r. **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 521,65 zł** zostanie wydatkowana w miesiącu wrześniu.

#### **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 4.499,00 zł. Wydatkowana kwota to 4.498,20 zł. Opłacono 36 składek zdrowotnych. Na koniec I półrocza pozostała **niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 0,80 zł**, która przeznaczona zostanie na II półrocze 2017 r.

#### **Dział 852 Rozdział 85215**

Na wypłatę dodatków energetycznych do dnia 30.06.2017 r. otrzymano dotację w wysokości 2.467,08 zł, tj. 100% planu. Kwota dotacji wykorzystanej w I kwartale 2017 r. wynosiła 824,50 zł, w II kwartale 2017 r. wynosiła 1.050,18 zł. Poniesione wydatki dotyczyły wypłaty dodatku energetycznego (1.837,92 zł) oraz kosztów obsługi zadania (2% wypłaconych dodatków, tj. 36,76 zł). **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 592,40 zł** przeznaczona została do wykorzystania w III kwartale 2017 r.

#### **Dział 852 Rozdział 85228**

Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi otrzymano w I półroczu 2017 r. kwotę 7.140,00 zł, tj. 87,50% planu. W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2017 r. wydatkowano całą przyznaną Gminie kwotę. Pomocą objęto dwoje dzieci z zaburzeniami psychicznymi.

#### **Dział 852 Rozdział 85295**

W rozdziale tym, ujęto wydatki związane z pomocą finansową dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne. W I półroczu 2017 r. otrzymano dotację w wysokości 824,00 zł (100% planu), z której wydatkowano kwotę 800,00 zł na wypłatę świadczenia. Pozostała **niewykorzystana kwota dotacji za I półrocze w wysokości 24,00 zł**, która wykorzystana zostanie na obsługę zadania.

#### **Dział 855 Rozdział 85501**

Na świadczenia wychowawcze w planie przyjęto kwotę 3.098.000,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 60,88% planu, tj. 1.886.000,00 zł. W I półroczu 2017 r. wydatkowano kwotę 1.875.660,89 zł na cele związane z realizacją zadania.

Na realizację świadczeń wychowawczych wydatkowano ze środków budżetu państwa łączną kwotę 1.851.307,80 zł, udzielając 3717 świadczeń oraz kwotę 24.353,09 zł na obsługę zadania.

**Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 10.339,11 zł** przeznaczono na realizację zadania w II półroczu 2017 r.

#### **Dział 855 Rozdział 85502**

Na świadczenia rodzinne w planie przyjęto kwotę 1.579.700,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 56,40% planu, tj. 891.000,00 zł. W 2017 r. wydatkowano kwotę 887.536,12 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 885.675,90 zł, natomiast dochody własne gminy pozyskane zgodnie z art. 27 ust. 4 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wynosiły 1.860,22 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 747.736,06 zł, udzielając 4194 różnorodnych świadczeń, w tym:

- 2427 świadczeń związanych z realizacją zasiłków rodzinnych (kwota 299.515,76 zł podana przed odjęciem zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe);
- 1113 świadczeń związanych z wypłatą dodatków do zasiłków rodzinnych (kwota 123.665,00 zł);
- wypłacono 443 zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 67.779,00 zł;
- 77 świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 108.262,00 zł;
- udzielono jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 28 osobom w kwocie 28.000,00 zł;
- przyznano 134 świadczenia rodzicielskie na kwotę 120.514,30 zł

Wydatki na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wyniosły 16.192,70 zł i dotyczyły 40 świadczeń.

Wydatki na świadczenia alimentacyjne finansowane z dotacji celowej wyniosły w I półroczu 2017 r. 86.620,00 zł i obejmowały 297 świadczeń. Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością wypłacono w 2017 r. w wysokości 15.530,60 zł (30 zasiłków).

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 2017 roku 21.456,76 zł, w tym z dochodów własnych 1.860,22 zł.

**Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 5.324,10 zł** przeznaczono na wypłatę świadczeń

rodzinnych w II półroczu 2017 r.

#### **Dział 855 Rozdział 85503**

Na kartę dużej rodziny otrzymano do dnia 30.06.2017 r. kwotę 40,20 zł, której nie wydatkowano w okresie I półrocza 2017 r. **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 40,20 zł** przeznaczona będzie do wykorzystania w II półroczu 2017 r.

#### **Dział 855 Rozdział 85595**

Na wypłatę jednorazowych świadczeń z tytułu urodzenia dziecka, o którym mowa w ustawie „Za życiem” Gmina otrzymała w 2017 r. kwotę 8.240,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia (8.000,00 zł) oraz na obsługę zadania (240,00 zł). W okresie I półrocza 2017 r. wydatkowano łącznie kwotę 8.000,40 zł, w tym na wypłatę świadczenia (8.000,00 zł) oraz na koszty obsługi (0,40 zł). **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 239,60 zł** przeznaczona została na obsługę świadczenia i zrealizowana zostanie w II półroczu.

### **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 kilka wspólnych zadań w drodze umowy zawartej z:

- Urzędem Miasta w Grudziądzu na organizację lokalnego transportu zbiorowego na terenie gminy Rogóżno – kwota dotacji przyjęta do planu 170.000,00 zł, kwota wykonana na koniec I półrocza 2017 r. **69.999,98 zł**;
- Urzędem Miasta w Grudziądzu na dotacje dla przedszkoli niepublicznych w Grudziądzu, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Rogóżno – kwota dotacji przyjęta do planu 40.000,00 zł, kwota wykonana na koniec I półrocza 2017 r. **18.986,28 zł**;

### **V. WYDATKI ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO**

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

Środki finansowe przydzielone i wykorzystane przez poszczególne rady 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 2017 r. Gmina Rogóźno nie zaciągnęła żadnego kredytu czy pożyczki.

Gmina posiada zobowiązanie długoterminowe w formie kredytu bankowego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy Oddział w Osielsku na budowę świetlicy wiejskiej w Rogóźnie Zamku, pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu na termomodernizację budynku SP i gimnazjum w Rogóźnie oraz pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu na przebudowę drogi w Rogóźnie. W związku z tym na dzień 30.06.2017 r. wystąpiło zadłużenie w kwocie **320.315,00 zł**, w tym:

- kredyt na budowę świetlicy Rog.Zamek 126.700,00 zł (spłata do 15.10.2018 r.),
- pożyczka na termomodernizację 253.440,00 zł (spłata do 30.04.2025 r.),
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie 247.105,00 zł (spłata do 31.12.2017 r.)

Na dzień sporządzenia sprawozdania, Gmina Rogóźno dokonała spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie w związku z otrzymaniem dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego.

## VII. UPOWAŻNIENIA

Uchwałą Rady Gminy Rogóźno z dnia 29 grudnia 2016 r. nr XX/118/2016 oraz dokonany zmianami uchwały upoważniono Wójta Gminy Rogóźno 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 **771.389,29 zł**,
  - c) spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **123.600,00 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 30.06.2017 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 nie gromadziły w okresie I półrocza 2017 r. dochodów na wyodrębnionym rachunku dochodów. Rada Gminy nie podjęła również uchwały stanowiącej podstawę do utworzenia rachunku dochodów wyodrębnionych.

## **IX. WYKAZ UDZIELONYCH PORECZEŃ, GWARANCJI**

W I półroczu 2017 r. gmina Rogóźno nie udzieliła poręczeń ani gwarancji w stosunku do innych podmiotów lub jednostek.

## **X. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE**

W 2016 r. Rada Gminy Rogóźno nie ustaliła wydatków, które nie wygasają z upływem 30.06.2017 r.

## **XI. PODSUMOWANIE**

Analizując wykonanie budżetu gminy Rogóźno za I półrocze 2017 r. stwierdzam, że realizacja dochodów przebiegała w miarę możliwości z planem i zamknęła się wielkością 51,61% 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.

Analizując wykonanie wydatków za I półrocze 2017 r. należy uznać, iż realizacja przebiegała poprawnie, mając na uwadze wielkość zrealizowanych dochodów oraz zakres zrealizowanych prac. Na dzień 30.06.2017 r. wydatki zrealizowano w 44,77% planowanych kwot rocznych. Na koniec I półrocza 2017 r. budżet wykonany zbilansował się w taki sposób, że powstała nadwyżka, która przeznaczona będzie na zapłatę za inwestycję pn. „przebudowa drogi Jamy-Gardeja”.

Na niektórych zadaniach można zaobserwować bardzo niskie wykonanie. Związane jest to z późniejszym realizowaniem zadań (w II półroczu) albo odstępniem od tych zadań po przeanalizowaniu realnych możliwości finansowych.

Pomimo posiadanego zadłużenia długoterminowego gmina Rogóżno na dzień sporządzenia informacji nie zalega z zapłatą jakiegokolwiek raty zobowiązań. Pożyczka na wyprzedzające finansowanie została spłacona w miesiącu lipcu 2017 r.

Przedkładając Wysokiej Radzie niniejszą informację z wykonania budżetu gminy za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2017 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 2017 roku.

Rogóżno, dnia 29 sierpnia 2017 r.

# SPRAWOZDANIE

## z realizacji planu inwestycji za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017

### Gminy Rogóżno

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Planowane nakłady na początku 2017 r.	Planowane nakłady po zmianach na 2017 r.	Nakłady poniesione na 30.06.2017 r.	Źródła finansowania				
							Budżet gminy	Dotacja z Województwa	Środki UE	Dotacja z innych źródeł	Kredyty/ Pożyczki
1.	010	01010	Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków (2017 - 2017)	0,00	9 000,00	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	600	60016	Przebudowa drogi powiatowej nr 1362C Sobótka - Rogóżno Zamek na odcinku 385 m (2017 - 2017)	368 656,00	368 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	600	60016	Modernizacja drogi gminnej w Szembruku (2017 - 2017)	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	600	60016	Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja (2015-2017)	1 900 000,00	1 845 109,00	2 205,10	2 205,10	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	600	60016	Przebudowa drogi w Rogóźnie Zamku (przy świetlicy) (2017 - 2017)	275 000,00	275 000,00	13 530,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	750	75023	Zakupy inwestycyjne (2017 - 2017)	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	801	80101	Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne (2015 - 2017)	75 000,00	100 000,00	96 333,58	96 333,58	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	801	80101	Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóźnie (2015 - 2017)	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	900	90005	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóżno (2016 - 2016)	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Planowane nakłady na początku 2017 r.	Planowane nakłady po zmianach na 2017 r.	Nakłady poniesione na 30.06.2017 r.	Źródła finansowania				
							Budżet gminy	Dotacja z Województwa	Środki UE	Dotacja z innych źródeł	Kredyty/ Pożyczki
10.	900	90019	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. "Przydomowe oczyszczalnie ścieków" jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (2017 - 2017)	40 000,00	40 000,00	15 457,41	15 457,41	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	900	90005	Wyposażenie placu zabaw w Szembruku (2017 - 2017)	0,00	7 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	900	90095	Wyposażenie placu zabaw w Rogóźnie (2017 - 2017)	5 000,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>				<b>2 985 656,00</b>	<b>2 972 465,00</b>	<b>136 026,09</b>	<b>136 026,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**WYDATKI REMONTOWE\***  
**poniesione w okresie od 01.01.2017 do 30.06.2017**

Lp.	Nazwa jednostki lub instytucji	Nakłady remontowe	kwota w zł
1.	Urząd Gminy	Równanie dróg gminnych	18 376,20
		Remont wiaty przystankowej w Rogóźnie Zamku	3 200,00
		Skarpowanie poboczy w Szembruku, Skurgwach, Białochowie	6 358,00
		remont pieca c.o. w Jamach	41 842,78
		konserwacja oświetlenia drogowego	20 835,33
		<b>Razem:</b>	<b>90 612,31</b>

\* w zestawieniu ujęto wydatki remontowe (zakup usług remontowych) o wartości powyżej 1.000,00 zł.

**Wydatki ze środków stanowiących fundusz sołecki w 2017 r.  
stan na 30.06.2017 r.**

w złotych

Lp.	Dział	Koszt	Nazwa sołectwa	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1.			<b>SOŁECTWO BIAŁOCHOWO, w tym:</b>	<b>20 730,01</b>	<b>5 999,94</b>
1.1	600	60016	Remont dróg gminnych	5 000,00	0,00
1.2	801	80101	SP Białochowo - zakup sprzętu sportowego	1 500,00	0,00
1.3	921	92105	Biesiady ludowe	2 730,01	0,00
1.4	921	92109	Doposażenie świetlicy	5 000,00	0,00
1.5	926	92605	Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	500,00	0,00
1.6	926	92695	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego nad jeziorem	6 000,00	5 999,94
2.			<b>SOŁECTWO BUDY, w tym:</b>	<b>8 380,22</b>	<b>700,00</b>
2.1.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	6 230,22	0,00
2.2.	600	60016	Remont dróg gminnych (wykaszenie poboczy)	200,00	200,00
2.3	754	75412	Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	500,00	500,00
2.4	921	92105	Organizacja festynu	500,00	0,00
2.5	921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	500,00	0,00
2.6	926	92605	Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	450,00	0,00
3.			<b>SOŁECTWO BUKOWIEC, w tym:</b>	<b>10 026,85</b>	<b>2 500,00</b>
3.1.	010	01008	Melioracje wodne	2 000,00	2 000,00
3.2.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	6 526,85	0,00
3.3.	600	60016	Remont przystanku przy drodze gminnej	250,00	0,00
3.4	754	75412	Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	500,00	500,00
3.5	900	90095	Renowacja krzyża	250,00	0,00
3.6	921	92105	Festyn integracyjny	500,00	0,00
4.			<b>SOŁECTWO GUBINY, w tym:</b>	<b>18 436,47</b>	<b>6 634,57</b>

Lp.	Dział	Kod działu	Nazwa sołectwa	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
4.1	600	60016	Znak ograniczający prędkość w Gubinach	2 000,00	273,00
4.2	600	60016	Remont chodników na osiedlu Jamy	5 400,00	0,00
4.3	754	75412	Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	800,00	800,00
4.4	900	90004 90095	Utrzymanie terenów zielonych	2 000,00	911,57
4.5	900	90095	Doposażenie placu zabaw w Jamach	1 436,47	1 400,00
4.6	921	92105	Festyn	2 000,00	2 000,00
4.7	921	92105	Wyposażenie altany na placu rekreacyjnym w Gubinach	2 400,00	1 250,00
4.8	926	92601	Doposażenie boiska w Gubinach	1 400,00	0,00
4.9	926	92605	Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkółki kolarskiej ORLIK Rogóźno	1 000,00	0,00
5.			<b>SOŁECTWO KŁÓDKA, w tym:</b>	<b>16 495,79</b>	<b>1 492,78</b>
5.1.	600	60016	Wiata przystankowa	650,00	0,00
5.2.	600	60016	Remont dróg gminnych	8 020,79	159,45
5.3.	754	75412	Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	500,00	495,00
5.4	801	80104	Wyposażenie placu zabaw w przedszkolu w Rogóźnie	500,00	0,00
5.5	900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	650,00	0,00
5.6	900	90095	Renowacja krzyży	1 000,00	0,00
5.7	900	90095	Utrzymanie placu zabaw w Kłodce	150,00	0,00
5.8	921	92105	Organizacja festynów	1 500,00	838,33
5.9	921	92109	Wyposażenie oraz zakup materiałów do remontu świetlicy wiejskiej	3 000,00	0,00
5.10	926	92605	Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkółki kolarskiej ORLIK Rogóźno	525,00	0,00
6.			<b>SOŁECTWO ROGÓŻNO, w tym:</b>	<b>29 404,27</b>	<b>1 164,22</b>
6.1.	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	16 304,27	0,00
6.2	801	80104	Doposażenie placu zabaw w przedszkolu w Rogóźnie	1 600,00	0,00
6.3	900	90095	Wyposażenie placu zabaw w Rogóźnie	6 500,00	0,00

Lp.	Dział	Kod działu	Nazwa sołectwa	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
6.4	921	92105	Festyny oraz spotkania integracyjne	3 000,00	1 164,22
6.5.	926	92605	Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	2 000,00	0,00
7.			<b>SOŁECTWO ROGÓŻNO-ZAMEK, w tym:</b>	<b>18 201,24</b>	<b>4 390,56</b>
7.1.	600	60016	Remont dróg gminnych	2 000,00	0,00
7.2	600	60016	Renowacja przystanków autobusowych	1 000,00	0,00
7.3	900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	2 600,00	188,00
7.4	900	90095	Uporządkowanie placu zabaw	1 500,00	839,97
7.5	900	90095	Wyposażenie placu rekreacyjnego	2 901,24	1 085,60
7.6	921	92105	Festyn integracyjny	3 000,00	2 276,99
7.7	921	92105	Stanowisko dożynkowe	200,00	0,00
7.8	921	92109	Wyposażenie świetlicy	5 000,00	0,00
8.			<b>SOŁECTWO SKURGWY, w tym:</b>	<b>13 496,56</b>	<b>7 500,00</b>
8.1.	010	01008	Melioracje wodne	7 000,00	7 000,00
8.2	600	60016	Remont dróg gminnych (kamień)	4 000,00	0,00
8.3	754	75412	Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	500,00	500,00
8.4	801	80104	Wyposażenie placu zabaw w przedszkolu w Rogóźnie	500,00	0,00
8.5	921	92105	Festyn	696,56	0,00
8.6	921	92105	Stoły składane	300,00	0,00
8.7	926	92605	Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkoły kolarskiej ORLIK Rogóżno	500,00	0,00
9.			<b>SOŁECTWO SZEMBRUCZEK, w tym:</b>	<b>12 908,47</b>	<b>4 632,38</b>
9.1	010	01008	Melioracje wodne	2 860,00	2 860,00
9.2	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	5 948,47	0,00
9.3	801	80101	SP Szembruczek - wyjazdy na basen i kręgle	400,00	0,00
9.4	900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	100,00	0,00

Lp.	Dział	Kod działu	Nazwa sołectwa	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
9.5	921	92105	Festyn wiejski "Powitanie lata	1 200,00	1 095,88
9.6	921	92109	Utrzymanie świetlicy wiejskiej - zakup opału	1 600,00	676,50
9.7	926	92605	Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkółki kolarskiej ORLIK Rogóżno	800,00	0,00
10.			<b>SOŁECTWO SZEMBRUK, w tym:</b>	<b>22 406,05</b>	<b>6 200,00</b>
10.1	010	01008	Melioracje wodne	3 500,00	3 500,00
10.2	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	13 006,05	0,00
10.3	754	75412	Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	1 700,00	1 700,00
10.4	900	90019	Oświetlenie dróg gminnych	1 000,00	1 000,00
10.5	900	90095	Wypożyczenie placu zabaw	500,00	0,00
10.6	921	92105	Festyn integracyjny	500,00	0,00
10.7	921	92109	Wypożyczenie świetlicy wiejskiej	900,00	0,00
10.8	921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 000,00	0,00
10.9	926	92605	Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkółki kolarskiej ORLIK Rogóżno	300,00	0,00
11.			<b>SOŁECTWO ZAROŚLE, w tym:</b>	<b>16 113,54</b>	<b>4 490,00</b>
11.1	010	01008	Melioracje wodne	510,00	510,00
11.2	600	60016	Remont dróg gminnych (kruszywo)	5 000,54	0,00
11.3	754	75412	Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	800,00	800,00
11.4	801	80101	SP Białochowo - zakup sprzętu sportowego	600,00	0,00
11.5	921	92105	Festyn wiejski	2 900,00	0,00
11.6	921	92105	Zakup siatek na bramki	300,00	300,00
11.7	926	92605	Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkółki kolarskiej ORLIK Rogóżno	450,00	0,00
11.8	921	92109	Ogrodzenie placu przy świetlicy wiejskiej	753,00	0,00
11.9	921	92109	Wypożyczenie świetlicy wiejskiej	4 800,00	2 880,00
<b>Ogółem</b>				<b>186 599,47</b>	<b>45 704,45</b>

PODZIAŁ WYDATKÓW NA JEDNOSTKI OSP W 2017 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>6 500,00</b>	<b>3 800,00</b>	<b>10 300,00</b>
<b>Akcje ratowniczo-gaśnicze, szkolenia</b>	<b>3 605,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 682,80</b>	<b>7 287,86</b>
<b>Wynagrodzenia, w tym:</b>	<b>4 838,04</b>	<b>0,00</b>	<b>3 363,40</b>	<b>5 366,77</b>	<b>13 568,21</b>
- wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00	3 926,90	
- wynagrodzenia bezosobowe	4 838,04	0,00	3 363,40	776,02	
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	0,00	0,00	0,00	663,85	
<b>Pochodne od wynagrodzeń, w tym:</b>	<b>459,89</b>	<b>0,00</b>	<b>501,79</b>	<b>877,12</b>	<b>1 838,80</b>
- składki na ubezpieczenia społeczne	416,89	0,00	501,79	774,14	
- składki na Fundusz Pracy	43,00	0,00	0,00	102,98	
<b>Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:</b>	<b>5 220,69</b>	<b>84,00</b>	<b>84,00</b>	<b>6 062,63</b>	<b>11 451,32</b>
- zakup paliwa, smarów, płynów, oleju	1 293,60	0,00	0,00	2 304,50	
- opał	0,00	0,00	0,00	2 029,50	
- środki do utrzymania porządku	97,00	0,00	0,00	0,00	
- materiały do naprawy samochodów (części zamienne), w tym:	268,80	0,00	0,00	1 123,49	
* części do samochodów	0,00	0,00	0,00	1 123,49	
* środki konserwujące do powłok lakierniczych	268,80	0,00	0,00	0,00	
- obchody 70-lecia straży OSP	0,00	0,00	0,00	0,00	
- materiały do remontu pilarki	151,63	0,00	0,00	97,00	
- materiały do remontu sprężarki	442,37	0,00	0,00	0,00	
- wyposażenie jednostki, w tym:	2 089,35	0,00	0,00	185,40	
* mundury, pasy	1 490,00	0,00	0,00	0,00	
* koc ratunkowy, opatrunek, kompresy, opaska,	599,35	0,00	0,00	0,00	
* rozdzielnia, przewód	0,00	0,00	0,00	185,40	
- materiały do remontu pomieszczeń i obiektów: (art.malarskie, gipsar itp.)	793,86	0,00	0,00	0,00	
- prenumerata czasopisma "Strażak"	84,00	84,00	84,00	84,00	
- materiały do prac konserwacyjnych np. tarcza, taśma, wkładka	0,00	0,00	0,00	238,74	
<b>Zakup energii, w tym:</b>	<b>3 749,90</b>	<b>4 086,05</b>	<b>1 344,52</b>	<b>140,37</b>	<b>9 320,84</b>
- zakup energii elektrycznej	1 308,86	425,63	1 259,88	123,65	
- zakup gazu	2 331,76	0,00	0,00	0,00	

**PODZIAŁ WYDATKÓW NA JEDNOSTKI OSP W 2017 R.**

Rodzaj wydatku	OSP Rogóżno	OSP Rogóżno Zamek	OSP Szembruczek	OSP Szembruk	Ogółem
- zakup ogrzewania	0,00	3 623,95	0,00	0,00	
- zakup wody	109,28	36,47	84,64	16,72	
<b>Zakup usług remontowych, w tym:</b>	<b>84,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145,01</b>	<b>229,25</b>
- czynności serwisowe kotłowni	60,24	0,00	0,00	0,00	
- ostrzenie łańcucha do pilarki spalinowej	24,00	0,00	0,00	0,00	
- regeneracja gaźnika pilarka	0,00	0,00	0,00	40,00	
- naprawa wiertarki	0,00	0,00	0,00	75,01	
- naprawa szlifierki	0,00	0,00	0,00	30,00	
<b>Zakup usług pozostałych, w tym:</b>	<b>989,50</b>	<b>63,21</b>	<b>225,06</b>	<b>9 424,28</b>	<b>10 702,05</b>
- koszty przesyłki	26,00	0,00	0,00	0,00	
- okresowa kontrola obiektu budowlanego	70,00	0,00	70,00	70,00	
- przegląd techniczny miernika wielogazowego\	430,50	0,00	0,00	0,00	
- ścieki, śmieci	57,00	63,21	155,06	118,65	
- przegląd piły spalinowej	0,00	0,00	0,00	35,00	
-kalibracja detektora	0,00	0,00	0,00	200,63	
- wymiana bramy garażowej	0,00	0,00	0,00	9 000,00	
- badanie techniczne pojazdów	406,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Usługi telefonii komórkowej (system alarmowy i powiadamianie o akcjach)</b>	<b>224,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>147,60</b>	<b>371,75</b>
<b>Usługi telefonii stacjonarnej</b>	<b>220,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>214,20</b>	<b>435,04</b>
<b>Szkolenia pracowników</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65,00</b>	<b>65,00</b>
<b>Różne opłaty i składki, w tym:</b>	<b>890,00</b>	<b>299,00</b>	<b>299,00</b>	<b>927,00</b>	<b>2 415,00</b>
- opłata ewidencyjna, opłata za kierowanie pojazdami uprzyw.	2,00	0,00	0,00	51,00	
- ubezpieczenie majątkowe,osobowe i komunikacyjne	888,00	299,00	299,00	876,00	
<b>Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>293,45</b>	<b>293,45</b>
<b>RAZEM:</b>	<b>20 282,31</b>	<b>4 532,26</b>	<b>12 317,77</b>	<b>31 162,07</b>	

**PODZIAŁ WYDATKÓW NA JEDNOSTKI OSP W 2017 R.**

Rodzaj wydatku	Kwota
<b>Udział w XIII Wojewódzkim Turnieju Halowym Piłki Nożnej Drużyn OSP</b>	<b>1 423,28</b>
<b>Wynagrodzenia, w tym:</b>	<b>1 008,35</b>
- umowa zlecenie "Inspekcja gotowości operacyjno-technicznej w jednostkach OSP. Udział w pracach Zarządu Gminnego Związku OSP"	1 008,35
<b>Nagrody konkursowe na zawody sportowo-pożarnicze</b>	<b>264,25</b>
Ogółem:	<b>2 695,88</b>



**DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZREALIZOWANE PRZEZ GMINĘ  
ZA I PÓŁROCZE 2017 R.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan na 30.06.2017	Wykonanie na 30.06.2017
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>100,00</b>	<b>31,00</b>
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	100,00	31,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	31,00
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>8.900,00</b>	<b>10.184,53</b>
	85502		<i>Świadczenia rodzinne</i>	8.900,00	10.184,53
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	8.900,00	2.969,16
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	5.870,27
		0940	Wpływy z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z zaliczki alimentacyjnej	0,00	1.345,10
RAZEM:				<b>9.000,00</b>	<b>10.215,53</b>

## Zestawienie dochodów wg. działów, rozdziałów i paragrafów

na dzień 30.06.2017 r.

Klasyfikacja	Jedn.	Źr.fir	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>					
<b>01010</b>	<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>					
01010	0940			270,00	0,00	0,00
01010	0970		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi, wpływy z różnych dochodów	0,00	100,00	0,00
<b>Razem rozdział 01010 :</b>				<b>270,00</b>	<b>100,00</b>	<b>37,04</b>
<b>01095</b>	<b>Pozostała działalność</b>					
01095	2010		Dotacja celowa z budżetu państwa na zadanie zlecone	391 913,95	391 913,95	100,00
<b>Razem rozdział 01095 :</b>				<b>391 913,95</b>	<b>391 913,95</b>	<b>100,00</b>
<b>Razem dział 010 :</b>				<b>392 183,95</b>	<b>392 013,95</b>	<b>99,96</b>
<b>020</b>	<b>Leśnictwo</b>					
<b>02001</b>	<b>Gospodarka leśna</b>					
02001	0750		Dochody z dzierżawy, najmu składników majątkowych	1 325,00	1 298,63	98,01
<b>Razem rozdział 02001 :</b>				<b>1 325,00</b>	<b>1 298,63</b>	<b>98,01</b>
<b>Razem dział 020 :</b>				<b>1 325,00</b>	<b>1 298,63</b>	<b>98,01</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	3 650,00	3 650,64	100,02
60016	0950		Dochody budżetu Własne/UG/Drogi gminne/ Wpływy z kar i odszkod.wynikaj.z umowy	3 200,00	3 200,00	100,00
60016	6208			247 106,00	0,00	0,00
60016	6300		Dochody budżetu/Dotacja porozum.z jst./ Drogi Gminne	390 000,00	0,00	0,00
60016	6330		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	948 535,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 60016 :</b>				<b>1 592 491,00</b>	<b>6 850,64</b>	<b>0,43</b>
<b>Razem dział 600 :</b>				<b>1 592 491,00</b>	<b>6 850,64</b>	<b>0,43</b>
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>					
<b>70005</b>	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>					
70005	0470		Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności	146,00	146,00	100,00
70005	0550		Dochody budżetu Własne/UG/Gospodarka mieszkaniowa/Oplata za użyt.wieczyste	1 340,00	1 339,56	99,97
70005	0630			4 000,00	0,00	0,00
70005	0640		Dochody budżetu Własne/UG/Mienie kom./Wpływy z kosztów egzek, kosztów upomnień	2 800,00	4 677,62	167,06
70005	0750		Dochody z najmu i dzierżawy skł.majątko. jst lub innych jednostek publicznych	513 000,00	229 956,06	44,83
70005	0760		Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użyt.wieczyst.w prawo własności-os.fiz.	5 000,00	4 946,50	98,93
70005	0920		Wpływy z pozostałych odsetek	6 500,00	6 986,47	107,48
<b>Razem rozdział 70005 :</b>				<b>532 786,00</b>	<b>248 052,21</b>	<b>46,56</b>
<b>Razem dział 700 :</b>				<b>532 786,00</b>	<b>248 052,21</b>	<b>46,56</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	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 71035 :</b>				<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem dział 710 :</b>				<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>					
<b>75011</b>	<b>Urzędy wojewódzkie</b>					
75011	0940		Dochody budżetu Własne/UG/UW/Wpływy z ro zliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 485,00	1 484,10	99,94
75011	2010		Urzędy Wojewódzkie- dotacja na zadania zlec.z budżetu państwa	45 066,00	22 171,00	49,20
75011	2360		Oplata meldunkowa/Dochody gminy Rogóźno	5,00	1,55	31,00

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>Razem rozdział 75011 :</b>				<b>46 556,00</b>	<b>23 656,65</b>	<b>50,81</b>
<b>75023</b>	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)					
75023 0940			Dochody budżetu/Własne/UG/Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	366,00	366,15	100,04
<b>Razem rozdział 75023 :</b>				<b>366,00</b>	<b>366,15</b>	<b>100,04</b>
<b>Razem dział 750 :</b>				<b>46 922,00</b>	<b>24 022,80</b>	<b>51,20</b>
<b>751</b>	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa					
<b>75101</b>	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa					
75101 2010			Urzędy naczelných organów władzy- dotacje celowe z budż. państwa	824,00	410,00	49,76
<b>Razem rozdział 75101 :</b>				<b>824,00</b>	<b>410,00</b>	<b>49,76</b>
<b>Razem dział 751 :</b>				<b>824,00</b>	<b>410,00</b>	<b>49,76</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	1 105 039,00	560 699,17	50,74
75615 0320			Podatek rolny - osoby prawne	78 938,00	39 730,00	50,33
75615 0330			Podatek leśny - osoby prawne	119 983,00	59 637,00	49,70
75615 0340			Podatek od środków transportowych - osoby prawne	8 549,00	4 359,00	50,99
75615 0640			Dochody budżetu/Własne/UG/Doch.podatkowe /Koszty egzekucyjne, koszty upomnień	12,00	11,60	96,67
75615 0910			Wpływy z odsetek od podatków/Osoby prawne	62,00	70,83	114,24
<b>Razem rozdział 75615 :</b>				<b>1 312 583,00</b>	<b>664 507,60</b>	<b>50,63</b>
<b>75616</b>	Wpływy z pod. rolnego.pod.leśnego.pod.od spadków i daro im.pod.d czynn.cywilnop. oraz pod.i opł.lok. od os.fiz.					
75616 0310			Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	329 270,00	176 477,75	53,60
75616 0320			Podatek rolny - osoby fizyczne	800 000,00	423 125,26	52,89
75616 0330			Podatek leśny - osoby fizyczne	2 780,00	1 431,86	51,51
75616 0340			Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	65 577,00	38 093,37	58,09
75616 0360			Podatek od spadków i darowizn-osoby fiz.	1 800,00	202,00	11,22
75616 0370			Oплата od posiadania psów - osoby fizyczne	2 350,00	2 352,81	100,12
75616 0500			Podatki,opłaty i inne niepodat.-os.fiz. podatek od czynności cywilno-prawnych	58 300,00	20 787,58	35,66
75616 0640			Dochody budżetu/Własne/UG/Dochody podatkowe/Wpływy koszt.egzek. kosztów upomnień	1 052,00	690,47	65,63
75616 0910			Wpływy z podatków i opłat lokalnych fiz. -odsetki od nieterminowych wpł.podatków	6 450,00	2 320,79	35,98
<b>Razem rozdział 75616 :</b>				<b>1 267 579,00</b>	<b>665 481,89</b>	<b>52,50</b>
<b>75618</b>	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw					
75618 0410			Wpływy z opłaty skarbowej	9 300,00	6 792,00	73,03
75618 0480			Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	50 000,00	31 017,36	62,03
<b>Razem rozdział 75618 :</b>				<b>59 300,00</b>	<b>37 809,36</b>	<b>63,76</b>
<b>75621</b>	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa					
75621 0010			Udziały gmin w podatkach- podatek dochod. od osób fizycznych	1 509 640,00	688 931,00	45,64
75621 0020			Udziały gmin w podatk.-PDOP	7 300,00	6 512,45	89,21
<b>Razem rozdział 75621 :</b>				<b>1 516 940,00</b>	<b>695 443,45</b>	<b>45,85</b>
<b>Razem dział 756 :</b>				<b>4 156 402,00</b>	<b>2 063 242,30</b>	<b>49,64</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	2 967 120,00	1 825 920,00	61,54
<b>Razem rozdział 75801 :</b>				<b>2 967 120,00</b>	<b>1 825 920,00</b>	<b>61,54</b>
<b>75807</b>	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin					
75807 2920			Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 339 790,00	1 169 898,00	50,00
<b>Razem rozdział 75807 :</b>				<b>2 339 790,00</b>	<b>1 169 898,00</b>	<b>50,00</b>
<b>75814</b>	Różne rozliczenia finansowe					
75814 0920			Różne rozlicz.finansowe-pozostałe odsetki	5 000,00	4 024,76	80,50
<b>Razem rozdział 75814 :</b>				<b>5 000,00</b>	<b>4 024,76</b>	<b>80,50</b>
<b>75831</b>	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin					

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
75831 2920			Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	71 416,00	35 706,00	50,00
<b>Razem rozdział 75831 :</b>				<b>71 416,00</b>	<b>35 706,00</b>	<b>50,00</b>
<b>Razem dział 758 :</b>				<b>5 383 326,00</b>	<b>3 035 548,76</b>	<b>56,39</b>
<b>801 Oświata i wychowanie</b>						
<b>80101 Szkoły Podstawowe</b>						
80101 0610			Dochody budżetu/Własne/SP Rogóźno/Wpływy z opłat za wydawanie świad.i duplikatów	0,00	52,00	0,00
80101 0690			Wpływy z różnych opłat - SP Rogóźno	35,00	27,00	77,14
80101 0950			Dochody budżetu/Własne/UG/SP/wpływy z ka r wynikających z umów	6 814,00	6 814,00	100,00
80101 0960			Dochody bud./SP Rogóźno/Darowizny	1 000,00	1 000,00	100,00
80101 2010			Dochody z tyt. dotacji/zad.zlecone/dot. na podręczniki	29 778,90	29 778,90	100,00
<b>Razem rozdział 80101 :</b>				<b>37 627,90</b>	<b>37 671,90</b>	<b>100,12</b>
<b>80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>						
80103 0940			Dochody budżetu/Własne/UG/Oddziały/Wpływ y z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	209,00	208,86	99,93
80103 0970			Dochody budżetu/Własne/UG/Oddziały/Wpływ y z różnych dochodów	2 124,00	1 645,04	77,45
80103 2030			Dotacje celowe/wychowanie przedszkolne/o działy przedszkolne	14 718,00	7 359,00	50,00
<b>Razem rozdział 80103 :</b>				<b>17 051,00</b>	<b>9 212,90</b>	<b>54,03</b>
<b>80104 Przedszkola</b>						
80104 0660			Dochody budżetu/Własne/Przedszkole/Oplat y za korzystanie z żywienia	9 000,00	4 820,21	53,56
80104 0670			Dochody budżetu/Własne/Przedszkole/oplat y za korzystanie z wych.przedszkolnego	18 000,00	10 208,04	56,71
80104 0920			Wpływy z odsetek/ Przedszkole Rogóźno	5,00	6,39	127,80
80104 0940			Dochody budżetu/Własne/UG/Przedszkole/Wp łwy z rozliczeń-zwrotów z lat ubiegłych	988,00	988,00	100,00
80104 0970			Dochody budżetu/Własne/UG/Przedszkola/Wp łwy z różnych dochodów	1 500,00	667,26	44,48
80104 2030			Dotacje celowe/wychowanie przedszkolne/P rzedzkole	37 464,00	18 732,00	50,00
<b>Razem rozdział 80104 :</b>				<b>66 957,00</b>	<b>35 421,90</b>	<b>52,90</b>
<b>80110 Gimnazja</b>						
80110 0690			Wpływy z różnych opłat - Gimnazjum	9,00	36,00	400,00
80110 2010			Dochody budżetu/Zlecone/Organ/Gimnazjum/ Dotacja na zadania zlecone - podręczniki	10 270,99	10 270,99	100,00
<b>Razem rozdział 80110 :</b>				<b>10 279,99</b>	<b>10 306,99</b>	<b>100,26</b>
<b>80150</b>						
80150 2010			Dochody budżetu/Zlecone/Organ/Specj.orga n.nauki/Dotacja na zad.zlecone-podręczni	521,65	521,65	100,00
<b>Razem rozdział 80150 :</b>				<b>521,65</b>	<b>521,65</b>	<b>100,00</b>
<b>Razem dział 801 :</b>				<b>132 437,54</b>	<b>93 135,34</b>	<b>70,32</b>
<b>852 Pomoc społeczna</b>						
<b>85213 Skł na ubezp zdrow opłac za osoby pobier niektóre św ro dzinne oraz za osoby uczest w zajęc w centrum int społ</b>						
85213 2010			Składki na ubezpieczenie zdrowotne-dotac ja celowa otrzymana z budżetu państwa	8 000,00	4 499,00	56,24
85213 2030			Dotacja celowa- składki zdrowotne	8 000,00	3 327,00	41,59
<b>Razem rozdział 85213 :</b>				<b>16 000,00</b>	<b>7 826,00</b>	<b>48,91</b>
<b>85214 Zasiłki i pomoc w naturze na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>						
85214 2030			Zasiłki i pomoc w naturze- dotacje celow z budż.państwa na zadania własne	129 600,00	80 091,00	61,80
<b>Razem rozdział 85214 :</b>				<b>129 600,00</b>	<b>80 091,00</b>	<b>61,80</b>
<b>85215 Dodatki mieszkaniowe</b>						
85215 2010			Dochody/dotacje na zad. zlecone/dodatek energetyczny	2 467,08	2 467,08	100,00
<b>Razem rozdział 85215 :</b>				<b>2 467,08</b>	<b>2 467,08</b>	<b>100,00</b>
<b>85216 Zasiłki stałe</b>						
85216 2030			Dotacje celowe z budż.pań./Zasiłki stałe	52 500,00	42 809,00	81,54
<b>Razem rozdział 85216 :</b>				<b>52 500,00</b>	<b>42 809,00</b>	<b>81,54</b>
<b>85219 Ośrodki pomocy społecznej</b>						

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
85219	2030		Ośrodki pomocy społ.- dotacje celowe z budżetu państwa	108 600,00	56 252,00	51,80
<b>Razem rozdział 85219 :</b>				<b>108 600,00</b>	<b>56 252,00</b>	<b>51,80</b>
<b>85228 Usługi oiekucze i specjalistyczne usugi opiekuńcze</b>						
85228	2010		Dochody budżetu/Zlecone/Usługi opiekuńcz e/Dotacje zlecone	8 160,00	7 140,00	87,50
85228	2360			51,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 85228 :</b>				<b>8 211,00</b>	<b>7 140,00</b>	<b>86,96</b>
<b>85230</b>						
85230	2030		Dochody budżetu/Własne/Organ/Pomoc w zak resie dożywiania/Dotacje na zad.bieżące	56 000,00	36 000,00	64,29
<b>Razem rozdział 85230 :</b>				<b>56 000,00</b>	<b>36 000,00</b>	<b>64,29</b>
<b>85295 Pozostała działalność</b>						
85295	2010		Dochody budżetu/Dotacja zlecona/Pozostał a działalność św.rodzinne	824,00	824,00	100,00
<b>Razem rozdział 85295 :</b>				<b>824,00</b>	<b>824,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Razem dział 852 :</b>				<b>374 202,08</b>	<b>233 409,08</b>	<b>62,38</b>
<b>854 Edukacyjna opieka wychowawcza</b>						
<b>85415 Pomoc materialna dla uczniów</b>						
85415	2030		Stypendia dla uczniów- dotacje na zadani własne	73 953,00	73 953,00	100,00
<b>Razem rozdział 85415 :</b>				<b>73 953,00</b>	<b>73 953,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Razem dział 854 :</b>				<b>73 953,00</b>	<b>73 953,00</b>	<b>100,00</b>
<b>855 Rodzina</b>						
<b>85501 Świadczenie wychowawcze</b>						
85501	0920		Pozostałe odsetki	200,00	0,00	0,00
85501	0940			1 500,00	0,00	0,00
85501	2060		Dochody budżetu/Zlecone/Świadczenie wychowawcze/Dotacje Zlecone	3 098 000,00	1 886 000,00	60,88
<b>Razem rozdział 85501 :</b>				<b>3 099 700,00</b>	<b>1 886 000,00</b>	<b>60,84</b>
<b>85502 Świadczenie rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyj pieczenie społeczne i rentowe z ubezpieczenia społeczne</b>						
85502	0920		Dochody budżetu/Własne/GOPS/Świad.rodzin ne/Odsetki od nienal.pobraných świad.	300,00	0,95	0,32
85502	0940			2 000,00	0,00	0,00
85502	2010		Dochody budżetu/Zlecone/Organ/Świadczeni a rodzinne/Dotacja na zadania zlecone	1 579 700,00	891 000,00	56,40
85502	2360		Dochody budżetu/Własne/GOPS/Zaliczka i f undusz alimentacyjny	5 560,00	1 872,04	33,67
<b>Razem rozdział 85502 :</b>				<b>1 587 560,00</b>	<b>892 872,99</b>	<b>56,24</b>
<b>85503 Karta dużej rodziny</b>						
85503	2010		Dochody budżetu/Zlecone/Organ/Karta dużej rodziny	269,99	40,20	14,89
<b>Razem rozdział 85503 :</b>				<b>269,99</b>	<b>40,20</b>	<b>14,89</b>
<b>85595</b>						
85595	2010		Dochody budżetu/Zlecone/Organ/Usługi opiekuńcze/dotacja zlecona	8 240,00	8 240,00	100,00
<b>Razem rozdział 85595 :</b>				<b>8 240,00</b>	<b>8 240,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Razem dział 855 :</b>				<b>4 695 769,99</b>	<b>2 787 153,19</b>	<b>59,35</b>
<b>900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>						
<b>90002 Gospodarka odpadami</b>						
90002	0490		Dochody budżetu/Własne/UG/Gospodarka odpadami/wpływy z innych lokalnych opłat	369 700,00	199 413,54	53,94
90002	0640		Dochody budżetu/Własne/UG/Gospodarka odpadami/Koszty egzekucyjne, koszty upomnie	850,00	872,72	102,67
90002	0920		Dochody budżetu/Własne/UG/Gospodarka odpadami/Pozostałe odsetki	300,00	339,07	113,02
90002	0940		Dochody budżetu/Własne/UG/Gospodarka odpadami/Wpływy z rozrz.,zwrotów z lat ubie	23,00	44,60	193,91
<b>Razem rozdział 90002 :</b>				<b>370 873,00</b>	<b>200 669,93</b>	<b>54,11</b>
<b>90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>						
90005	0940			250,00	0,00	0,00
90005	0970		Dochody/ochrona pow. i klimatu/przył. ga z.	0,00	100,00	0,00

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>Razem rozdział 90005 :</b>				<b>250,00</b>	<b>100,00</b>	<b>40,00</b>
<b>90019</b>			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska			
90019 0690			Dochody budżetu Środki z ochrony środowiska bieżące	15 600,00	11 231,72	72,00
<b>Razem rozdział 90019 :</b>				<b>15 600,00</b>	<b>11 231,72</b>	<b>72,00</b>
<b>90020</b>			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych			
90020 0400			Wpływ z opłaty produktowej	132,00	100,41	76,07
<b>Razem rozdział 90020 :</b>				<b>132,00</b>	<b>100,41</b>	<b>76,07</b>
<b>Razem dział 900 :</b>				<b>386 855,00</b>	<b>212 102,06</b>	<b>54,83</b>
<b>OGÓŁEM WYDRUK:</b>				<b>17 769 977,56</b>	<b>9 171 191,96</b>	<b>51,61</b>

Koniec wydruku :-)



**Zestawienie wydatków wg. działów, rozdziałów i paragrafów**  
**na dzień 30.06.2017 r.**

Księga: FIN - ORGAN				Strona 1 z 14		
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	15 870,00	15 870,00	100,00
<b>Razem rozdział 01008 :</b>				<b>15 870,00</b>	<b>15 870,00</b>	<b>100,00</b>
<b>01010</b>	<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>					
01010	4270		Wydatki budżetu Własne/UG/Melioracje wod ne/Zakup usług remontowych	20 000,00	19 926,00	99,63
01010	6050		Wydatki inwestycyjne	9 000,00	8 500,00	94,44
<b>Razem rozdział 01010 :</b>				<b>29 000,00</b>	<b>28 426,00</b>	<b>98,02</b>
<b>01030</b>	<b>Izby rolnicze</b>					
01030	2850		Wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych- zadanie własne UG	19 000,00	9 927,06	52,25
<b>Razem rozdział 01030 :</b>				<b>19 000,00</b>	<b>9 927,06</b>	<b>52,25</b>
<b>01095</b>	<b>Pozostała działalność</b>					
01095	4010		Wydatki/Wynagrodzenia osobowe/Dotacja	5 516,69	5 516,69	100,00
01095	4110		Wydatki/Składka ubezpiecz.społ./Dotacja	948,32	948,32	100,00
01095	4120		Wydatki/Składka Fund.Pracy/Dotacja	135,16	135,16	100,00
01095	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	401,34	251,34	62,63
01095	4300		Zakup usług pozostałych	3 883,08	2 564,92	66,05
01095	4430		Wydatki/Różne opłaty i składki/Dotacja zlec.	384 229,36	384 229,36	100,00
<b>Razem rozdział 01095 :</b>				<b>395 113,95</b>	<b>393 645,79</b>	<b>99,63</b>
<b>Razem dział 010 :</b>				<b>458 983,95</b>	<b>447 868,85</b>	<b>97,58</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	520,00	448,35	86,22
<b>Razem rozdział 02001 :</b>				<b>520,00</b>	<b>448,35</b>	<b>86,22</b>
<b>Razem dział 020 :</b>				<b>520,00</b>	<b>448,35</b>	<b>86,22</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	170 000,00	69 999,98	41,18
<b>Razem rozdział 60004 :</b>				<b>170 000,00</b>	<b>69 999,98</b>	<b>41,18</b>
<b>60014</b>	<b>Drogi publiczne powiatowe</b>					
60014	6300		Dotacja celowa na pomoc finansową między jednostkami samorządu na dofin.własnych zadań inwestycyjnych i zakupów w inwestycyjnych	368 656,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 60014 :</b>				<b>368 656,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>60016</b>	<b>Drogi publiczne gminne</b>					
60016	4210		Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne UG	177 516,00	705,65	0,40
60016	4270		Zakup usług remontowych	69 999,21	27 934,20	39,91
60016	4300		Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	54 070,79	8 278,40	15,31
60016	4430		Różne opłaty i składki - zadanie własne UG	4 000,00	2 412,06	60,30
60016	6050		Wydatki inwestycyjne	2 420 109,00	15 735,10	0,65
<b>Razem rozdział 60016 :</b>				<b>2 725 695,00</b>	<b>55 065,41</b>	<b>2,02</b>
<b>Razem dział 600 :</b>				<b>3 264 351,00</b>	<b>125 065,39</b>	<b>3,83</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	2 950,00	288,00	9,76
70005	4010		Wynagrodzenia osobowe - zadanie własne UG	169 395,00	80 167,47	47,33
70005	4040		Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne UG	13 704,00	13 699,54	99,97
70005	4110		Składki ubezpieczenia społecznego - zadanie własne UG	35 823,00	17 718,51	49,46
70005	4120		Składka na Fundusz Pracy - zadanie własne UG	5 342,00	1 882,63	35,24
70005	4170		Wynagrodzenie bezosobowe - zadanie własne UG	36 624,00	23 688,58	64,68

©GRAVITS FIN-SOL

cd ....

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
70005 4210			Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne UG	310 000,00	164 513,82	53,07
70005 4260			Zakup energii - zadanie własne UG	59 000,00	32 710,05	55,44
70005 4270			Zakup usług remontowych - zadanie własne UG	94 000,00	46 338,84	49,30
70005 4280			Zakup usług medycznych - zadanie własne UG	200,00	194,50	97,25
70005 4300			Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	45 000,00	22 351,98	49,67
70005 4390			Wydatki budżetowe/Własne/UG/Mienie kom./ Ekspertyzy, analizy, opinie	3 000,00	400,00	13,33
70005 4400			Wydatki budżetowe/Własne/UG/Mienie kom./ Oplaty za administrowanie	2 700,00	1 033,26	38,27
70005 4410			Wydatki budżetu/Własne/UG/Mienie komunal ne/Krajowe podróże służbowe	100,00	26,00	26,00
70005 4430			Różne opłaty i składki - zadanie własne UG	4 000,00	968,00	24,20
70005 4440			Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 103,00	6 076,51	74,99
70005 4530			Wydatki budżetu/Własne/Gosp.gruntami i n.ier./Podatek VAT	10 000,00	1 172,93	11,73
70005 4610			Wydatki budż./UG/Gosp.grunt.i nieruch./ Oplaty sądowe	7 000,00	4 604,26	65,78
70005 4700			Wydatki budżetu/Własne/UG/Mienie kom./Sz kolenia pracowników	1 000,00	455,00	45,50
<b>Razem rozdział 70005 :</b>				<b>807 941,00</b>	<b>418 289,88</b>	<b>51,77</b>
<b>70095 Pozostała działalność</b>						
70095 3020			Wydatki osobowe niezaliczane do wynagr. zadanie własne UG	3 000,00	386,68	12,89
70095 4010			Wynagrodzenia osobowe/Roboty Publiczne	50 000,00	11 733,51	23,47
70095 4040			Wyangrodzenie dodatkowe - zadanie własne UG	2 040,00	874,93	42,89
70095 4110			Składki ubezpieczenia społecznego - zada nie własne UG	10 000,00	153,30	1,53
70095 4120			Składki na Fundusz Pracy - zadanie własn e UG	8 282,00	609,46	7,36
70095 4210			Wydatki budżetu/UG/Pozosta.dział./Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	23,00	2,30
70095 4280			Zakup usług zdrowotnych/Roboty publiczne	1 000,00	280,00	28,00
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	11 116,13	81,29
<b>Razem rozdział 70095 :</b>				<b>89 197,00</b>	<b>25 177,01</b>	<b>28,23</b>
<b>Razem dział 700 :</b>				<b>897 138,00</b>	<b>443 466,89</b>	<b>49,43</b>
<b>710 Działalność usługowa</b>						
<b>71035 Cmentarze</b>						
71035 4210			Zakup materiałów/Poroz.AR/Cmentarze/Zaku p 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 4110			Składki na ubezpieczenia społeczne	428,00	0,00	0,00
71095 4120			Składki na Fundusz Pracy	62,00	0,00	0,00
71095 4170			Wydatki budż./Własne/UG/Pozost.działaln./ Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	0,00	0,00
71095 4300			Wydatki budż./UG/Pozost.działaln./Zakup usług pozostałych	25 000,00	3 628,50	14,51
<b>Razem rozdział 71095 :</b>				<b>27 990,00</b>	<b>3 628,50</b>	<b>12,96</b>
<b>Razem dział 710 :</b>				<b>28 490,00</b>	<b>3 628,50</b>	<b>12,74</b>
<b>720 Informatyka</b>						
<b>72095 Pozostała działalność</b>						
72095 4300			Wydatki budżetu/Własne/UG/Pozos.dział./Z akup usług	5 267,00	366,01	6,95
72095 4309				134,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 72095 :</b>				<b>5 401,00</b>	<b>366,01</b>	<b>6,78</b>
<b>Razem dział 720 :</b>				<b>5 401,00</b>	<b>366,01</b>	<b>6,78</b>
<b>750 Administracja publiczna</b>						
<b>75011 Urzędy wojewódzkie</b>						
75011 3020			Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrod zeń	1 500,00	0,00	0,00
75011 3030			Wydatki budżetu/Własne/UG/Urzędy Wojewód zkie/Różne wydatki na rzecz osób fizyczn	2 400,00	200,00	8,33
75011 4010			Wynagrodzenia osobowe - zadanie własne	72 917,00	34 414,49	47,20



Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
75011 4040			Wynagrodzenia dodatkowe - zadanie własne	5 946,00	5 775,75	97,14
75011 4110			Składki ubezpiecz. społecznego płatnika	13 287,00	6 102,78	45,93
75011 4120			Składki na Fundusz Pracy - zadanie własne UG	1 894,00	871,45	46,01
75011 4210			Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne UG	1 500,00	813,54	54,24
75011 4220			Wydatki budżetu/Własne/UG/UW/Zakup środków żywnościowych	300,00	190,50	63,50
75011 4270			Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,00
75011 4280			Wydatki budżetu/Własne/UG/Urzędy Wojew./ Zakup usług zdrowotnych	100,00	77,00	77,00
75011 4300			Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	8 440,00	4 804,40	56,92
75011 4410			Podróże służbowe krajowe - zadanie własne UG	200,00	0,00	0,00
75011 4440			Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 097,00	1 571,00	74,92
75011 4700			Wydatki budż. UG/Urzędy Wojewódzkie/Szkolenia pracowników	1 000,00	592,80	59,28
<b>Razem rozdział 75011 :</b>				<b>111 681,00</b>	<b>55 413,71</b>	<b>49,62</b>
<b>75022</b>	<b>Rady gmin (miast i miast powiatu)</b>					
75022 3030			Różne wydatki na rzecz osób fizycznych- zadanie własne UG	70 400,00	31 489,00	44,73
75022 4210			Wydatki budż./UG/Rada Gminy/Zakup mater. i wyposażenia	10 465,00	10 388,74	99,27
75022 4220			Wydatki budżetu/Własne/UG/UW/Zakup środków żywnościowych	50,00	36,28	72,56
75022 4300			Zakup usług pozostałych	885,00	884,50	99,94
75022 4410			Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 75022 :</b>				<b>81 900,00</b>	<b>42 798,52</b>	<b>52,26</b>
<b>75023</b>	<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>					
75023 3020			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagr. - zadanie własne UG	2 500,00	669,55	26,78
75023 4010			Wynagrodzenie osobowe - zadanie własne UG	974 054,00	448 205,56	46,01
75023 4040			Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne UG	80 235,00	74 639,46	93,03
75023 4110			Składki ubezpieczenia społecznego-zadanie własne UG	179 816,00	78 445,67	43,63
75023 4120			Składki na Fundusz Pracy - zadanie własne UG	25 628,00	7 488,65	29,22
75023 4140			Wpłaty na PFRON - zadanie własne UG	25 200,00	10 166,00	40,34
75023 4170			Wydatki budż./Własne/UG/Urzędy gmin/Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00
75023 4210			Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne UG	50 000,00	26 051,08	52,10
75023 4220			Wydatki budżetu/Własne/Urząd Gminy/Zakup środków żywności	1 000,00	202,07	20,21
75023 4260			Zakup energii - zadanie własne UG	45 000,00	24 331,71	54,07
75023 4270			Zakup usług remontowych - zadanie własne UG	9 600,00	1 942,86	20,24
75023 4280			Zakup usług medycznych - zadanie własne UG	1 000,00	783,00	78,30
75023 4300			Wydatki budżetu/Zakup usług pozostałych/ prowizje bankowe	70 000,00	37 500,17	53,57
75023 4360			Zakup usług telefonii komórkowej-zadanie własne UG	10 000,00	3 417,85	34,18
75023 4410			Podróże służbowe krajowe - zadanie własne UG	1 800,00	295,40	16,41
75023 4430			Różne opłaty i składki - zadanie własne UG	15 000,00	7 461,86	49,75
75023 4440			Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 888,00	21 789,47	84,17
75023 4510			Wydatki budżetu/Własne/UG/Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	0,00	0,00
75023 4530			Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00	0,00	0,00
75023 4610			Wydatki budżetowe/Własne/UG/Koszty postępowania sądowego	3 000,00	140,53	4,68
75023 4700			Szkolenia pracowników - zadanie własne UG	9 000,00	1 904,70	21,16
75023 6060			Wydatki na zakupy inwestycyjne - zadanie własne UG	10 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 75023 :</b>				<b>1 542 321,00</b>	<b>745 435,59</b>	<b>48,33</b>
<b>75075</b>	<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>					
75075 4190				1 000,00	0,00	0,00
75075 4210			Wydatki budżetu/Własne/UG/Promocja jst/zakup materiałów	1 500,00	0,00	0,00
75075 4260			Wydatki budżetu/Własne/UG/Promocja jst/Zakup energii	5 000,00	944,94	18,90
75075 4300			Wydatki budżetu/Własne/UG/Promocja jst/Zakup usług	3 500,00	0,00	0,00

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
			pozostałych			
			<b>Razem rozdział 75075 :</b>	<b>11 000,00</b>	<b>944,94</b>	<b>8,59</b>
<b>75095</b>			<b>Pozostała działalność</b>			
75095	3030		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych- zadanie własne UG	50 000,00	25 462,50	50,93
75095	4210		Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne UG	1 000,00	0,00	0,00
75095	4300		Wydatki budżetu/Własne/UG/Pozostała działalność/Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,00
			<b>Razem rozdział 75095 :</b>	<b>51 200,00</b>	<b>25 462,50</b>	<b>49,73</b>
			<b>Razem dział 750 :</b>	<b>1 798 102,00</b>	<b>870 055,26</b>	<b>48,39</b>
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>			
<b>75101</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>			
75101	4110		Wydatki zlecone/Spis wyborców/Składki ubezpieczenia społecznego	119,00	0,00	0,00
75101	4120		Wydatki zlecone/Spis wyborców/Składka ubezpieczenia Fundusz Pracy	17,00	0,00	0,00
75101	4170		Wydatki zlecone/Spis wyborców/Wynagrodzenie bezosobowe	688,00	248,55	36,13
			<b>Razem rozdział 75101 :</b>	<b>824,00</b>	<b>248,55</b>	<b>30,16</b>
			<b>Razem dział 751 :</b>	<b>824,00</b>	<b>248,55</b>	<b>30,16</b>
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>			
<b>75405</b>			<b>Komendy powiatowe Policji</b>			
75405	2300		Wydatki budżetu/Własne/UG/Komendy powiatowe policji/Wpłaty jednostek na fund.cel	5 000,00	5 000,00	100,00
			<b>Razem rozdział 75405 :</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>100,00</b>
<b>75412</b>			<b>Ochotnicze straże pożarne</b>			
75412	2820		Wydatki budż./OSP/Dotacje	10 300,00	10 300,00	100,00
75412	3020		Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzenia - zadanie własne UG	200,00	15,84	7,92
75412	3030		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 500,00	7 287,86	33,90
75412	4010		Wynagrodzenie osobowe - zadanie własne UG	8 781,00	3 926,90	44,72
75412	4040		Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne UG	1 289,00	663,85	51,50
75412	4110		Składki ubezpiecz. społecznego - zadanie własne UG	7 832,00	1 818,25	23,22
75412	4120		Składki na Fundusz Pracy - zadanie własne UG	1 116,00	142,48	12,77
75412	4170		Wynagrodzenie bezosobowe - zadanie własne UG	36 000,00	9 863,88	27,40
75412	4190		Wydatki budżetu/Własne/UG/OSP/Nagrody	3 600,00	264,25	7,34
75412	4210		Wydatki budżetu/Własne/Organ/Ochotnicze Straże Pożarne/zakup materiałów	29 295,00	11 451,32	39,09
75412	4220		Wydatki budżetu/Własne/UG/OSP/Zakup środków żywności	4 000,00	0,00	0,00
75412	4260		Zakup energii - zadanie własne UG	18 000,00	9 320,84	51,78
75412	4270		Zakup usług remontowych - zadanie własne UG	13 200,00	229,25	1,74
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	27 805,00	12 125,33	43,61
75412	4360		Wydatki budżetu/Własne/UG/OSP/Zakup usług telefonii komórkowej	2 000,00	806,79	40,34
75412	4410		Wydatki budżetu/Własne/UG/OSP/Krajowe po drodze służbowe	200,00	0,00	0,00
75412	4430		Różne opłaty i składki - zadanie własne UG	6 000,00	2 415,00	40,25
75412	4440		Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	392,00	293,45	74,86
75412	4700		Wydatki budżetu/Własne/UG/OSP/Szkolenia pracowników	200,00	65,00	32,50
			<b>Razem rozdział 75412 :</b>	<b>191 810,00</b>	<b>70 990,29</b>	<b>37,01</b>
<b>75414</b>			<b>Obrona cywilna</b>			
75414	4190		Wydatki budżetu/Własne/UG/Obrona cywilna/Nagrody konkursowe	300,00	274,33	91,44
75414	4210		Wydatki budżetu/Własne/UG/Obrona cywilna/Zakup mater. i wyposażenia	200,00	0,00	0,00
75414	4300		Zakup usług pozostałych	600,00	0,00	0,00
			<b>Razem rozdział 75414 :</b>	<b>1 100,00</b>	<b>274,33</b>	<b>24,94</b>

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>Razem dział 754 :</b>				<b>197 910,00</b>	<b>76 264,62</b>	<b>38,54</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 publiczn ego	3 000,00	0,00	0,00
75702	8110		Wydatki budżetu/Splata odsetek od kredytów/pożyczek zaciągniętych	60 000,00	6 459,39	10,77
<b>Razem rozdział 75702 :</b>				<b>63 000,00</b>	<b>6 459,39</b>	<b>10,25</b>
<b>Razem dział 757 :</b>				<b>63 000,00</b>	<b>6 459,39</b>	<b>10,25</b>
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>					
<b>75818</b>	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>					
75818	4810		Rezerwy	126 355,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 75818 :</b>				<b>126 355,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem dział 758 :</b>				<b>126 355,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>					
<b>80101</b>	<b>Szkoły Podstawowe</b>					
80101	3020		Wydatki osobowe niezaliczane do wynagr. - zadanie własne SP Rogóżno	117 086,00	54 115,21	46,22
80101	4010		Wynagrodzenie osobowe - zadanie własne SP Rogóżno	1 483 615,00	747 222,03	50,36
80101	4040		Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne SP Rogóżno	124 729,00	122 677,05	98,35
80101	4110		Składki ubezpiecz.społecznego - zadanie własne SP Rogóżno	283 833,00	139 013,58	48,98
80101	4120		Składki na Fundusz Pracy - zadanie własn e SP Rogóżno	40 701,00	12 670,73	31,13
80101	4170		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Szkoła podst./Wynagrodzenia bezosobowe	2 438,00	584,00	23,95
80101	4210		Wydatki budżetu/Własne/UG/Szkoła Podstaw owa/Zakup materiałów i wyposażenia	99 495,00	51 936,39	52,20
80101	4220		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Zakup środków żywności	1 400,00	918,81	65,63
80101	4240		Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - zadanie własne SP Rogóżno	48 523,90	3 431,32	7,07
80101	4260		Zakup energii - zadanie własne SP Rogóżn o	58 087,00	50 422,62	86,81
80101	4270		Wydatki budżetu/Własne/UG/Szkoły podstaw owe/Zakup usług remontowych	13 088,00	4 140,40	31,64
80101	4280		Zakup usług zdrowotnych/SP Rogóżno	1 299,00	139,46	10,74
80101	4300		Zakup usług pozostałych - zadanie własne SP Rogóżno	17 951,00	13 093,54	72,94
80101	4360		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Usługi telekomunikacyjne	6 388,00	2 617,47	40,97
80101	4410		Podróże służbowe krajowe - zadanie własn e SP Rogóżno	913,00	210,60	23,07
80101	4430		Różne opłaty i składki - zadanie własne SP Rogóżno	5 555,00	1 949,24	35,09
80101	4440		Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	100 717,00	74 587,96	74,06
80101	4700		Wydatki budż./SP rogóżno/szkolenia pracó wników	2 769,00	0,00	0,00
80101	6050		Wydatki budżetu/Własne/UG/Szkoły podsta /Rozbudowa szkoły w Rogóżnie	104 000,00	96 333,58	92,63
<b>Razem rozdział 80101 :</b>				<b>2 512 587,90</b>	<b>1 376 063,99</b>	<b>54,77</b>
<b>80103</b>	<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>					
80103	3020		Wydatki osobowe niezaliczane do wynagr. - zadanie własne SP Białochowo	7 843,00	4 683,69	59,72
80103	4010		Wydatki budżetu/Dotacja/SP Białochowo/Od dział przedsz./Wynagrodzenia osobowe	92 471,00	41 123,13	44,47
80103	4040		Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne SP Białochowo	7 282,00	5 374,72	73,81
80103	4110		Wydatki budżetu/Dotacja/Białochowo/Oddzi ał przedszkolny/składki ubezp.społecz.	19 566,00	8 112,81	41,46
80103	4120		Wydatki budżetu/Dotacja/Białochowo/Oddzi ały przedszkolne/Składki Fundusz pracy	2 803,00	594,26	21,20
80103	4170		Wydatki budżetu/Dotacja/Białochowo/Oddzi ały przedszkolne/Wynagrodzenia bezosobow	7 714,00	5 079,93	65,85
80103	4210		Wydatki budżetu/Dotacja/Białochowo/Oddzi ał/Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	41,76	4,64
80103	4240		Wydatki budżetu/Własne/Białochowo/Oddzia ły przedszkolne/Zakup pomocy naukowych	1 689,00	0,00	0,00

©GRAVITS FIN-SQL

cd ....

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
80103 4280			Wydatki budżetu/Własne/SP Szembruczek/Od dział przed./Zakup usł.zdrowotnych	86,00	0,00	0,00
80103 4300			Wydatki budż./Własne/UG/Oddziały przedsz.kolne/Zakup usług pozostałych	31 930,00	17 729,76	55,53
80103 4440			Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych/Oddział Przedszkolny Białoch	9 961,00	7 106,18	71,34
80103 4700			Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu słu.żby cywilnej	300,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 80103 :</b>				<b>182 545,00</b>	<b>89 846,24</b>	<b>49,22</b>
<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>					
80104 2310			Dotacje celowe przekazane gminie - zadani e własne UG	40 000,00	18 986,28	47,47
80104 3020			Świadczenia niezaliczane do wynagrodz.- zadanie własne Przedszkole	13 983,00	5 879,46	42,05
80104 4010			Wydatki budżetu/Dotacje/Przedszkole/Zaku p materiałów i wyposażenia	240 002,00	97 089,24	40,45
80104 4040			Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne Przedszkole	15 756,00	14 709,40	93,36
80104 4110			Wydatki budżetu/Dotacje/Przedszkole/Skła dki na ubezpieczenie społeczne	47 443,00	18 856,06	39,74
80104 4120			Wydatki budżetu/Dotacja/Przedszkole/Skła dki na FP	6 437,00	2 548,87	39,60
80104 4210			Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne Przedszkole	14 798,00	2 749,41	18,58
80104 4220			Zakup żywności - zadanie własne Przedszkole	16 435,00	9 860,32	60,00
80104 4240			Wydatki budżetu/Dotacje/Przedszkole/Zaku p książek, pomocy naukowych i dydak	7 805,00	1 091,29	13,98
80104 4260			Zakup energii - zadanie własne Przedszko le	21 755,00	14 557,76	66,92
80104 4270			Zakup usług remontowych - zadanie własne Przedszkole	2 017,00	738,00	36,59
80104 4280			Wydatki budż./Własne/Przedszkole/Zakup usług zdrowotnych	300,00	35,00	11,67
80104 4300			Wydatki budż./Własne/UG/Przedszkola/Zaku p usług pozostałych	45 600,00	22 943,23	50,31
80104 4360			Wydatki budżetu/Własne/Przedszkole/Usług i telekomunikacyjne	1 860,00	487,84	26,23
80104 4410			Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
80104 4430			Różne opłaty i składki - zadanie własne Przedszkole	1 100,00	215,50	19,59
80104 4440			Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych/Przedszkole	12 424,00	9 117,94	73,39
80104 4530			Podatek od towarów i usług (VAT)	100,00	0,00	0,00
80104 4700			Wydatki budż./Przedszkole/Szkolenia prac owników	300,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 80104 :</b>				<b>488 215,00</b>	<b>219 865,60</b>	<b>45,03</b>
<b>80110</b>	<b>Gimnazja</b>					
80110 3020			Świadczenia osobowe niezalicz. do wyn.- zadanie własne Gimnazjum	47 244,00	23 432,47	49,60
80110 4010			Wynagrodzenie osobowe - zadanie własne Gimnazjum	506 906,00	297 102,69	58,61
80110 4040			Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne Gimnazjum	46 596,00	45 089,45	96,77
80110 4110			Składka ubezpiecz.społecznego - zadanie własne Gimnazjum	114 080,00	54 703,78	47,95
80110 4120			Składka na Fundusz Pracy - zadanie własne Gimnazjum	16 345,00	7 705,34	47,14
80110 4170			Wynagrodzenie bezosobowe - zadanie własne Gimnazjum	300,00	0,00	0,00
80110 4210			Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne Gimnazjum	7 810,00	6 217,96	79,62
80110 4220			Zakup środków żywności	400,00	0,00	0,00
80110 4240			Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - zadanie własne Gimnazjum	13 323,99	0,00	0,00
80110 4260			Zakup energii - zadanie własne Gimnazjum	36 850,00	23 658,97	64,20
80110 4270			Zakup usług remontowych - zadanie własne Gimnazjum	2 392,00	1 231,75	51,49
80110 4280			Zakup usług zdrowotnych - zadanie własne Gimnazjum	206,00	34,02	16,51
80110 4300			Zakup usług pozostałych - zadanie własne Gimnazjum	5 689,00	1 206,21	21,20
80110 4360			Wydatki budżetu/Własne/Gimnazjum/Usługi telekomunikacyjne	1 263,00	620,82	49,15
80110 4410			Podróże służbowe krajowe - zadanie własn e Gimnazjum	152,00	43,00	28,29
80110 4430			Różne opłaty i składki - zadanie własne Gimnazjum	1 894,00	487,71	25,75
80110 4440			Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych/Gimnazjum	41 636,00	31 576,26	75,84



Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
80110	4700		Wydatki budż./Gimnazjum/Szkolenia pracowników	250,00	83,00	33,20
<b>Razem rozdział 80110 :</b>				<b>843 336,99</b>	<b>493 193,43</b>	<b>58,48</b>
<b>80113 Dowożenie uczniów do szkół</b>						
80113	4110		Składki ubezpieczenia społecznego - zadanie własne UG	4 934,00	2 184,43	44,27
80113	4120		Składki na Fundusz pracy - zadanie własne UG	703,00	0,00	0,00
80113	4170		Wynagrodzenie bezosobowe - zadanie własne UG	28 704,00	14 270,87	49,72
80113	4300		Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	190 000,00	104 709,20	55,11
80113	4440		Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	198,00	148,21	74,85
<b>Razem rozdział 80113 :</b>				<b>224 539,00</b>	<b>121 312,71</b>	<b>54,03</b>
<b>80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>						
80146	4300		Zakup usług pozostałych - zadanie własne SP Rogóżno	12 877,00	2 765,00	21,47
80146	4410		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Doksztalcanie/Krajowe podróże służbowe	500,00	138,50	27,70
80146	4700		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Doksztalcanie/Szkolenia pracowników	8 790,00	1 025,00	11,66
<b>Razem rozdział 80146 :</b>				<b>22 167,00</b>	<b>3 928,50</b>	<b>17,72</b>
<b>80149</b>						
80149	4010		Wydatki budżetu/Własne/SP Szemb./Specjal na organizacja/Wynagrodzenia osobowe	2 670,00	321,18	12,03
80149	4110		Wydatki budżetu/Własne/SP SZembruczek/Specjalna org./Składki ubezp.społ.	457,00	38,29	8,38
80149	4120		Wydatki budżetu/Własne/SP Szemb./Specjal na organizacja/Składki FP	66,00	5,49	8,32
<b>Razem rozdział 80149 :</b>				<b>3 193,00</b>	<b>364,96</b>	<b>11,43</b>
<b>80150</b>						
80150	3020		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Wydatki osobowe	10 318,00	2 016,09	19,54
80150	4010		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Wynagrodzenia osobowe	160 719,00	42 275,64	26,30
80150	4040		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/dodatkové wyn.rocne	5 886,00	2 055,30	34,92
80150	4110		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Składki ub.społ.	30 452,00	5 816,97	19,10
80150	4120		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/specjalna organizacja/Składki Fund.pracy	4 329,00	719,36	16,62
80150	4170		Wydatki budżetu/Własne/SP Białochowo/Specjalna organizacja/Wynagrodzenia bezosob.	25,00	0,00	0,00
80150	4210		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Zakup materiałów i wyp.	2 982,18	976,27	32,74
80150	4240		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Zakup pomocy naukowych	1 315,47	52,94	4,02
80150	4260		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Zakup energii	3 116,00	1 451,30	46,58
80150	4270		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Zakup usł.remontowych	723,00	98,97	13,69
80150	4280		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Usługi zdrowotne	100,00	1,52	1,52
80150	4300		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Zakup usług pozostałych	1 332,00	202,92	15,23
80150	4360		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Usługi telefonii	453,00	68,41	15,10
80150	4410		Wydatki budżetu/Własne/SP Biał./Specjalna organizacja/pracy/Krajowe podr.służb.	63,00	8,40	13,33
80150	4430		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Różne opłaty i składki	229,00	37,69	16,46
80150	4440		Wydatki budżetu/własne/SP Rogóżno/Specjalna organizacja/Odpis na ZFŚS	2 762,00	0,00	0,00
80150	4700		Wydatki budżetu/Własne/SP Rogóżno/Specjalna organiz./Szkolenia pracowników	31,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 80150 :</b>				<b>224 835,65</b>	<b>55 781,78</b>	<b>24,81</b>
<b>80195 Pozostała działalność</b>						
80195	4300		Wydatki budżetu/Własne/UG/Pozostała działalność/Zakup usług pozostałych	3 500,00	1 870,00	53,43

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
80195 4440			Odpis na Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych/SP Rogóźno	34 090,00	23 638,92	69,34
<b>Razem rozdział 80195 :</b>				<b>37 590,00</b>	<b>25 508,92</b>	<b>67,86</b>
<b>Razem dział 801 :</b>				<b>4 539 009,54</b>	<b>2 385 866,13</b>	<b>52,56</b>
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>					
<b>85153</b>	<b>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	3 520,00	1 553,98	44,15
85153 4040			Wydatki budż./własne/UG/Zwalczanie narkomanii/Dodatkowe wynagrodzenia roczne	260,00	246,08	94,65
85153 4110			Wydatki budżetu/Własne/UG/Narkomania/Składki ubezpieczenia społecznego	952,00	300,41	31,56
85153 4120			Wydatki budżetowe/Własne/UG/Narkomania/Składki na FP	136,00	42,89	31,54
85153 4170			Wydatki budżetu/Własne/UG/Narkomania/Wynagrodzenia bezosobowe	2 160,00	720,00	33,33
85153 4190			Wydatki budżetu/Własne/UG/Narkomania/Nagrody konkursowe	500,00	308,60	61,72
85153 4210			Wydatki budżetu/Własne/UG/Narkomania/Zakup materiałów i wyposażenia	4 092,00	171,07	4,18
85153 4300			Wydatki budż./Własne/UG/Zwalczanie narkomanii/Zakup usług pozostałych	12 500,00	10 300,00	82,40
85153 4410			Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
85153 4440			Wydatki budż./Własne/UG/Zwalczanie nark/ odpis na ZFSS	119,00	88,93	74,73
85153 4700			Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 85153 :</b>				<b>24 989,00</b>	<b>13 731,96</b>	<b>54,95</b>
<b>85154</b>	<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>					
85154 3020			Wydatki budż./Własne/UG/Przeciwdział alk./Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50,00	0,00	0,00
85154 4010			Wynagrodzenie osobowe - zadanie własne UG	3 520,00	1 553,98	44,15
85154 4040			Wynagrodzenie dodatkowe - zadanie własne UG	260,00	246,07	94,64
85154 4110			Składka na ubezpieczenie społeczne - zadanie własne UG	1 392,00	300,41	21,58
85154 4120			Składka na Fundusz pracy - zadanie własne UG	199,00	42,91	21,56
85154 4170			Wydatki budż./UG/Przeciwdział alk./Wynagrodzenia bezosobowe	4 713,00	2 184,45	46,35
85154 4190				500,00	0,00	0,00
85154 4210			Wydatki budż./UG/Przeciwdział alkohol./Zakup materiałów i wyposażenia	6 292,00	1 032,07	16,40
85154 4300			Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	32 542,29	10 133,64	31,14
85154 4410			Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00
85154 4440			Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	119,00	88,92	74,72
85154 4610			Wydatki budżetu/Własne/UG/Przeciwdziałanie alkoholizmowi/Postępowanie sądowe	3 360,00	1 672,00	49,76
85154 4700			Wydatki budżetu/Własne/UG/Alkohole/Szkolenia pracowników	899,00	898,42	99,94
<b>Razem rozdział 85154 :</b>				<b>54 046,29</b>	<b>18 152,87</b>	<b>33,59</b>
<b>Razem dział 851 :</b>				<b>79 035,29</b>	<b>31 884,83</b>	<b>40,34</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	53 773,83	48,89
<b>Razem rozdział 85202 :</b>				<b>110 000,00</b>	<b>53 773,83</b>	<b>48,89</b>
<b>85205</b>	<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>					
85205 4300			Wydatki budżetu/Własne/GOPS/Przemoc w rodzinie/Zakup usług	700,00	211,30	30,19
<b>Razem rozdział 85205 :</b>				<b>700,00</b>	<b>211,30</b>	<b>30,19</b>
<b>85213</b>	<b>Składka na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających świadczenia z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>					
85213 4130			Wydatki bud./Dotacja/GOPS/Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 000,00	7 776,93	48,61
<b>Razem rozdział 85213 :</b>				<b>16 000,00</b>	<b>7 776,93</b>	<b>48,61</b>

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>85214</b>	Zasiłki i pomoc w naturze na ubezpieczenia emerytalne i rentowe					
85214 3110			Wydatki budż./Dotacja/GOPS/Swiadczenia społeczne zas.okresowy	189 600,00	109 119,47	57,55
<b>Razem rozdział 85214 :</b>				<b>189 600,00</b>	<b>109 119,47</b>	<b>57,55</b>
<b>85215</b>	Dodatki mieszkaniowe					
85215 3110			Swiadczenia społeczne - zadanie własne UG	112 418,70	45 832,47	40,77
85215 4010			Wydatki/dodatki mieszkaniowe/dod. energie tyczny/koszt. wynagr.	48,38	36,76	75,98
<b>Razem rozdział 85215 :</b>				<b>112 467,08</b>	<b>45 869,23</b>	<b>40,78</b>
<b>85216</b>	Zasiłki stałe					
85216 3110			Wydatki budż./Dotacja/GOPS/Zasiłki stałe	52 500,00	41 914,08	79,84
<b>Razem rozdział 85216 :</b>				<b>52 500,00</b>	<b>41 914,08</b>	<b>79,84</b>
<b>85219</b>	Ośrodki pomocy społecznej					
85219 3020			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń/GOPS	2 674,00	0,00	0,00
85219 4010			Wydatki budżet/GOPS/Dotacja/Wynagrodzenia osobowe	256 738,00	91 766,57	35,74
85219 4040			Wydatki z dotacji/GOPS/Dodatki wynagr. roczne	17 000,00	16 650,69	97,95
85219 4110			Składki na ubezpiecz.społeczne-zadanie własne GOPS	46 024,00	15 819,59	34,37
85219 4120			Składki na fundusz pracy - zadanie własne GOPS	6 244,00	1 609,44	25,78
85219 4170			Wydatki budżetu/Własne/GOPS/Wynagrodzenia bezosobowe	1 064,00	0,00	0,00
85219 4210			Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne GOPS	5 565,00	965,25	17,35
85219 4270			Zakup usług remontowych - zadanie własne GOPS	506,00	0,00	0,00
85219 4280			Zakup usług zdrowotnych - zadanie własne GOPS	405,00	195,70	48,32
85219 4300			Zakup usług pozostałych - zadanie własne GOPS	8 626,00	4 575,01	53,04
85219 4360			Wydatki bieżące/Własne/GOPS/Usługi telek. omunikacyjne	1 300,00	467,10	35,93
85219 4430			Różne opłaty i składki - zadanie własne GOPS	750,00	214,50	28,60
85219 4440			Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych/GOPS	6 349,00	4 760,42	74,98
85219 4700			Szkolenia pracowników/GOPS	3 000,00	129,00	4,30
<b>Razem rozdział 85219 :</b>				<b>356 245,00</b>	<b>137 153,27</b>	<b>38,50</b>
<b>85228</b>	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze					
85228 3020			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	0,00	0,00
85228 4010			Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 400,00	0,00	0,00
85228 4110			Składki na ubezpieczenia społeczne	4 588,00	0,00	0,00
85228 4120			Składki na Fundusz Pracy	623,00	0,00	0,00
85228 4170			Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00
85228 4280			Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
85228 4300			Wydatki budżetu/Zlecone/GOPS/Usługi opiekuńcze/Zakup usług pozostałych	8 160,00	7 140,00	87,50
85228 4440			Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	912,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 85228 :</b>				<b>39 983,00</b>	<b>7 140,00</b>	<b>17,86</b>
<b>85230</b>						
85230 3110			Wydatki budżetu/Dotacja/GOPS/Dożyw./Świadczenia	93 333,00	56 769,80	60,83
<b>Razem rozdział 85230 :</b>				<b>93 333,00</b>	<b>56 769,80</b>	<b>60,83</b>
<b>85295</b>	Pozostała działalność					
85295 3110			Wydatki budżetu/Własne/UG/Pozostała działalność/Swiadczenia społeczne	800,00	800,00	100,00
85295 4210			Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne GOPS	24,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 85295 :</b>				<b>824,00</b>	<b>800,00</b>	<b>97,09</b>
<b>Razem dział 852 :</b>				<b>971 652,08</b>	<b>460 527,91</b>	<b>47,40</b>
<b>854</b>	Edukacyjna opieka wychowawcza					
<b>85401</b>	Świetlice szkolne					
85401 4010			Wydatki budżetu/Swietlice szkolne/Wynagrodzenia osobowe	21 848,00	8 773,66	40,16
85401 4110			Wydatki budżetu/własne/SP Rogóźno/Swietlice szkolne/Składki na ub.społeczne	3 736,00	1 135,33	30,39
85401 4120			Wydatki budżetu/Własne/Rogóźno/Swietlice szkolne/Składka na FP	380,00	120,90	31,82
<b>Razem rozdział 85401 :</b>				<b>25 964,00</b>	<b>10 029,89</b>	<b>38,63</b>

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>85415</b>	Pomoc materialna dla uczniów					
85415	3240		Stypendia dla uczniów - zadanie własne (dotacja) UG	92 442,00	91 910,00	99,42
<b>Razem rozdział 85415 :</b>				<b>92 442,00</b>	<b>91 910,00</b>	<b>99,42</b>
<b>85416</b>						
85416	3240		Wydatki budżetu Własne/SP Rogóżno/Pomoc materialna motywacyjna/stypendia	5 000,00	4 994,00	99,88
<b>Razem rozdział 85416 :</b>				<b>5 000,00</b>	<b>4 994,00</b>	<b>99,88</b>
<b>85446</b>	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli					
85446	4300		Zakup usług pozostałych	219,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 85446 :</b>				<b>219,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem dział 854 :</b>				<b>123 625,00</b>	<b>106 933,89</b>	<b>86,50</b>
<b>855</b>	Rodzina					
<b>85501</b>	Świadczenie wychowawcze					
85501	2910		Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niez g z przeznac lub wykorzyst z narusz proc, o których mo w w art184 ustawy, pobranych niezal lub	1 500,00	0,00	0,00
85501	2950		Wydatki budżetu Własne/Organ/Świadczenie wychowawcze z lat ubiegłych	258,00	257,13	99,66
85501	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	130,00	0,00	0,00
85501	3110		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenie wychowawcze	3 052 217,00	1 851 307,80	60,65
85501	4010		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenie wychowawcze Wynagrodzenie osobowe	28 287,00	17 402,54	61,52
85501	4110		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenie wychowawcze/Składki ubezp. społecznego	5 109,00	2 819,17	55,18
85501	4120		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenie wychowawcze/Składki FP	353,00	63,70	18,05
85501	4210		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenie wychowawcze Zakup materiałów i wyp.	3 010,00	627,34	20,84
85501	4300		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenie wychowawcze Zakup usług pozostałych	5 908,00	2 069,65	35,03
85501	4360		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenie wychowawcze/Usługi telekomunikacyjne	500,00	58,94	11,79
85501	4430		Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00
85501	4440		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenie wychowawcze Odpis na ZFSS	1 186,00	889,25	74,98
85501	4560		Odsetki od dotacji oraz płatności wykorz niezg z przezn acz lub wykorz z naruszeniem procedur, o których mowa w art184 ustawy, pobranych niezal lub w	3,00	0,00	0,00
85501	4580		Pozostałe odsetki	200,00	0,00	0,00
85501	4700		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenie wychowawcze/Szkolenia pracowników	1 000,00	422,50	42,25
<b>Razem rozdział 85501 :</b>				<b>3 099 961,00</b>	<b>1 875 918,02</b>	<b>60,51</b>
<b>85502</b>	Świadczenie rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego pieczęcie społeczne i rentowe z ubezpieczenia społeczne					
85502	2910		Wydatki budżetu Własne/Organ/Zwrot niena leżnie pabr. świadczeń za lata ubiegłe	2 000,00	11,82	0,59
85502	2950		Wydatki budżetu/Organ/Własne/Świadczenie rodzinne/Zwrot dotacji z lat ubiegł.	1 074,00	1 073,28	99,93
85502	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	146,00	0,00	0,00
85502	3110		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenie rodzinne/Świadczenia społeczne	1 489 901,00	849 886,66	57,04
85502	4010		Wydatki budżetu Własne/GOPS/Świadczenia rodzinne/Wynagrodzenia osobowe	30 566,00	13 176,87	43,11
85502	4040		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenia rodzinne/Dodatkowe wynagr. roczne	2 351,00	2 350,08	99,96
85502	4110		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenia rodzinne/Składki ubezp. społecznego	49 411,00	18 697,63	37,84
85502	4120		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenia rodzinne/Składki na FP	763,00	339,83	44,54
85502	4210		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenia rodzinne/Zakup materiałów i wyposażenia	1 700,00	121,56	7,15
85502	4280		Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Świadczenia rodzinne/usługi zdrowotne	67,00	66,30	98,96



Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
85502 4300			Wydatki budżetu Własne/GOPS/Swiadczenia rodzinne Zakup usług pozostałych	8 399,00	1 698,23	20,22
85502 4360			Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Swiadczenie rodzinne/Usługi telekomunikacyjne	673,00	147,85	21,97
85502 4440			Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Swiad.rodz. nne/Odpis na ZFSS	925,00	693,61	74,98
85502 4560			Wydatki budżetu Własne/Organ/Swiadczenia rodzinne odsetki z lat ubiegłych	13,00	0,00	0,00
85502 4580			Wydatki budżetu Własne/Organ/Zwrot odsetek od nienal.pobr. świadczenia rodz.alim.	300,00	0,95	0,32
85502 4700			Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Swiadczenia rodzinne/Szkolenia pracowników	358,00	357,50	99,86
<b>Razem rozdział 85502 :</b>				<b>1 588 647,00</b>	<b>888 622,17</b>	<b>55,94</b>
<b>85503</b>	Karta dużej rodziny					
85503 4210			Zakup materiałów i wyposażenia	269,99	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 85503 :</b>				<b>269,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>85504</b>	Wspieranie rodziny					
85504 3020			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	757,00	0,00	0,00
85504 4010			Wydatki budżetu Własne/GOPS/Wspieranie r odziny/Wynagrodzenia osobowe	34 982,00	15 172,78	43,37
85504 4040			Wydatki budżetu Własne/GOPS/Wspieranie r odziny/Wynagrodzenia dodatkowe	2 611,00	2 590,71	99,22
85504 4110			Wydatki budżetu Własne/GOPS/Wspieranie r odziny/Krajowe podróże służbowe	6 790,00	2 670,60	39,33
85504 4120			Wydatki budżetu Własne/GOPS/Wspieranie r odziny/Składki FP	922,00	362,29	39,29
85504 4210			Wydatki budżetu Własne/GOPS/Wspieranie r odziny/Zakup materiałów i wyposażenia	414,00	90,00	21,74
85504 4280			Wydatki budżetu Własne/GOPS/Wspieranie r odziny/Zakup usług zdrowotnych	500,00	231,50	46,30
85504 4300			Wydatki budżetu Własne/GOPS/Wspieranie r odziny/Zakup usług pozostałych	102,00	6,00	5,88
85504 4410			Wydatki budżetu Własne/GOPS/Wspieranie r odziny/Krajowe podróże służbowe	4 000,00	1 034,30	25,86
85504 4440			Wydatki budżetu Własne/GOPS/Wspieranie r odziny/odpis na ZFSS	1 186,00	889,25	74,98
85504 4700			Wydatki budżetu Własne/GOPS/Wspieranie r odziny/Szkolenia pracowników	800,00	108,50	13,56
<b>Razem rozdział 85504 :</b>				<b>53 064,00</b>	<b>23 155,93</b>	<b>43,64</b>
<b>85508</b>	Rodziny zastępcze					
85508 4330			Wydatki budżetu Własne/GOPS/Rodziny zastępcze/Usługi od innych jst	5 300,00	1 324,26	24,99
85508 4430			Wydatki budżetu Własne/GOPS/Rodziny zastępcze/Różne opłaty i składki	4 700,00	585,18	12,45
<b>Razem rozdział 85508 :</b>				<b>10 000,00</b>	<b>1 909,44</b>	<b>19,09</b>
<b>85595</b>						
85595 3110			Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Poz.dział./ Sw.Wsparcie kobiet za życiem	8 000,00	8 000,00	100,00
85595 4210			Zakup materiałów i wyposażenia	235,00	0,00	0,00
85595 4300			Wydatki budżetu Zlecone/GOPS/Pozostała działalność/Zakup usług pozostałych	5,00	0,40	8,00
<b>Razem rozdział 85595 :</b>				<b>8 240,00</b>	<b>8 000,40</b>	<b>97,09</b>
<b>Razem dział 855 :</b>				<b>4 760 181,99</b>	<b>2 797 605,96</b>	<b>58,77</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.	100,00	0,00	0,00
90002 4010			Wydatki budżetu Własne/UG/Gospodarka odpadami/Wynagrodzenia osobowe	40 301,00	18 687,71	46,37
90002 4040			Wydatki budżetu Własne/UG/Gospodarka odpadami	3 317,00	3 084,12	92,98
90002 4110			Wydatki budżetu Własne/UG/Gospodarka odpadami/Składki ubezpieczenia społecznego	7 498,00	3 327,86	44,38

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
90002 4120			Wydatki budżetu/własne/UG/Oplata śmiecio wa/Składki Fundusz Pracy	1 069,00	475,16	44,45
90002 4210			Wydatki budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami/zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	3 749,26	68,17
90002 4300			Wydatki budż./UG/Gospodarka odpadami/Zak up usług pozostałych	376 221,00	156 053,60	41,48
90002 4360			Wydatki budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami/Usługi telekomunikacyjne	800,00	105,05	13,13
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 ZFSS	1 186,00	889,25	74,98
90002 4610			Wydatki budżetu/Własne/UG/Oplata śmiecio wa/Koszty sądowe i egzekucyjne	700,00	118,56	16,94
90002 4700			Wydatki budżetu/Własne/UG/Gospodarka odp adami/Szkolenie pracowników	600,00	520,00	86,67
<b>Razem rozdział 90002 :</b>				<b>437 342,00</b>	<b>187 010,57</b>	<b>42,76</b>
<b>90003</b>	<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>					
90003 4210			Wydatki budżetu/Własne/UG/Oczyszczanie m iast i wsi/Zakup materiałów i wyposażeni	200,00	0,00	0,00
90003 4300			Wydatki budż./UG/Oczyszczanie miast i ws i/Zakup usług pozostałych	700,00	220,32	31,47
<b>Razem rozdział 90003 :</b>				<b>900,00</b>	<b>220,32</b>	<b>24,48</b>
<b>90004</b>	<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>					
90004 4210			Wydatki budżetu/Własne/UG/Utrzymanie zie leni w gminach/Zakup mat. i wyposażenia	9 587,32	2 537,90	26,47
90004 4300			Wydatki budżetu/Własne/UG/Utrzymanie zie leni w miastach i gminach/Zakup usług po	516,00	15,99	3,10
<b>Razem rozdział 90004 :</b>				<b>10 103,32</b>	<b>2 553,89</b>	<b>25,28</b>
<b>90005</b>	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>					
90005 6050			Wydatki budżetu/Własne/UG/Ochrona powiet rza i klimatu/Wydatki inwestycyjne	8 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 90005 :</b>				<b>8 000,00</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	1 000,00	142,90	14,29
90013 4300			Zakup usług pozostałych - zadanie własne UG	86 000,00	39 802,17	46,28
<b>Razem rozdział 90013 :</b>				<b>87 000,00</b>	<b>39 945,07</b>	<b>45,91</b>
<b>90015</b>	<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>					
90015 4260			Zakup energii - zadanie własne UG	55 200,00	27 939,32	50,61
90015 4270			Zakup usług remontowych - zadanie własne UG	42 000,00	20 835,33	49,61
90015 4300			Wydatki budżetu/Własne/UG/Oświetlenie ul ic, placów i dróg/Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 90015 :</b>				<b>98 200,00</b>	<b>48 774,65</b>	<b>49,67</b>
<b>90019</b>	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opła t 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./Zaku p usług pozostałych	27 300,00	0,00	0,00
90019 6230			Wydatki budż./Własne/UG/Wpł.i wyd.środk. z opłat i kar za korz.ze śr./dotacje cel	40 000,00	15 457,41	38,64
<b>Razem rozdział 90019 :</b>				<b>68 300,00</b>	<b>15 457,41</b>	<b>22,63</b>
<b>90020</b>	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opła t produktowych</b>					
90020 4210			Zakup materiałów i wyposażenia	132,00	0,00	0,00
90020 4600			Wydatki budżetu/Własne/UG/Oplaty produkt owe/Kary i odszkodowania	8 156,00	8 156,00	100,00
<b>Razem rozdział 90020 :</b>				<b>8 288,00</b>	<b>8 156,00</b>	<b>98,41</b>
<b>90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>					
90095 4210			Wydatki budż./UG/Pozostała dział./Zakup materiałów i wyposażenia	14 747,45	4 822,25	32,70
90095 4270			Wydatki budżetu/Własne/UG/Pozostała dzia łalność/Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00
90095 4300			Wydatki budż./Własne/UG/Poz.dział./Zakup usług	1 400,00	840,00	60,00

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
pozostałych						
90095	6060		Wydatki budżetu/Własne/UG/Pozostała działalność/Zakupy inwestycyjne	12 700,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 90095 :</b>				<b>29 847,45</b>	<b>5 662,25</b>	<b>18,97</b>
<b>Razem dział 900 :</b>				<b>747 980,77</b>	<b>307 780,16</b>	<b>41,15</b>
<b>921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>						
<b>92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>						
92105	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	87,00	0,00	0,00
92105	4120		Składki na Fundusz Pracy	13,00	0,00	0,00
92105	4170		Wydatki budżetu/Własne/UG/Pozostałe zadania w zakresie kult./Wynagr.bezosobowe	2 100,00	1 238,88	58,99
92105	4210		Wydatki budżetu/Własne/UG/Poz.zadania w zakr.kultury/Zakup mat. i wyposażenia	2 859,82	2 194,57	76,74
92105	4220		Wydatki budżetu/Własne/UG/Poz.zadania w zakr.kultury/Zakup środków żywności	12 253,47	3 063,26	25,00
92105	4300		Wydatki budżetu/Własne/UG/Poz.zada.w zak res.kultury/Zakup usług pozostałych	3 513,71	2 013,71	57,31
<b>Razem rozdział 92105 :</b>				<b>20 827,00</b>	<b>8 510,42</b>	<b>40,86</b>
<b>92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>						
92109	2480		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorz. instytucji kultury- zad.własne UG	246 649,00	132 811,00	53,85
92109	4110		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Składki ubezpieczenia społecznego	2 700,00	965,38	35,75
92109	4120		Wydatki budż./Własne/UG/Domy i ośr.kult. świetlice i kluby/Składki FP	380,00	0,00	0,00
92109	4170		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Wynagrodzenia bezosobowe	15 500,00	6 571,49	42,40
92109	4210		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Zakup materiałów i wyposażenia	28 152,76	5 422,79	19,26
92109	4260		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Zakup energii	25 000,00	15 471,42	61,89
92109	4270		Wydatki budżetu/Własne/UG/swietlice/Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00
92109	4300		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Zakup usług pozostałych	5 900,00	590,06	10,00
92109	4360		Wydatki budżetu/Własne/UG/Swietlice/Zakup usług telefonii komórkowej	2 500,00	502,28	20,09
92109	4430		Wydatki budż./Własne/UG/Domy i ośr.kult. świetlice i kluby/Różne opłaty i składki	3 000,00	388,00	12,93
<b>Razem rozdział 92109 :</b>				<b>331 781,76</b>	<b>162 722,42</b>	<b>49,05</b>
<b>92116 Biblioteki</b>						
92116	2480		Dotacja podmiotowa dla samorządowej inst. kultury - zadanie własne UG	76 237,00	38 118,00	50,00
<b>Razem rozdział 92116 :</b>				<b>76 237,00</b>	<b>38 118,00</b>	<b>50,00</b>
<b>92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>						
92120	2720		Wydatki budż./Własne/UG/Ochrona zab.i opieka nad zabytkami/Dotacja	14 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 92120 :</b>				<b>14 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem dział 921 :</b>				<b>442 845,76</b>	<b>209 350,84</b>	<b>47,27</b>
<b>926 Kultura fizyczna i sport</b>						
<b>92601 Obiekty sportowe</b>						
92601	4210		Wydatki budżetu/Własne/UG/Obiekty sportowe/Zakup materiałów i wyposażenia	1 936,47	4,13	0,21
92601	4300		Wydatki budżetu/Własne/UG/Obiekty sportowe/Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 92601 :</b>				<b>2 436,47</b>	<b>4,13</b>	<b>0,17</b>
<b>92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>						
92605	2360		Wydatki budżetu/Własne/UG/Zadania w zakresie kultury fizycznej/Dotacje celowe pp	22 025,00	19 525,00	88,65
92605	4190		Wydatki budżetu/Własne/UG/Zadania w zakresie kultury fizycznej	500,00	500,00	100,00
92605	4210		Wydatki budżetu/Własne/UG/Zadania w zakresie kultury fizycznej/Zakup materiałów	1 000,00	0,00	0,00

Klasyfikacja	Jedn.	Źr. fin.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
92605 4300			Wydatki budżetu Własne/UG/Zadania w zak resie kult.fizy./Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
<b>Razem rozdział 92605 :</b>				<b>24 525,00</b>	<b>20 025,00</b>	<b>81,65</b>
<b>92695</b>	Pozostała działalność					
92695 4210			Zakup materiałów i wyposażenia - zadanie własne UG	39,00	38,27	98,13
92695 4220			Wydatki budżetu Własne/UG/Pozost.zadania w zakr.kultury/Zakup środków żywn.	2 961,00	1 614,64	54,53
92695 4300			Wydatki budż./UG/Pozostała dział./Zakup usług pozosotających	6 000,00	5 999,94	100,00
<b>Razem rozdział 92695 :</b>				<b>9 000,00</b>	<b>7 652,85</b>	<b>85,03</b>
<b>Razem dział 926 :</b>				<b>35 961,47</b>	<b>27 681,98</b>	<b>76,98</b>
<b>OGOLEM WYDRUK:</b>				<b>18 541 366,85</b>	<b>8 301 503,51</b>	<b>44,77</b>

Koniec wydruku :-)

**INFORMACJA  
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ GMINY ROGÓŻNO  
ZA I PÓŁROCZE 2017 R.**

*Wójt Gminy Rogóżno*

*Rogóżno, dnia 29 sierpnia 2017 r.*

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 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 2017 r.*

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2017	Wykonanie 30.06.2017
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>17.729.406,02</b>	<b>9.171.191,96</b>
1.1	Dochody bieżące	16.138.765,02	9.166.245,46
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.509.640,00	688.931,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	7.300,00	6.512,45
1.1.3	podatki i opłaty	3.058.212,00	1.601.982,69
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1.434.309,00	737.176,92
1.1.4	z subwencji ogólnej	5.378.326,00	3.031.524,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5.624.800,02	3.573.799,77
1.2	Dochody majątkowe, w tym	1.590.641,00	4.946,50
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1.585.641,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>18.580.795,31</b>	<b>8.301.503,51</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	15.528.330,31	8.165.477,42
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 30.06.2017	Wykonanie 30.06.2017
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:	63.000,00	6.459,39
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	60.000,00	6.459,39
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	451,17
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	2.972.465,00	136.026,09
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-771.389,29</b>	<b>869.688,45</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>1.142.095,29</b>	<b>417.673,73</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00
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	247.106,00	417.673,73
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	894.989,29	0,00



Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2017	Wykonanie 30.06.2017
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	771.389,29	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>370.706,00</b>	<b>59.160,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	370.706,00	59.160,00
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:	247.106,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	247.106,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>1.210.457,29</b>	<b>627.895,99</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 30.06.2017	Wykonanie 30.06.2017
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	610.434,71	1.000.768,04
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	857.540,71	1.000.768,04
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.	2,43%	0,72%
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.	1,03%	0,71%
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 30.06.2017	Wykonanie 30.06.2017
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	1,03%	0,71%
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)	3,44%	10,91%
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)	6,34%	6,34%
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)	8,21%	8,21%
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 30.06.2017	Wykonanie 30.06.2017
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	5.686.996,55	5.687.296,55
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1.624.221,00	788.234,11
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	1.962.510,00	98.904,69
11.3.1	bieżące	5.401,00	366,01
11.3.2	majątkowe	1.957.109,00	98.538,68
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1.957.109,00	98.538,68
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	606.700,00	22.030,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	408.656,00	15.457,41
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 30.06.2017	Wykonanie 30.06.2017
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	247.106,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	247.106,00	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	247.106,00	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	134,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	134,00	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	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2017	Wykonanie 30.06.2017
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	0,00	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	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2017	Wykonanie 30.06.2017
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 30.06.2017	Wykonanie 30.06.2017
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	370.706,00	59.160,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	524,99	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	231,00	105,00
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	231,00	105,00
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



**Realizacja przedsięwzięć Gminy Rogóżno za I półrocze 2017 r.**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Plan łączne nakłady finansowe	Plan Limit 2017	Wykonanie nakłady finansowe w latach poprzednich	Wykonane nakłady finansowe w 2017 r.	Plan na 30.06.2017 r. limit zobowiązań	Wykonanie na 30.06.2017 zaciągnięte zobowiązania
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 847 902,00	1 962 510,00	618 701,71	98 904,69	2 969 657,00	1 915 394,84
1.a	- wydatki bieżące				208 684,00	5 401,00	0,00	366,01	208 684,00	181 173,06
1.b	- wydatki majątkowe				2 639 218,00	1 957 109,00	618 701,71	98 538,68	2 760 973,00	1 734 221,78
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				24 645,00	134,00	0,00	0,00	24 645,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 541,00	134,00	0,00	0,00	1 541,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	URZĄD GMINY	2017	2021	1 541,00	134,00	0,00	0,00	1 541,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 104,00	0,00	0,00	0,00	23 104,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	URZĄD GMINY	2017	2021	23 104,00	0,00	0,00	0,00	23 104,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	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				2 823 257,00	1 962 376,00	618 701,71	98 904,69	2 945 012,00	1 915 394,84
1.3.1	- wydatki bieżące				207 143,00	5 267,00	0,00	366,01	207 143,00	181 173,06
1.3.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza	URZĄD GMINY	2017	2021	26 334,00	5 267,00	0,00	366,01	26 335,00	366,01
1.3.1.2	Podniesienie standardu oświetlenia kierunek Rogóżno Zamek -	URZĄD GMINY	2017	2018	32 319,00	0,00	0,00	0,00	32 319,00	32 318,50
1.3.1.3	Podniesienie standardu oświetlenia Rogóżno kierunek dworzec PKP -	URZĄD GMINY	2017	2018	148 489,00	0,00	0,00	0,00	148 489,00	148 488,55
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 616 114,00	1 957 109,00	618 701,71	98 538,68	2 737 869,00	1 734 221,78
1.3.2.1	Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne	URZĄD GMINY	2015	2017	105 421,00	100 000,00	6 610,00	96 333,58	100 000,00	96 333,58
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Jamy - Gardeja	URZĄD GMINY	2015	2017	1 948 799,00	1 845 109,00	73 985,00	2 205,10	1 845 109,00	1 631 984,20
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóżnie	URZĄD GMINY	2015	2017	464 104,00	4 000,00	463 076,71	0,00	770 000,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóżno -	URZĄD GMINY	2016	2018	97 790,00	8 000,00	75 030,00	0,00	22 760,00	5 904,00

## II. CZĘŚĆ OPISOWA

### 1. *Wieloletnia Prognoza finansowa Gminy Rogóżno za I półrocze 2017 r.*

- 1) Dochody – w I półroczu 2017 r. zrealizowano dochody w wysokości 9.171.191,96 zł. Dochody bieżące stanowiły 99,95% wykonanych dochodów ogółem, natomiast dochody majątkowe stanowiły 0,05% 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 2017 r. zrealizowano wydatki w wysokości 8.301.503,51 zł. Wydatki bieżące stanowiły 98,36% wykonanych wydatków ogółem, natomiast wydatki majątkowe stanowiły 1,64% wykonanych wydatków ogółem.
- 3) Na obsługę długu poniesiono wydatki w wysokości 6.459,39 zł, w tym:
  - a) wydatki na odsetki 6.459,39 zł.
- 4) W okresie sprawozdawczym nie udzielono poręczeń ani gwarancji.
- 5) Wynik budżetu – za I półrocze 2017 r. wystąpiła nadwyżka w wysokości 136.026,09 zł. Plan na dzień 30.06.2017 r. przewiduje powstanie deficytu na koniec roku 2017 w wysokości 771.389,29 zł.
- 6) Przychody budżetu – do planu budżetu na 2017 r. przyjęto przychody z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 894.989,29 zł. W I półroczu 2017 r. nie zaciągnięto nowych zobowiązań z tytułu pożyczek czy kredytów. Po stronie wykonania ustalono wolne środki w wysokości 417.673,73 zł.
- 7) Rozchody budżetu – do planu budżetu na 2017 r. przyjęto rozchody z tytułu spłaty rat zaciągniętych kredytów długoterminowych w wysokości 59.160,00 zł. W I półroczu 2017 r. dokonano spłaty długu w wysokości 59.160,00 zł, który uregulowany został w terminach wynikających z zawartych umów kredytowych. Spłata dotyczyła zaciągniętego długu w latach ubiegłych.
- 8) Kwota długu – na dzień 30.06.2017 r. wykonana kwota długu wynosiła 627.895,99 zł i dotyczyła:
  - długu zaciągniętego w latach ubiegłych 627.245,00 zł,
  - zakup telefonu komórkowego na raty 650,99 zł.

Planowany dług do końca 2017 r. wynosić będzie 1.210.457,29 zł jeżeli zaciągnięte zostaną wszystkie planowane kredyty i pożyczki. Gmina Rogóżno nie posiada z tytułu kredytów i pożyczek długu wymagalnego.

W 2017 r. przewiduje się sfinansowanie planowanej kwoty długu za pomocą pożyczek i kredytów.

## **2. *Przedsięwzięcia Gminy Rogóżno za I półrocze 2017 r.***

W 2017 r. ujęto w przedsięwzięciach zadania na łączną kwotę planowanych nakładów finansowych 2.847.902,00 zł.

- Zadanie – Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 – zadanie zostanie rozpoczęte w II półroczu 2017 r. Planuje się wydatkować w roku 2017 środki własne na pokrycie udziału własnego 1.541,00 zł. Projekt realizowany będzie w latach 2017-2021.
- Zadanie – Infostrada Kujaw i Pomorza – dotyczy kosztów ponoszonych po realizacji projektu pierwszej wersji Infostrady. Planowane nakłady finansowe w 2017 r. wynosić będą 5.267,00 zł w okresie sprawozdawczym zaciągnięto zobowiązania i wykonano plan w kwocie 366,01 zł. ;
- Zadanie – Podniesienie standardu oświetlenia kierunek Rogóżno Zamek – okres realizacji 2017- 2018. W 2017 r. nie planowano limitu wydatków, natomiast zaciągnięto zobowiązanie zgodnie z limitem zobowiązań w kwocie 32.318,50 zł. Wykonanie nastąpi w I półroczu 2018 r.
- Zadanie – Podniesienie standardu oświetlenia kierunek PKP – okres realizacji 2017- 2018. W 2017 r. nie planowano limitu wydatków, natomiast zaciągnięto zobowiązanie zgodnie z limitem zobowiązań w kwocie 148.488,55 zł. Wykonanie nastąpi w I półroczu 2018 r.
- Zadanie – Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne – Inwestycję zaplanowano do realizacji w latach 2015-2017. Do końca I półrocza 2017 r. poniesiono wydatki z tego tytułu w kwocie 96.333,58 zł. Plan limitu zobowiązań na 2017 wynosi 100.000,00 zł. Na dzień 30.06.2017 r. wykorzystano limit w 96,33%. Zadanie zakończone.
- Zadanie – Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja – przedsięwzięcie realizowane od 2015 r. W 2017 r. poniesiono wydatki w kwocie 2.205,10 zł oraz zaciągnięto zobowiązanie w wysokości 1.631.984,20 zł, które spłacone zostanie w miesiącu październiku. Zadanie nie zrealizowane.
- Zadanie – Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóżnie – łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę 464.104,00 zł z czego zrealizowano 463.076,71 zł w latach ubiegłych. W analizowanym okresie przewidziano limit w kwocie 4.000,00 zł. Na dzień 30.06.2017 r. limit nie wykorzystany.

Na dzień 30.06.2017 r. wykorzystano limit zobowiązań w wysokości 1.915.394,84 zł, tj. 64,50% planowanego limitu. Przyjęty limit zobowiązań obejmuje rok 2017.

**INFORMACJA O PRZEBIEGU  
WYKONANIA PLANU  
FINANSOWEGO  
SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI  
KULTURY ORAZ  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
ZA I PÓŁROCZE 2017 R.**

*Wójt Gminy Rogóżno*

*Rogóżno, dnia 29 sierpnia 2017 r.*

86-318 Rogóżno woj. kujawsko-pomorskie •

GINA ROGÓŻNO



## ***I. PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY***

### ***1. GMINNY OŚRODEK KULTURY W ROGÓŹNIE***

W 2017 roku w budżecie gminy zabezpieczono środki w kwocie 246.649,00 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 2017 r. przekazano do Gminnego Ośrodka Kultury kwotę 132.811,00 zł.

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych do dnia 31.07.2017 r. przedstawiono sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie za I półrocze 2017 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 30.06.2017 r. wykonanie strony przychodowej wynosiło 56,09% planu co stanowiło kwotę 155.254,00 zł. Natomiast wykonanie strony wydatkowej wynosiło 44,30% planu, tj. 122.623,55 zł.

Instytucja nie posiadała na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań wymagalnych. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 30.06.2017 r. wynosił 32.636,83 zł.

Gminny Ośrodek Kultury  
86-318 ROGÓŹNO  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel. (056) 46 884 78  
NIP 8762179183. Regon 870524991

URZĄD GMINY ROGÓŹNO  
Wpłynęło dnia 26. 07. 2017  
Nr 2190/H  
Pan(i) RF - ...

Rogóżno, dnia 18.07.2017

Gminny Ośrodek Kultury  
w Rogóżnie  
(nazwa instytucji kultury)

Dział 921  
Rozdział 92109

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY

Na dzień 30.06.2017 r

	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK 4:3
1	2	3	4	5
I.	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:</b>	<b>276 809,00</b>	<b>155 254,00</b>	<b>0,56</b>
1.	<b>DOTACJA Z BUDŻETU GMINY</b>	<b>239 359,00</b>	<b>132 811,00</b>	<b>0,55</b>
3.	<b>PRZYCHODY ZE ŚWIADCZENIA USŁUG</b>	<b>12 750,00</b>	<b>5 308,00</b>	<b>0,42</b>
	- bilety na imprezy, zabawy	9 900,00		
	- wypożyczenie zastawy i sprzętu	250,00	418,00	
	- wpisowe uczestników turnieju	100,00	50,00	
	- wpłaty na wycieczki przez seniorów	2 500,00		
	- tenis i siatkówka	0,00	4 840,00	
4.	<b>PRZYCHODY Z NAJMU, DZIERŻAWY</b>	<b>14 600,00</b>	<b>12 800,00</b>	<b>0,88</b>
	- wynajem sali na zebranie, pokaz	400,00	600,00	
	- wynajem sali na wesele, uroczystość rodzinną	14 200,00	12 200,00	
5.	<b>PRZYCHODY Z DAROWIZN</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	
6.	<b>PRZYCHODY Z PROJEKTÓW WSPÓŁFINANSOWANYCH Z UNII EUROPEJSKIEJ</b>	<b>0,00</b>		
7.	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY, w tym:</b>	<b>9 100,00</b>	<b>4 335,00</b>	<b>0,48</b>
	- zapewnienie zespołu i nagłośnienia na dożynkach			X
	- procentowe rozliczenie	9 100,00	4 335,00	X



	<b>KOSZTY OGÓŁEM, z tego :</b>	<b>276 809,00</b>	<b>122 623,55</b>	<b>0,44</b>
1.	<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>276 809,00</b>	<b>122 623,75</b>	<b>0,44</b>
<b>A</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>10 750,00</b>	<b>6 138,20</b>	<b>0,57</b>
	Zużycie materiałów biurowych	500,00	144,10	X
	Zużycie energii	10 000,00	5 994,10	X
	Zużycie papieru do urządzeń drukujących, ksero	250,00		X
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji (zakup programu finansowo – księgowego wraz z usługą informatyczną )			X
<b>B</b>	<b>Zakup zbiorów bibliotecznych</b>			<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>13 710,00</b>	<b>6 601,97</b>	<b>0,48</b>
	Usługi remontowe - przegląd gaśnic, kontrola szczelności instalacji gazowej, montaż instalacji elektrycznej	700,00	100,00	X
	Opłaty czynszowe z tytułu wynajmu :	9 160,00	4 300,96	X
	- woda	1 000,00	384,18	X
	- gaz	1 500,00	768,33	X
	- śmieci	5 660,00	2 573,70	X
	- ścieki	1 000,00	574,75	X
	Pozostałe usługi :	1 500,00	734,38	X
	- licencje zawodników			X
	- usługi bankowe	1 300,00	687,13	X
	- wynajem zespołów, filharmonia	200,00	47,25	X
	- wynajem sali na turniej			X
	Zakup usług telefonii stacjonarnej	750,00	354,88	X
	Zakup znaczków	100,00		X
	Zakup usług telefonii komórkowej			X
	Dostęp do Internetu	1 300,00	516,60	X
	Dostęp do portalu ERGO			X
	Licencja za wyświetlanie filmów, abonament RTV	200,00	595,15	X
<b>D</b>	<b>Zakup materiałów:</b>	<b>25 000,00</b>	<b>17 026,27</b>	<b>0,68</b>
	Materiały środki czystości	600,00	516,39	X
	Materiały do imprez kulturalnych	500,00	6 588,02	X
	Materiały do kółek zainteresowań: tenis stołowy, zajęcia plastyczne, wokally - muzyczne	300,00	711,25	X
	Materiały remontowo – gospodarcze	300,00	2 145,62	X
	Materiały – sprzęt, wyposażenie	800,00	459,10	X
	Nagrody rzeczowe w konkursach, upominki	3 000,00	4 131,43	X

	Materiały organizacji zabaw		299,55	X
	Pozostałe materiały	500,00	1 674,68	X
	Materiały organizacja – dozynek gminnych	19 000,00	500,23	X
<b>E</b>	<b>Podatki i opłaty</b>			<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>171 253,88</b>	<b>69 904,53</b>	<b>0,41</b>
	Wynagrodzenia osobowe	149 963,88	59 559,53	X
	Wynagrodzenia zlecone	14 000,00	3 055,00	X
	Nagrody jubileuszowe	7 290,00	7 290,00	X
<b>G</b>	<b>Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń</b>	<b>35 043,12</b>	<b>10 409,54</b>	<b>0,30</b>
	Składki ubezpiecz. Społecznego(ZUS PŁATNIKA) Składki ubezpieczenia fundusz pracy (FP)	34 943,12	10 364,54	X
	Składki na PFRON			X
	Odpis na ZFŚS			X
	Świadczenia BHP			X
	Pozostałe (badania lekarskie)	100,00	45,00	X
<b>H</b>	<b>Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>13 648,00</b>	<b>972,66</b>	<b>0,07</b>
	Nagrody roczne	9 000,00		X
	Świadczenia urlopowe	4 648,00	972,66	X
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>			<b>X</b>
	Amortyzacja - środki trwałe			X
<b>J</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>7 404,00</b>	<b>11 570,38</b>	<b>1,56</b>
	Prowadzenie zajęć muzycznych	2 100,00	4 080,00	X
	Ubezpieczenie OC, majątkowe	334,00	1 577,00	X
	Zajęcia taneczne	3300,00	1 537,50	X
	Koszty podróże służbowych	270,00	147,12	X
	Oплата ZAIKS	200,00		X
	Wpisowe zawodników za udział w mistrzostwach	700,00		X
	Pozostałe koszty	500,00	89,60	X
	Nadzór autorski		359,16	X
	Przewóz seniorów		200,00	X
	Tenis		3580,00	X

**D Y R E K T O R**  
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie  
Zbigniew Wiśniewski  
*Zbigniew Wiśniewski*  
(kierownik jednostki)

**Gminny Ośrodek Kultury**  
86-318 ROGÓŻNO  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel. (056) 46 884 78  
NIP 8762179183. Regon 87052499;

**KSIĘGOWA**  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Rogóźnie  
*Joanna Nowakowska*  
(główny księgowy)

## *2. GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA*

W I półroczu 2017 r. przekazano do Gminnej Biblioteki Publicznej dotację w wysokości 38.118,00 zł, tj. 50,00% planu.

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych przedstawiono do dnia 31.07.2017 r. sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za I półrocze 2017 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 2017 r. Wykonanie za I półrocze 2017 r. przychodów wyniosło 38.118,00 zł, natomiast kosztów wyniosło 32.884,60 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 30.06.2017 r. wynosił 5.762,40 zł.

### **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ROGÓŹNIE W I PÓŁROCZU 2017 ROKU**

#### **Część opisowa**

#### **DANE OGÓLNE**

Gminna Biblioteka Publiczna została powołana przez Radę Gminy Rogóźno 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 2017 to kwota 76 237,00 zł. Z tej kwoty otrzymano dotację z budżetu Gminy Rogóźno w kwocie 38 118,00 zł.

#### **STRUKTURA ZATRUDNIENIA**

Gminna Biblioteka Publiczna zatrudniała w 2017 roku 1,20 osoby w przeliczeniu na 1 etat. Funkcję dyrektora pełni Pani Ewa Ossowska.

---

## STRUKTURA WYDATKÓW

Wydatki biblioteki zaplanowane na rok 2017 to kwota 76 237,00 zł, a zrealizowane 32 884,60 zł co stanowi 43,13 %.

Wydatki poniesione w 2017 roku wynosiły:

Lp.	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	%
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	102,00	0,00	0,00
2.	Wynagrodzenia osobowe	42 113,00	18 835,36	44,73
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 500,00	100,00
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 886,00	2 961,33	37,55
5.	Składki na Fundusz Pracy	1 070,00	0,00	0,00
5.	Zakup materiałów i wyposażenia	2 191,00	978,67	44,67
6.	Zakup książek	11 000,00	5 181,66	47,11
7.	Zakup energii	4 925,00	869,69	17,66
8.	Zakup usług pozostałych	2 118,00	672,73	31,76
9.	Badania lekarskie pracowników	52,00	52,00	100,00
10.	Zakup usług telekomunikacyjnych	742,00	367,76	49,56
11.	Ubezpieczenie budynku i mienia	1 022,00	398,31	38,97
12.	Odpis na ZFŚS	1 313,00	1 067,09	81,27
13.	Szkolenia	203,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>76 237,00</b>	<b>32 884,60</b>	<b>43,13</b>

Najwyższy udział wśród wydatków w 2017 r. stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Drugą najwyższą pozycję stanowi zakup książek na kwotę 5 181,66 zł.

Wydatki na energię wyniosły 869,69 zł (w tym: energia elektryczna 824,10 zł, woda 45,59 zł).

Na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 672,73 zł, w tym:

- wywóz śmieci	118,65 zł
- odprowadzanie ścieków	97,98 zł
- prowizja bankowa	279,00 zł
- usługa informatyczna	61,50 zł
- usługi pozostałe	115,60 zł

Wydatkowano w 2017 r. kwotę 398,31 zł na opłatę składki ubezpieczenia majątkowego.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dokonany został zgodnie z przepisami o działalności socjalnej. W analizowanym okresie zorganizowano imprezę dla mieszkańców pt. : „ Spotkanie literacko – muzyczne z sopranem w tle”, w którym wokalistką była Pani Marianna Łaba.

## DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

Główna działalność statutowa Biblioteki to zaspokajanie potrzeb społeczeństwa w zakresie czytelnictwa, informacji i upowszechniania kultury.

## WNIOSKI KOŃCOWE

W strukturze wydatków ok. 70,84 % stanowią wynagrodzenia i pochodne, pozostała część to utrzymanie lokalu i działalność statutowa.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi specyficzną działalność świadcząc usługi na rzecz społeczeństwa bezpłatnie.

### Część tabelaryczna

#### Zestawienie dochodów i wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogóźnie w I połowie 2017 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zrealizowana w I pół. 2017 r. (w zł)	w tym z dotacji Urzędu Gminy
1	2	3	4
<b>I.</b>	<b>STAN NA POCZĄTEK ROKU</b>	<b>529,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>DOCHODY</b>	<b>38 118,00</b>	<b>38 118,00</b>
1.	Dotacja z budżetu	38 118,00	38 118,00
2.	Dotacja z Ministerstwa Kultury	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>WYDATKI</b>	<b>32 884,60</b>	<b>32 884,60</b>
1.	Wynagrodzenia i pochodne	23 296,69	23 296,69
2.	Materiały, książki i wyposażenie	6 160,33	6 160,33
3.	Usługi	1 040,49	1 040,49
4.	Energia	869,69	869,69
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	1 119,09	1 119,09
6.	Pozostałe wydatki	398,31	398,31
<b>IV</b>	<b>STAN w I pół. 2017</b>	<b>5 762,40</b>	<b>5 233,40</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>1 653,76</b>
	- zobowiązania wymagalne	-

1	2	3
	- zobowiązania niewymagalne, z tego:	1 653,76
	- z tytułu dostaw towarów i usług	23,73
	- rozrachunki z pracownikami	-
	- z tytułu wynagrodzeń	-
	- z tytułu składek na ubezpieczenia	1 364,03
	w tym z tytułu:	1 096,09
	- składek na FUS	
	- składek na Fundusz Pracy	-
	- składek na ubezpieczenie zdrowotne	267,94
	- z tytułu podatku dochodowego	266,00
1.	<b>STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH,</b> w tym:	<b>5 762,40</b>
	- zobowiązania	1 653,76
2.	Stan środków obrotowych	<b>4 108,64</b>

Sporządziła: Ewa Ossowska Dyrektor, Joanna Dąbrowska Główna Księgowa.

## ***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 2017 r. do złożenia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za I półrocze. Gminny Ośrodek Zdrowia przedłożył w ustawowym terminie sprawozdanie za I półrocze 2017 r.

Na podstawie zawartych w sprawozdaniu danych ustalono, iż na dzień 30.06.2017 r. wykonanie strony przychodowej wynosiło 50,26%, co stanowiło kwotę 344.166,96 zł. Natomiast wykonanie strony kosztowej wynosiło 49,67%, tj. 340.154,90 zł. Szczegółowe wykonanie planu finansowego za I półrocze 2017 r. Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie przedstawiono poniżej.

Jednostka nie posiadała na koniec okresu sprawozdawczego wymagalnych zobowiązań. Na dzień 30.06.2017 r. Sp. ZOZ posiadał należności do Narodowego

Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w kwocie 55.323,77 zł. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 19.346,48 zł oraz na rachunku lokaty wynosił 80.000,00 zł.

## WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2017

### PRZEZ GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W ROGÓŹNIE

#### **PRZYCHODY:**

Na roczny plan przychodów 684 830,00 zł wykonano 344 166,96 zł, tj. 50,26 %.

Największą pozycję w przychodach stanowią przychody uzyskiwane ze sprzedaży usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia Kujawsko – Pomorskiemu Oddziałowi Wojewódzkiemu w Bydgoszczy.

Zawarte kontrakty opiewały na kwotę przychodów 671 660,00 zł, uzyskano 335 132,29 zł co stanowi 49,90%.

Na wykonanie planu ogólnego w 50,26 % miały również wpływ uzyskane przychody w innych pozycjach.

W przychodach finansowych planowano uzyskać kwotę 600,00 zł, nie uzyskano wpływów. Odsetki wpłyną w IV kwartale 2017r. od lokaty w wysokości 80 000,00 zł założonej na okres 6 miesięcy.

W opłatach mieszkaniowych na plan 7 070,00 zł uzyskano 3 534,36 zł co stanowi 49,99 %.

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 2016 kwotę 8 900,00,00 zł. W I półroczu roku 2017 wykorzystano końcową kwotę w wysokości 5 500,31 zł. Dotacja była rozliczana długoterminowo kwotami amortyzacyjnymi zakupionego sprzętu i wartości niematerialnych (programy i licencje).

W stomatologii plan dochodów wykonano w 50,20 %.

#### **KOSZTY:**

Koszty na plan 684 830,00 zł wykonano w kwocie 340 154,90 zł. co stanowi 49,67 %.

---

Najpoważniejsze pozycje w kosztach to wynagrodzenia (51,13% ), usługi obce (29,16%) i świadczenia na rzecz pracowników (10,40 %).

W usługach obcych na plan 202 380,00 zł wydano kwotę 99 191,97 zł co stanowi 49,01 %. W tym dziale pokrywane są koszty usług medycznych lekarzy, świadczenia protetyczne, badania laboratoryjne i diagnostyczne, odbiór odpadów medycznych ,badanie sterylizatora – łącznie wydano kwotę 81 124,06 zł, na plan 167 530,00 zł , co stanowi 48,42 %, na transport sanitarny na plan 20 000,00 zł wydano 10 357,60 zł co stanowi 51,79 %, oraz świadczenia obcych jednostek na rzecz naszego Zakładu np. usługi telekomunikacyjne, informatyczne, licencje, programy, przeglądy, remonty, łącznie na kwotę 7 710,31 zł. na plan 14 850,00 zł co stanowi 51,92 %.

W kosztach remontów nie planowano wydatków. Wszystkie większe i mniejsze remonty pokrywano ze zgromadzonych kwot nadwyżek bilansowych z poprzedniego roku i lat ubiegłych. .

W wynagrodzeniach na plan 361 500,00 zł wydano 173 935,20 zł. co stanowi 48,11 %.

Koszty świadczeń na rzecz pracowników na plan 64 960,00 zł wykonano 35 378,76 zł co stanowi 54,46 %.. Najpoważniejszą pozycją są składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy jako pochodne wynagrodzeń, stanowią w tym dziale aż 83,31 %. Planowane wypłaty „urlopowego” z odpisów socjalnych wykonano w 108,31 %. Przekroczenie nastąpiło z powodu podwyższonych kwot obligacyjnych w bieżącym roku.

Na okresowe badania lekarskie pracowników i inne świadczenia dla pracowników na plan 1 500,00 zł wydano 273,30 zł co stanowi 18,22%. Dokonano zakupu odzieży ochronnej /fartuchów/ z nadwyżki budżetowej za rok 2016 na kwotę 511,68 zł.

Amortyzacja planowana w wysokości 18 600,00 zł, wykonana w kwocie 13 163,56 zł co stanowi 70,77 %. Przekroczenie planu nastąpiło z powodu zakupów pralki automatycznej, pompy oraz zestawu mebli do Gabinetu Stomatologicznego. Pozatym amortyzowany jest użytkowany budynek GOZ , nawierzchnia, platforma dla niepełnosprawnych oraz zakupiony przez nas nowy aparat EKG i zestaw spirometryczny oraz sprzęt komputerowy, licencje i programy zakupione do elektronicznych zapisów dokumentacji medycznej. Pozostałe wyposażenie zostało już zamortyzowane w latach ubiegłych.

Majątek GOZ powiększony w roku 2014 o zakupiony zintegrowany system *KSSOMED* 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 2016 kwotą 8 900,00 zł.. pobranych z dotacji. Kwota 5 500,31 zł została wykorzystana na amortyzację zakupionego sprzętu i wartości niematerialnych (programy, licencje) w roku bieżącym..

Koszty zużycia materiałów na plan 14 150,00 zł wykonano 7 356,58 zł, co stanowi 51,99 %. 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 (39,37%), zakup sprzętu jednorazowego użytku (24,06 %), pozostałe wyżej wymienione wydatki stanowią 36,57%.

Koszty zużycia energii elektrycznej na plan 4 000,00 zł, wykonano 1 604,51 zł, co stanowi 40,11 %, Na energię ciepłą – gaz, na plan 14 500,00 zł wydano 6 873,26 zł, co stanowi 47,40 % .

Łącznie koszty zużycia energii na plan 18 500,00 zł wyniosły 8 477,77 zł, co stanowi 45,83%.

W dziale pozostałych kosztów na plan 3 740,00 zł, wykonano 1 851,06 zł, co stanowi 49,49 %. 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 1719,00 zł. na plan 3 440,00, co stanowi 50,00 % planowanej kwoty, a aż 92,87 % wydatków w tym dziale.

Na podróże służbowe planowano 200,00 zł. – wydano 132,06 zł..to jest 66,03%.

Z przedstawionych wyżej wyliczeń wynika, że prawie w każdym dziale osiągnięto zaplanowane kwoty z niewielkimi oszczędnościami lub przekroczeniami.

## **NALEŻNOŚCI:**

W należnościach na koniec czerwca 2017r. jest saldo 55 323,77 zł. Jest to wartość sprzedanych usług Narodowemu Funduszowi Zdrowia w Bydgoszczy w czerwcu 2017 r. z terminem zapłaty do dnia 25 lipca 2017 r.

## **ZOBOWIĄZANIA:**

W zobowiązaniach na koniec czerwca 2017r. saldo wykazuje kwotę 30 207,76 zł. Są to zobowiązania niewymagalne, powstały w miesiącu czerwcu 2017 r., a termin ich zapłaty mija w miesiącu lipcu 2017 r. z wyjątkiem nadwyżki bilansowej z lat poprzednich.

Zobowiązania w zakresie:

- składki ZUS	-	10 693,33 zł
- z tytułu zużycia energii, gazu, wody	-	315,38 zł
- z tytułu zakupu usług obcych – badania lab.	-	1 551,51 zł
- II rata ubezpieczenia OC i mienia	-	1 719,00 zł
- dla pracowników z nadwyżki budż. za 2016r.	-	1 603,19 zł
Pozostało z nadwyżek bilansowych z lat poprzed.	-	14 325,35 zł



**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2017r.**

**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	671 660,00	335 132,29	49,90	
		w tym:	.....	.....	.....	
		1. Podstawowa Opieka Zdrowotna:	539 800,00	268 932,09	49,82	
		w tym:	.....	.....	.....	
		- opieka zdrowotna (lekarz,poł.,piel.)	499 800,00	247 780,78	49,58	
		- pielęgniarstwo szkolne	30 900,00	16 504,11	53,41	
		- transport sanitarny	9 100,00	4 647,20	51,07	
		2. Stomatologia	131 860,00	66 200,20	50,20	
2.	702	Sprzedaż usług medycznych Ponadstandartowe	0,00	-	-	
				-	-	

			-			
3.	708	Oplaty mieszkaniowe	7 070,00	3 534,36	49,99	
4.	750	Przychody Finansowe (odsetki)	600,00			
5.	760	Przychody operacyjne /dotacja/	5 500,00	5 500,31	100,00	
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
		Razem przychody:	684 830,00	344 166,96	50,26	.

**KSIĘGOWA**

*mgr Daniela Szatkowska*

**KIEROWNIK**

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie  
*Jarosław Kleszcz*  
spec. chorób wewnętrznych

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2017r.

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	18 600,00	13 163,56	70,77	
2.	401	Koszty zużycia materiałów w tym:	14 150,00	7 356,58	51,99	
		- koszty leków	4 200,00	2 896,16	68,96	
		- koszty sprzętu jednorazowego użytku	3 200,00	1 770,00	55,31	
		- koszty wody, druków medycz., biur., mat. biurowych, środków czyst., części zam.	6 750,00	2 690,42	39,86	
3.	402	Koszty zużycia energii w tym:	18 500,00	8 477,77	45,83	
		- koszty energii elektrycznej	4 000,00	1 604,51	40,11	
		- koszty energii cieplnej - gaz	14 500,00	6 873,26	47,40	
4.	403	Koszty usług obcych w tym:	202 380,00	99 191,97	49,01	
		- koszty remontów	0,00	0,00	0,00	
		- koszty transportu sanitarnego	20 000,00	10 357,60	51,79	
		- Koszty medyczne obce (lekarze, badania,	167 530,00	81 124,06	48,42	

		wyk.protez, odpady, sterylizacja) - Koszty pozostałych usług (opłaty bankowe, telekom., znaczki, serwis CO, wyw. śmieci system elektronicznego zapisu świadczeń)	14 850,00	7 710,31	51,92	
5.	404	Koszty podatków i opłat	1 000,00	800,00	80,00	
6.	405	Koszty wynagrodzeń w tym:	361 500,00	173 935,20	48,11	
		- wynagrodzenia z tyt. umowy o prace	234 700,00	113 387,20	48,31	
		- wynagrodzenia z tyt. umowy zlecenia	126 800,00	60 548,00	47,75	
		- nagrody jubileuszowe	0,00	0,00		
7.	406	Koszty świadczeń na rzecz pracowników w tym:	64 960,00	35 378,76	54,46	
		- składki na ubezpiecz. społeczne i FP	58 260,00	29 473,57	50,59	
		- odpisy na ZFŚS (urlopowe)	5 200,00	5 631,89	108,31	
		- odzież i inne świadczenia (badania okres. herb.)	1 500,00	273,30	18,22	
8.	409	Koszty pozostałe: w tym:	3 740,00	1 851,06	49,49	
		- podróże służbowe	200,00	132,06	66,03	
		- ubezpieczenie majątkowe i OC	3 440,00	1 719,00	50,00	
		- inne zakupy, oferty, prenumerata	100,00	0,00		
9	761	Koszty operacyjne	-	-	-	

		Razem wydatki	684 830,00	340 154,90	49,67	
--	--	---------------	------------	------------	-------	--

księgową

mgr Danuta Szatkowska

KIEROWNIK

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie  
Jarosław Klesowski  
spec. chorób wewnętrznych