

**ZARZĄDZENIE NR 77/2019
WÓJTA GMINY ROGÓŻNO**

z dnia 29 sierpnia 2019 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóźno za I półrocze 2019 roku, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej wraz z przebiegiem realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2019 roku oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej i samorządowych instytucji kultury za I półrocze 2019 roku

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Przedstawić Radzie Gminy Rogóźno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóźno za I półrocze 2019 roku, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, według którego:

- 1) dochody ogółem: plan po zmianach 18.319.973,25 zł, wykonanie 10.124.321,71 zł, z tego:
 - a) dochody bieżące: plan po zmianach 17.602.140,25 zł, wykonanie 9.819.354,41 zł,
 - b) dochody majątkowe: plan po zmianach 717.833,00 zł, wykonanie 304.967,30 zł;
- 2) wydatki ogółem: plan po zmianach 20.631.939,18 zł, wykonanie 8.951.842,27 zł, z tego:
 - a) wydatki bieżące: plan po zmianach 17.288.454,18 zł, wykonanie 8.503.641,31 zł,
 - b) wydatki majątkowe: plan po zmianach 3.343.485,00 zł, wykonanie 448.200,96 zł;
- 3) wynik budżetu: plan – deficyt – 2.311.965,93 zł, wykonanie – nadwyżka 1.172.479,44 zł;
- 4) przychody: plan 2.343.645,93 zł, wykonanie 251.363,46 zł
- 5) rozchody: plan 31.680,00, wykonanie 15.840,00 zł.

2. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej wraz z przebiegiem realizacji przedsięwzięć Gminy Rogóźno za I półrocze 2019 r. – załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

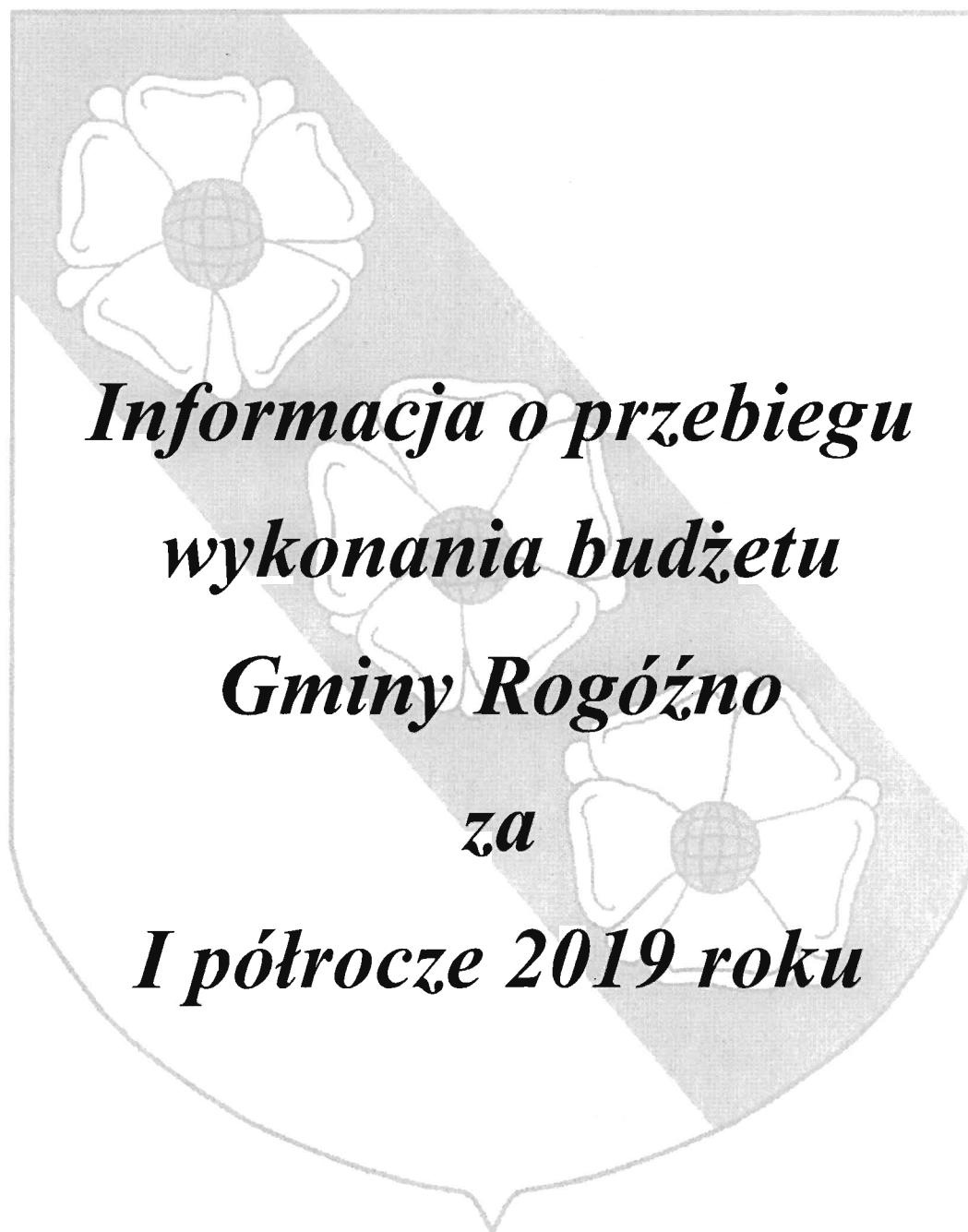
3. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury oraz samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze 2019 roku, stanowiące załączniki od 3 do 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Krzysztof Polesiak



***Informacja o przebiegu
wykonania budżetu
Gminy Rogóżno
za
I półrocze 2019 roku***

Wójt Gminy Rogóżno

Rogóżno, dnia 29 sierpnia 2019 r.

Spis treści

I. BUDŻET GMINY	4
1. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW	7
1.1 SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKÓW, UDZIELONYCH ULG, ODROCZEŃ, UMORZEŃ I ZWOLNIEŃ	14
1.2. SKUTKI USTAWOWYCH ULG I ZWOLNIEŃ	16
1.3. POMOC PUBLICZNA	17
1.4. DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW	17
1.5. DOTACJE	42
1.6. SUBWENCJE	45
1.7. DOCHODY MAJĄTKOWE	45
1.8. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego zleconych ustawami za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku na podstawie Rb-27ZZ	46
2. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW	47
2.1. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH	53
2.2. PLAN I WYKONANIE DOTACJI Z BUDŻETU GMINY ROGÓŻNO	57
2.3. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	58
2.4. WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW	58
3. PLANOWANA I WYKONANA KWOTA DEFICYTU LUB NADWYŻKI BUDŻETU GMINY 131	
4. PLANOWANE I WYKONANE PRZYCHODY BUDŻETU GMINY	132
5. PLANOWANE I WYKONANE ROZCHODY BUDŻETU GMINY	132
II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	133
III. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTCE SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO USTAWAMI	134
IV. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	150
V. WYDATKI ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO	150
VI. POLITYKA KREDYTOWA GMINY	150

VII. UPOWAŻNIENIA	151
VIII. RACHUNKI DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH.....	151
IX. WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ, GWARANCJI	151
X. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE	151
XI. PODSUMOWANIE	152

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Zgodnie z artykułem 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869), w dniu 31 sierpnia 2019 r. upływa termin przekazania przez Wójta Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2019 roku. Mając na uwadze powyższe przedkładam Informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Rogóżno, w skład, której wchodzi dane w szczególności nie mniejszej niż podane w uchwale budżetowej. Informacja o wykonaniu budżetu każdej jednostki samorządu terytorialnego tworzona jest na podstawie zasad ustalonych w ustawie o finansach publicznych. Obowiązującą metodą ewidencji wykonania budżetu jest metoda kasowa polegająca na uwzględnianiu dochodów i wydatków, które zostały faktycznie zrealizowane, tzn. „przeszły” - wpłynęły lub wypłynęły z rachunków bankowych Gminy Rogóżno. Taki sposób ewidencji powoduje pewne mankamenty w obserwacji i analizie stopnia wykonania budżetu. Wynikają one przede wszystkim z faktycznie proporcjonalnego do upływu czasu tempa realizacji niektórych dochodów np. z majątku czy dotacji celowych. Także część wydatków nie podlega liniowemu wykonaniu w czasie, w szczególności dotyczy to wydatków związanych z realizowanymi inwestycjami. W przypadku wydatków lepszą miarą wykonania budżetu jest wielkość zaangażowania budżetu. Kompleksowa ocena wykonania budżetu wymaga dogłębnej znajomości poszczególnych sfer aktywności gminy, występujących w nich specyfik oraz procesów zachodzących w sferze makroekonomicznej mających swoje odzwierciedlenie w budżecie.

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.

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 2019 rok został opracowany w obligatoryjnym terminie do dnia 15 listopada 2018 roku oraz przedstawiony Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej zarządzeniem Wójta Gminy Rogóżno Nr 99/2018 z dnia 14 listopada 2018 roku. Po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej projekt budżetu na 2019 rok został przyjęty do realizacji Uchwałą Rady Gminy z dnia 29 stycznia 2019 roku Nr IV/19/2019.

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). Środki zgromadzone na rachunkach przeznaczone będą w II półroczu 2019 r. na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych.

I.BUDŻET GMINY

Budżet gminy Rogóżno na 2019 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy w Rogóżnie Nr IV/19/2019 w dniu 29 stycznia 2019 roku i określał:

DOCHODY	w wysokości	17.466.398,21 zł
WYDATKI	w wysokości	19.778.364,14 zł

DEFICYT BUDŻETU w wysokości 2.311.965,93 zł

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

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

lp.	data zmiany	numer uchwały/ zarządzenia	plan dochodów			plan wydatków		
			Zmniejsze- nie	zwiększe- nie	po zmianie	zmniejsze- nie	zwiększe- nie	po zmianie
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	29.01.2019	IV/19/2019	X	x	17 466 398,21	x	x	19 778 364,14
2	30.01.2019	7/2019	0,00	1 627,00	17 468 025,21	14 643,00	16 270,00	19 779 991,14
3	12.02.2019	15/2019	0,00	539,98	17 468 565,19	17 326,00	17 865,98	19 780 531,12
4	26.02.2019	V/27/2019	0,00	50 000,00	17 518 565,19	0,00	50 000,00	19 830 531,12
5	06.03.2019	23/2019	2 600,00	88 700,00	17 604 665,19	24 309,00	110 409,00	19 916 631,12
6	26.03.2019	VI/32/2019	8 395,00	96 183,00	17 692 456,19	55 641,00	143 432,00	20 004 422,12
7	29.03.2019	30/2019	0,00	2 957,00	17 695 413,19	225,00	3 182,00	20 007 379,12
8	11.04.2019	34/2019	0,00	67 577,58	17 762 990,77	2 040,00	69 617,58	20 074 956,70
9	30.04.2019	VII/37/2019	0,00	6 381,00	17 769 371,77	8 937,00	15 318,00	20 081 337,70
10	30.04.2019	42/2019	0,00	455 616,36	18 224 988,13	1 150,00	456 766,36	20 536 954,06
11	24.05.2019	48/2019	0,00	12 000,00	18 236 988,13	4 766,00	16 766,00	20 548 954,06
12	31.05.2019	49/2019	0,00	7 286,22	18 244 274,35	1 579,65	8 865,87	20 556 240,28
13	13.06.2019	VIII/45/2019	0,00	23 800,00	18 268 074,35	19 200,00	43 000,00	20 580 040,28
14	14.06.2019	54/2019	0,00	0,00	18 268 074,35	10 714,00	10 714,00	20 580 040,28
15	25.06.2019	IX/54/2019	0,00	8 861,00	18 276 935,35	17 159,00	26 020,00	20 588 901,28
16	26.06.2019	56/2019	0,00	18 403,90	18 295 339,25	941,42	19 345,32	20 607 305,18
17	28.06.2019	61/2019	0,00	24 634,00	18 319 973,25	1 939,49	26 573,49	20 631 939,18

Zmiany budżetu i w budżecie w I półroczu 2019 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 2019 według stanu na dzień 30 czerwca 2019 kształtował się następująco:

DOCHODY	w wysokości	18.319.973,25 zł
WYDATKI	w wysokości	20.631.939,18 zł

DEFICYT BUDŻETU	w wysokości	2.311.965,93 zł
------------------------	--------------------	------------------------

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

1) Realizacja budżetu w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01-01-2019	Plan na 30-06-2019	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5
DOCHODY	17 466 398,21	18 319 973,25	10 124 321,71	55,26
WYDATKI	19 778 364,14	20 631 939,18	8 951 842,27	43,39
NADWYŻKA/DEFICYT	2 311 965,93	-2 311 965,93	1 172 479,44	x
PRZYCHODY	2 343 645,93	2 343 645,93	251 363,46	10,73
ROZCHODY	31 680,00	31 680,00	15 840,00	50,00

2) Realizacja dochodów w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01-01-2019	Plan na 30-06-2019	Wykonanie	% Wykonania	% do dochodów ogółem
1	2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	17 466 398,21	18 319 973,25	10 124 321,71	55,26	x
bieżące	16 822 365,21	17 602 140,25	9 819 354,41	55,79	96,99
majątkowe	644 033,00	717 833,00	304 967,30	42,48	3,01

3) Realizacja wydatków w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01-01-2019	Plan na 30-06-2019	Wykonanie	% Wykonania	% do wydatków ogółem
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	19 778 364,14	20 631 939,18	8 951 842,27	43,39	x
bieżące	16 513 679,14	17 288 454,18	8 503 641,31	49,19	94,99
majątkowe	3 264 685,00	3 343 485,00	448 200,96	13,41	5,01

4) Realizacja przychodów i rozchodów w złotych:

Wyszczególnienie	Plan na 01-01-2019	Plan na 30-06-2019	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5
I. PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	2 343 645,93	2 343 645,93	251 363,46	10,73
- kredyty i pożyczki	2 343 645,93	2 343 645,93	0,00	0,00
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	251 363,46	0,00
II. ROZCHODY OGÓŁEM, z tego:	31 680,00	31 680,00	15 840,00	50,00
- spłaty kredytów i pożyczek	31 680,00	31 680,00	15 840,00	50,00

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. Podział dochodów gminy Rogóżno według źródła pochodzenia obrazuje poniższa tabela.

Paragraf	Symbol	Dochody według źródeł	plan na 01-01-2019	plan na 30-06-2019	I półrocze 2019 wykonane	I półrocze 2019 otrzymane
1	2	3	4	5	6	7
031	A.01	Podatek od nieruchomości (§031)	1 390 461,00	1 390 461,00	762 851,51	762 851,51
034	A.02	Podatek od środków transportowych (§034)	91 564,00	91 564,00	46 671,83	46 671,83
032	A.03	Podatek rolny i leśny (§032)	909 914,00	909 914,00	483 364,72	483 364,72
033	A.04	Podatek rolny i leśny (§ 033)	122 351,00	122 351,00	61 478,00	61 478,00
037	A.05	Opłata za posiadanie psów (§037)	0,00	0,00	82,45	82,45
041	A.06	Opłata skarbową (§041)	10 446,00	10 446,00	6 093,00	6 093,00
050	A.07	Podatek od czynności cywilnoprawnych (§050)	63 515,00	63 515,00	35 516,00	35 858,00
036	A.08	Podatek od spadków i darowizn (§036)	1 188,00	1 188,00	5 188,00	5 188,00
035	A.09	Wpływy z karty podatkowej (§035)	0,00	0,00	0,00	0,00
048	A.10	Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§048)	39 411,21	39 411,21	27 218,67	27 218,67
049	A.11	Pozostałe opłaty w tym za gospodarowanie odpadami (§ 049)	434 000,00	442 392,00	241 459,51	241 459,51
064	A.12	Różne opłaty (§064)	6 128,00	6 128,00	3 614,30	3 614,30
066	A.13	Różne opłaty (§ 066)	11 000,00	11 000,00	5 797,50	5 797,50
067	A.14	Różne opłaty (§ 067)	21 000,00	21 000,00	19 108,40	19 108,40
069	A.15	Różne opłaty (§ 069)	20 192,00	11 800,00	5 490,18	5 490,18
010	B.01	Pod. doch. od osób fizycznych (§010)	1 938 142,00	1 938 142,00	906 839,00	791 064,50
020	B.02	Pod. doch. od osób prawnych (§020)	17 900,00	17 900,00	15 375,49	13 182,16
076	C.01	Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)	8 107,00	8 107,00	8 625,50	8 625,50

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

047	D.01	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 047)	146,00	146,00	0,00	0,00
055	D.02	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 055)	700,00	700,00	708,26	708,26
075	D.03	Dzierżawa, najem, czynsz, leasing (§075)	251 255,00	251 255,00	115 076,91	115 076,91
092	E.01	Pozostałe odsetki (§092)	11 800,00	12 200,00	5 585,58	5 585,58
091	E.02	Od nieterminowych wpłat podatków i opłat (...) (§ 091)	7 741,00	7 741,00	3 808,34	3 808,34
094	F.01	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (§ 094)	3 500,00	7 500,00	6 292,57	6 292,57
095	F.02	Grzywny i kary pieniężne (§ 095)		0,00	1 624,00	1 624,00
083	F.03	Wpływy z usług i sprzedaży wyrobów (§ 083)	279 500,00	279 500,00	119 066,03	119 066,03
097	F.04	Inne dochody (§ 097)	5 000,00	5 000,00	6 542,16	6 542,16
236	F.05	Inne dochody (§ 236)	2 405,00	11 786,00	9 097,22	9 097,22
292	G.01	Subwencja ogólna: oświatowa, wyrównująca, równoważąca (§292)	6 156 177,00	6 219 295,00	3 497 284,00	3 243 714,00
201	H.2.01	Dotacje celowe na realizację zleconych zadań bieżących	1 773 229,00	2 294 984,04	1 344 852,18	1 344 852,18
206	H.2.01	Dotacje celowe na realizację zleconych zadań bieżących	2 939 600,00	2 939 600,00	1 745 000,00	1 745 000,00
202	H.1.01	Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących	500,00	500,00	500,00	500,00
203	H.1.01	Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących	313 600,00	477 448,00	322 415,00	322 415,00
244	H.1.01	Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących	0,00	17 273,00	15 353,60	15 353,60
620	H.1.02	Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych	100 506,00	100 506,00	0,00	0,00
625	H.1.02	Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych	535 420,00	535 420,00	296 341,80	296 341,80
626	H.1.02	Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych	0,00	73 800,00	0,00	0,00
RAZEM			17 466 398,21	18 319 973,25	10 124 321,71	9 753 125,88

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

co łącznie daje na koniec czerwca 2019 roku następujące wykonanie:

Lp.	Dochody według źródeł	Plan na 30-06-2019	Wykonanie na 30-06-2019	% Wykonania
A.	Podatki i opłaty	3 121 170,21	1 703 934,07	55%
B.	Udział w podatkach budżetu państwa	1 956 042,00	922 214,49	47%
C.	Dochody z majątku	8 107,00	8 625,50	106%
D.	Pozostałe dochody z majątku	252 101,00	115 785,17	46%
E.	Odsetki	19 941,00	9 393,92	47%
F.	Pozostałe dochody	303 786,00	142 621,98	47%
G.	Subwencje z budżetu państwa	6 219 295,00	3 497 284,00	56%
H.	Dotacje celowe	6 439 531,04	3 724 462,58	58%
H.1	Dotacje celowe na zadania własne	1 204 947,00	634 610,40	53%
H.1.01	Dotacje celowe na realizację zadań bieżących własnych (§ 202,203,244)	495 221,00	338 268,60	68%
H.1.02	Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych (§ 620,625,626)	709 726,00	296 341,80	42%
H.2	Dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone	5 234 584,04	3 089 852,18	59%
H.2.01	Dotacje celowe na realizację zleconych i powierzonych zadań bieżących (§ 201, 206)	5 234 584,04	3 089 852,18	59%
RAZEM		18 319 973,25	10 124 321,71	55%

1	BIEŻĄCE	17 602 140,25	9 819 354,41	56%
2	MAJĄTKOWE	717 833,00	304 967,30	42%
RAZEM		18 319 973,25	10 124 321,71	55%

Plan i wykonanie dochodów budżetu w ujęciu klasyfikacji budżetowej w I półroczu 2019 r. przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Dochody wyko- nane	Dochody otrzy- mane	% wykonania
010	01095	201	0	398 777,60	398 777,60	398 777,60	100%
020	02001	075	0	3 055,00	1 655,80	1 655,80	54%
600	60016	625	8	114 166,00	0,00	0,00	0%
700	70005	047	0	146,00	0,00	0,00	0%
		055	0	700,00	708,26	708,26	101%
		064	0	2 693,00	785,66	785,66	29%
		075	0	248 200,00	113 421,11	113 421,11	46%
		076	0	8 107,00	8 625,50	8 625,50	106%
		083	0	279 500,00	118 109,24	118 109,24	42%
		092	0	10 000,00	4 219,96	4 219,96	42%

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

		094	0	0,00	225,00	225,00	x
710	71035	202	0	500,00	500,00	500,00	100%
720	72095	620	7	100 506,00	0,00	0,00	0%
750	75011	201	0	40 900,00	21 458,00	21 458,00	52%
		236	0	5,00	0,00	0,00	0%
	75023	083	0	0,00	205,65	205,65	x
		097	0	0,00	207,00	207,00	x
		244	0	17 273,00	15 353,60	15 353,60	89%
751	75101	201	0	829,00	415,00	415,00	50%
	75109	201	0	450,00	450,00	450,00	100%
	75113	201	0	20 003,00	20 003,00	20 003,00	100%
756	75601	035	0	0,00	0,00	0,00	x
	75615	031	0	1 014 200,00	548 637,00	548 637,00	54%
		032	0	79 840,00	40 578,00	40 578,00	51%
		033	0	119 517,00	59 946,00	59 946,00	50%
		034	0	11 322,00	4 375,00	4 375,00	39%
		050	0	0,00	160,00	160,00	x
		091	0	0,00	9,00	9,00	x
	75616	031	0	376 261,00	214 214,51	214 214,51	57%
		032	0	830 074,00	442 786,72	442 786,72	53%
		033	0	2 834,00	1 532,00	1 532,00	54%
		034	0	80 242,00	42 296,83	42 296,83	53%
		036	0	1 188,00	5 188,00	5 188,00	437%
		037	0	0,00	82,45	82,45	x
		050	0	63 515,00	35 356,00	35 698,00	56%
		064	0	1 620,00	1 482,00	1 482,00	91%
		091	0	7 132,00	2 758,49	2 758,49	39%
	75618	041	0	10 446,00	6 076,00	6 076,00	58%
		048	0	39 411,21	27 218,67	27 218,67	69%
		049	0	8 392,00	8 155,96	8 155,96	97%
	75621	010	0	1 938 142,00	906 839,00	791 064,50	47%
		020	0	17 900,00	15 375,49	13 182,16	86%
758	75801	292	0	3 359 526,00	2 067 400,00	1 813 830,00	62%
	75807	292	0	2 802 363,00	1 401 180,00	1 401 180,00	50%
	75814	092	0	1 500,00	1 280,43	1 280,43	85%
	75831	292	0	57 406,00	28 704,00	28 704,00	50%
801	80101	069	0	0,00	36,00	36,00	x
		095	0	0,00	1 624,00	1 624,00	x
		097	0	0,00	289,00	289,00	x
	80103	203	0	21 045,00	10 524,00	10 524,00	50%
	80104	066	0	11 000,00	5 797,50	5 797,50	53%
		067	0	21 000,00	19 108,40	19 108,40	91%
		094	0	0,00	1 273,06	1 273,06	x

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

		097	0	5 000,00	6 008,16	6 008,16	120%
		203	0	42 090,00	21 045,00	21 045,00	50%
	80110	069	0	0,00	18,00	18,00	x
		097	0	0,00	38,00	38,00	x
	80148	203	0	24 634,00	24 634,00	24 634,00	100%
	80153	201	0	18 403,90	18 403,90	18 403,90	100%
852	85213	203	0	6 200,00	3 813,00	3 813,00	62%
	85214	203	0	128 600,00	80 142,00	80 142,00	62%
	85215	201	0	2 383,58	2 383,58	2 383,58	100%
	85216	203	0	55 861,00	46 316,00	46 316,00	83%
	85219	041	0	0,00	17,00	17,00	x
		203	0	84 100,00	47 123,00	47 123,00	56%
	85228	083	0	0,00	751,14	751,14	x
		201	0	7 057,00	6 360,00	6 360,00	90%
		236	0	0,00	68,85	68,85	x
	85230	203	0	56 100,00	30 000,00	30 000,00	53%
854	85415	203	0	58 818,00	58 818,00	58 818,00	100%
855	85501	064	0	0,00	11,60	11,60	x
		092	0	400,00	54,44	54,44	14%
		094	0	3 500,00	1 500,00	1 500,00	43%
		206	0	2 939 600,00	1 745 000,00	1 745 000,00	59%
	85502	092	0	300,00	30,75	30,75	10%
		094	0	4 000,00	836,58	836,58	21%
		201	0	1 667 500,00	862 000,00	862 000,00	52%
		236	0	11 781,00	9 028,37	9 028,37	77%
	85503	201	0	1 079,96	653,10	653,10	60%
	85504	201	0	127 900,00	8 240,00	8 240,00	6%
	85513	201	0	9 700,00	5 708,00	5 708,00	59%
900	90002	049	0	434 000,00	233 303,55	233 303,55	54%
		064	0	1 815,00	0,00	0,00	0%
		091	0	609,00	0,00	0,00	0%
	90005	625	7	421 254,00	296 341,80	296 341,80	70%
	90019	069	0	11 800,00	5 404,18	5 404,18	46%
	90026	064	0	0,00	1 335,04	1 335,04	x
		091	0	0,00	1 040,85	1 040,85	x
	90095	069	0	0,00	32,00	32,00	x
		094	0	0,00	2 457,93	2 457,93	x
926	92695	626	0	73 800,00	0,00	0,00	0%
				18 319 973,25	10 124 321,71	9 753 125,88	55%

Planowane dochody w wysokości **18.319.973,25 zł** zostały zrealizowane w kwocie **10.124.321,71 zł**, co stanowi 55 %.

Wykonanie planu dochodów według działów przedstawia poniższe zestawienie.

Dział	Plan po zmianach	Dochody wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4
600	114 166,00	0,00	0%
700	549 346,00	246 094,73	45%
710	500,00	500,00	100%
720	100 506,00	0,00	0%
750	58 178,00	37 224,25	64%
751	21 282,00	20 868,00	98%
756	4 602 036,21	2 363 067,12	51%
758	6 220 795,00	3 498 564,43	56%
801	143 172,90	108 799,02	76%
852	340 301,58	216 974,57	64%
854	58 818,00	58 818,00	100%
855	4 765 760,96	2 633 062,84	55%
900	869 478,00	539 915,35	62%
926	73 800,00	0,00	0%
010	398 777,60	398 777,60	100%
020	3 055,00	1 655,80	54%
RAZEM	18 319 973,25	10 124 321,71	55%

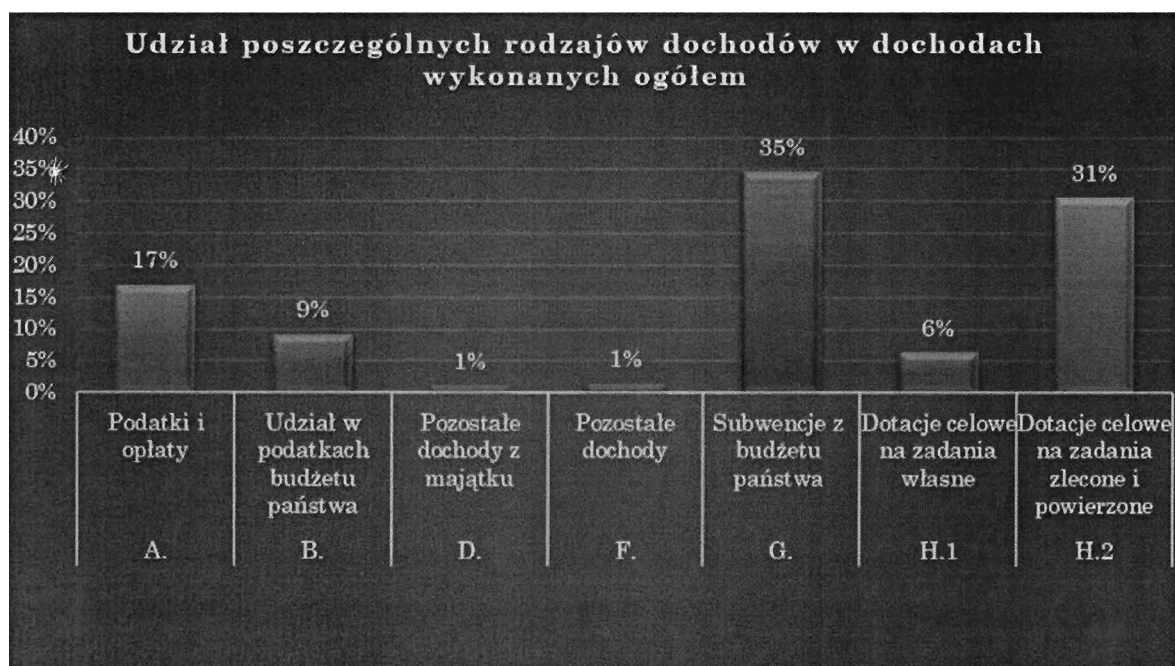
Po szczegółowej analizie poszczególnych działów należy stwierdzić, iż wykonanie 50 % progu ogólnej kwoty dochodów nie zostało zrealizowane w następujących działach:

- Dział 600 - Transport i łączność (0%) – dochody zostaną wykonane w II półroczu 2019 r. Zerowe wykonanie w stosunku do planu spowodowane jest ujęciem w planie dochodów z tytułu dofinansowania do realizacji inwestycji w rozdziale Drogi gminne.
- Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa (45 %) – wysokość pozyskanych dochodów uzależniona jest od wpłat dokonywanych przez mieszkańców gminy Rogóżno. Nadal prowadzona jest egzekucja należności czynszowych (wezwania do zapłaty, noty odsetkowe).
- Dział 720 - Informatyka – (0%) – wpływ dochodów nastąpi w II półroczu 2019 r. z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego w formie dotacji. W 2017 r. zawarto umowę partnerską na realizację projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. Gmina występuje jako partner projektu a wszelkie działania podejmuje lider.

- Dział 926 – Kultura fizyczna (0%) wykonanie dochodów nastąpi po zrealizowaniu i rozliczeniu przedsięwzięć pod nazwą Strefy Aktywności w Białochowie, Rogóźnie, Zaroślu, Rogóźnie Zamek i Szembruku.

W pozostałych działach wysokość wykonania wynosi ponad 50 %.

Struktura dochodów gminy w I półroczu 2018 r. według źródeł ich pozyskania



Największy udział w dochodach miały dotacje celowe i środki na inwestycje, które stanowią 37% ogólnej sumy wykonanych dochodów. Wzrost dochodów z tego tytułu dotyczy głównie dotacji na wypłatę świadczenia wychowawczego tj. „500+”.

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, oraz przedszkole i oddziały przedszkolne na dzieci w wieku 6 lat. 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 znaczących źródeł dochodów są również dochody własne pochodzące z podatków i opłat lokalnych (17%), a także z tytułu udziału w podatkach budżetu państwa (9%). Ponadto dochody własne

gminy pochodzą z posiadanego przez gminę mienia, tzn. z wynajmu mieszkań, najmu i dzierżawy budynków lub ich części, dzierżawy gruntów.

1.1 SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKÓW, UDZIELONYCH ULG, ODROCZEŃ, UMORZEŃ I ZWOLNIEŃ

Organ gminy korzystając ze swoich uprawnień udzielił, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich ulg, odroczeń, umorzeń oraz obniżył górne stawki podatku od nieruchomości, od środków transportowych i w podatku rolnym na łączną kwotę 223.271,81 zł. Łączna wartość przyznanych skutków obniżenia stawek podatków i udzielonych ulg w I półroczu 2019 roku jest wyższa o 3.602,81 zł w stosunku do I półrocza 2018 rok.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych przez gminę ulg, zwolnień i umorzeń (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy-Ordynacja podatkowa, obliczone za I półrocze 2019 r.	
						Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru
1	1	2	3	4	5	6	7
756	75615	031	0	69 688,66	50 129,27	0,00	0,00
756	75615	032	0	750,21	0,00	0,00	0,00
756	75615	034	0	4 644,03	0,00	0,00	0,00
756	75616	031	0	61 447,23	0,00	380,00	0,00
756	75616	032	0	7 856,63	0,00	329,00	0,00
756	75616	034	0	24 668,78	0,00	3 378,00	0,00
RAZEM				169 055,54	50 129,27	4 087,00	0,00

1.1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za I półrocze 2019 r. wynosiły 169.055,27 zł i kształtowały się na wyższym poziomie a niżeli w roku ubiegłym (wzrost o 7.981,66 zł).

Obniżono stawki podatków w następujących grupach:

- Podatek rolny 8.606,84 zł
- Podatek od nieruchomości 131.135,89 zł

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

- Podatek leśny	0,00 zł
- Podatek od środków transportowych	29.312,81 zł
RAZEM:	169.055,54 zł

W 2018 r. Rada Gminy Rogóżno obniżyła średnią cenę skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2019 rok i z kwoty 54,36 zł za 1dt do kwoty 53,36 zł za 1 dt tj. 135,90 zł za 1 ha do 133,40 zł za ha. W związku z tym wystąpiły skutki obniżenia w podatku rolnym.

Rada Gminy natomiast nie obniżyła górnych stawek w podatku leśnym. Przyjęto stawkę podatku z tego tytułu w wysokości ustawowej tj. 42,2356 zł za 1 ha lasu.

W I półroczu 2019 r. kwota obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości kształtuje się na niższym poziomie w porównaniu z okresem poprzednim. Rada Gminy podwyższyła stawki w tym podatku, od niektórych rodzajów nieruchomości do wysokości przyjętego w gminie wskaźnika inflacji.

W 2019 r. skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych wyniosły 29.312,81 zł i były wyższe o 3.362,80 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. Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz zwolnień na dzień 30.06.2019 r. wynoszą:

- Podatek rolny	0,00 zł
- Podatek od nieruchomości	50.129,27 zł
- Podatek leśny	0,00 zł
- Podatek od środków transportowych	0,00 zł
RAZEM:	50.129,27 zł

W poprzednim roku obrotowym skutki udzielonych ulg oraz zwolnień ukształtowały się na podobnym poziomie (były o 203,65 zł niższe niż w I półroczu 2019 roku.)

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w I półroczu 2019 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 1.872,12 zł,
- nieruchomości wykorzystywane na potrzeby zbiorowego odprowadzania ścieków i zbiorowego zaopatrzenia w wodę 46.635,43 zł,
- nieruchomości wykorzystywane na cele związane z ochroną p.poż 1.621,72 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 2019 dokonano umorzeń zaległości podatkowych w następujących podatkach:

- Podatek od nieruchomości	380,00 zł
- Podatek rolny	329,00 zł
- Podatek od środków transportowych	3.378,00 zł
RAZEM:	4.087,00 zł

W I półroczu 2019 r. nie dokonano rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności w podatkach.

Łączne skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy (I półrocze 2019 r.) wynosiły 4.087,00 zł i były niższe niż w I półroczu roku 2018. 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 w kalkulowano 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 2018 (stan na 30.06.2018)	Rok 2019 (stan na 30.06.2019)
1	2	3
- ulga inwestycyjna	28 053,00	18 707,00
- ulga grunty ekologiczne	272,00	0,00
- ulga z tytułu nabycia gruntów	30 155,00	32 690,00
- ulga z tytułu wpisania do rejestru zabytków	0,00	0,00
RAZEM	58 480,00	51 397,00

Jak wynika z przedstawionych danych w I półroczu 2019 udzielono ulg i zwolnień na niższym poziomie a niż w 2018 r. Ulga w podatku rolnym udzielana jest podatnikowi zgodnie z przepisami ustawy o podatku rolnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 1256). 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.

1.3. POMOC PUBLICZNA

W I półroczu 2019 r. Gmina Rogóżno nie udzieliła pomocy publicznej przedsiębiorcom nie należącym do przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowej spółki Skarbu Państwa, jednoosobowej spółki j.s.t., oraz spółki akcyjnej albo spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, w stosunku do których Skarb Państwa, j.s.t., przedsiębiorstwo państwowe lub jednoosobowa spółka Skarbu Państwa są podmiotami, które posiadają uprawnienia takie jakie przedsiębiorcy dominujący w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów.

W I półroczu 2019 r. udzielono pomocy w zakresie ulg z tytułu nabycia gruntów osobom fizycznym w kwocie 6.192,64 euro, z tytułu umorzenia podatku w kwocie 67,68 euro oraz z tytułu udzielonych dotacji na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 4.170,33 euro.

1.4. DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW

1.4.1. Dział 010 –Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział: 01095 - Pozostała działalność

<i>Plan</i>	398 777,60 zł	<i>Wykonanie</i>	398 777,60 zł	100%
-------------	---------------	------------------	---------------	------

W dziale rolnictwo i łowiectwo w I półroczu 2019 r. otrzymano dotację na realizację zadania zleconego pn. zwrot podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 398.777,60 zł.

1.4.2. Dział: 020 – Leśnictwo

Rozdział: 02001 - Gospodarka leśna

Plan 3 055,00 zł *Wykonanie* 1 655,80 zł 54%

W dziale tym planowane są wpływy z tytułu czynszu za obwody łowieckie. W I półroczu 2019 r. zrealizowano 54 % planu tj. 1.655,80 zł. Wysokość pozyskanych należności uzależniona jest od liczby obwodów łowieckich. Środki przekazywane są za pośrednictwem Starostwa Powiatowego. Na dzień 30.06.2019 r. nie występują z tego tytułu żadne zaległości.

1.4.3. Dział: 600 - Transport i łączność

Rozdział: 60016 - Drogi publiczne gminne

Plan 114 166,00 zł *Wykonanie* 0,00 zł 0%

W planach dochodów budżetu przyjęto kwotę 114.166,00 zł, która została zaplanowana na podstawie podpisanych umów na dofinansowanie z UE w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Gmina otrzyma w 2019 r. dofinansowanie na podstawie zawartej umowy nr 00100.6935.-UM0210152/17 z dnia 17.10.2017 r. w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na realizowanie inwestycji pn. Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóżno Zamek. Na dzień 30.06.2019 r. nie otrzymano żadnych środków ze względu na brak rozpoczęcia inwestycji.

1.4.4. Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 549 346,00 zł *Wykonanie* 246 094,73 zł 45%

Dział	Rozdział	Dochody bieżące wykonanie (w zł)	Dochody majątkowe wykonanie (w zł)
1	2	3	4
700	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	237 469,23	8 625,50
RAZEM		237 469,23	8 625,50

Realizacja dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosła 246.094,73 zł, co stanowi 45 % założonego planu. Zaplanowana kwota dochodów związana jest z wynajmem lokali mieszkaniowych gminnych w miejscowościach Skurgwy i Jamy oraz pozostałymi lokalami będącymi własnością

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

gminy. Przy ustalaniu planu budżetu na 2019 wzięto pod uwagę fakt nieterminowego regulowania należności przez osoby wynajmujące lokale gminne (dochody § 064, § 092).

Dochody z gospodarki mieszkaniowej w podziale na paragrafy przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
700	70005	047	0	146,00	0,00	0%
		055	0	700,00	708,26	101%
		064	0	2 693,00	785,66	29%
		075	0	248 200,00	113 421,11	46%
		076	0	8 107,00	8 625,50	106%
		083	0	279 500,00	118 109,24	42%
		092	0	10 000,00	4 219,96	42%
		094	0	0,00	225,00	x
RAZEM				549 346,00	246 094,73	45%

- WPLYWY ZA UŻYTKOWANIE WIECZYSTE

- Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. 135,90 zł

- CZYNSZE ZA LOKALE

- Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. 79.463,73 zł

- Nadpłata na dzień 30.06.2019 r. 392,93 zł

- PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA WIECZYSTEGO

UŻYTKOWANIA GRUNTU W PRAWO WŁASNOŚCI

- Nadpłata na dzień 30.06.2019 r. 15.190,50 zł

- MEDIA ZA LOKALE

- Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. 145.397,23 zł

- ODSETKI

- Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. 88.825,59 zł

1.4.5. Dział: 710 – Działalność usługowa

Rozdział: 71035 – Cmentarze

Plan 500,00 zł *Wykonanie* 500,00 zł 100%

Na podstawie zawartego porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych Gmina Rogóżno zobowiązana jest do utrzymania cmentarzy, kwater i grobów wojennych w roku 2019. Na ten cel Wojewoda Kujawsko-Pomorski przydzielił gminie kwotę 500,00 zł.

1.4.6. Dział: 720 – Informatyka

Rozdział: 72095 – Pozostała działalność

Plan 100 506,00 zł *Wykonanie* 0,00 zł 0%

W planie przyjęto kwotę 100.506,00 zł na realizację przedsięwzięcia Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 będącego drugim etapem poprzedniej wersji Infostrady. W związku z realizacją zadania gmina ma otrzymać dofinansowanie jednak na koniec I półrocza realizacja zadania wyniosła 0,00 zł.

1.4.7. Dział: 750 – Administracja publiczna

Rozdział: 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Plan 40 905,00 zł *Wykonanie* 21 458,00 zł 52%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750	75011	201	0	40 900,00	21 458,00	52%
		236	0	5,00	0,00	0%
RAZEM						

Na utrzymanie administracji publicznej w zakresie obsługi zadań administracji urzędu wojewódzkiego dotyczących spraw urzędu stanu cywilnego, ewidencji, wojska oraz obrony cywilnej, łącznie w I półroczu 2019 r. gmina zaplanowała kwotę 40.900,00 zł. Na dzień 30.06.2019 roku otrzymano od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach dotacji celowej kwotę 21.458,00 zł.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Na 2019 r. założono dodatkowo wpływy z tytułu realizacji dochodów związanych z wykonywaniem zadań administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w kwocie 5,00 zł. Na dzień 30.06.2019 z tego tytułu nie wykonano żadnych dochodów.

Rozdział: 75023 – Urzędy Gmin

Plan 17 273,00 zł *Wykonanie* 15 766,25 zł 89%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
750	75023	083	0	0,00	205,65	x
		097	0	0,00	207,00	x
		244	0	17 273,00	15 353,60	89%
RAZEM				17 273,00	15 766,25	89%

W rozdziale urzędy gmin wykonano na dzień 30.06.2019 roku dochody z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe przekazywanie składek w § 097 oraz dochody z rozliczenia poboru energii elektrycznej. W § 244 otrzymano dotacje na organizację szkolenia z PUP Grudziądz na szkolenie pracowników urzędu.

1.4.8. Dział: 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział: 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan 829,00 zł *Wykonanie* 415,00 zł 50%

Planowana dotacja na 2019 r. na zadania zlecone z zakresu prowadzenia i aktualizacji spisu wyborców wynosi 829,00 zł. Dotacja w całości pochodzi ze środków Krajowego Biura Wyborczego. Na dzień 30.06.2019 roku wykonanie wynosi 415,00 zł.

Rozdział: 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan 450,00 zł *Wykonanie* 450,00 zł 100%

W związku z wyborami gmina otrzymała dotację z Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 450,00 zł. Na dzień 30.06.2019 roku wykonanie wynosi 100% planu.

Rozdział: 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan 20 003,00 zł *Wykonanie* 20 003,00 zł 100%

Plan i wykonanie dochodów w kwocie 20.003,00 zł jest wynikiem otrzymanej dotacji od Krajowego Biura Wyborczego w związku z planowanymi wyborami do Parlamentu Europejskiego.

1.4.9. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, od innych jednostek, wpływy z innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan 4 602 036,21 zł *Wykonanie* 2 363 067,12 zł 51%

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

Rozdział	Plan	Wykonanie	%Wykonania
1	2	3	4
75601	0,00	0,00	x
75615	1 224 879,00	653 705,00	53%
75616	1 362 866,00	745 697,00	55%
75618	58 249,21	41 450,63	71%
75621	1 956 042,00	922 214,49	47%
RAZEM	4 602 036,21	2 363 067,12	51%

Rozdział: 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

1.4.8.1. Karta podatkowa

Plan 0,00 zł *Wykonanie* 0,00 zł x

W planie dochodów na rok 2019 nie zaplanowano dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. 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 2019 r. do kasy gminy nie wpłynęła żadna kwota. Na podstawie sprawozdania z Urzędu Skarbowego przyjęto należności w kwocie 868,00 zł, z których 620,00 zł stanowi należność wymagalną.

**Rozdział: 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-
prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organi-
zacyjnych**

Plan	1 224 879,00 zł	Wykonanie	653 705,00 zł	53%
------	-----------------	-----------	---------------	-----

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75615	031	0	1 014 200,00	548 637,00	54%
		032	0	79 840,00	40 578,00	51%
		033	0	119 517,00	59 946,00	50%
		034	0	11 322,00	4 375,00	39%
		050	0	0,00	160,00	x
		091	0	0,00	9,00	x
RAZEM				1 224 879,00	653 705,00	53%

Rozdział: 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

Plan	1 362 866,00 zł	Wykonanie	745 697,00 zł	55%
------	-----------------	-----------	---------------	-----

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75616	031	0	376 261,00	214 214,51	57%
		032	0	830 074,00	442 786,72	53%
		033	0	2 834,00	1 532,00	54%
		034	0	80 242,00	42 296,83	53%
		036	0	1 188,00	5 188,00	437%
		037	0	0,00	82,45	x
		050	0	63 515,00	35 356,00	56%
		064	0	1 620,00	1 482,00	91%
		091	0	7 132,00	2 758,49	39%
RAZEM				1 362 866,00	745 697,00	55%

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 m² powierzchni gruntu i zabudowy), jak i przedsiębiorcy (2% wartości budowni 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 762.851,51 zł.

Podatkiem od nieruchomości obciążone są:

- osoby fizyczne wymiar 712.450,38 zł,
- osoby prawne wymiar 1.093.251,00 zł.

Należności z tego tytułu według sprawozdania Rb-27S zamykają się kwotą 1.805.701,38 zł. W kwocie zaległości przedstawionej na dzień 30.06.2019 r. znajdują się również zaległości z lat ubiegłych. Należności wymagalne stanowią kwotę 336.744,76 zł, stanowiąc 18,65 % całego zobowiązania na rok 2019.

1.4.8.3. Podatek rolny

Stawka ustawowa ceny żyta na 2019 rok wynosi za 1dt 53,36 zł. Rada Gminy dokonała obniżenia podatku rolnego z kwoty 54,36 zł za 1 dt do kwoty 53,36 zł za 1 dt. Plan dochodów z tytułu tego podatku założono w budżecie na kwotę 909.914,00 zł, z podziałem na osoby prawne 79.840,00 zł oraz osoby fizyczne 830.074,00 zł.

Z kolei kwota należności zamyka się kwotą 907.515,32 zł (osoby fizyczne) oraz 79.997,00 zł (osoby prawne), z czego zrealizowano w I półroczu 2019 r. 483.364,72 zł tj. 53,12 % planu.

Stan zaległości z tytułu podatku rolnego za I półrocze 2019 roku wynosił 76.784,86 zł, co stanowi 8,46 % należności z tego tytułu.

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. 42,2356 zł za 1 ha lasu.

Zaplanowany dochód z podatku leśnego wynosił 122.351,00 zł z czego 97,68% stanowią wpływy od osób prawnych.

Przypis należności w roku 2019 łącznie wynosił 122.115,00 zł, w tym:

- osoby fizyczne 2.867,00 zł,
- osoby prawne 119.248,00 zł.

W I półroczu 2019 r. do kasy budżetu wpłynęło z tego tytułu 61.478,00 zł. Na dzień 30.06.2019 r. występują należności pozostałe do zapłaty z tytułu podatku leśnego w kwocie 60.637,00 zł, z czego 130,00 zł to należności wymagalne.

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. Dochody z podatku od środków transportowych przyjęto w planach budżetu w kwocie 91.564,00 zł. Z kwoty tej 11.322,00 zł dotyczy osób prawnych oraz 80.242,00 zł dotyczy osób fizycznych. Wysokość podatku uzależniona jest od ilości podatników zgłaszanych przez Starostwo.

Na rachunek urzędu wpłynęła do dnia 30.06.2019 r. kwota 4.375,00 zł od osób prawnych, natomiast od osób fizycznych 42.296,83 zł, co daje łącznie kwotę 46.671,83 zł.

Łączna kwota należności na dzień 30.06.2019 według sprawozdania Rb-27S r. wynosiła 149.784,94 zł.

Należność wymagalna od osób fizycznych wynosi 63.278,38 zł a od osób prawnych 174,00 zł.

1.4.8.6. Podatek od spadków i darowizn

O podatkowaniu 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 1.188,00 zł. W I półroczu 2019 r. do budżetu Gminy wpłynęła kwota 5.188,00 zł.

1.4.8.7. Opłata za posiadanie psa

W 2019 roku w planie dochodów z tytułu opłaty za posiadanie psa nie zaplanowano żadnej kwoty. Zrealizowano na I półrocze 2019 roku dochody w kwocie 82,45 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 2019 roku przyjęto w planie budżetu wpływy z tego tytułu w kwocie 63.515,00 zł, z tego 100% od osób fizycznych.

W okresie sprawozdawczym wpłynęło 35.698,00 zł podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych oraz 160,00 zł od osób prawnych. 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 2019 r. pobrano od podatników koszty upomnienia od zaległych płatności z tytułu różnego rodzaju podatków w wysokości 1.482,00 zł. Plan wpływów z tego tytułu wynosił:

- osoby fizyczne 1.620,00 zł,
- osoby prawne 0,00 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 2.758,49 zł i od osób prawnych 9,00 zł. Na koniec I półrocza 2019 r. pozostaje do zapłaty należność z tytułu odsetek w wysokości 319.461,00 zł (osoby fizyczne) oraz 0,00 zł (osoby prawne).

Rozdział: 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Plan 58 249,21 zł Wykonanie 41 450,63 zł 71%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75618	041	0	10 446,00	6 076,00	58%
		048	0	39 411,21	27 218,67	69%
		049	0	8 392,00	8 155,96	97%
RAZEM				58 249,21	41 450,63	71%

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 2019 r. zaplanowano wpływ do budżetu kwoty w wysokości 10.446,00 zł, z czego zrealizowano w okresie sprawozdawczym 58 % planu, tj. 6.076,00 zł.

1.4.8.12. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przyjęła do planu kwotę 39.411,21 zł. Wpływy na dzień 30.06.2019 r. zostały zrealizowane w wysokości 27.218,67 zł. Należności z tego tytułu na dzień 30.06.2019 roku wynosiły 41.285,53 zł, z czego 14.066,86 to należności pozostałe do zapłaty. Pozostała kwota zrealizowana zostanie w II półroczu 2019 r. – w miesiącu wrześniu, w którym upływa termin płatności tej opłaty. W związku z tym, na dzień 30.06.2019 r. nie występują należności wymagalne.

1.4.8.13. Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw

W 2019 roku w rozdziale 75618 w § 049 zaplanowano dochody w wysokości 8.392,00 zł z czego wykonano na dzień 30.06.2019 roku kwotę 8.155,96 zł. Wpływy te dotyczą opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Rozdział: 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan 1 956 042,00 zł Wykonanie 922 214,49 zł 47%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
756	75621	010	0	1 938 142,00	906 839,00	47%
		020	0	17 900,00	15 375,49	86%
RAZEM				1 956 042,00	922 214,49	47%

1.4.8.14. 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 30.06.2019 r. 15.375,49 zł, przy założeniach planu 17.900,00 zł. Wysokość tych dochodów uzależniona jest od liczby firm oraz osiąganych przez nie zysków. Dochody przekazywane są do gminy przez Urząd Skarbowy.

1.4.8.15. 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 1.938.142,00 zł. Udziały gminy Rogóżno w podatkach dochodowych od osób fizycznych ustalono na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów (ST3.4750.41.2018). W I półroczu 2019 r. zrealizowano 47%, co stanowiło 906.839,00 zł. Udział tego podatku w wykonaniu dochodów na 30.06.2019 roku wynosi 8,95 %.

1.4.10. Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan 6 220 795,00 zł *Wykonanie* 3 498 564,43 zł 56%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758	75801	292	0	3 359 526,00	2 067 400,00	62%
	75807	292	0	2 802 363,00	1 401 180,00	50%
	75814	092	0	1 500,00	1 280,43	85%
	75831	292	0	57 406,00	28 704,00	50%
RAZEM				6 220 795,00	3 498 564,43	56%

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 – rozdział 75807 oraz równoważącej – rozdział 75831) oraz oświatowej (rozdział 75801). Z założonego planu na dzień 30.06.2019 roku wpłynęły do budżetu, z tego tytułu:

- subwencji wyrównawczej 1.401.180,00 zł, tj. 50 % planu
 - subwencji równoważącej 28.704,00 zł, tj. 50 % planu
 - subwencji oświatowej 2.067.400,00 zł, tj. 62 % planu
- RAZEM: 3.497.284,00 zł**

W dziale w rozdziale tym zaplanowano wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych posiadanych przez gminę. Na dzień 30.06.2019 r. zrealizowano 85 % planu, tj. 1.280,43 zł. Wysokość dochodów uzależniona jest od wysokości lokowanych środków oraz wskaźnika WIBOR.

1.4.11. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan 143 172,90 zł *Wykonanie* 108 799,02 zł 76%

W dziale oświata i wychowanie przewidziano wpływ środków z rozdziału Szkoły podstawowe, Przedszkola, Gimnazja, Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników. Ogólna kwota planu według Rb- 27S wynosiła w dziale 143.172,90 zł, a wykonanie na 30.06.2019 roku wyniosło 108.799,02 zł.

Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Plan 0,00 zł *Wykonanie* 1 949,00 zł x

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80101	069	0	0,00	36,00	x
		095	0	0,00	1 624,00	x
		097	0	0,00	289,00	x
RAZEM				0,00	1 949,00	x

Dochody w rozdziale Szkoły podstawowe dotyczą trzech szkół podstawowych zlokalizowanych na terenie gminy Rogóżno w Rogóźnie, Szembruczk i Białochowie.

W Szkole Podstawowej w Szembruczk w budżecie na 2019 r. nie planowano dochodów. Zrealizowane dochody w całości jednostka odprowadza do budżetu gminy. W I półroczu 2019 r. wykonano w szkole dochody w łącznej kwocie 80,00 zł, które dotyczyły prowizji za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego (PIT-4R).

W Szkole Podstawowej w Rogóźnie w I półroczu 2019 r. wykonano dochody w łącznej kwocie 164,00 zł, które nie były planowane w budżecie na 2019 rok. Dochody te dotyczyły: duplikatów legitymacji szkolnych w kwocie 36,00 zł oraz wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzenie podatku dochodowego PIT-4R w kwocie 128,00 zł.

W Szkole Podstawowej w Białochowie w budżecie na 2019 r. nie planowano dochodów natomiast zrealizowano dochody na kwotę 81,00 zł. W I półroczu 2019 r. wykonane dochody w łącznej kwocie 81,00 zł dotyczyły prowizji za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego (PIT-4R). Stan należności pozostałych do zapłaty na dzień 30.06.2019 r. wynosił 0,00 zł.

W § 095 odnotowano wpływy z tytułu odszkodowania za szkodę powstałą w Szkole Podstawowej w Szembruczk (szkoda MUUM/00124/2019).

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan 21 045,00 zł Wykonanie 10 524,00 zł 50%

Gmina otrzymała dotację (§ 2030) na wychowanie przedszkolne w oddziałach szkół podstawowych (przy SP w Białochowie oraz przy SP w Szembruczk) w wysokości 10.524,00 zł. Dotacja służyła pokryciu bieżących wydatków oddziałów przedszkolnych dot. wychowania przedszkolnego. W budżecie gminy na ten cel na cały rok zaplanowano 21.045,00 zł. Na dzień 30.06.2019 roku wykonanie wynosi 50 % planu.

Rozdział: 80104 – Przedszkola

Plan 79 090,00 zł Wykonanie 53 232,12 zł 67%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80104	066	0	11 000,00	5 797,50	53%
		067	0	21 000,00	19 108,40	91%
		094	0	0,00	1 273,06	x
		097	0	5 000,00	6 008,16	120%
		203	0	42 090,00	21 045,00	50%
RAZEM				79 090,00	53 232,12	67%

W Przedszkolu Publicznym w Rogóźnie w budżecie na 2019 r. przewidziano dochody w kwocie 32.000,00 zł, z czego zrealizowano kwotę 24.933,90 zł tj. 77,92 %. Zrealizowane dochody w całości przedszkole odprowadza do budżetu gminy.

W I półroczu 2019 r. zaplanowano dochody z tytułu pobytu dziecka w przedszkolu w kwocie 11.000,00 zł, z czego zrealizowano 53 %, tj. 5.797,50 zł. Poza tym, zaplanowano wpływy w kwocie 21.000,00 zł z tytułu opłaty za wyżywienie. Wykonanie dochodów z wyżywienia wynosiło 19.108,40 zł. Dodatkowo wykonano dochody w łącznej kwocie 28,00 zł, które nie były planowane w 2019 r. i dotyczyły wpływów z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego PIT-4R. Dodatkowo zrealizowano dochody w tytułu zwrotu kosztów refundacji dotacji za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolu publicznym w Rogóźnie w 2018 roku w kwocie 1.273,06 zł.

Gmina otrzymała dotację (§ 2030) na wychowanie przedszkolne. Dotacja ta jest przeznaczona na pokrycie bieżących wydatków Przedszkola w Rogóźnie. Na dzień 30.06.2019 roku wpłynęła ze środków

Wojewody Kujawsko-Pomorskiego kwota 21.045,00 zł, co stanowi 50 % planu.

W związku z tym, że występują opóźnienia w regulowaniu należności za pobyt dzieci w przedszkolu. Na koniec I półrocza 2019 r. zaległe należności w § 066 i § 067 wyniosły łącznie 102,00 zł

Rozdział: 80110 – Gimnazja

Plan 0,00 zł Wykonanie 56,00 zł x

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
801	80110	069	0	0,00	18,00	x
		097	0	0,00	38,00	x
RAZEM				0,00	56,00	x

W Gimnazjum Publicznym w Rogóżnie w budżecie na 2019 r. nie planowano dochodów. W I półroczu 2019 r. wykonano dochody w łącznej kwocie 56,00 zł, które dotyczyły: wpływów z różnych opłat – duplikatów legitymacji szkolnych w kwocie 18,00 zł oraz prowizji za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego (PIT-4R) w kwocie 38,00 zł. Stan należności pozostałych do zapłaty na dzień 30.06.2019 r. wynosił 0,00 zł. Zrealizowane dochody w całości gimnazjum odprowadza do budżetu gminy.

Rozdział: 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan 24 634,00 zł Wykonanie 24 634,00 zł 100%

Gmina otrzymała w okresie sprawozdawczym dotację od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego (§ 2030) na organizację stołówek szkolnych i przedszkolnych w wysokości 24.634,00 zł. Dotacja została udzielona z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023, dotyczących wspierania organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków. Na dzień 30.06.2019 roku wykonanie planu wynosiło 100%.

Rozdział: 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

<i>Plan</i>	18 403,90 zł	<i>Wykonanie</i>	18 403,90 zł	100%
-------------	--------------	------------------	--------------	------

W okresie od stycznia do końca czerwca 2019 roku otrzymano z budżetu Wojewody dotację w wysokości 18.403,90 zł na zadanie w zakresie zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. Kwota dochodów wykonanych z tego tytułu stanowi 100% planu.

1.4.12. Dział 852 – Pomoc społeczna

<i>Plan</i>	340 301,58 zł	<i>Wykonanie</i>	216 974,57 zł	64%
-------------	---------------	------------------	---------------	-----

1.4.12.1. Rozdział: 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

<i>Plan</i>	6 200,00 zł	<i>Wykonanie</i>	3 813,00 zł	62%
-------------	-------------	------------------	-------------	-----

Plan budżetu przyjęty na składki na ubezpieczenia zdrowotne wynosił 6.200,00 zł na zadania własne. Do końca I półrocza 2019 r. wykonanie w § 2030 wynosiło 3.813,00 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, oraz od specjalnego zasiłku opiekuńczego.

1.4.12.2. Rozdział: 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

<i>Plan</i>	128 600,00 zł	<i>Wykonanie</i>	80 142,00 zł	62%
-------------	---------------	------------------	--------------	-----

W planie budżetu przyjęto na zasiłki i pomoc w naturze kwotę dotacji celowej w wysokości 128.600,00 zł, z której otrzymano na dzień 30.06.2019 62 %. 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. Na zasiłki i pomoc w naturze w okresie sprawozdawczym otrzymano dotację (§ 2030) na kwotę 80.142,00 zł.

1.4.12.3. Rozdział: 85215 – Dodatki mieszkaniowe

<i>Plan</i>	<i>2 383,58 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>2 383,58 zł</i>	<i>100%</i>
-------------	--------------------	------------------	--------------------	-------------

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 2019 r. do budżetu Gminy wpłynęła dotacja (§2010) w wysokości 2.383,58 zł, która stanowi 100% zaplanowanej dotacji.

1.4.12.4. Rozdział: 85216 – Zasiłki stałe

<i>Plan</i>	<i>55 861,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>46 316,00 zł</i>	<i>83%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	------------

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 2019 r. do budżetu gminy wpłynęła dotacja (§ 2030) na wypłatę zasiłków stałych w kwocie 46.316,00 zł, tj. 83 % planu.

1.4.12.5. Rozdział: 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan **84 100,00 zł** *Wykonanie* **47 140,00 zł** **56%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
852	85219	041	0	0,00	17,00	x
		203	0	84 100,00	47 123,00	56%
RAZEM				84 100,00	47 140,00	

W I półroczu 2019 r. do budżetu gminy przyjęto plan dochodów z tytułu dotacji (§ 2030) na prowadzenie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rogóźnie w kwocie 84.100,00 zł. Środki, które wpłynęły do końca czerwca 2019 r. wynosiły 56 % planowanej dotacji, tj. 47.123,00 zł. Dodatkowo na dzień 30.06.2019 roku wykonano w § 0410 dochody w kwocie 17,00 zł z tytułu opłaty skarbowej.

1.4.12.6. Rozdział: 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan **7 057,00 zł** *Wykonanie* **7 179,99 zł** **102%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
852	85228	083	0	0,00	751,14	x
		201	0	7 057,00	6 360,00	90%
		236	0	0,00	68,85	x
RAZEM				7 057,00	7 179,99	102%

Na usługi opiekuńcze otrzymano w I półroczu 2019 r. dotację ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 6.360,00 zł, tj. 90 % planu.

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 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 tzw. kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej.

W Gminie Rogóżno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2019 - 30.06.2019 wyniosły zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 27ZZ 1.377,00 zł, z tego stanowiące dochody gminy Rogóżno (68,85 zł). Reszta w tej kwoty stanowi dochód Skarbu Państwa.

Ponadto w rozdziale 85228 na koniec I półrocza 2019 roku wykonano 751,14 zł tytułem odpłatności za usługi opiekuńcze, co stanowi w 100 % dochód gminy.

1.4.12.7. Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

<i>Plan</i>	<i>56 100,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>30 000,00 zł</i>	<i>53%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	------------

Zgodnie z umową w sprawie realizacji wieloletniego rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” zawartą pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim, a Gminą Rogóżno przyjęto do planu w 2019 r. środki w wysokości 56.100,00 zł, które pochodziły z budżetu Wojewody i stanowiły 60% przewidywanych kosztów realizacji zadania. Udział środków własnych gminy na realizację zadania w roku 2019 wynosił 37.400,00 zł., co stanowi 40% przewidywanych kosztów realizacji zadania. Na rachunek budżetu w I połowie 2019 r. wpłynęła kwota 30.000,00 zł.

1.4.13. Dział: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział: 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

<i>Plan</i>	<i>58 818,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>58 818,00 zł</i>	<i>100%</i>
-------------	---------------------	------------------	---------------------	-------------

Na wypłatę stypendium socjalnego w I półroczu 2019 r. do budżetu gminy wpłynęła kwota 58.818,00 zł, która stanowiła 100% przyznanej dotacji (§ 2030). Gmina do otrzymanej kwoty musi dołożyć 10% własnego udziału. Zgodnie z ustawą z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2019 r. poz. 1481) 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 pracowników służb społecznych - do czasu ukończenia kształcenia, nie dłużej jednak niż do ukończenia 24 roku życia;
- wychowankom publicznych i niepublicznych ośrodków rewalidacyjno-wychowawczych – do czasu ukończenia realizacji obowiązku nauki,
- uczniom szkół niepublicznych nieposiadających uprawnień szkół publicznych dla młodzieży i dla dorosłych – do czasu ukończenia realizacji obowiązku nauki.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

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.

1.4.14. Dział: 855 – Rodzina

<i>Plan</i>	4 765 760,96 zł	<i>Wykonanie</i>	2 633 062,84 zł	55%
-------------	-----------------	------------------	-----------------	-----

W gminie na rok 2019 zaplanowano dochody w dziale 855 na kwotę 4.765.760,96 zł, którą zrealizowano do końca I półrocza 2019 r. w 55 %, tj. w kwocie 2.633.062,84 zł. Poniżej przedstawiono poszczególne rodzaje rozdziałów, w których wygenerowano dochody.

1.4.14.1. Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

<i>Plan</i>	2 943 500,00 zł	<i>Wykonanie</i>	1 746 566,04 zł	59%
-------------	-----------------	------------------	-----------------	-----

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
855	85501	064	0	0,00	11,60	x
		092	0	400,00	54,44	14%
		094	0	3 500,00	1 500,00	43%
		206	0	2 939 600,00	1 745 000,00	59%
RAZEM				2 943 500,00	1 746 566,04	59%

W rozdziale tym ujmuje się dochody związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2018 r., poz. 2134 z późn.z.), 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 wypłacane jest przez wójta (burmistrza, prezydenta miasta), właściwego ze względu na miejsce zamieszkania osoby ubiegającej się.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

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 realizuje wójt.

W I półroczu 2019 r. przyjęto do planu budżetu na dotację (§ 2060) kwotę 2.943.500,00 zł, którą otrzymano w wysokości 1.745.000,00 zł.

Dodatkowo do planu budżetu wprowadzono dochody z tytułu egzekwowania nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetek od tych świadczeń. W okresie od stycznia do czerwca 2019 r. otrzymano następujące dochody:

- z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych (podlegające zwrotowi) w kwocie 1.500,00 zł,
- z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych (podlegające zwrotowi) w kwocie 54,44 zł
- z tytułu kosztów upomnienia w wyniku prowadzonego postępowania egzekucyjnego w kwocie 11,60 zł.

1.4.14.2. Rozdział: Świadczenie rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan 1 683 581,00 zł *Wykonanie* 871 895,70 zł 52%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
855	85502	092	0	300,00	30,75	10%
		094	0	4 000,00	836,58	21%
		201	0	1 667 500,00	862 000,00	52%
		236	0	11 781,00	9 028,37	77%
ROZDZIAŁ				1 683 581,00	871 895,70	52%

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 2019 r. przyjęto do planu budżetu na dotację (§ 2010) kwotę 1.667.500,00 zł, którą otrzymano w wysokości 862.000,00 zł.

Dodatkowo do planu budżetu wprowadzono dochody z tytułu egzekwowania nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetek od tych świadczeń.

W okresie od stycznia do czerwca 2019 r. otrzymano następujące dochody:

- z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (podlegające zwrotowi) 30,75 zł,
- z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (podlegające zwrotowi) 836,58 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” (dochody należne gminie nie podlegające zwrotowi) 9.028,37 zł.

1.4.14.3. Rozdział: 85503 – Karta dużej rodziny

<i>Plan</i>	<i>1 079,96 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>653,10 zł</i>	<i>60%</i>
-------------	--------------------	------------------	------------------	------------

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 2019 r. przyjęto do planu budżetu na dotację (§ 2010) ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na kwotę 1.079,96 zł, którą otrzymano w wysokości 653,10 co stanowi 60 % planu.

1.4.14.4. Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny

<i>Plan</i>	127 900,00 zł	<i>Wykonanie</i>	8 240,00 zł	6%
-------------	---------------	------------------	-------------	----

Gmina otrzymała w I półroczu dotację (§ 2010) w wysokości 127.900,00 zł na koszty obsługi związane z realizacją programu „Dobry Start”. Program „Dobry Start” jest kolejnym komponentem kompleksowej i długofalowej prowadzonej przez rząd polityki rodzinnej. To 300 złotych jednorazowego wsparcia dla wszystkich uczniów rozpoczynających rok szkolny. Co ważne, rodziny otrzymają świadczenie bez względu na dochód. Program obejmuje dzieci wychowujące się zarówno w rodzinach, jak i te przebywające w pieczy zastępczej.

Świadczenie „Dobry Start” przysługuje raz w roku na rozpoczynające rok szkolny dzieci do ukończenia przez nie 20. roku życia. Dzieci niepełnosprawne uczące się w szkole otrzymają je do ukończenia przez nie 24. roku życia.

1.4.14.5. Rozdział: 85513 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (...)

<i>Plan</i>	9 700,00 zł	<i>Wykonanie</i>	5 708,00 zł	59%
-------------	-------------	------------------	-------------	-----

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację od Wojewody (§2010) w kwocie 5.708,00 zł. Plan na dzień 30.06.2019 roku wynosi z tego tytułu 9.700,00 zł.

1.4.15. Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

<i>Plan</i>	869 478,00 zł	<i>Wykonanie</i>	539 915,35 zł	62%
-------------	---------------	------------------	---------------	-----

Dział ten obejmuje następujące zadania:

- gospodarka odpadami,
- oczyszczanie miast i wsi,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach
- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu,
- schroniska dla zwierząt,
- oświetlenie ulic, placów i dróg,
- gromadzenie środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych,
- pozostała działalność.

Łączna kwota przyjęta do planu wydatków na 2019 r. wynosi 869.478,00zł.

Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Plan 436 424,00 zł *Wykonanie* 233 303,55 zł 53%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900	90002	049	0	434 000,00	233 303,55	54%
		064	0	1 815,00	0,00	0%
		091	0	609,00	0,00	0%
RAZEM				436 424,00	233 303,55	53%

Założony plan w dziale 900 został na dzień 30.06.2019 roku zrealizowany w wysokości 539.915,35 zł tj. 62 % planu. Na wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano kwotę 434.000,00 zł, którą zrealizowano w kwocie 233.303,55, co stanowi 54% planu na koniec czerwca 2019 roku. Stan zaległości z tytułu opłat śmieciowych wynosi 46.861,89 zł, natomiast nadpłata wynosi 175,50 zł. Plan dochodów w § 064 oraz § 091 na dzień 30.06.2019 roku wynosił odpowiednio 1.815,00 zł oraz 609,00 zł.

Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan 421 254,00 zł *Wykonanie* 296 341,80 zł 70%

W 2019 r. Gmina Rogóżno otrzyma dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na realizację Termomodernizacji budynków użyteczności publicznej w kwocie 136.758,00 zł w części dotyczącej Gminnego Ośrodka Zdrowia. Z tego tytułu nie zostały przebrane na konto gminy środki. Natomiast na dzień 30.06.2019 roku przebrana została kwota 296.341,80 zł. Jest to rozliczenie za pierwszą część zadania inwestycyjnego, które obejmowało termomodernizację budynku Urzędu Gminy. Rozliczenie zadania termomodernizacji budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóżnie nastąpi prawdopodobnie w II półroczu 2019 roku

Rozdział: 90019 – Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan 11 800,00 zł *Wykonanie* 5 404,18 zł 46%

Dodatkowo gmina pozyskuje środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które przekazywane są przez Urząd Marszałkowski. Planowana wysokość wpływów ustalona została na kwotę 11.800,00 zł. Zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska gminy otrzymują z Urzędu Marszałkowskiego dochody z tytułu pobranych opłat za korzystanie ze środowiska.

Dochody te gmina przeznacza na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Na dzień 30.06.2019 roku wykonanie w tym rozdziale wynosi 5.404,18 zł co stanowi 46% planu.

Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan 0,00 zł *Wykonanie* 2 375,89 zł x

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900	90002	064	0	1 815,00	0,00	x
		091	0	609,00	0,00	x
	90026	064	0	0,00	1 335,04	x
		091	0	0,00	1 040,85	x
RAZEM				2 424,00	2 375,89	98%

W rozdziale 90026 gmina klasyfikowała dochody z tytułu odsetek i kosztów upomnienia dotyczących opłaty z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi. Dochody z tytułu odsetek od zaległości z opłat śmieciowych wyniosły 1.040,85 zł. Wpływy z tytułu zwrotu kosztów za wysłane upomnienia w trybie egzekucji administracyjnej wykonano w kwocie 1.1335,04 zł.

Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

Plan 0,00 zł *Wykonanie* 2 489,93 zł x

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900	90095	069	0	0,00	32,00	x
		094	0	0,00	2 457,93	x
RAZEM				0,00	2 489,93	x

W planie budżetu na 2019 rok przyjęto dochody na poziomie 0,00 zł. Wpływy w § 094 dotyczą refundacja kosztów wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych za miesiąc grudnia 2018 roku. Na dzień 30.06.2019 wykonanie wynosiło 2.457,93 zł. W rozdziale zaewidencjonowano również dochody w § 069 z tytułu opłaty za zmniejszenie naturalnej retencji wody.

1.4.16. Dział: 926 – Kultura fizyczna

Rozdział: 92695 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	73 800,00 zł	<i>Wykonanie</i>	0,00 zł	0%
-------------	---------------------	------------------	----------------	-----------

Zmianą w planie w dniu 26 lutego 2019 roku w rozdziale pozostała działalność zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę **50.000,00 zł** z tytułu dofinansowania z Ministerstwa Sportu i Turystyki do Otwartych stref aktywności w Białochowie, Zaroślu, Rogóźnie w związku z aneksem nr 1 do umowy nr 2018/0565/2985/SubA/DIS/OSA. W dniu 13 czerwca 2019 roku dokonano kolejnej zmiany

Kolejna zmiana zwiększająca środki na OSA miała miejsce 13 czerwca 2019 roku. Zwiększono wówczas plan dochodów o kwotę **23.800,00 zł** na podstawie aneksu nr 1 do umowy nr 2018/0565/2985/SubA/DIS/OSA w sprawie dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej do zadania inwestycyjnego polegającego na budowie otwartych stref aktywności w Białochowie, Rogóźnie i Zaroślu. Na dzień 30.06.2019 roku nie odnotowano żadnego wpływu. Rozliczenie środków nastąpi w II półroczu 2019 roku.

1.5. DOTACJE

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r., poz. 11530 z późn. zm.), dochodami jednostek samorządu terytorialnego są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa. Wysokość dotacji została wprowadzona do budżetu 2019 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 2019 r. zaplanowano w budżecie gminy na ten cel kwotę na 30.06.2019 roku 6.439.531,04 zł, z czego 5.234.584,04 zł stanowi dotacje na zadania zlecone, 1.204.447,00 zł stanowi dotacje na zadania własne (w tym dochody majątkowe 709.726,00 zł), 500,00 zł stanowi dotacje realizowane na podstawie poro-

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

zumień. Z założonego planu zrealizowano łącznie 3.724.462,58 zł (w tym: własne 634.110,40 zł, zlecone 3.089.852,18 zł, porozumienia 500,00 zł) z podziałem na następujące działy – tabela poniżej.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Treść	Dotacje			
					Plan na dzień 01.01.2019	Plan na dzień 30.06.2019	Dochody wykonane na dzień 30.06.2019	% Wykonania
1	2	3	4		5	6	7	8
010	01095	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym) ustawami	0,00	398 777,60	398 777,60	100%
750	75011	201	0		41 500,00	40 900,00	21 458,00	52%
751	75101	201	0		829,00	829,00	415,00	50%
	75109	201	0		0,00	450,00	450,00	100%
	75113	201	0		0,00	20 003,00	20 003,00	100%
801	80153	201	0		0,00	18 403,90	18 403,90	100%
852	85215	201	0		0,00	2 383,58	2 383,58	100%
	85228	201	0		4 100,00	7 057,00	6 360,00	90%
855	85502	201	0		1 667 500,00	1 667 500,00	862 000,00	52%
	85503	201	0		0,00	1 079,96	653,10	60%
	85504	201	0		50 600,00	127 900,00	8 240,00	6%
	85513	201	0		8 700,00	9 700,00	5 708,00	59%
710	71035	202	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na pod- stawie porozumień z organami administra- cji rządowej	500,00	500,00	500,00	100%
801	80103	203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bie- żących gmin (związk- ów gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	21 045,00	10 524,00	50%
	80104	203	0		0,00	42 090,00	21 045,00	50%
	80148	203	0		0,00	24 634,00	24 634,00	100%
852	85213	203	0		6 200,00	6 200,00	3 813,00	62%
	85214	203	0		119 200,00	128 600,00	80 142,00	62%
	85216	203	0		46 000,00	55 861,00	46 316,00	83%
	85219	203	0		86 100,00	84 100,00	47 123,00	56%
	85230	203	0		56 100,00	56 100,00	30 000,00	53%
854	85415	203	0		0,00	58 818,00	58 818,00	100%
855	85501	206	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym), związane z realizacją	2 939 600,00	2 939 600,00	1 745 000,00	59%

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

750	75023	244	0	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	17 273,00	15 353,60	89%
720	72095	620	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	100 506,00	100 506,00	0,00	0%
600	60016	625	8	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	114 166,00	114 166,00	0,00	0%
900	90005	625	7	Paragraf ten dotyczy dotacji i płatności otrzymywanych przez jednostki samorządu terytorialnego występujące w charakterze beneficjenta tylko w zakresie programów realizowanych w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020.	421 254,00	421 254,00	296 341,80	70%
926	92695	626	0	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	73 800,00	0,00	0%
RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH					5 026 929,00	5 729 805,04	3 428 120,78	60%
RAZEM NA REALIZACJĘ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH					635 926,00	709 726,00	296 341,80	42%
RAZEM					5 662 855,00	6 439 531,04	3 724 462,58	58%

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 2019 r. przyjęto dochody majątkowe w kwocie 635.926,00 zł Na dzień 30.06.2019 r. Gmina otrzymała jedynie środki w kwocie 296.341,080 zł w związku z realizacją inwestycji „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej urzędu gminy oraz gminnego ośrodka zdrowia” w ramach RPOWKP na lata 2014-2020.

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	2.802.363,00 zł
- subwencji równoważącej	57.406,00 zł
- subwencji oświatowej	3.359.526,00 zł
RAZEM:	6.219.295,00 zł

Z założonego planu wpłynęło do budżetu, z tytułu:

- subwencji wyrównawczej	1.401.180,00 zł, tj. 50,00% planu
- subwencji równoważącej	28.704,00 zł, tj. 50,00% planu
- subwencji oświatowej	2.067.400,00 zł, tj. 61,54% planu
RAZEM:	3.496.284,00 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 2019 r. gmina Rogóźno zaplanowała dochody z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne, które zostały omówione w punkcie 1.5.1. środki pomocowe.

1.7.2. Dochody ze sprzedaży majątku

W I półroczu 2019 r. Gmina Rogóźno nie uzyskała dochodów ze sprzedaży majątku.

1.7.3. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

W I półroczu 2019 r. zaplanowano wpływ z w/w tytułu kwotę 8.107,00 zł. Pplan został zrealizowany w 106 %, tj. w kwocie 8.625,50 zł.

1.8. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego zleconych ustawami za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku na podstawie Rb-27ZZ

1.8.1 Dział 852 – Rozdział 85228

L.p.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez jst	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	083	0,00	1 377,00	68,85	275,40
RAZEM		0,00	1 377,00	68,85	275,40

W gminie Rogóźno zrealizowano dochody z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2019 - 30.06.2019 wyniosły 1.377,00 zł, z tego stanowiące dochody gminy Rogóźno (68,85 zł) oraz dochody przekazane do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego (1.308,15 zł). Na koniec okresu sprawozdawczego występują należności z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych w stosunku do budżetu państwa w wysokości 261,63 zł oraz w stosunku do gminy Rogóźno w wysokości 13,77 zł.

1.8.2 Dział 855 – Rozdział 85502

Lp.	§	Plan	Dochody wykonane	w tym potrącone przez jst	Zaległości
1	2	3	4	5	6
1.	092	0,00	11 514,38	0,00	317 608,72
2.	094	0,00	0,00	0,00	70 368,66
3.	098	6 000,00	22 570,88	9 028,37	1 011 346,75
RAZEM		6 000,00	34 085,26	9 028,37	1 399 324,13

W gminie Rogóżno uzyskano dochody od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Plan przyjęty do budżetu na 2019 r. wynosił 6.000,00 zł. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2019 - 30.06.2019 wyniosły 22.570,88 zł, z tego stanowiące dochody gminy Rogóżno (9.028,37 zł) oraz dochody przekazane do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego (13.542,51 zł).

Dodatkowo zrealizowano dochody z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 11.514,38 zł, które zostały przekazane do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. Na koniec okresu sprawozdawczego występuje zadłużenie dłużników alimentacyjnych w stosunku do budżetu państwa w wysokości 959.601,08 zł oraz w stosunku do gminy Rogóżno w wysokości 439.723,05 zł.

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 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 wydatków na I półrocze 2019 r. wynosi 20.631.939,18 zł i w porównaniu z I półroczem 2018 roku jest o 1.231.161,10 zł wyższy. Według sprawozdania Rb-28S wydatki przedstawiają się następująco:

Plan	Zaangażowanie	Wykonanie
1	2	3
20 631 939,18	14 023 509,14	8 951 842,27

Zaangażowanie wydatków budżetowych jest etapem który poprzedza dokonanie wydatku. Wynika z zawartych umów, porozumień, wydanych decyzji i innych postanowień.

Wykonanie wydatków w I półroczu 2019 r. było wyższe o 158.845,43 zł w porównaniu I półroczem 2018 roku. Wykonanie I półrocza 2019 r. nie osiągnęło 50,00% planu. Na 30.06.2019 roku wykonanie wyniosło 43,38 % planu. Większość zadań inwestycyjnych planuje się zrealizować w II półroczu 2019 r. Jednocześnie na dzień 30.06.2019 r. występowały zobowiązania w kwocie 287.226,06 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG RODZAJÓW

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
A	Wydatki bieżące jst (art.236 ust. 3 ustawy)	17 288 454,18	8 503 641,31
A.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art.. 236 ust.3 pkt.1 lit a ustawy)	6 668 444,79	3 163 641,14
A.2	wydatki związane z realizacją statutowych zadań (art. 236 ust.3 pkt 1 lit. B ustawy ustawy)	4 172 189,48	2 002 742,38
A.3	dotacje na zadania bieżące (art.. 236 uts.3 pkt.2 ustawy)	859 855,00	338 030,61
A.4	świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust.3 pkt 3 ustawy)	5 487 964,91	2 996 769,82
A.5	wpływu z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst (art.236 ust.3 pkt 5 ustawy)	0	0
A.6	obsługa długu jst (art..236 ust.3 pkt 6 ustawy)	100 000,00	2 457,36
B	Wydatki majątkowe JST (art.236 ust.4 ustawy)	3 343 485,00	448 200,96
B.1	inwestycja i zakupy inwestycyjne	2 798 285,00	444 200,96
B.2	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	545 200,00	4 000,00
	RAZEM	20 631 939,18	8 951 842,27

Poniżej znajduje się wyszczególnienie wydatków w podziale na paragrafy.

§	Symbol	Wydatki wg rodzaju	Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6
401	A.1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 078 684,36	2 297 837,40	45%
404	A.1.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	390 725,00	359 734,99	92%
411	A.1.	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 015 380,30	440 317,60	43%
412	A.1.	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	140 405,13	43 247,51	31%

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

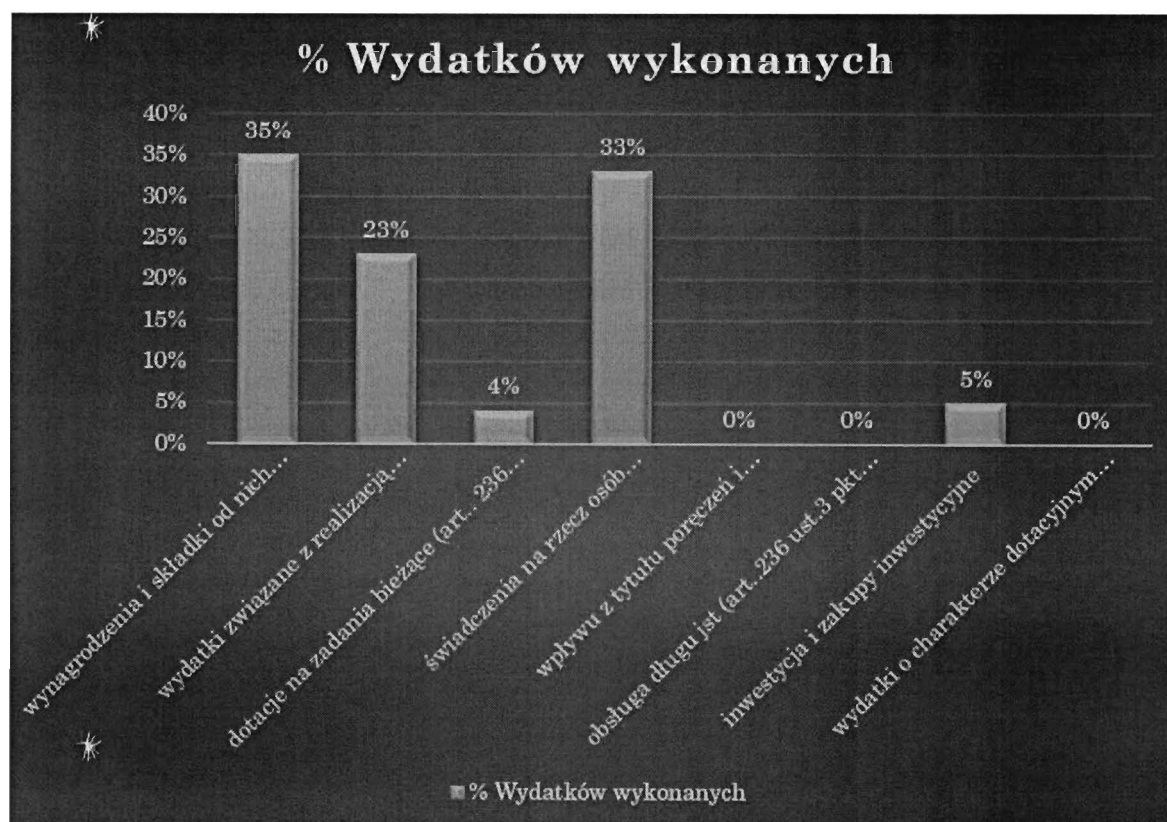
413	A.1.	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	15 900,00	9 488,64	60%
414	A.1.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	27 350,00	13 015,00	48%
419	A.2	Nagrody konkursowe. Paragraf ten obejmuje nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych lub innych jednostek organizacyjnych, w tym również zakup nagród rzeczowych.	9 424,00	1 582,65	17%
421	A.2.	Zakup materiałów i wyposażenia	949 963,26	356 372,21	38%
424	A.2.	Zakup środków dydaktycznych i książek	40 023,69	3 615,70	9%
426	A.2.	Zakup energii	341 890,00	202 432,23	59%
427	A.2.	Zakup usług remontowych	278 092,00	63 333,41	23%
428	A.2.	Zakup usług zdrowotnych	5 438,00	898,00	17%
430	A.2.	Zakup usług pozostałych	1 195 502,96	515 568,55	43%
417	A.2.	Wynagrodzenia bezosobowe	188 883,00	75 726,93	40%
433	A.2.	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	233 900,00	102 839,96	44%
436	A.2.	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	28 450,00	7 993,91	28%
439	A.2.	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	0,00	0%
441	A.2.	Podróże służbowe krajowe	8 057,00	1 912,26	24%
443	A.2.	Różne opłaty i składki	429 914,43	408 809,11	95%
444	A.2.	ZFŚS	272 732,49	206 198,22	76%
451	A.2.	Oplaty na rzecz budżetu państwa	153,00	0,00	0%
458	A.2.	Pozostałe odsetki	700,00	85,19	12%
460	A.2	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	9 207,00	7 018,00	76%
461	A.2.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	11 098,00	1 625,42	15%
470	A.2.	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	64 083,00	31 900,70	50%
453	A.2.	Podatek od towarów i usług (VAT)	53 341,00	0,00	0%
422	A.2.	Zakup środków żywności	48 336,65	14 829,93	31%
231	A.3.	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	236 000,00	99 994,01	42%
233	A.3.	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	841,00	840,90	100%

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

236	A.3.	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	21 600,00	21 600,00	100%
248	A.3.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	350 565,00	185 697,18	53%
272	A.3.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	16 700,00	0,00	0%
282	A.3.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 850,00	4 950,00	72%
283	A.3.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	12 700,00	12 700,00	100%
291	A.3.	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości Paragraf obejmuje zwroty dotacji oraz zwroty płatności, o których mowa w art. 186 pkt 2 ustawy.	7 500,00	2 348,18	31%
295	A.3.	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności W paragrafie tym ujmuje się między innymi zwroty niewykorzystanych, w rozumieniu art. 168 ustawy, dotacji oraz płatności wynikające z rozliczenia umów, projektów, a także zwroty środków w związku z uzyskaniem dochodów, z wyłączeniem zwrotów, o których mowa w paragrafie 291.	19 006,00	9 900,34	52%
481	A.3.	Rezerwy	188 093,00	0,00	0%
302	A.4.01	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	222 299,00	92 196,03	41%
303	A.4.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	164 539,00	98 601,92	60%
311	A.4.	Świadczenia społeczne	5 030 674,91	2 737 906,87	54%
324	A.4.	Stypendia dla uczniów	70 452,00	68 065,00	97%
801	A.6	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	5 000,00	0,00	0%

811	A.6.	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	95 000,00	2 457,36	3%
605	B.1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 793 285,00	444 200,96	16%
617	B.1.	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	5 000,00	0,00	0%
623	B.2.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	545 200,00	4 000,00	1%
RAZEM			20 631 939,18	8 951 842,27	43%

Tabela poniżej przedstawia udział poszczególnych wydatków w wydatkach wykonanych ogółem na dzień 30.06.2019 r.



Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 35 % ogólnego wykonania wydatków budżetowych. W porównaniu z rokiem ubiegłym udział wynagrodzeń w wydatkach ogółem jest wyższy o 1,01%.

Na inwestycje i zakupy inwestycyjne na dzień 30.06.2019 r. plan wynosił 3.343.485,00 zł, z czego wykonano 13,40 %.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Wydatki związane z dotacjami udzielanymi z budżetu gminy Rogóżno półroczu 2019 r. wyniosły 338.030,61 zł co stanowi 39,31% planu.

Wydatki wykonane związane z obsługą długu publicznego stanowią 0,03% ogólnego wykonania wydatków. Wpływ na to ma wysokość stawek procentowych oraz stan spłaty kapitału.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią 33% wszystkich wydatków wykonanych na dzień 30.06.2019 roku.

Trzecim co do wielkości wykonanych wydatków gminy są wydatki związane z realizacją statutowych zadań i kształtują się na poziomie 23 %.

Wykonanie wydatków według działów na koniec I półrocza 2019 roku przedstawia się następująco.

Dział	Plan na dzień 30.06.2019	Wykonanie na dzień 30.06.2019	% Wykonania planu
1	2	3	4
600	2 436 247,36	459 891,48	19%
700	1 067 485,00	418 904,58	39%
710	17 893,00	2 983,00	17%
720	124 351,00	1 218,55	1%
750	2 037 156,00	1 035 984,97	51%
751	21 282,00	19 203,35	90%
754	714 897,00	84 014,43	12%
757	100 000,00	2 457,36	2%
758	188 093,00	0,00	0%
801	5 355 022,39	2 575 712,09	48%
851	39 411,21	11 526,91	29%
852	992 417,58	465 805,14	47%
854	106 485,00	80 127,82	75%
855	4 890 744,96	2 643 416,18	54%
900	1 316 065,00	347 735,09	26%
921	507 027,43	229 299,07	45%
926	282 408,65	150 708,20	53%
010	434 483,60	422 389,42	97%
020	469,00	464,63	99%
RAZEM	20 631 939,18	8 951 842,27	43%

Po przeanalizowaniu powyższych danych można stwierdzić, iż wykonanie wydatków na I półrocze 2019 roku jest wyższe o 158.845,43 zł od wykonania na I półrocze 2018 roku. Najwyższe kwotowo wykonanie wydatków występuje w dziale 855 – Rodzina, w analogicznym okresie roku poprzedniego jednak wydatki były o 220.407,69 zł wyższe. Kolejnym działem, w którym wykonanie wydatków jest wysokie jest dział 801 – Oświata i wychowanie. Wykonanie w tym dziale również spadło w stosunku do roku poprzed-

niego o kwotę 61.787,62 zł. W dziale 020 – Leśnictwo zrealizowano mniejsze wydatki w I półroczu 2019 roku, które kształtowały się na podobnym poziomie do roku poprzedniego.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa nastąpiło nieznaczne zwiększenie wydatków w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o kwotę 8.061,87 zł. W działach 710 – Działalność usługowa oraz 720 – Informatyka łącznie poniesiono zbliżone wydatki jak w roku 2018.

Wartość poniesionych wydatków na utrzymanie administracji publicznej dział 750 – Administracja publiczna w 2019 r. ukształtowała się na wyższym poziomie (o ponad 96.000,00 zł).

W I półroczu 2019 r. wydatkowano mniejszą o 16.078,83 zł ilość środków na zadania związane z bezpieczeństwem publicznym i utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych – głównie na zakup materiałów, energii oraz usługi remontowe dotyczące samochodów. Szczegółowy podział wydatków omówiony został w opisie wydatków według rozdziałów. Na obsługę długu publicznego dział 757 wydatkowano o 1.772,86 zł mniej niż w roku ubiegłym na dzień 30.06.2018. Wydatki na ten cel są zmienne i zależą od aktualnego oprocentowania oraz wysokości posiadanego zadłużenia.

Wykonanie wydatków w dziale 851 – Ochrona zdrowia było o 3.699,57 zł mniejsze do roku 2018.

W dziale 852 – Pomoc społeczna poniesiono większe nakłady niż w 2018 roku o 15.364,05 zł.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wykonanie wydatków w I półroczu 2019 r. było niższe o 16.128,78 zł a niż w 2018 r. Wydatki związane z ochroną środowiska – dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska ukształtowały się na niższym poziomie o 69.206,10 zł.

W analizowanym okresie w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w 2019 r. kształtuje się na podobnym poziomie co w 2018 r. W dziale Kultura fizyczna i sport wykonanie wydatków w I półroczu 2019 r. było wyższe o 126.574,60 zł a niż w 2018 r.

2.1. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wydatki majątkowe to wydatki ponoszone na inwestycje i zakupy inwestycyjne. W planie budżetu gminy Rogóżno na inwestycje przeznaczono kwotę 3.343.485,00 zł tj. 16,20 % ogólnej kwoty przeznaczonej na wydatki gminy.

W I półroczu 2019 r. wydatkowano z budżetu gminy na ten cel kwotę 448.200,96 zł, co stanowiło 13,40 % planu inwestycji. W II półroczu 2019 r. zaplanowano realizację większości inwestycji. Wydatki majątkowe omówione zostały dokładnie w poszczególnych działach wydatków.

Tabela poniżej przedstawia wykaz poniesionych nakładów inwestycyjnych wg klasyfikacji w I półroczu 2019 r. ze środków budżetu gminy.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wykonanie	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
600	60016	605	0	1 620 800,00	3 300,00	0%
		605	8	114 166,00	114 166,00	100%
		605	9	202 834,00	196 855,48	97%
720	72095	605	7	100 506,00	0,00	0%
		605	9	17 737,00	0,00	0%
754	75405	617	0	5 000,00	0,00	0%
	75412	605	0	10 000,00	0,00	0%
		623	0	505 200,00	0,00	0%
801	80104	605	0	50 000,00	0,00	0%
900	90005	605	7	139 159,00	0,00	0%
		605	9	284 083,00	1 271,28	0%
	90019	623	0	40 000,00	4 000,00	10%
926	92695	605	0	254 000,00	128 608,20	51%
RAZEM				3 343 485,00	448 200,96	13%

W planie gminy na rok 2019 wg stanu na 30.06.2019 ujęto następujące zadania inwestycyjne:

1. Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Budy

Inwestycja dotyczy drogi o długości 660 m (działka nr 19, obręb Budy), która stanowi dojazd do nieruchomości rolnej oznaczonej jako działka nr 1. Inwestycja będzie polegała na wytyczeniu granic, uporządkowaniu terenu (wycinka zakrzaczeń, zadrzewień) wyprofilowaniu drogi oraz jej utwardzeniu. W 2019 roku poniesiono w okresie sprawozdawczym wydatek **2.970,00 zł**.

2. Przebudowa dróg gminnych nr 041224C i 041259C w miejscowości Kłódka, etap I

Inwestycja polega na przebudowie dwóch odcinków dróg gminnych w miejscowości Kłódka o długości ok. 1500mb. Opracowana dokumentacja pozwoli na złożenie wniosku o udzielenie dofinansowania do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej 2016-2019. Na 2019 r. zaplanowano na dzień 30.06.2019 r. środki w kwocie 1.500.000,00 zł. Wydatkowano jedynie **330,00 zł** na wznowienie znaków granicznych w miejscowości Kłódka, etap I.

3. Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóźno Zamek

Realizację inwestycji zaplanowano na lata 2017- 2019 r. przyjmując do planu kwotę łącznie 331.760,00 z czego 114.166,00 zł to środki UE w ramach PROW na lata 2014-2020, które Gmina ma otrzymać

w związku z realizacją zadania. Na rok 2019 zaplanowano wydatek w kwocie 317.000,00 zł. Wykonanie na dzień 30.06.2019 roku wyniosło 311.021,48 zł.

4. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0

Na wydatki majątkowe związane z systemem informacji przestrzennej, e-administracji, zakupem infrastruktury technicznej przyjęto w budżecie plan wydatków majątkowych w kwocie 118.243,00 zł. Na tą kwotę składają się środki z dofinansowania z budżetu UE w ramach RPO na lata 2014-2020 w kwocie 100.506,00 zł, oraz udział własny gminy w kwocie 17.737,00 zł. W I półroczu 2019 r. nie poniesiono wydatków majątkowych. Gmina uzależniona jest od działań lidera projektu. Gmina poniosła jedynie wydatek bieżący na zarządzanie i promocję w kwocie 840,90 zł w formie dotacji dla samorządu województwa.

5. Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie zadań lub dofinansowywanie zadań inwestycyjnych - zakup samochodu policja w Grudziądzu.

W związku z pismem, które wpłynęło do Urzędu Gminy w Rogóźnie zaplanowała środki na Fundusz Wsparcia Policji jako dofinansowanie zakupu samochodu dla policji w Grudziądzu. W planie gminy na zadanie to na dzień 30 czerwca zaplanowano 5.000,00 zł. Wydatki na ten cel zostaną poniesione w II połowie roku.

6. Przebudowa placu przed remizą OSP Szembruk

Do budżetu na rok 2019 przyjęto kwotę 10.000,00 zł. W ramach inwestycji w I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków. Prace dotyczyć będą wybrania gruntu na odpowiedniej głębokości, nawiezienie odpowiedniego podłoża i pokrycie tego terenu nawierzchnią asfaltową. Powierzchnia terenu objętego pracami wynosić będzie 420 m².

7. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie

Do planu budżetu na rok 2019 przyjęto kwotę 423.242,00 zł. Kwota 139.15,00 zł pochodzić ma z dofinansowania w ramach RPO na lata 2014-2020. Na dzień 30.06.2019 roku dokonano wydatków związanych z zakupem materiałów do odwodnienia budynku na kwotę 1.271,28 zł. Ukończenie i odbiór inwestycji jest planowany na II półrocze.

8. 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 2019 r. udzielono dotacji na łączną wartość 4.000,00 zł. Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji.

9. Strefy aktywności w Białochowie, Rogóźnie i Zaroślu, Rogóźnie Zamek, Szembruku

Do planu budżetu na 2019 r. przyjęto na strefę w **Białochowie, Rogóźnie i Zaroślu** po 50.000,00 zł, natomiast na **Rogóżno Zamek i Szembruk** po **52.000,00 zł**. W I półroczu poniesiono wydatki w kwocie 128.608,20 zł. Realizacja inwestycji rozpoczęła się w przypadku **OSA w Białochowie, Rogóźnie i Zaroślu** w II półroczu 2018 r. i zakończyła się w I połowie 2019 roku. Polega na zbudowaniu strefy aktywności składającej się z siłowni plenerowej oraz strefy relaksu. Strefa ma sprzyjać integracji społecznej poprzez wspólne podejmowanie aktywności fizycznej i być skierowana do różnych grup wiekowych.

Gmina ma otrzymać dofinansowanie w wysokości 50% do wartości każdej strefy z Ministerstwa Sportu i Turystyki. Umowę podpisano w lipcu 2018 r.

10. Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Szembruk

Kwota 500.200,00 zł przeznaczona będzie w formie dotacji na zakup nowego ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki ochotniczej straży pożarnej należącej do Krajowego Systemu Ratownictwa Gaśniczego. Wydatkowanie środków nastąpi pod koniec roku.

11. Dofinansowanie zakupu sprzętu do ratownictwa wodnego dla OSP Szembruk.

Zadanie to zaplanowane zostało w budżecie gminy na 2019 rok w kwocie 5.000,00 zł. Kwota przeznaczona będzie w formie dotacji na zakup łodzi dla jednostki ochotniczej straży pożarnej należącej do Krajowego Systemu Ratownictwa Gaśniczego. Wydatkowanie środków nastąpi w II połowie roku.

W planie na zadania inwestycyjne ujęto również wykonanie dokumentacji i budowę przedszkola na terenie Gminy Rogóżno w kwocie 50.000,00 zł na rok 2019 oraz zabezpieczono środki na przygotowanie nowych zadań inwestycyjnych na rok 2019 w kwocie 80.800,00 zł

2.1.1. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane z Unii Europejskiej

W planie budżetu na koniec I półrocza 2019 r. przewidziano 3 inwestycje, które będą korzystały z dofinansowania ze środków UE tj. Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóżno Zamek, Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 oraz Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej urzędu gminy i ośrodka zdrowia. Realizacja zadań została omówiona w punkcie 2.1. Realizacja wydatków majątkowych.

2.2. PLAN I WYKONANIE DOTACJI Z BUDŻETU GMINY ROGÓŻNO

Gmina Rogóżno w pierwszej połowie roku 2019 przeznaczyła w budżecie środki na dotacje bieżące w wysokości 325.782,09 zł. Z własnych środków gmina dotuje następujące instytucje:

Nazwa instytucji	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
Gminna Spółka Wodna w Rogóźnie – konserwacja rowów melioracyjnych	12.700,00	12.700,00	100
Urząd Miejski w Grudziądzu – dotacja na funkcjonowanie komunikacji miejskiej	160.000,00	79.999,98	50
Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruku, Szembruczk, Rogóźnie i Rogóźnie Zamku – wyposażenie	6.850,00	4.950,00	72,26
Przedszkola Niepubliczne w Grudziądzu (miasto i gmina)	76.000,00	19.994,03	26,30
Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	270.780,00	145.804,68	53,85
Biblioteka Publiczna w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	79.785,00	39.892,50	50,00
Nazwa instytucji	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
Dotacja dla Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Infostrada)	841,00	840,90	99,98
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniu ALKS Stal Grudziądz – prowadzenie szkoły kolarskiej	7.300,00	7.300,00	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	14.300,00	14.300,00	100,00
RAZEM	628.556,00	325.782,09	51,83

Dodatkowo przekazano dotację na realizację inwestycji pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości **4.000,00 zł (plan 40.000,00 zł)**. Na dzień 30.06.2019 r. przekazano łącznie **329.782,09 zł** tj. 49,32 % planu dotacji.

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

2.3. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W związku z zaplanowaniem deficytu budżetowego oraz istniejącym zadłużeniem przyjęto do planu budżetu środki na obsługę długu w kwocie 100.000,00 zł. Ze środków tych pokrywane są koszty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę Rogóżno (95.000,00 zł) oraz inne wydatki związane z obsługą długu (5.000,00 zł). Gmina posiada umowę pożyczki z Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w związku z umową PT16008/OA-wnc zaciągniętą z przeznaczeniem na inwestycję „Termomodernizacja budynków szkoły podstawowej i gimnazjum” Na koniec I półrocza 2019 r. wydatkowano na spłatę odsetek łącznie kwotę 2 457,36 zł. Wysokość nakładów ponoszonych na obsługę długu uzależniona jest od wysokości posiadanego zadłużenia oraz aktualnego oprocentowania. Do spłaty na dzień 30.06.2019 roku pozostało 205.920,00 zł. Wydatki na spłatę rat w okresie sprawozdawczym wyniosły **15.840,00 zł**.

2.4. WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW

2.4.1. Dział: 010 – Rolnictwo i łowiectwo

<i>Plan</i>	434 483,60	<i>Wykonanie</i>	422 389,42	97%
-------------	-------------------	------------------	-------------------	------------

Rozdział: 01008 – Melioracje wodne

<i>Plan</i>	12 700,00	<i>Wykonanie</i>	12 700,00	100%
-------------	------------------	------------------	------------------	-------------

W rozdziale 01008 uchwalono plan w wysokości 12.700,00 zł tytułem dotacji udzielonej dla Gminnej Spółki Wodnej. Na dzień 30.06.2019 roku wykonanie wyniosło 100 % tj. 12.700,00 zł.

Rozdział: 01030 – Izby Rolnicze

Plan **19 006,00** **Wykonanie** **9 900,34** **52%**

Zgodnie z art. 35 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych, dochodami izb są odpisy w wysokości 2 % od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego na obszarze działania izby. W I półroczu 2018 roku wynosiły 9.900,34 zł. Przekazanie 2% odpisu z podatku rolnego na izby rolnicze w planie na 2019 rok wyniosło 19.006,00 zł. Wydatki z tego tytułu na dzień 30.06.2019 roku wyniosły 52 % planu.

Rozdział: 01095 – Pozostała działalność

Plan **402 777,60** **Wykonanie** **399 789,08** **99 %**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	01095	401	0	5 372,69	5 372,69	100%
		411	0	894,30	894,30	100%
		412	0	128,13	128,13	100%
		421	0	1 166,05	166,05	14%
		430	0	4 258,00	2 269,48	53%
		443	0	390 958,43	390 958,43	100%
RAZEM				402 777,60	399 789,08	99%

Liczba złożonych wniosków o zwrot podatku akcyzowego w I półroczu 2019 r. wyniosła 209 szt. Łączna powierzchnia użytków rolnych zgłoszona przez producentów rolnych we wnioskach o zwrot podatku akcyzowego wynosiła 5409,8528 ha oraz średnia roczna liczba dużych jednostek przeliczeniowych była zgłoszona przez producentów rolnych we wnioskach o zwrot podatku akcyzowego wyniosła 1079,5400 szt. Ilość litrów oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wynikająca z faktur VAT lub z ich kopii dołączonych do wniosków wynosiła 390.658,3758 litrów. Łączne wydatki związane z wypłatą podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za I półrocze 2019 r. wyniosły 399.789,08 zł. Na zwrot dla producentów rolnych podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, wypłaconego zgodnie z art. 3 ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wydatkowano 390.958,43 zł. Pozostałe wydatki pokryły koszty postępowania (zakup materiałów biurowych) związane ze zwrotem podatku akcyzowego, między innymi:

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

- aktualizacja programu, wysłane listy, prowizje bankowe	2.269,48 zł
- zakup druków przelewu, tonera	166,05 zł
- wynagrodzenie pracownika obsługującego zadanie	6.395,12 zł
- zwrot podatku akcyzowego rolnikom	390.958,43 zł

W związku z powyższym wykonanie planu na dzień 30.06.2019 r. wynosiło 99 %. Wysokie wykonanie przekraczające 50,00% spowodowane jest wykorzystaniem dotacji na zadanie zlecone pn. „Zwrot podatku akcyzowego rolnikom”.

2.4.2. Dział: 020 – Leśnictwo

Rozdział: 02001 – Gospodarka leśna

<i>Plan</i>	469,00	<i>Wykonanie</i>	464,63	99%
-------------	--------	------------------	--------	-----

W dziale leśnictwo wykonanie wynosiło 99 %, tj. 464,63 zł z 469,00 zł planu. Wydatek dotyczy odpłaty za umieszczenie instalacji w gruntach leśnych. Wysokość wydatków ustalana jest przez Nadleśnictwo Jamy.

2.4.3. Dział: 600 – Transport i łączność

<i>Plan</i>	2 436 247,36	<i>Wykonanie</i>	459 891,48	19%
-------------	--------------	------------------	------------	-----

Dział transport i łączność składa się z rozdziału drogi publiczne gminne oraz z rozdziału lokalny transport zbiorowy. W I półroczu 2019 r. do planu wydatków przyjęto kwotę 2.436.247,36 zł kwoty tej wydatkowano 459.891,48 zł.

Rozdział: 60004 – Lokalny transport zbiorowy

<i>Plan</i>	160 000,00	<i>Wykonanie</i>	79 999,98	50%
-------------	------------	------------------	-----------	-----

W I półroczu 2019 r. wykonanie kształtowało się na poziomie 50 %. Planowana kwota wydatków wynosiła 160.000,00 zł. Wydatkowano w § 2310 kwotę 79.999,98 zł. Wydatki związane są z dopłatą do biletów MZK. Podstawę wydatkowania środków stanowi porozumienie międzygminne nr OR-I.031.2.2013, którego przedmiotem jest przewóz osób w ramach publicznego transportu zbiorowego. Miesięczny wydatek jaki gmin ponosi równa się kwocie 13.333,33 zł.

Rozdział: 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan 2 276 247,36 Wykonanie 379 891,50 17%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
600	60016	421	0	213 747,36	25 542,11	12%
		427	0	70 000,00	17 328,95	25%
		430	0	50 700,00	20 286,90	40%
		443	0	4 000,00	2 412,06	60%
		605	0	1 620 800,00	3 300,00	0%
		605	8	114 166,00	114 166,00	100%
		605	9	202 834,00	196 855,48	97%
RAZEM				2 276 247,36	379 891,50	17%

Niskie wykonanie spowodowane jest ujęciem w planie wydatków inwestycyjnych, których termin realizacji przypada na II półrocze 2019 r. W ramach wykorzystanych środków wykonano:

a) wydatki bieżące

- zakup materiałów do remontu dróg 25.542,11 zł

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	zakup soli na chodniki na terenie Rogóżna	35,96
2	materiały do mocowania progu zwalniającego na drodze gminnej przed SP Rogóżno	209,00
3	paliwo do wycinki zakrzaczeń przy drogach gminnych oraz beton do mocowania znaków drogowych	215,30
4	kruszywo wapienne na drogę w Bukowcu 25,4 t	1 841,41
5	paliwo do wycinki zakrzaczeń przy drogach gminnych w Szembruku	104,00
6	kruszywo wapienne 58,94 t (RS Szembruk)	5 466,22
7	kruszywo wapienne 58,94 t na drogi gminne	1 812,41
8	kamień wapienny 50,9 t (RS Zarośle)	3 690,06
9	kamień wapienny na grogi gminne 26 t (RS Rogóżno)	1 884,90
10	kamień wapienny 83 t (RS Białochowo)	6 017,18
11	cement do betonowania słupków znaków drogowych	39,00
12	kruszywo ceglano-betonowe 51,7 t (RS Bukowiec)	2 119,48
13	kruszywo ceglano-betonowe 51,4 t (RS Szembruk)	2 107,19
RAZEM		25 542,11

- równanie dróg gminnych, naprawa nawierzchni 17.328,95 zł

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	remont drogi gminnej w miejscowości Zarośle - wyrównanie kruszywem	275,00
2	równanie dróg gminnych i profilowanie na terenie gminy Rogóżno	17 053,95
RAZEM		17 328,95

- utrzymanie dróg publicznych gminnych w okresie zimowym 20.286,90 zł

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	odśnieżanie dróg na terenie gminy Rogóżno	14 886,90
2	usługa utrzymania zimowego dróg gminnych - posypywanie dróg mieszanką piasku i soli	5 400,00
RAZEM		20 286,90

- opłata za zajęcie pasa drogowego 2.412,06 zł

b) wydatki majątkowe

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	wznowienie znaków granicznych obręb Budy dz. 19 realizacja zadania inwestycyjnego „Modernizacja drogi w miejscowości Budy w ramach budżetu gminy na 2019 rok”	2 970,00
2	zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóżno Zamek”	311 021,48
3	zadanie inwestycyjne „Przebudowa dróg gminnych nr 041224C i 041259C w miejscowości Kłódka - etap I wznowienie znaków granicznych w miejscowości Kłódka, etap I	330,00
RAZEM		314 321,48

2.4.4. Dział: 700 – Gospodarka mieszkaniowa**Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Plan 1 067 485,00 *Wykonanie* 418 904,58 39%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
700	70005	302	0	3 069,00	380,70	12%
		401	0	261 038,00	103 541,15	40%
		404	0	19 870,00	17 791,78	90%
		411	0	54 325,00	21 688,67	40%
		412	0	7 743,00	1 582,24	20%
		417	0	50 570,00	21 856,45	43%
		421	0	377 741,00	181 618,65	48%
		426	0	65 610,00	31 202,14	48%
		427	0	85 000,00	2 276,48	3%
		428	0	306,00	186,50	61%
		430	0	66 416,00	28 459,96	43%
		439	0	3 000,00	0,00	0%
		441	0	103,00	0,00	0%
		443	0	3 723,00	968,00	26%
		444	0	9 630,00	7 222,13	75%
		453	0	51 841,00	0,00	0%
		461	0	7 000,00	129,73	2%
		470	0	500,00	0,00	0%
RAZEM				1 067 485,00	418 904,58	39%

Na utrzymanie gospodarki mieszkaniowej w budżecie zabezpieczono 1.067.485,00 zł, zaangażowano 676.369,38 zł, a wydatkowano 418.904,58 zł tj. 39 % planu. Na gospodarkę mieszkaniową składa się gospodarka gruntami i nieruchomościami. Z kwoty planu przeznacza się środki na wydatki bieżące związane z utrzymaniem mienia i obsługą. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 166.460,29 zł, a pozostałe wydatki na utrzymanie mienia komunalnego 252.444,29 zł. Wydatki ponoszone na wynagrodzenia jak i pochodne od tych wynagrodzeń zabezpieczają zatrudnienie zespołu remontowo-gospodarczego w liczbie 3 etatów oraz dodatkowo 4 palaczy (osiedle Jamy) i 0,5 etatu palacza (Skurgwy). W projekcie budżetu na 2019 r. zabezpieczono również wydatki na umowę zlecenie (osiedle Jamy). Osoba ta odpowiedzialna jest za między innymi utrzymanie czystości na klatkach schodowych na osiedlu Jamy, utrzymaniu terenów zie-

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

lonych, spisywanie liczników wody, roznoszenie korespondencji mieszkańcom osiedla, utrzymanie zimowe chodników na terenie osiedla.

lp.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	wynagrodzenia osobowe	6 683,00	55 051,60	41 806,55
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 162,80	9 746,09	6 882,89
3	ZUS pracodawcy	986,84	14 380,96	6 320,87
4	fundusz pracy	169,59	355,76	1 056,89
5	umowy zlecenie	0,00	21 654,41	202,04
RAZEM		9 002,23	101 188,82	56 269,24

W skład pozostałych wydatków bieżących wchodzi koszty utrzymania bazy lokalowej, środków trwałych, wywóz nieczystości, opłaty za energię, wodę, gaz, transport, czynności serwisowe, opłaty za ścieki, zakup opału do budynków mienia komunalnego, części i materiały remontowe, zakup usług telefonicznych, usługi kominiarskie, prowizje bankowe, ubezpieczenia majątku.

Do podstawowych wydatków związanych z gospodarowaniem nieruchomościami należą:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 380,70 zł

lp.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	ekwiwalent za pranie odzieży roboczej	24,00	192,00	144,00
2	woda mineralna dla pracowników	0,00	0,00	20,70
RAZEM		24,00	192,00	164,70

- zakupy materiałów i wyposażenia 181.618,65 zł

Skurgwy:

- Zakup miału węglowego w ilości 21,35 t 11.233,84 zł

Jamy:

- Wiadro i zawór czerpalny 27,50 zł
- Zakup koksu 140,52 t 169.431,03 zł
- Miotły, łopata, olej silnikowy do kosiarki 153,00 zł

Pozostałe:

- zawiasy, śruby zawory wiertło 96,60 zł
- części do kosi spalinowej 546,00 zł
- worki na śmieci, uszczelki, zawiasy, miotła 70,70 zł

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

- taczka 59,98 zł
- zakup energii 31.202,14 zł

Ip.	Wyszczególnienie	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
1	2	3	4	5
1	energia elektryczna	1 949,46	6 050,86	2 381,53
2	woda	1 691,76	9 321,80	0,00
3	gaz Biblioteka	0,00	0,00	1 663,71
4	gaz GOK	0,00	0,00	8 143,02
RAZEM		3 641,22	15 372,66	12 188,26

- zakup remontowe 2.276,48 zł
- przeszklenie klatki schodowej w miejscowości Skurgwy 56,00 zł
- konserwacja żurawia (Jamy) 344,40 zł
- remont kotłowni Jamy remont centralnego ogrzewania przy 2 kotłach 1.620,00 zł
- czynności serwisowe kotłowni gazowej w Bibliotece 43,44 zł
- czynności serwisowe kotłowni gazowej w GOK-u 212,64 zł
- zakup badań lekarskich 186,50 zł
- zakup pozostałych usług 28.459,96 zł
- odprowadzanie ścieków
 - Skurgwy 2.346,99 zł
 - Jamy 22.461,22 zł
- usługi kominiarskie
 - Skurgwy 180,00 zł
 - Jamy 969,80 zł
 - Pozostałe 43,99 zł

Poniesiono również wydatki na:

Jamy:

- usunięcie zatoru kanalizacyjnego 371,46 zł
- okresowa kontrola obiektu budowlanego 560,00 zł

Pozostałe:

- okresowa kontrola obiektu budowlanego Przedszkola 80,00 zł
- okresowa kontrola obiektu budowlanego Kłódka 80,00 zł
- wznowienie znaków granicznych gminnej 117/9 obręb Rogóżno 900,00 zł
- bezumowne korzystanie z lokalu 466,50 zł
- pozostałe opłaty i składki 968,00 zł

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

z przeznaczeniem na ubezpieczenie majątkowe:

- Skurgwy 240,00 zł
- Jamy 678,00 zł
- Pozostałe 50,00 zł
- odpis na ZFŚS na pracowników gospodarki komunalnej wynosił 7.222,13 zł. Dodatkowo poniesiono wydatek w kwocie 129,73 zł na opłaty sądowe od egzekwowanych należności czynszowych.

2.4.5. Dział: 710 – Działalność usługowa

Rozdział: 71035 – Cmentarze

Plan 500,00 *Wykonanie* 0,00 0%

Na koniec I półrocza 2019 r. nie poniesiono wydatków na utrzymanie cmentarzy i pomników wojennych. Wydatki będą wykonane w II półroczu 2019 r.

Rozdział: 71095 – Pozostała działalność

Plan 17 393,00 *Wykonanie* 2 983,00 17%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
710	71095	411	0	344,00	0,00	0%
		412	0	49,00	0,00	0%
		417	0	2 000,00	0,00	0%
		430	0	15 000,00	2 983,00	20%
RAZEM				17 393,00	2 983,00	17%

W rozdziale tym, ujmowane są wydatki na opracowanie dokumentacji projektowej decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o warunkach środowiskowych. Do końca czerwca 2019 r. wydano kwotę 2.952,00 zł na wydanie projektów decyzji o warunkach zabudowy. Kwota ta uzależniona jest od liczby osób składających wnioski o wydanie decyzji o warunkach zabudowy. Poniesiono także wydatek w kwocie 31,00 zł za skanowanie mapy wielkoformatowej do wniosku o warunki zabudowy.

2.4.6. Dział: 720 – Informatyka

Rozdział: 72095 – Pozostała działalność

Plan 124 351,00 Wykonanie 1 218,55 1%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
720	72095	233	9	841,00	840,90	100%
		430	0	5 267,00	377,65	7%
		605	7	100 506,00	0,00	0%
		605	9	17 737,00	0,00	0%
RAZEM				124 351,00	1 218,55	1%

Zaplanowane w dziale Informatyka w 2019 r. środki przeznaczono na wydatki związane z zapewnieniem trwałości projektu kluczowego „Infostrada Kujaw i Pomorza” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 tj. usługę kolokacji (plan 5.267,00 zł). Usługa ta na dzień 30.06.2019 roku wyniosła 377,65 zł.

Realizacja projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w zakresie wydatków majątkowych zakłada plan w wysokości 118.243,00 zł. Wydatki w § 233 zaplanowano na kwotę 841,00 zł z czego wykonano na koniec czerwca 2019 roku 840,90 zł.

2.4.7. Dział: 750 – Administracja publiczna

Plan 2 037 156,00 Wykonanie 1 035 984,97 51%

W dziale administracja publiczna wyodrębnia się następujące rozdziały:

75011 – Urzędy wojewódzkie

75022 – Rady gmin

75023 – Urzędy gmin

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

70595 – Pozostałą działalność.

Na utrzymanie administracji rządowej i samorządowej przeznaczono 2 037 156,00 zł, tj. więcej o 120 016,00 zł w porównaniu z rokiem 2018.

W roku 2019, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich na utrzymanie administracji zleconej (urzędy wojewódzkie) gmina dokłada z własnych środków.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Na koniec I półrocza 2019 r. wykonanie wydatków wyniosło 1 035 984,97 zł. Stan osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wynosi na zadania własne i zlecone w administracji 23,60 w tym: 1,60 zlecone i 22,00 własne.

Rozdział: 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan *120 353,00 zł* *Wykonanie* *56 353,44 zł* *47%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
750	75011	302	0	777,00	136,90	18%
		303	0	1 600,00	0,00	0%
		401	0	79 666,00	35 976,25	45%
		404	0	6 374,00	6 368,20	100%
		411	0	14 825,00	6 390,82	43%
		412	0	2 113,00	915,64	43%
		421	0	2 000,00	553,15	28%
		422	0	500,00	0,00	0%
		428	0	100,00	0,00	0%
		430	0	8 325,00	3 174,66	38%
		441	0	100,00	15,00	15%
		444	0	2 173,00	1 628,82	75%
		470	0	1 800,00	1 194,00	66%
RAZEM				120 353,00	56 353,44	47%

Poniesione koszty obsługi zadań urzędu Wojewódzkiego za I półrocze 2019 r. zamykają się kwotą 56 353,44 zł (rok 2018 – 64.666,22zł). Z własnych środków na realizację zadania gmina dołożyła 34.895,44 zł. Pozostała kwota w wysokości 21.458,00 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 1,60 etatu.

Na dzień 30.06.2019 r. na płace i pochodne wydatkowano łącznie 49.650,91 zł tj. 48 % planu.

▪ Wynagrodzenia

49 650,91 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
750	75011	401	0	79 666,00	35 976,25	45%
		404	0	6 374,00	6 368,20	100%
		411	0	14 825,00	6 390,82	43%
		412	0	2 113,00	915,64	43%
RAZEM				102 978,00	49 650,91	48%

▪ **zakupy materiałów** wydatkowano **553,15 zł**, z tego przypada na:

druki, wnioski, koperty itp.	136,15 zł
tusz, toner do drukarki	417,00 zł

▪ **zakup usług pozostałych** wydatkowano w I półroczu 2019 r. kwotę 3.174,66 zł, na którą składają się następujące wydatki:

opieka autorska nad programem ewidencja ludności	3.154,98 zł
koszty wysyłki	19,68 zł

- odpis na ZFŚS wynosił 1.628,82 zł
- wydatki na szkolenia i delegacje 1.209,00 zł
- zakup środków BHP dla pracowników 136,90 zł

2.5.6.1. Rozdział: 75022 – Rady gmin

<i>Plan</i>	<i>81 585,00</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>56 509,61</i>	<i>69%</i>
-------------	------------------	------------------	------------------	------------

Na utrzymanie Rady Gminy do planu wydatków przyjęto kwotę 81.585,00 zł. Z tego wydatkowano kwotę 56.509,61 zł tj. 69 % planu. Wysokość wykonanych wydatków uzależniona jest od częstotliwości posiedzeń Rady Gminy lub Komisji.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- diet za udział w posiedzeniach komisji Rady Gminy	18.559,00 zł
- diet Przewodniczącej Rady Gminy	7.944,00 zł
- diet za udział w sesjach Rady Gminy	22.437,00 zł

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Oprócz poniesionych wydatków z tytułu diet radnych i przewodniczącej za udział w komisjach i sesjach, dokonano następujących wydatków:

▪ zakup materiałów i wyposażenia	982,64 zł
– TP link do obsługi posiedzeń Rady Gminy	516,60 zł
– uchwyt do telewizora na sale narad	299,99 zł
– toner do drukarki	166,05 zł
▪ zakup usług pozostałych:	6.586,97 zł
– instalacja elektryczna do urządzeń do obsługi Rady Gminy	3.894,50 zł
– za użyczenie oprogramowania system RADA i utrzymanie witryn	1.845,00 zł
– czyszczenie łańcucha Przewodniczącej Rady Gminy	430,50 zł
– zakup podpisu elektronicznego	416,97 zł

2.5.6.2. Rozdział: 75023 – Urzędy gmin

Plan		1 762 133,00 zł		Wykonanie		891 939,78 zł		51%	
Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu			
1	2	3	4	5	6	7			
750	75023	302	0	2 558,00	735,01	29%			
		401	0	1 125 255,00	545 975,35	49%			
		404	0	84 492,00	78 190,87	93%			
		411	0	191 051,00	81 932,26	43%			
		412	0	27 229,00	8 059,44	30%			
		414	0	27 350,00	13 015,00	48%			
		417	0	3 069,00	0,00	0%			
		421	0	61 380,00	30 348,92	49%			
		422	0	512,00	284,00	55%			
		426	0	47 058,00	25 465,60	54%			
		427	0	10 025,00	1 881,85	19%			
		428	0	972,00	396,50	41%			
		430	0	90 819,00	46 020,76	51%			
		436	0	13 184,00	3 112,93	24%			
		441	0	1 023,00	354,50	35%			
		443	0	13 088,00	8 329,70	64%			
		444	0	29 093,00	21 497,36	74%			
		451	0	153,00	0,00	0%			
		453	0	1 000,00	0,00	0%			
		461	0	2 023,00	1 072,03	53%			
		470	0	30 799,00	25 267,70	82%			
RAZEM				1 762 133,00	891 939,78	51%			

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Na utrzymanie Urzędu Gminy zabezpieczono w planie kwotę 1.762.133,00 zł (większą o 108.381,00 zł niż w porównaniu z rokiem ubiegłym w analogicznym okresie). Z kwoty tej wydatkowano 51 % planu tj. 891.939,78 zł.

Na łączną kwotę wykonanych wydatków składają się:

- Wynagrodzenia i pochodne 714.157,92 zł (rok 2018 – 657.054,83 zł)
- Pozostałe wydatki bieżące 177.781,86 zł (rok 2018 – 156.284,37 zł)

Wykonanie wynagrodzeń i pochodnych oraz pozostałych wydatków ukształtowało się na wyższym poziomie niż w roku 2018 r.

wynagrodzenia i pochodne **714.157,92 zł**

wydatki osobowych niezaliczane do wynagrodzeń **735,01 zł**

- ekwiwalent za odzież roboczą i pranie 104,00 zł
- środki bhp dla pracowników urzędu gminy 241,01 zł
- refundacja zakupu okularów 390,00 zł

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych kwotę 13.015,00 zł. Kwota ta w całości dotyczy składek na rzecz funduszu i uzależniona jest od liczby zatrudnionych pracowników, w tym ze stopniem niepełnosprawności.

zakup materiałów i wyposażenia **30.348,92 zł**

Wyszczególnienie	wydatki na dzień 30.06.2018 rok (w zł)	wydatki na dzień 30.06.2019 rok (w zł)
1	2	3
Materiały biurowe, druki, papier ksero, pieczętki	8 740,86	7 899,07
Zakup paliwa do Skody	1 235,20	1 442,20
Zakup paliwa do Volkswagena	978,10	1 154,70
Zakup paliwa do Suzuki	2 096,68	3 355,02
Zakup części zamiennych do Skody	651,00	290,00
Kosmetyki samochodowe, płyny, oleje	488,28	182,50
Środki do utrzymania czystości	765,01	997,11
Tonery, tusze, taśma do drukarek, kserokopiarów	1 953,94	2 932,87
Materiały do remontu pomieszczeń i wyposażenia w Urzędzie Gminy	114,00	4 545,55
Materiały do remontu samochodu VW	0,00	0,00

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Zakup licencji na programy komputerowe	17 276,64	0,00
Zakup książek i wydawnictw fachowych, czasopisma	653,88	1 628,40
Wypożyczenie	4 565,56	5 034,95
Pogotowie kasowe	665,93	886,55
Materiały do naprawy sprzętu i wyposażenia	81,26	0,00
Inne wydatki (gaśnica VW, kartki świąteczne, materiały do instalacji alarmowej itp.)	84,24	0,00
RAZEM	41 464,68	30 348,92

zakup środków żywności **284,00 zł**
 – kawa i cukier na potrzeby sekretariatu Wójta 284,00 zł

zakup energii **25.465,60 zł**
 – wydatki na wodę 408,80 zł
 – wydatki na gaz 16.915,53 zł
 – wydatki na energię 8.141,27 zł

usługi remontowe **1.881,85 zł**
 – czynności serwisowe kotłowni 441,60 zł
 – konserwacja i naprawa drukarek, kserokopiarek 830,25 zł
 – naprawa samochodu Suzuki (koło) 40,00 zł
 – wymiana okablowania od głowicy do ISDN 570,00 zł

zakup usług zdrowotnych **396,50 zł**
usług pozostałych **46.020,76 zł**

Wyszczególnienie	Wydatki na dzień 30.06.2019 rok (w zł)
1	2
obsługa prawna	13 044,15
dostęp do portali	1 850,87
odbiór odpadów stałych	723,00
opłata za odprowadzanie ścieków	289,70
opłata serwisowa za terminal kart płatniczych	12,93
wysyłka korespondencji, paczek oraz prowizje bankowe	11 472,65
abonament RTV	623,15

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

odnowienie wpisu w domenie gov.pl	184,50
wydruk i opracowanie zaproszeń na spotkanie Noworoczne	516,60
badania techniczne samochodów służbowych	276,00
nadzór autorski nad oprogramowaniami	14 443,27
utrzymanie stron internetowych	1 230,00
koszt wykonania tabliczek dla UG	36,90
utyliczacja świetlówek	22,38
przeglądy budynku i instalacji w UG	203,00
czyszczenie przewodów kominowych	11,07
ogłoszenia w prasie	398,52
podpisy elektroniczne pracowników	416,97
usługa wykonania pieczętek	86,10
usługa dzierżawy działki	179,00
RAZEM	46 020,76

zakupu usług telekomunikacyjnych **3.112,93 zł**

podróże służbowe krajowe **354,50 zł**

różne opłaty i składki **8.329,70 zł**

– składka członkowska za 2019 Związek Gmin Wiejskich 1.482,70 zł

– ubezpieczenie majątkowe I rata 2.795,50 zł

– opłata ewidencyjna – przegląd samochodów 1,00 zł

– składka członkowska Lokalna Grupa Działania „Vistula” 3.001,60 zł

– opłata komornicza 1.048,90 zł

odpis na ZFŚS **21.497,36 zł**

koszty postępowania sądowego **1.072,03 zł**

Wydatki te dotyczyły postępowań w sądzie pracy – opłata od apelacji.

szkolenia pracowników **25.267,70 zł**

Na szkolenia pracowników Urzędu Gminy w I półroczu 2019 roku wykorzystano 82 % planu. W szkoleniach tych uczestniczyło 34 pracowników.

2.5.6.3. Rozdział: 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

<i>Plan</i>	<i>14 850,00</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>3 384,14</i>	<i>23%</i>
-------------	------------------	------------------	-----------------	------------

Do planu budżetu Gminy przyjęto na 2019 r. wydatki w kwocie 14.850,00 zł, które przewidziane są do wydatkowania na cele związane z promocją Gminy Rogóżno. Na koniec I półrocza 2019 r. poniesiono wydatki na nagrody i puchary dla uczestników Turnieju o puchar Wójta Gminy Rogóżno w kwocie 582,76 zł. Wydatki obejmowały również: oświetlenie dwóch obiektów zabytkowych (kościół w Rogóźnie i Szembru) a koszt zużycia energii elektrycznej wynosił 914,33 zł. Na zakup środków spożywczych na spotkania z członkami klubów sportowych dokonano wydatku w kwocie 16,20 zł. W ramach promocji dokonano zakupów w kwocie 370,56 zł, a koszt ich transportu wyniósł 36,58 zł. Wykonano również kartki świąteczne przeznaczone dla kontrahentów gminy w ramach promocji.

2.5.6.4. Rozdział: 75095 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>55 596,00</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>27 798,00</i>	<i>50%</i>
-------------	------------------	------------------	------------------	------------

W rozdziale Pozostała działalność zrealizowano wypłatę diet dla sołtysów gminy Rogóżno za I półrocze 2019 r. w wysokości **27.798,00 zł**. Wysokość diet uzależniona jest od minimalnego wynagrodzenia dla pracowników i ulega zmianie każdego roku

2.4.8. Dział: 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym przyjęto do planu kwotę 21.282,00 zł, która wydatkowana została w wysokości 19.203,35 zł, tj. 90 % planu. Zaplanowana kwota w całości wydatkowana jest ze środków pieniężnych pochodzących z dotacji. Wydatki zostały przedstawione w tabeli poniżej.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
751	75101	411	0	119,00	0,00	0%
		412	0	17,00	0,00	0%
		417	0	693,00	251,69	36%
	75109	430	0	450,00	0,00	0%
	75113	303	0	12 000,00	10 950,00	91%
		411	0	602,00	601,92	100%
		412	0	71,00	70,95	100%

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

	417	0	3 520,00	3 520,00	100%
	421	0	3 696,00	3 695,13	100%
	441	0	114,00	113,66	100%
RAZEM			21 282,00	19 203,35	90%

2.4.9. Dział: 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 714.897,00 zł *Wykonanie* 84.014,43 zł 12 %

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

- Ochotniczych Straży Pożarnych,
- Komendy Powiatowej Policji
- Obrona Cywilnej
- Zarządzania Kryzysowego
- Pozostałą działalność

2.5.6.5. Rozdział: 75405 – Komendy powiatowe Policji

Plan 5 000,00 *Wykonanie* 0,00 0%

Gmina Rogóżno zawarła porozumienie z Komendą Policji w sprawie przeznaczenia środków pieniężnych na fundusz wsparcia policji. Przedmiotem porozumienia jest przekazanie dla Komendy Miejskiej Policji w Grudziądzu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu osobowego typu SUV w wersji oznakowanej dla III Rewiru Dzielnicowych. Termin przekazania dotacji został ustalony na II półrocze 2019 r.

2.5.6.6. Rozdział: 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan 690 503,00 *Wykonanie* 78 195,13 11%

Na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, Rada Gminy przeznaczyła z budżetu kwotę 690.503,00 zł. Wydatkowano kwotę 78.195,13 zł. Niskie wykonanie wynika z przyjęcia do planu wydatków kilku zadań inwestycyjnych mówionych w dziale wydatki majątkowe, których wykonanie przewidywane jest na II półrocze 2019 roku.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

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

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
754	75412	282	0	6 850,00	4 950,00	72%
		302	0	205,00	0,00	0%
		303	0	24 312,00	10 913,92	45%
		401	0	3 575,00	1 335,73	37%
		404	0	824,00	770,00	93%
		411	0	2 857,00	1 131,96	40%
		412	0	835,00	90,49	11%
		417	0	33 264,00	15 173,72	46%
		419	0	3 035,00	129,15	4%
		421	0	35 000,00	15 329,96	44%
		421	9	2 500,00	0,00	0%
		422	0	1 350,00	293,19	22%
		426	0	24 389,00	9 168,70	38%
		427	0	8 215,00	2 334,04	28%
		428	0	102,00	0,00	0%
		430	0	19 847,00	13 354,77	67%
		436	0	1 535,00	430,84	28%
		441	0	102,00	0,00	0%
		443	0	6 000,00	2 761,00	46%
		444	0	406,00	27,66	7%
		470	0	100,00	0,00	0%
		605	0	10 000,00	0,00	0%
		623	0	505 200,00	0,00	0%
RAZEM				690 503,00	78 195,13	11%

W I półroczu 2019 roku w związku z prowadzoną działalnością ochotniczych straży pożarnych dokonano wydatków między innymi:

- Zakupiono prenumeraty czasopism branżowych, paliwo do samochodów ratowniczo-gaśniczych, materiały i części zamienne do remontów wozów, ekogroszek, środki do utrzymania czystości. Zakupiono również sprzęt – realizacja programu „Nowoczesne służby ratownicze”. W związku z tym programem zakupiono pilarkę MS 461 R 503/8” RDR, motopompę pływającą MP-4/2 Posejdon II BS, parawan do osłony miejsca wypadku i zasłaniania ofiar wypadków GT020 16l z napisem STRAŻ.
- W § 4300 wydatkowane środki przeznaczone były na opłatę za odprowadzanie ścieków, okresowe kontrole obiektów budowlanych, badania lekarskie strażaków ochotników, badania techniczne wo-

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

zów, zakup usługi alarmowej, opłaty za wydanie zezwolenia na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi, przeglądy instalacji gazowej.

- W ramach napraw wykonano usługę naprawy samochodu ratowniczo-gaśniczego oraz naprawy sterownika silnika w Fiacie Ducato. Wykonano również czynności serwisowe w kotłowni gazowej.

Wyszczególnienie	OSP Rogóżno	OSP Szembruk	OSP Szembrzek	OSP Rogóżno Zamek	Wydatkowane przez UG
1	2	3	4	5	6
dotacje celowe	4 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ekwiwalent pieniężny za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu	7 043,36	3 870,53	0,00		0,00
wynagrodzenie za pracę i pochodne	0,00	2 401,97	0,00	0,00	0,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	770,00	0,00	0,00	0,00
umowy zlecenie	5 068,32	6 408,93	2 858,94	0,00	993,77
zakup materiałów i wyposażenia	3 612,23	9 613,89	286,79	168,00	1 649,05
zakup energii (woda, gaz, prąd)	3 453,18	1 323,98	290,04	4 101,50	0,00
remonty i naprawy	60,24	2 273,80	0,00	0,00	0,00
zakup usług pozostałych	5 981,49	6 162,25	609,83	601,20	0,00
zakup środków spożywczych	0,00	86,40	0,00	0,00	206,79
nagrody konkursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	129,15
opłaty telekomunikacyjne	224,20	0,00	0,00	0,00	206,64
opłaty i składki	1 060,00	1 103,00	299,00	299,00	0,00
odpis ZFŚS	0,00	27,66	0,00	0,00	0,00
RAZEM	31 453,02	34 042,41	4 344,60	5 169,70	3 185,40

2.5.6.7. Rozdział: 75414 – Obrona cywilna

<i>Plan</i>	<i>10 900,00</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>26,00</i>	<i>0%</i>
-------------	------------------	------------------	--------------	-----------

W rozdziale Obrona cywilna ujęto plan wydatków na 2019 r. na organizację ćwiczeń obrony cywilnej w wysokości 10.900,00 zł, w tym na nagrody w konkursach 800,00 zł, na zakup materiałów 9.000,00 zł, na organizację wspólnych ćwiczeń z obrony cywilnej 600,00 zł, oraz szkoleń w kwocie 500,00 zł. Do końca I półrocza 2019 r. poniesiono wydatki w kwocie 26,00 zł.

2.5.6.8. Rozdział: 75421 – Zarządzanie kryzysowe

<i>Plan</i>	5 794,00	<i>Wykonanie</i>	5 793,30	100%
-------------	----------	------------------	----------	------

Wydatek w kwocie 5.793,30 zł dotyczył wykonania muru oporowego w związku z obfitymi opadami, które zniszczyły istniejący mur. uszkodzone drogi do posesji stanowiły zagrożenie bezpieczeństwa mienia i ludzi.

2.5.6.9. Rozdział: 75495 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	2 700,00	<i>Wykonanie</i>	0,00	0%
-------------	----------	------------------	------	----

Do planu budżetu przyjęto kwotę 2.700,00 zł na zakup materiałów. W I półroczu 2019 roku wydatku nie poniesiono.

2.4.10. Dział: 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział: 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

<i>Plan</i>	100 000,00	<i>Wykonanie</i>	2 457,36	2%
-------------	------------	------------------	----------	----

W związku z zaplanowaniem deficytu budżetowego oraz istniejącym zadłużeniem przyjęto do planu budżetu środki na obsługę długu w kwocie 100.000,00 zł. Ze środków tych pokrywane są koszty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę Rogóżno (95.000,00 zł) oraz inne wydatki związane z obsługą długu (5.000,00 zł). Na koniec I półrocza 2019 r. wydatkowano na spłatę odsetek łącznie kwotę 2.457,36 zł.

Gmina reguluje zobowiązania w związku z zaciągniętą pożyczką w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu – umowa PT160 08/OA/WNC. Wysokość nakładów ponoszonych na obsługę długu uzależniona jest od wysokości posiadanego zadłużenia oraz aktualnego oprocentowania.

2.4.11. Dział: 758 – Różne rozliczenia

Rozdział: 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

<i>Plan</i>	188 093,00
-------------	------------

W planie budżetu na 2019 rok ustalono rezerwę w wysokości 210.000,00 zł. Rezerwa ogólna ustalona została w wysokości 160.000,00 zł, rezerwa celowa w wysokości 50.000,00 zł na realizację zadań

z zakresu zarządzania kryzysowego. Rozwiązanie rezerwy następuje w sytuacji gdy dany wydatek nie ma pokrycia w przyjętym planie wydatków.

W I półroczu 2019 r. rozdysponowano rezerwę ogólną na następujące cele:

- w dniu 26 marca 2019 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 6.731,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków z tytułu diet sołtysów o kwotę 2.412,00 zł oraz na zwiększenie planu wydatków na szkolenia dla pracowników urzędu gminy o kwotę 4.319,00 zł,
- w dniu 30 kwietnia 2019 roku zmniejszono środki rezerwy ogólnej o kwotę 6.536,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków związanych z wypłatą stypendiów socjalnych dla uczniów,
- w dniu 31 maja 2019 roku zmniejszono plan wydatków o kwotę 296,00 zł, tj. dokonano rozwiązania rezerwy ogólnej celem zwiększenia środków w rozdziale 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej. Środki przeznaczono na sfinansowanie nagród konkursowych (266,00 zł) oraz zakupu usług transportowych (30,00 zł),
- w dniu 14 czerwca 2019 roku dokonano rozwiązania rezerwy:
 - ogólnej celem zwiększenia środków w rozdziale 80195 - Pozostała działalność (§ 4190 - kwota 2.000,00 zł, § 4220 kwota 550,00 zł);
 - celowej, którą przeznacza się na usunięcie skutków gwałtownej ulewy, która przeszła na terenie gminy Rogóżno. Zwiększono rozdział 75421 § 4270 o kwotę 5.794,00 zł.

2.4.12. Dział: 801 – Oświata i wychowanie

<i>Plan</i>	<i>5 355 022,39 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>2 575 712,09 zł</i>	<i>48 %</i>
-------------	------------------------	------------------	------------------------	-------------

Na pozostałe wydatki bieżące w **dziale oświata i wychowanie** zaplanowano kwotę 5.355.022,39 zł. W okresie od stycznia do czerwca 2019 roku wydatkowano kwotę 2.575.712,09 zł, co stanowiło 48 % ogólnego planu wydatków. 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 5.461.507,39 zł, w tym: edukacyjna opieka wychowawcza 106.485,00 zł oraz oświata i wychowanie 5.355.022,39 zł. Natomiast planowane środki z budżetu państwa przewidziane dla gminy Rogóżno na ten cel wynoszą łącznie 3.524.516,90 zł, z kwoty tej przypada na:

- subwencję oświatową 3.359.526,00 zł
- dotację 164.990,90 zł

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

W związku z powyższym, gmina Rogóżno na utrzymanie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej dołoży z własnych środków według stanu na dzień 30.06.2019 roku kwotę 1.936.990,49 zł. Kwota ta jest wyższa o 315.428,95 zł od roku poprzedniego.

W dziale oświata i wychowanie finansowane są następujące zadania:

- szkoły podstawowe
- oddziały przedszkolne
- przedszkola
- gimnazja
- dowożenie uczniów do szkół
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli
- stołówki szkolne i przedszkolne
- realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji i metod pracy dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach
- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych
- pozostała działalność

Rozdział	Plan	Wykonanie wydatków na dzień 30.06.2019 r.	% Wykonania
1	2	3	4
80101	3 496 358,00	1 744 744,14	50%
80103	201 401,00	79 170,21	39%
80104	657 834,00	248 728,00	38%
80110	306 473,00	219 822,06	72%
80113	260 052,00	130 498,28	50%
80146	20 598,00	3 090,00	15%
80148	30 793,00	0,00	0%
80150	234 749,00	83 982,23	36%
80152	88 739,00	39 661,95	45%
80153	18 403,90	0,00	0%
80195	39 621,49	26 015,22	66%
85401	35 822,00	12 062,82	34%
85415	65 354,00	62 990,00	96%
85416	5 098,00	5 075,00	100%
85446	211,00	0,00	0%
RAZEM	5 461 507,39	2 655 839,91	49%

2.5.6.10. Rozdział: 80101 – Szkoły podstawowe

Plan **3 496 358,00** **Wykonanie** **1 744 744,14** **50%**

Na terenie gminy funkcjonują 3 szkoły podstawowe: Szkoła Podstawowa Białochowo, Szkoła Podstawowa Szembruczek, Szkoła Podstawowa Rogóżno. Czynności związane z zatrudnieniem oraz księgowością wykonywane były przez pracowników Urzędu Gminy. W związku z tym wydatki te doliczone są do obsługi Urzędu Gminy.

Łącznie wydatki w rozdziale 80101 przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
801	80101	302	0	158 493,00	70 209,22	44%
		401	0	2 293 940,00	1 050 419,30	46%
		404	0	167 614,00	159 855,45	95%
		411	0	426 399,00	188 334,87	44%
		412	0	61 093,00	18 763,25	31%
		417	0	2 928,00	0,00	0%
		419	0	1 000,00	370,74	37%
		421	0	105 343,00	65 372,95	62%
		422	0	780,00	0,00	0%
		424	0	11 280,00	3 537,70	31%
		426	0	68 644,00	49 504,05	72%
		427	0	17 716,00	10 398,30	59%
		428	0	1 910,00	105,00	5%
		430	0	19 343,00	12 501,73	65%
		436	0	6 475,00	2 439,48	38%
		441	0	1 226,00	81,00	7%
		443	0	4 629,00	1 416,50	31%
		444	0	142 972,00	108 896,60	76%
		470	0	4 573,00	2 538,00	55%
		RAZEM				3 496 358,00

Wydatki w każdej ze szkół kształtują się następująco:

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóżno. W I półroczu 2019 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.689.915,98 zł, z czego wykonano 48,40% tj. 817.994,74 zł.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Na utrzymanie szkoły podstawowej w rozdziale 80101 zarezerwowano w budżecie kwotę 1.571.218,00 zł, z tego wydatkowano 50,15% tj. 788.026,33 zł. W I półroczu 2018 r. poniesiono wydatki wyższe o 233.242,11 zł, co spowodowane było między innymi wydatkami na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli zatrudnionych w szkole podstawowej (zwiększenie etatów klasa VIII) oraz zwiększeniem etatu sekretarki od stycznia 2019 r..

Łącznie do szkoły w I półroczu 2019 r. uczęszczało 179 uczniów (stan na 30.06.2019 r.)

Obsługa szkoły na dzień 30.06.2019 r. składa się z:

- nauczycieli 19,19 etatu,
- obsługi 4,5 etaty.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w I półroczu 2019 r. kwotę 665.579,67 zł. W I półroczu 2018 r. wydatkowano na ten cel 458.924,09 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenia spowodowane były zatrudnieniem przez cały rok budżetowy nauczycieli w klasie VIII oraz zwiększeniem etatu sekretarki od stycznia 2019 r.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 36.730,67 zł. W porównaniu z rokiem 2018 (stan na 30.06) wydatki ukształtowały się na wyższym poziomie w 2019 r. o kwotę 17.445,37 zł. Wzrost wydatków spowodowany był zwiększoną liczbą etatów nauczycieli uczących klasę VIII.

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 102.964,16 zł a w I półroczu 2018 r. w kwocie 76.574,83 zł. Wzrost tego rodzaju wydatków spowodowany był wyższymi kosztami odpisu na ZFŚS, wyższymi kosztami energii elektrycznej, gazu, wody.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w I półroczu 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	36 730,67
4010	Wynagrodzenia	484 067,74
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	67 648,22
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	86 971,87
4120	Składki na Fundusz Pracy	9 643,67
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	5 337,07
	- materiały biurowe, papier ksero	1 148,15
	- dyplomy, świadectwa	278,91
	- wyposażenie ¹	2 594,81
	- materiały do utrzymania czystości i porządku	398,70

¹ Biurko, szafa 795,81 zł, niszczarka 399,00 zł, rolety 1400 zł

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- prenumerata czasopism ²	216,00
	- żarówki, świetlówki, baterie	219,92
	- materiały do remontu urządzeń, mebli ³	480,58
4220	Zakup środków żywności	0,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	697,85
	- rękawy siatkarskie	599,85
	- testy dla kl. 3	98,00
4260	Zakup energii, w tym:	38 088,78
	- energia elektryczna	12 650,88
	- woda	286,23
	- gaz ziemny	25 151,67
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	1 669,54
	- czynności serwisowe kotłowni	905,04
	- usługa naprawy mikrofonów i zwierciadła projektora	580,00
	- konserwacja urządzeń wielofunkcyjnych, ksero	184,50
4280	Zakup usług zdrowotnych	105,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	5 231,48
	- odprowadzenie ścieków	450,82
	- usługa wstępu na basen	2 160,00
	- usługa w ramach programu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej	48,58
	- wywóz śmieci	1 216,00
	- usługi kominiarskie	31,98
	- aktualizacja oprogramowania, opieka autorska ⁴	362,85
	- koszty przesyłki/usługa kurierska/usługi pocztowe	289,47
	- usługa przewozu na zawody, turnieje, konkursy	220,00
	- kontrola szczelności instalacji gazowej	273,38
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	178,40
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 013,85
4410	Podróże służbowe krajowe ⁵	72,00
4430	Różne opłaty i składki	518,50
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	48 031,09

²Prenumerata gazety pomorskiej

³Włączniki, zamki meblowe, zasuwiki, wkręt hartowany,

⁴Przedłużenie licencji program antywirusowy 362,85 zł.

⁵Wyjazd na konkurs matematyczny

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 199,00
Razem		788 026,33

Poniżej przedstawiono przyczyny braku wykonania lub wykonania poniżej 50% w rozdziale Szkoły podstawowe:

Paragraf	Rodzaj	% Wykonania w stosunku do planu	Przyczyna braku wykonania
1	2	3	4
3020	Dodatki wiejskie	48,53%	Przebywanie nauczycieli na zwolnieniach lekarskich.
4010	Wynagrodzenia osobowe	46,05%	Przebywanie nauczycieli na zwolnieniach lekarskich. Strajk nauczycieli
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	43,14%	Przebywanie pracowników na zwolnieniu lekarskim. Strajk nauczycieli
4120	Składki na fundusz pracy	33,39%	Przebywanie pracowników na zwolnieniu lekarskim. Strajk nauczycieli
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00%	Brak potrzeby zawarcia umowy zlecenia
4190	Nagrody konkursowe	0,00%	Wykonanie w II półroczu 2019 r.
4240	Zakup pomocy dydaktycznych, książek	20,17%	Brak potrzeby zakupu pomocy dydaktycznych
4280	Zakup usług zdrowotnych	11,18%	Niższe nakłady na usługi zdrowotne a niżeli planowane
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	41,28%	Niższe nakłady na zakup usług a niżeli planowane
4410	Krajowe podróże służbowe	14,57%	Brak potrzeby wyjazdów służbowych
4430	Różne opłaty i składki	23,84%	Niższe nakłady na ubezpieczenie majątkowe

Szkoła Podstawowa w Białochowie

Szkoła Podstawowa w Białochowie na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóżno. W I półroczu 2019 r. plan wydatków w jednostce wynosił 1.220.056,99 zł, z czego wykonano 48,03% tj. 586.013,10 zł.

Na utrzymanie szkoły podstawowej w rozdziale 80101 zarezerwowano w budżecie kwotę 1.051.341,00 zł, z tego wydatkowano 49,49% tj. 520.312,67 zł. W I półroczu 2018 r. poniesiono wydatki niższe o 70.008,18 zł, co spowodowane było między innymi wydatkami na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli zatrudnionych w szkole podstawowej w związku z funkcjonowaniem klasy VIII przez całe I półrocze 2019 r., przebywaniem jednego nauczyciela na urlopie na poratowanie zdrowia oraz wyższymi kosztami dokonanego odpisu na ZFSS.

Łącznie do szkoły w 2019 r. uczęszczało 68 uczniów (stan na 30.06.2019 r.)

Obsługa szkoły na dzień 30.06.2019 r. składa się z:

- nauczycieli 13,04 etatu,
- obsługi 1,75 etatu.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w I półroczu 2019 r. kwotę 421.292,04 zł. W roku 2018 (stan na 30.06.) wydatkowano na ten cel 360.301,56 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenia spowodowane były zatrudnieniem przez całe I półrocze 2019 r. nauczycieli w klasie VIII oraz przebywaniem jednego nauczyciela na urlopie na poratowanie zdrowia.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 17.485,65 zł. W porównaniu z rokiem 2018 (stan na 30.06.) wydatki w 2019 r. ukształtowały się na podobnym poziomie (2017 r. - 17.303,63 zł). Wysokość wydatków uzależniona jest od liczby nauczycieli otrzymujących dodatki wiejskie i mieszkaniowe.

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 81.534,98 zł a w roku 2018 (stan na koniec I półrocza) w kwocie 72.699,30 zł. Wzrost wykonanych wydatków w 2019 r. spowodowany był wyższymi nakładami na odpis na ZFSS, nakładami na usługi remontowe.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	17 485,65
4010	Wynagrodzenia	312 241,69
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	48 373,06
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	56 283,58
4120	Składki na Fundusz Pracy	4 393,71
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00
4190	Nagrody w konkursach	370,74

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	28 714,50
	- materiały biurowe, papier ksero	947,04
	- dyplomy, świadectwa, dzienniki	722,12
	- wyposażenie ⁶	64,00
	- nagrody dla uczniów - książki	277,10
	- wąż ogrodowy	206,58
	- materiały do utrzymania czystości i porządku	1 913,91
	- prenumerata czasopism ⁷	202,00
	- folia do obłożenia książek w bibliotece	109,61
	- sól do posypania schodów	55,35
	- tonery, tusze	634,09
	- żarówki, świetlówki, baterie	174,42
	- materiały do remontu pomieszczeń ⁸	220,09
	- olej opałowy	22 790,00
	- części do kserokopiarek, komputerów ⁹	186,72
	- paliwo do kosiarki	68,47
	- części do kosiarki	68,00
	- materiały do organizacji festynu rodzinnego ¹⁰	75,00
4220	Zakup środków żywności	0,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	1 549,00
	- książki do biblioteki szkolnej	1 500,00
	- testy sprawdzające	49,00
4260	Zakup energii, w tym:	7 727,94
	- energia elektryczna	7 353,90
	- woda	374,04
	- gaz ziemny	0,00
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	6 674,66
	- czynności serwisowe kotłowni	836,40
	- remont pieca c.o.- wymiana pompy	5 500,01
	- konserwacja urządzeń wielofunkcyjnych, ksero	338,25
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	3 729,88

⁶Zegar ścienny

⁷Prenumerata gazety pomorskiej

⁸Wálki, farby, kolki, papier ścienny, rozpuszczalnik

⁹Części do kserokopiarki

¹⁰Płyn do baniek

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- odprowadzenie ścieków	501,12
	- wyjazd dzieci na olimpiady, konkursy	40,00
	- usługa w ramach programu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej	48,57
	- wywóz śmieci	498,00
	- usługi kominiarskie	11,07
	- aktualizacja oprogramowania, opieka autorska ¹¹	588,00
	- koszty przesyłki/usługa kurierska	53,76
	- dorabianie kluczy	33,00
	- transport piasku	200,00
	- nadzór Bhp	1 400,00
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	286,36
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	847,32
4410	Podróże służbowe krajowe ¹²	9,00
4430	Różne opłaty i składki	506,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 066,94
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	339,00
Razem		520 312,67

Poniżej przedstawiono przyczyny braku wykonania lub wykonania poniżej 50% w rozdziale Szkoła podstawowa:

Paragraf	Rodzaj	% wykonania w stosunku do planu	Przyczyna braku wykonania
1	2	3	4
3020	Dodatki wiejskie	42,71%	Przebywanie na urlopie bezpłatnym jednego nauczyciela
4010	Wynagrodzenia osobowe	46,05%	Przebywanie na urlopie bezpłatnym jednego nauczyciela
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	46,18%	Przebywanie na urlopie bezpłatnym jednego nauczyciela
4120	Składki na Fundusz Pracy	25,16%	Przebywanie na urlopie bezpłatnym jednego nauczyciela
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00%	Brak potrzeby zawarcia umowy zlecenia

¹¹usługa e-świadectwa 156,00 zł, szkolna strona internetowa 432,00 zł.

¹²Warsztaty z ekologii

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

4240	Zakup pomocy dydaktycznych, książek	39,54%	Brak potrzeby zakupu pomocy dydaktycznych. Zakupy zostaną zrealizowane w II półroczu 2019 r.
4260	Zakup energii	44,06%	Niższe nakłady na zakup energii a niżeli planowane
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	32,34%	Niższe nakłady na zakup usług a niżeli planowane
4410	Krajowe podróże służbowe	1,79%	Brak potrzeby wyjazdów służbowych
4430	Różne opłaty i składki	34,24%	Niższe koszty ubezpieczenia majątkowego
4700	Szkolenia pracowników	37,88%	Brak potrzeby szkoleń w I półroczu 2019 r.

Szkoła Podstawowa w Szembruczk

Na utrzymanie szkoły podstawowej na wydatki w rozdziale 80101 zarezerwowano w budżecie kwotę 873.799,00 zł, z tego wydatkowano 49,94% tj. 436.405,14 zł. W I półroczu 2018 r. poniesiono wydatki niższe o 50.844,79 zł, co spowodowane było między innymi wyższymi wydatkami na wynagrodzenia i pochodne.

Łącznie do szkoły w 2019 r. uczęszczało 57 uczniów(stan na 30.06.2019 r.)

Obsługa szkoły na dzień 30.06.2019 r. składa się z:

- nauczycieli 13,19 etatu,
- obsługi 2,00 etatu.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano w I półroczu 2019 r. kwotę 347.749,33 zł. W roku 2018 (stan na 30.06.) wydatkowano na ten cel 312.873,33 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenia spowodowane były zatrudnieniem przez cały rok budżetowy 2019 nauczycieli w klasach VIII. Dodatkowo jeden z nauczycieli w I półroczu 2019 r. przebywał na urlopie na poratowanie zdrowia.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 15.992,90 zł. W porównaniu z rokiem 2018 (stan na 30.06.) wydatki ukształtowały się na poziomie 12.653,45 zł. Zmniejszenie wydatków spowodowane było przebywaniem na zwolnieniu lekarskim nauczycieli.

Pozostałe wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie 72.662,91 zł a w roku 2018 (stan na 30.06) w kwocie 60.033,57 zł. Wzrost wydatków w tej grupie spowodowany był wyższymi odpisami na ZFŚS nauczycieli, zakupem materiałów do remontu pomieszczeń po awarii wodociągowej oraz zakupem kosiarki spalinowej.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w I półroczu 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	15 992,90
4010	Wynagrodzenia	254 109,87
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	43 834,17
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	45 079,42
4120	Składki na Fundusz Pracy	4 725,87
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	31 321,38
	- materiały biurowe, papier ksero	839,74
	- wyposażenie ¹³	1 408,00
	- materiały do utrzymania czystości i porządku	993,00
	- dyplomy, teczki	86,09
	- materiały do remontu pomieszczeń ¹⁴	1 521,35
	- sterownik do dzwonka szkolnego	174,99
	- żarówki, świetlówki, baterie	111,54
	- kable, listwy przepięciowe	417,00
	- materiały do remontu urządzeń c.o. ¹⁵	247,60
	- tonery, tusze	770,77
	- części do kosiarki	73,80
	- paliwo do kosiarki	102,50
	- olej opałowy	24 350,00
	- kwiaty, wierzanki	225,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	1 290,85
	- książki do biblioteki	555,85
	- szkiełka, tablica	630,00
	- klawiatura, mysz	105,00
4260	Zakup energii, w tym:	3 687,33
	- energia elektryczna	3 433,37
	- woda	253,96
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	2 054,10
	- czynności serwisowe kotłowni	1 045,50
	- wymiana pompy zatapialnej w kotłowni	738,00
	- konserwacja urządzeń wielofunkcyjnych, ksero	270,60
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00

¹³Kosiarka spalinowa

¹⁴Usuwanie skutków awarii wodociągowej (płyta osb, deska podłogowa, wykładzina, listwa, gipsar, wkręty 814,94 zł; materiały do remontu pozostałych pomieszczeń wiertła, kołki, wkręty, gąbki, podkładki, gipsar, farba 706,41 zł

¹⁵Dysza, wkład filtra oleju

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	3 540,37
	- odprowadzenie ścieków	396,72
	- przegląd budynku	200,00
	- usługa w ramach programu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnej	48,57
	- nadzór Bhp nad jednostką	1 200,00
	- wywóz śmieci	707,00
	- usługi kominiarskie	183,27
	- aktualizacja oprogramowania, opieka autorska ¹⁶	200,00
	- usługi pocztowe	77,00
	- usługa przewozu na zawody/konkursy	220,00
	- dorabianie kluczy	144,01
	- koszty prowizji bankowych	163,80
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	578,31
4430	Różne opłaty i składki ¹⁷	392,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 798,57
Razem		436 405,14

Poniżej przedstawiono przyczyny braku wykonania lub wykonania poniżej 50% w rozdziale Szkoły podstawowe:

Paragraf	Rodzaj	% wykonania w stosunku do planu	Przyczyna braku wykonania
1	2	3	4
3020	Dodatki wiejskie	38,19%	Przebywanie nauczycieli na zwolnieniach lekarskich
4010	Wynagrodzenia osobowe	44,99%	Przebywanie na zwolnieniu lekarskim pracownika obsługi
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	43,80%	Przebywanie pracowników na zwolnieniu lekarskim
4120	Składki na fundusz pracy	32,05%	Przebywanie pracowników na zwolnieniu lekarskim
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00%	Brak potrzeby zawarcia umowy zlecenia
4240	Zakup pomocy dydaktycznych, książek	9,70%	Brak potrzeby zakupu pomocy dydaktycznych
4260	Zakup energii	41,55%	Niższe nakłady na zakup energii a niżeli planowane

¹⁶aktualizacja program cenzurka 200,00 zł

¹⁷Ubezpieczenie majątkowe

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	41,34%	Niższe nakłady na zakup usług a niżeli planowane
4410	Krajowe podróże służbowe	0,00%	Brak potrzeby wyjazdów służbowych
4430	Różne opłaty i składki	40,16%	Niższe nakłady na ubezpieczenie majątkowe
4700	Szkolenie pracowników	0,00%	Brak potrzeby zakupu usług szkoleniowych

2.5.6.11. Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

<i>Plan</i>	201 401,00	<i>Wykonanie</i>	79 170,21	39%
-------------	-------------------	------------------	------------------	------------

Środki przyjęte do planu budżetu na funkcjonowanie dwóch oddziałów przedszkolnych wynoszą 201.401,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 79.170,21 zł

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 **6.604,08 zł**.

Oddział przedszkolny w Białochowie

Środki przyjęte do planu w I półroczu 2019 r. wynosiły 98.015,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 38.826,05 zł. Do końca I półrocza 2018 r. wydatkowano 47.352,18 zł. Wyższe wykonanie w roku ubiegłym spowodowane było zastępstwem nauczyciela przebywającego na urlopie wypoczynkowym (4 miesiące) oraz wyższym odpisem na ZFŚS.

Do oddziału przedszkolnego w Białochowie uczęszczało 15 dzieci. Obsługa oddziału przedszkolnego składała się z 1,1 etatu.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w I półroczu 2019 r. kwotę 34.872,31 zł (2018 r. 39.966,69 zł). Powodem zwiększenia wydatków w 2018 r. było zatrudnienie na zastępstwo nauczyciela.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w I półroczu 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 487,52
4010	Wynagrodzenia	19 256,97
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 930,69
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	4 779,61
4120	Składki na Fundusz Pracy	132,14
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 772,90

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	0,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 466,22
	Razem	38 826,05

W I półroczu 2019 r. nie zrealizowano wydatków na zakup materiałów i wyposażenia oraz na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych. Środki na ten cel wydatkowane będą w II półroczu 2019 r.

W I półroczu 2019 r. jednostka przyjęła do planu dotację na zadania własne z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 14.030,00 zł. Do dnia 30.06.2019 r. wydatkowano na ten cel kwotę 7.016,00 zł przeznaczając ją na wynagrodzenia nauczycieli.

Oddział przedszkolny w Szembruczk

Środki przyjęte do planu w I półroczu 2019 r. wynosiły 74.486,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 33.740,08 zł. Do końca I półrocza 2018 r. wydatkowano 33.847,86 zł.

Do oddziału przedszkolnego w Szembruczk uczęszczało 10¹⁸ dzieci. Obsługa oddziału przedszkolnego składała się z 1,10 etatu.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w I półroczu 2019 r. kwotę 29.785,41 zł (2018 r. 27.435,99 zł). Wykonanie wydatków w roku 2019 ukształtowało się na wyższym poziomie ze względu na zawarcie umów zleceń na przeprowadzenie zajęć logopedycznych.

Pozostałe wydatki na dzień 30.06.2019 r. były niższe w porównaniu z tym samym okresem roku 2018 ze względu na zakup usług logopedycznych od osoby prowadzącej działalność gospodarczą. W roku 2019 zajęcia prowadzi nauczyciel na podstawie umowy zlecenie.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w I półroczu 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1488,45
4010	Wynagrodzenia	20 402,07
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 403,05
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	3 867,08
4120	Składki na Fundusz Pracy	535,51
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 577,70
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	0,00

¹⁸Dziecko 4 letnie – 2 osoby, dziecko 5 letnie – 3 osoby, dziecko 6 letnie – 5 osób.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 466,22
	Razem	33 740,08

W I półroczu 2019 r. jednostka przyjęła do planu dotację na zadania własne z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 7.015,00 zł. Do dnia 30.06.2019 r. wydatkowano na ten cel kwotę 3.508,00 zł przeznaczając ją na wynagrodzenia nauczycieli.

2.5.6.12. Rozdział: 80104 – Przedszkola

<i>Plan</i>	657 834,00	<i>Wykonanie</i>	248 728,00	38%
-------------	------------	------------------	------------	-----

Na wydatki przedszkola publicznego działającego w Rogóźnie zarezerwowano w budżecie gminy kwotę 657.834,00 zł, z tego wydatkowano 38 % tj. 248.728,00 zł.

Również w planie finansowym Urzędu Gminy ujęto rozdział Przedszkola, gdzie klasyfikowane były wydatki związane z refundacją dotacji za dzieci uczęszczające do niepublicznych przedszkoli poza gminą Rogóżno w kwocie **19.994,03 zł** oraz zwrotem kosztów wychowania przedszkolnego w przedszkolach publicznych oraz w przedszkolach niepublicznych (gmina-miasto Łasin, gmina-miasto Grudziądz, gmina Gruta) – **8.647,23 zł**. W planie ujęto również zadanie inwestycyjne na kwotę 50.000,00 zł.

Przedszkole Publiczne w Rogóźnie na swoją działalność otrzymuje środki z budżetu Gminy Rogóżno. W I półroczu 2019 r. plan wydatków w jednostce we wszystkich rozdziałach wynosił 513.631,00 zł, z czego wykonano 43,20% tj. 221.903,24 zł.

Na utrzymanie przedszkola zarezerwowano w budżecie kwotę 509.834,00 zł, z tego wydatkowano 43,17% tj. 220.086,74 zł. W I półroczu 2019 r. poniesiono wydatki niższe o 15.485,56 zł, co spowodowane było między innymi wyższymi wydatkami na wypłatę nagrody jubileuszowej, wyższymi wydatkami związanymi z zatrudnieniem dodatkowego nauczyciela.

Łącznie do przedszkola w I półroczu 2019r. Uczęszczało 50 dzieci (stan na 30.06.2019 r.)

Obsługa szkoły na dzień 30.06.2019 r. składa się z:

- nauczycieli 3,14 etatu,
- obsługi 2 etatów.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w I półroczu r. kwotę 161.678,35 zł. W roku 2018 (stan na 30.06.) wydatkowano na ten cel 167.257,77 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenia spowodowane były zatrudnieniem nauczyciela do dodatkowego oddziału poza placówką.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 5.925,57 zł. W porównaniu z rokiem

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

2018 (stan na 30.06.) wydatki w 2019 r. ukształtowały się na niższym poziomie (2018 - 7.388,79 r.). Zwiększenie wykonania wydatków w 2018 r. spowodowane było zatrudnieniem nauczyciela w dodatkowym oddziale.

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 52.482,82 zł a w roku I półroczu 2018 w kwocie 46.841,18 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w I półroczu 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 925,57
4010	Wynagrodzenia	118 917,48
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	18 214,77
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	21 828,03
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 718,07
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	2 411,23
	- materiały biurowe, papier ksero	31,49
	- dyplomy, świadectwa, dzienniki	178,35
	- wyposażenie ¹⁹	149,99
	- materiały do przygotowywania posiłków ²⁰	137,80
	- materiały do remontu urządzeń, wyposażenia ²¹	64,01
	- materiały do utrzymania czystości i porządku	1 094,62
	- materiały do prowadzenia zajęć ²²	136,05
	- tonery, tusze	426,77
	- materiały do remontu pomieszczeń ²³	192,15
4220	Zakup środków żywności	11 613,94
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00
4260	Zakup energii, w tym:	14 559,87
	- energia elektryczna	1 458,27
	- woda	443,56
	- gaz ziemny	12 658,04
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	982,76
	- czynności serwisowe kotłowni	738,00
	- konserwacja urządzeń wielofunkcyjnych, ksero	244,76
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00

¹⁹telefon

²⁰Folia, woreczki do mrożenia, papier do pieczenia, filiżanki

²¹Zamek do drzwi, klamka

²²Cekiny, klej, brystol, wstążka, korony, krepa, celofan, serpentyna, patyki, klej, marker, talerze jednorazowe

²³Farba emulsyjna, uni-grunt, folia malarska, pigment, gipsar, sznurek

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	12 490,33
	- odprowadzenie ścieków	709,92
	- abonament za stronę internetową	216,00
	- wywóz śmieci	318,00
	- usługi kominiarskie	11,07
	- koszty przesyłki/usługa kurierska	31,34
	- usługi logopedyczne	4 750,00
	- usługi prowadzenia zajęć rytmiczno-artystycznych	3 520,00
	- usługa dogoterapii	2 850,00
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	84,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych ²⁴	456,68
4430	Różne opłaty i składki ²⁵	219,50
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 498,51
4700	Szkolenia pracowników ²⁶	250,00
	Razem	220 086,74

Poniżej przedstawiono przyczyny braku wykonania lub wykonania poniżej 50% w rozdziale Przedszkola:

Paragraf	Rodzaj	% Wykonania w stosunku do planu	Przyczyna braku wykonania
1	2	3	4
3020	Dodatki wiejskie	40,46%	Przebywanie na zwolnieniu lekarskim dwóch pracowników
4010	Wynagrodzenia osobowe	40,27%	Przebywanie na zwolnieniu lekarskim dwóch pracowników
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	36,81%	Przebywanie na zwolnieniu lekarskim dwóch pracowników
4120	Składki na Fundusz Pracy	33,78%	Przebywanie na zwolnieniu lekarskim dwóch pracowników. Od wynagrodzenia osoby na zastępstwo nie pobiera się składek ze względu na wiek

²⁴Internet 245,40 zł, telefony stacjonarne 211,28 zł

²⁵Ubezpieczenie majątkowe

²⁶Szkolenie z pierwszej pomocy

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16,29%	Brak potrzeby zakupu materiałów i wyposażenia. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2019 r.
4240	Zakup pomocy dydaktycznych, książek	0,00%	Brak potrzeby zakupu pomocy dydaktycznych. Zakupy zostaną zrealizowane w II półroczu 2019 r.
4270	Zakup usług remontowych	46,80%	Niższe nakłady na zakup usług remontowych a niżeli planowane
4280	Zakup usług zdrowo	0,00%	Brak potrzeby zakupu usług zdrowotnych
4300	Zakup usług pozostałych	47,67%	Niższe nakłady na zakup usług a niżeli planowane
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	23,91%	Niższe nakłady na zakup usług a niżeli planowane
4410	Krajowe podróże służbowe	0,00%	Brak potrzeby wyjazdów służbowych
4430	Różne opłaty i składki	18,29%	Niższe koszty ubezpieczenia majątkowego
4530	Podatek VAT	0,00%	Brak potrzeby wydatkowania środków

2.5.6.13. Rozdział: 80110 – Gimnazja

<i>Plan</i>	306 473,00	<i>Wykonanie</i>	219 822,06	72%
-------------	------------	------------------	------------	-----

Na utrzymanie gimnazjum zarezerwowano na dzień 30.06.2019 r. w budżecie kwotę 306.473,00 zł, z tego wydatkowano 71,73% tj. 219.822,06 zł. W I półroczu 2018 r. poniesiono wydatki wyższe o 183.979,20 zł, co spowodowane było między innymi reformą systemu oświaty i funkcjonowaniem w 2019 r. wyłącznie klasy III gimnazjum.

Łącznie do szkoły w 2019 r. uczęszczało 38 uczniów (stan na 30.06.2019 r.)

Obsługa szkoły na dzień 30.06.2019 r. składa się z:

- nauczycieli 5,92 etatu,
- obsługi 1,75 etatu.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano do 30.06.2019 r. kwotę 170.514,28 zł. W roku 2018 (do 30.06.) wydatkowano na ten cel 328.967,61 zł. Niższe wydatki w I półroczu 2019 r. na

wynagrodzenia spowodowane były zatrudnieniem nauczycieli wyłącznie w klasach III.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych poniesiono w kwocie 7.004,81 zł. W porównaniu z I półroczem 2019 r. wydatki ukształtowały się w 2019 r. na niższym poziomie ze względu na zatrudnienie nauczycieli wyłącznie w klasach III.

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowane zostały w kwocie 42.137,97 zł a w I półroczu 2018 r. w kwocie 57.922,90 zł. W 2019 r. wydatkowano mniej na energię elektryczną i gaz ziemny, na zakup usług remontowych i odpis na ZFŚS, który uzależniony jest od liczby zatrudnionych osób.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków w I półroczu 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7 004,81
4010	Wynagrodzenia	108 065,24
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	36 040,50
4110	Składki ubezpieczenia społecznego	23 227,35
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 181,19
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	2 645,18
	- materiały do remontu pomieszczeń	422,81
	- wyposażenie ²⁷	1 283,00
	- materiały do pielęgnacji zieleni	22,00
	- taśma antypoślizgowa schodowa	74,70
	- kwiaty, wiazanki	396,00
	- materiały biurowe, dyplomy	178,04
	- żarówki, świetlówki, baterie	268,63
4220	Zakup środków żywności	0,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek, w tym:	78,00
	- zestaw zwierciadeł do fizyki	78,00
4260	Zakup energii, w tym:	20 774,53
	- energia elektryczna	7 515,11
	- woda	268,14
	- gaz ziemny	12 991,28
4270	Zakup usług remontowych, w tym:	649,44
	- czynności serwisowe kotłowni	649,44
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00
4300	Zakup usług pozostałe, w tym:	1 344,59

²⁷Turbina ssąca i wąż do maszyny czyszczącej

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
	- odprowadzenie ścieków	422,04
	- wywóz śmieci	155,00
	- koszty przesyłki/usługa kurierska	39,00
	- przegląd techniczny budynku	465,00
	- kontrola szczelności instalacji gazowej	169,12
	- obsługa bankowa (prowadzenie rachunku, prowizje)	94,43
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	622,40
4410	Podróże służbowe krajowe ²⁸	165,00
4430	Różne opłaty i składki ²⁹	634,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 039,83
4700	Szkolenia pracowników	350,00
	Razem	219 822,06

Poniżej przedstawiono przyczyny braku wykonania lub wykonania poniżej 50% w rozdziale Gimnazjum:

Paragraf	Rodzaj	% wykonania w stosunku do planu	Przyczyna braku wykonania
1	2	3	4
3020	Dodatki wiejskie	41,51%	Zmniejszenie liczby nauczycieli
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00%	Brak potrzeby zawarcia umowy zlecenia
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40,19%	Brak potrzeby zakupu
4220	Zakup środków żywności	0,00%	Brak potrzeby zakupu
4240	Zakup pomocy dydaktycznych, książek	9,70%	Brak potrzeby zakupu pomocy dydaktycznych
4270	Zakup usług remontowych	27,32%	Brak potrzeby wykonania usług remontowych
4280	Zakup badań lekarskich	0,00%	Brak potrzeby wysłania pracowników na badania lekarskie
4300	Zakup usług pozostałych	42,73%	Niższe koszty prowizji bankowych, odprowadzania ścieków
4410	Krajowe podróże służbowe	47,55%	Brak potrzeby wyjazdów służbowych

²⁸Narada dyrektorów 91,00 zł, szkolenie komisji egzaminacyjnej 74,00 zł.

²⁹Ubezpieczenie majątkowe

2.5.6.14. Rozdział: 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

<i>Plan</i>	260 052,00	<i>Wykonanie</i>	130 498,28	50%
-------------	------------	------------------	------------	-----

W planach budżetu na dowóz uczniów Rada Gminy zabezpieczyła kwotę 260.052,00 zł, z których wydatkowano na dzień 30.06.2019 roku 130.498,28 zł.

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 2019 roku – 13.248,61 zł.

Poza wynagrodzeniami odpis na ZFŚS pochłonął 153,66 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynosiły 117.096,01 zł. Wśród tych wydatków znajdowały się: zwroty kosztów dojazdu ucznia za bilety MKZ, bilety miesięczne dla uczniów, których droga z domu do szkoły nie przekracza 3 km.

2.5.6.15. Rozdział: 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

<i>Plan</i>	20 598,00	<i>Wykonanie</i>	3 090,00	15%
-------------	-----------	------------------	----------	-----

Na doksztalcanie nauczycieli w ramach ustawowego 1% odpisu od planowanego funduszu wynagrodzeń przyjęto kwotę 20.598,00 zł. Z tego wydatkowano do dnia 30.06.2019 r. kwotę 3.090,00 zł, w tym:

Wyszczególnienie	SP Rogóżno	SP Białochowo	SP Szembruczek	Gimnazjum	Przedszkole
1	2	3	4	5	6
Doradztwo metodyczne	450,00	325,00	200,00	50,00	165,00
Dofinansowanie czesnego nauczycielom	0,00	0,00	1 900,00	0,00	0,00
Dofinansowanie kursu dla nauczyciela wraz z kosztami przejazdu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	450,00	325,00	2 100,00	50,00	165,00

2.5.6.16. Rozdział: 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

<i>Plan</i>	30 793,00	<i>Wykonanie</i>	0,00	0%
-------------	-----------	------------------	------	----

W rozdziale zaplanowano 30.793,00 zł ze środków własnych na organizację stołówek szkolnych i przedszkolnych. Wydatki na ten cel są pokrywane w części z dotacji na realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023, dotyczących wspierania

organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizacje stołówek i miejsc spożywania posiłków. W okresie sprawozdawczym nie zostały poniesione żadne wydatki.

2.5.6.17. Rozdział: 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

Plan **234 749,00** **Wykonanie** **83 982,23** **36%**

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) rozdział 80150 – „Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

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 30.06.2019 r. w szkołach podstawowych poniesiono wydatki w wysokości **83.982,23 zł**, w tym:

- SP Białochowo 19.630,68 zł
- SP Szembruczek 55.236,61 zł
- SP Rogóżno 9.114,94 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
801	80150	302	0	10 400,00	3 427,90	33%
801	80150	401	0	175 254,00	65 802,40	38%
801	80150	404	0	5 347,00	2 025,22	38%
801	80150	411	0	31 906,00	11 399,91	36%
801	80150	412	0	4 539,00	1 326,80	29%
801	80150	417	0	101,00	0,00	0%
801	80150	421	0	3 943,00	0,00	0%

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

801	80150	424	0	361,00	0,00	0%
801	80150	426	0	1 392,00	0,00	0%
801	80150	427	0	424,00	0,00	0%
801	80150	428	0	48,00	0,00	0%
801	80150	430	0	594,00	0,00	0%
801	80150	436	0	171,00	0,00	0%
801	80150	441	0	31,00	0,00	0%
801	80150	443	0	118,00	0,00	0%
801	80150	470	0	120,00	0,00	0%
RAZEM				234 749,00	83 982,23	36%

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 a także dotyczą kosztów zajęć wynikających wprost z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego (zajęcia rewalidacyjne, nauczyciel wspomagający).

2.5.12.9 Rozdział: 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach.

Plan 88 739,00 *Wykonanie* 39 661,95 45%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
801	80152	302	0	2 400,00	1 138,51	47%
801	80152	401	0	66 030,00	30 252,38	46%
801	80152	404	0	2 300,00	2 260,76	98%
801	80152	411	0	12 095,00	5 268,57	44%
801	80152	412	0	1 732,00	741,73	43%
801	80152	417	0	62,00	0,00	0%
801	80152	421	0	771,00	0,00	0%
801	80152	424	0	123,00	0,00	0%
801	80152	426	0	2 375,00	0,00	0%
801	80152	427	0	231,00	0,00	0%
801	80152	428	0	16,00	0,00	0%
801	80152	430	0	350,00	0,00	0%
801	80152	436	0	94,00	0,00	0%
801	80152	441	0	40,00	0,00	0%
801	80152	443	0	120,00	0,00	0%

RAZEM	88 739,00	39 661,95	45%
--------------	------------------	------------------	------------

W rozdziale 80152 są ujmowane 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 objęte 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 30.06.2019 r. w Publicznym Gimnazjum poniesiono wydatki w kwocie **39.661,95 zł**, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 38 523,44 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 138,51 zł

W poprzednim roku budżetowym poniesiono wydatki na ten cel w wysokości 37.006,32 zł (stan na 30.06.2018 r.). Wysokość wydatków uzależniona jest od indywidualnie ustalonego współczynnika.

2.5.12.10. Rozdział: 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

<i>Plan</i>	<i>18 403,90</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>0,00</i>	<i>0%</i>
-------------	------------------	------------------	-------------	-----------

Jest to rozdział, w którym ujmuje się wydatki na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych dla uczniów szkół. Przyjęto do planu kwotę 18.403,90 zł. Jest to dotacja od Wojewody. W pierwszym półroczu nie dokonano żadnego wydatku na ten cel.

2.5.12.11. Rozdział: 80195 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>39 621,49</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>26 015,22</i>	<i>66%</i>
-------------	------------------	------------------	------------------	------------

W pozostałej działalności wydatkowano na obligatoryjny odpis na ZFŚS kwotę 23.625,22 zł, dotyczący nauczycieli emerytów. Odpis zostanie powiększony do dnia 30.09.2019 r., gdyż w tym terminie przypada do zapłaty druga rata odpisu. Na dzień 30.06.2019 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 2.390,00 zł, która dotyczyła kosztów dowozu dzieci ze szkół podstawowych uczestniczących w projekcie „Umiem pływać” oraz pokrycie kosztów zajęć w ramach programu „Szkolny klub sportowy W 2019”. 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 2019 roku oraz ulotki dotyczące bezpiecznego wypoczynku nad wodą. Gmina ponosi jedynie koszty transportu dzieci na basen.

2.4.13. Dział: 851 – Ochrona zdrowia

Plan 39 411,21 zł *Wykonanie* 11 526,91 zł 29 %

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.

Na działalność przeciwalkoholową i narkotykową do planu przyjęto kwotę 39 411,21 zł, a wydatkowano 29 % planu, tj. 11.526,91 zł. Wysokość wydatkowanych środków uzależniona jest od wielkości wpływów z tytułu opłat za sprzedaż alkoholu.

Rozdział: 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan 11 150,19 *Wykonanie* 3 495,38 31%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
851	85153	302	0	50,00	0,00	0%
851	85153	401	0	4 133,00	1 900,80	46%
851	85153	411	0	740,00	325,02	44%
851	85153	412	0	100,00	46,56	47%
851	85153	417	0	2 160,00	0,00	0%
851	85153	421	0	500,00	492,82	99%

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

851	85153	430	0	3 344,19	637,98	19%
851	85153	444	0	123,00	92,20	75%
RAZEM				11 150,19	3 495,38	31%

Do podstawowych wydatków poniesionych na przeciwdziałanie narkomanii w I półroczu 2019 r. należą:

- wynagrodzenia pełnomocnika ds. alkoholowych wraz z pochodnymi,
- zakup materiałów profilaktycznych skierowanych dla dzieci i młodzieży,
- dofinansowywanie kosztów związanych z profilaktyką polegającą na organizowaniu imprez lokalnych charakterze rozrywkowym.

Rozdział: 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan	28 261,02	Wykonanie	8 031,53	28%
------	-----------	-----------	----------	-----

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
851	85154	302	0	50,00	0,00	0%
851	85154	401	0	3 933,00	1 708,73	43%
851	85154	404	0	659,00	628,78	95%
851	85154	411	0	752,00	354,98	47%
851	85154	412	0	115,00	50,86	44%
851	85154	417	0	6 660,00	2 323,00	35%
851	85154	419	0	300,00	0,00	0%
851	85154	421	0	1 230,00	1 230,00	100%
851	85154	430	0	11 869,02	1 219,32	10%
851	85154	444	0	123,00	92,20	75%
851	85154	461	0	1 870,00	423,66	23%
851	85154	470	0	700,00	0,00	0%
RAZEM				28 261,02	8 031,53	28%

Do podstawowych wydatków poniesionych na przeciwdziałanie alkoholizmowi w I półroczu 2019 r. należą:

- Wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi,
- Umowy zlecenie za prowadzenie punktu konsultacyjnego,
- Materiały edukacyjne dla dzieci i młodzieży,
- Dofinansowywanie wydatków związanych z profilaktyką polegającą na organizowaniu imprez lokalnych,
- Opłaty za usługi pocztowe
- Bilety wstępu do teatru na spektakl profilaktyczny „Przeciwdziałanie uzależnieniom”
- Koszty sadowe związane z sprawą obowiązku poddania się leczeniu odwykowemu.

2.4.14. Dział: 852 – Pomoc społeczna

Plan **992 417,58 zł** **Wykonanie** **465 805,14 zł** **47%**

Ogólna pula środków przyjętych do planu budżetu na pozostałe wydatki bieżące na pomoc społeczną zamyka się kwotą 992 417,58 zł. Wydatki na dzień 30.06.2019 roku wyniosły 465.805,14 zł, tj. 47 % planu.

Rozdział	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4
85202	135 000,00	69 923,23	52%
85205	1 716,00	16,30	1%
85213	6 200,00	3 781,25	61%
85214	205 600,00	101 622,43	49%
85215	92 383,58	39 209,89	42%
85216	55 861,00	44 859,56	80%
85219	368 100,00	147 044,34	40%
85228	34 057,00	12 296,54	36%
85230	93 500,00	47 051,60	50%
RAZEM	992 417,58	465 805,14	47%

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.

2.5.14.1. Rozdział: 85202 – Domy pomocy społecznej

<i>Plan</i>	135 000,00	<i>Wykonanie</i>	69 923,23	52%
-------------	------------	------------------	-----------	-----

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 16 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2018 r. nr 1508 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 135.000,00 zł. Od początku 2019 r. z tej formy pomocy korzystały 4 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 2.913,47 zł. Łącznie z budżetu na ten cel wypłynęło 69.923,23 zł, więcej o 2.775,53 zł niż w I półroczu ubiegłego roku.

2.5.14.2. Rozdział: Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

<i>Plan</i>	1 716,00	<i>Wykonanie</i>	16,30	1%
-------------	----------	------------------	-------	----

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 finansowanie są z dochodów własnych.

W gminie Rogóżno zaplanowano wydatki w wysokości 716,00 zł na usługi pozostałe oraz 1.000,00 zł na szkolenia. W I połowie 2019 r. poniesiono wydatki w kwocie 16,30 zł na wysłane listy.

2.5.14.3. Rozdział: składki na ubezpieczenia zdrowotne

<i>Plan</i>	6 200,00	<i>Wykonanie</i>	3 781,25	61%
-------------	----------	------------------	----------	-----

Opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne należy do zadań własnych jak i zleconych gminie. Na składki na ubezpieczenia zdrowotne (zadania własne) opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej otrzymano dotację w kwocie 3.813,00 zł (61,50 % planu), z czego wydatkowano 99,17 % dotacji tj. 3.781,25 zł.

2.5.14.4. Rozdział: 8514 – Zasiłki i pomoc w naturze

<i>Plan</i>	205 600,00	<i>Wykonanie</i>	101 622,43	49%
-------------	------------	------------------	------------	-----

W rozdziale Zasiłki i pomoc w naturze ujęto wydatki związane z wypłatą świadczeń przez Gminny Ośrodek

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Pomocy Społecznej. Do planu budżetu przyjęto na ten cel kwotę 205.600,00 zł, zaangażowano 101.622,43 zł, zrealizowano 101.622,43 zł tj. 49,43 % planu.

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

Poniższa tabela przedstawia wykorzystanie tej formy pomocy społecznej na dzień 30.06.2019 r.

Rodzaj zasiłku, pomocy w naturze	Liczba świadczeń	Źródło finansowania	
		Budżet gminy	Budżet państwa
		(w zł)	(w zł)
1	2	3	4
Zasiłek celowy	62	22 789,29	0,00
Zasiłek okresowy	55	0,00	78 833,14
Razem:	117	22 789,29	78 833,14

2.5.14.5. Rozdział: 85215 – Dodatki mieszkaniowe

<i>Plan</i>	92 383,58	<i>Wykonanie</i>	39 209,89	42%
-------------	-----------	------------------	-----------	-----

Środki pieniężne na wypłatę dodatków mieszkaniowych zapewnia w pełnej wysokości Gmina. Plan budżetu na ten cel wynosi 92.383,58 zł. Na podstawie wydanych decyzji wydatkowano kwotę 39.209,89 zł. Z przedstawionych danych wynika, iż na 30.06.2019 r. zrealizowano 42 % założonego planu. Średnio w każdym miesiącu I półrocza 2019 r. wypłacano dodatki mieszkaniowe w wysokości około 6.218,45 zł.

W rozdziale 85215 realizowano również wydatki związane z wypłatą dodatków energetycznych. Na wypłatę dodatków energetycznych do dnia 30.06.2019 r. otrzymano dotację w wysokości 2.383,58 zł tj. 100% planu. Kwota dotacji wykorzystanej w okresie do 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku wynosiła **1.899,19 zł**. Poniesione wydatki dotyczyły wypłaty dodatku energetycznego (1.861,95 zł) oraz kosztów obsługi zadania (2% wypłaconych dodatków, tj. 37,24 zł). Na dzień 30.06.2019 roku wykorzystano 79,68 % planu. Przyczyną niewykorzystania dotacji była mniejsza liczba wniosków złożonych przez wnioskodawców.

2.5.14.6. Rozdział: 85216 – Zasiłek stały

<i>Plan</i>	55 861,00	<i>Wykonanie</i>	44 859,56	80%
-------------	-----------	------------------	-----------	-----

Na zasiłki stałe w okresie sprawozdawczym zaplanowano 55.861,00 zł, tj. 80 % planu. Wydatkowano w I połowie 2019 r. kwotę 44.859,56 zł ze środków Wojewody. W analizowanym okresie wypłacono 93 zasiłki stałe, w tym dla osoby samotnie gospodarującej 62 zasiłki stałe i dla osoby pozostającej w rodzinie 31 świadczeń.

2.5.14.7. Rozdział: 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan **368 100,00** **Wykonanie** **147 044,34** **40%**

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
852	85219	302	0	2 800,00	0,00	0%
		401	0	258 658,00	99 986,29	39%
		404	0	18 100,00	17 409,72	96%
		411	0	50 582,00	17 643,92	35%
		412	0	6 912,00	2 410,91	35%
		417	0	3 000,00	0,00	0%
		421	0	5 693,00	1 237,31	22%
		427	0	700,00	307,50	44%
		428	0	300,00	0,00	0%
		430	0	8 824,00	2 054,67	23%
		436	0	1 300,00	419,38	32%
		441	0	400,00	0,00	0%
		443	0	800,00	224,00	28%
		444	0	7 031,00	4 935,64	70%
		470	0	3 000,00	415,00	14%
RAZEM				368 100,00	147 044,34	40%

W I połowie 2019 r. zatrudnienie wynosiło 5,02 etatu z uwzględnieniem osoby która przebywała na urlopie wychowawczym. Na zabezpieczenie wynagrodzeń i pochodnych zaplanowano w budżecie 337.252,00 zł, z czego zaangażowano 255.588,18 zł, a wydatkowano 40,76 % planu tj. **137.450,84 zł**. W I połowie 2018 r. wykonanie wydatków z tego tytułu wynosiło 127.898,79 zł.

Na bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w budżecie zabezpieczono kwotę 30.848,00 zł, z czego zaangażowano 9.670,60 zł, a wydatkowano **9.593,50** tj. 31,10 % planu.

▪ zakupy materiałów	1.237,31 zł
- materiały biurowe (druki, artykuły biurowe)	128,03 zł
- prenumerata czasopisma	345,45 zł
- materiały pozostałe (remontowe)	763,83 zł
▪ pozostałe usługi	2.054,67 zł
- prowizje bankowe	147,50 zł
- opłaty za usługi pocztowe	659,95 zł
- nadzór autorski nad programem FIN SQL	1.094,70 zł
- prenumerata online „Doradcy w Pomocy Społecznej”	35,67 zł

- usługa wykonania pieczętek na zamówienie 116,85 zł

Dostęp do Internetu pochłonął kwotę 45,12 zł, natomiast opłaty za usługi telefonii stacjonarnej wyniosły 374,26 zł. Ze środków GOPS wydatkowano również w okresie sprawozdawczym 224,00 zł na opłacenie ubezpieczenia majątkowego oraz 307,50 zł na konserwację urządzenia wielofunkcyjnego SHARP wraz z wymianą materiałów. Odpis na ZFŚS wyniósł 4.935,64 zł, a szkolenia pracowników 415,00 zł.

2.5.14.8. Rozdział: 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan 34 057,00 Wykonanie 12 296,54 36%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
852	85228	302	0	300,00	0,00	0%
852	85228	401	0	12 912,00	0,00	0%
852	85228	411	0	3 606,00	846,08	23%
852	85228	412	0	493,00	0,00	0%
852	85228	417	0	7 200,00	5 346,33	74%
852	85228	421	0	978,00	0,00	0%
852	85228	428	0	100,00	0,00	0%
852	85228	430	0	7 557,00	5 643,14	75%
852	85228	444	0	615,00	460,99	75%
852	85228	470	0	296,00	0,00	0%
RAZEM				34 057,00	12 296,54	36%

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z kosztami utrzymania zleceniobiorcy wykonującego specjalistyczne usługi – 6.653,40 zł oraz kosztami usług bankowych – 3,14 zł.

W okresie sprawozdawczym wystąpiły wydatki na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla dwójki dzieci oraz jednej osoby dorosłej z zaburzeniami psychicznymi w łącznej kwocie 5.640,00 zł.

2.5.14.9. Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan 93 500,00 Wykonanie 47 051,60 50%

W planie budżetu na pomoc w zakresie dożywiania przyjęto kwotę 93.500,00 zł, zaangażowano 47.051,60 zł, a zrealizowano ogółem 47.051,60 zł (mniej o 3.993,65 zł w stosunku do I półrocza 2018 r.).

W działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej realizowany jest wieloletni program rządowy „Posiłek w domu i w szkole” w formie zasiłku celowego oraz dożywianie uczniów w szkołach. W I połowie 2019 r. z zasiłku celowego skorzystało 30 rodzin na kwotę **10.380,00 zł** oraz wydano 8.442 posiłki na kwotę **36.671,60 zł**. Dzieci i młodzież realizujące obowiązek szkolny spożywają

posiłek w szkole.

2.4.15. Dział: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

<i>Plan</i>	106 485,00 zł	<i>Wykonanie</i>	80 127,82 zł	75 %
-------------	---------------	------------------	--------------	------

W skład działu edukacyjna opieka wychowawcza wchodzi pomoc materialna dla uczniów realizowana w formie stypendiów socjalnych, za wyniki w nauce i stypendiów sportowych oraz świetlice szkolne. W okresie sprawozdawczym łącznie wydatkowano 80.127,82 zł, tj. 75 % planu. Wysokość wykonanych wydatków uzależniona jest między innymi od wysokości pomocy jaką gmina otrzymuje na realizację stypendiów o charakterze socjalnym. Z wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na:

- stypendia za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe,
- stypendia pomoc materialna dla uczniów z budżetu gminy,
- pomoc materialna dla uczniów z budżetu Wojewody,
- wynagrodzenie dla nauczycieli (świetlice szkolne).

Rozdział: 85401 – Świetlice szkolne

<i>Plan</i>	35 822,00	<i>Wykonanie</i>	12 062,82	34%
-------------	-----------	------------------	-----------	-----

Wydatki związane ze świetlicami szkolnymi dokonywane są w szkołach podstawowych funkcjonujących na terenie gminy.

Szkola Podstawowa w Białochowie

W jednostce funkcjonowała w 2019 r. świetlica szkolna, której koszty utrzymania ustalono na poziomie 15.366,00 zł. W planie budżetu ujęto wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli do obsługi świetlicy szkolnej. Łącznie wydatkowano kwotę **3.652,75 zł**, tj. 23,77%, w tym:

wynagrodzenie osobowe	3.186,52 zł,
składki na ubezpieczenie społeczne	449,64 zł,
składki na Fundusz Pracy	16,59 zł.

Szkola Podstawowa w Rogóźnie

W jednostce funkcjonowała w 2019 r. świetlica szkolna, której koszty utrzymania ustalono na poziomie 20.456,00 zł. W planie budżetu ujęto wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli do obsługi świetlicy szkolnej. Łącznie wydatkowano kwotę **8.410,07 zł**, tj. 41,11%, w tym:

wynagrodzenie osobowe	5.980,30 zł,
dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.223,03 zł,
składki na ubezpieczenie społeczne	1.084,89 zł,
składki na Fundusz Pracy	121,85 zł.

W poprzednim roku budżetowym wydatkowano do 30.06.2018 r. kwotę 8.180,60 zł.

Rozdział: 85415 –Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

<i>Plan</i>	65 354,00	<i>Wykonanie</i>	62 990,00	96%
-------------	-----------	------------------	-----------	-----

Gmina Rogóżno otrzymała dotację z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (stypendia i zasiłki szkolne) w kwocie 58.818,00 zł na okres od 01.2019 r. do 06.2019 r.. W okresie sprawozdawczym gmina wydatkowała na ten cel kwotę **62.990,00 zł**, z czego 58.818,00 zł pochodzą z udzielonej dotacji oraz kwota 4.172,00 zł ze środków własnych gminy.

Rozdział: 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

<i>Plan</i>	5 098,00	<i>Wykonanie</i>	5 075,00	100%
-------------	----------	------------------	----------	------

W rozdziale na dzień 30.06.2019 roku zaplanowane zostały środki w wysokości 5.098,00 zł z czego wykonano prawie 100%. Wydatki z tego tytułu dokonywane są w placówkach oświatowych gminy.

Szkoła Podstawowa w Białochowie otrzymała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę **1.005,00 zł**. Na podstawie opracowanego regulaminu komisja przyznała następujące stypendia:

za wyniki w nauce	945,00 zł,
za osiągnięcia sportowe	60,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Rogóźnie otrzymała na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę **2.637,00 zł**. Na podstawie opracowanego regulaminu komisja przyznała następujące stypendia:

za wyniki sportowe	1.159,00 zł,
za wyniki w nauce	1.478,00 zł.

Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby dzieci otrzymujących stypendia.

Szkoła Podstawowa w Szembruczk otrzymała w I półroczu 2019 r. na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę **872,00 zł**. Na podstawie opracowanego regulaminu komisja przyznała następujące stypendia:

za wyniki sportowe	174,00 zł,
za wyniki w nauce	698,00 zł.

Gimnazjum Publiczne w Rogóźnie otrzymało na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i stypendiów sportowych kwotę **561,00 zł**. Na podstawie opracowanego regulaminu komisja przyznała następujące stypendia:

za wyniki sportowe	361,00 zł,
za wyniki w nauce	200,00 zł.

Wysokość wydatkowanych środków uzależniona jest od liczby uczniów spełniających kryteria przyznania stypendiów.

Rozdział: 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

<i>Plan</i>	211,00	<i>Wykonanie</i>	0,00	0%
-------------	--------	------------------	------	----

W budżecie gminy na rok 2019 zaplanowano na wydatki związane z doskonaleniem nauczycieli kwotę 211,00 zł. Na dzień 30.06.2019 roku nie dokonano żadnego wydatku.

2.4.16. Dział: 855 – Rodzina

<i>Plan</i>	4 890 744,96 zł	<i>Wykonanie</i>	2 643 416,18 zł	54%
-------------	-----------------	------------------	-----------------	-----

Dział rodzina funkcjonuje od 2016 r. W skład działu rodzina wchodzi:

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

Na dzień 30.06.2019 roku wydatki wykonane stanowiły 54 % planu.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Rozdział	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania
1	2	3	4
85501	2 949 664,00	1 735 388,67	59%
85502	1 683 581,00	854 454,98	51%
85503	1 079,96	641,07	59%
85504	196 720,00	29 558,65	15%
85508	10 000,00	4 298,76	43%
85510	40 000,00	13 366,66	33%
85513	9 700,00	5 707,39	59%
RAZEM	4 890 744,96	2 643 416,18	54%

2.5.14.10. Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan 2 949 664,00 *Wykonanie* 1 735 388,67 59%

Rozdział ten obejmuje wydatki gminy w ramach programu „Rodzina 500 +” rodzice otrzymują co miesiąc świadczenie wychowawcze w wysokości 500 zł na drugie i kolejne dziecko – niezależnie od uzyskiwanego dochodu. Wpłaty świadczeń rozpoczęły się w naszej gminie w maju 2016 r. Od 1 lipca 2019 r. rodzice otrzymają ww. świadczenie na każde dziecko niezależnie od uzyskiwanego dochodu. W I półroczu 2019 roku wydatki z tego tytułu wyniosły 1.735.388,67 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wyko- nane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
855	85501	291	0	3 500,00	1 516,46	43%
		302	0	120,00	0,00	0%
		311	0	2 895 506,00	1 708 194,58	59%
		401	0	33 415,00	15 167,88	45%
		404	0	2 763,00	2 762,84	100%
		411	0	6 493,00	2 871,12	44%
		412	0	887,00	392,34	44%
		421	0	456,00	82,70	18%
		430	0	3 517,00	2 498,88	71%
		436	0	357,00	49,40	14%
		443	0	100,00	26,77	27%
		444	0	1 230,00	921,98	75%
		458	0	400,00	54,72	14%
		470	0	920,00	849,00	92%
RAZEM				2 949 664,00	1 735 388,67	59%

Prawo do świadczenia wychowawczego z kryterium dochodowym na pierwsze dziecko było ustalane na okres od 1 października do 30 września następnego roku. Świadczenie ustalano 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.

Prawo do świadczenia wychowawczego bez kryterium dochodowego jest ustalane za okres od 1 lipca 2019 r. do 31 maja 2021 r. Wnioski można składać od 1 lipca 2019 r. w formie elektronicznej, zaś od 1 sierpnia 2019 r. w formie papierowej.

Wprowadzono plan w wysokości 2.945.764,00 zł, w tym dotacja Urzędu Wojewódzkiego 2.939.600,00 zł oraz wydatki własne 6.164,00 zł.

W I połowie 2019 r. łączne wydatki na ten cel wyniosły 1 733.817,49 zł, w tym:

- wypłata świadczenia 1.708.194,58 zł,
- obsługa zadania 25.622,91 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 - 21.194,18 zł,
- 2) zakupu materiałów - 82,70 zł, w tym:
 - a) druki (14,69 zł),
 - b) artykuły biurowe (68,01 zł).
- 3) zakupu usług pozostałych - 2.498,88 zł, w tym:
 - a) opłat pocztowych (216,00 zł),
 - b) opieka autorska nad programami (1.221,60 zł),
 - c) prowizji bankowych za obsługę wypłaty (1.061,28 zł).
- 4) zakupu usług telefonicznych i internetowych - 49,40 zł,
- 5) odpisu na ZFŚS pracowników - 921,98 zł,
- 6) szkoleń w zakresie programu „500” - 849,00 zł,
- 7) koszty komornicze - 26,77 zł.

W związku z otrzymaniem odsetek od nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego za lata ubiegłe (54,44 zł), nienależnie pobranego świadczenia (1.500,00 zł) oraz kosztów upomnienia (11,60 zł) przekazano do budżetu Wojewody kwotę 1.566,04 zł. Środki te wpłacane są na konto GOPS przez świadczeniobiorcę po wydaniu decyzji o zwrocie.

2.5.14.11. Rozdział: 85502 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan *1 683 581,00* *Wykonanie* *854 454,98* *51%*

Ustawy o świadczeniach rodzinnych i funduszu alimentacyjnym nałożyły na gminy obowiązek wykonywania świadczeń, które obejmują:

- zasiłki rodzinne,
- dodatki do zasiłków rodzinnych,
- świadczenia opiekuńcze,
- świadczenia rodzicielskie,
- jednorazową zapomogę z tyt. urodzenia dziecka,
- świadczenia alimentacyjne.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
855	85502	291	0	4 000,00	831,72	21%
		302	0	100,00	0,00	0%
		311	0	1 564 102,00	795 806,05	51%
		401	0	34 800,00	13 618,40	39%
		404	0	2 408,00	2 407,37	100%
		411	0	66 762,00	35 094,93	53%
		412	0	794,00	350,38	44%
		421	0	1 500,00	0,00	0%
		430	0	6 216,00	4 621,46	74%
		436	0	540,00	119,54	22%
		443	0	100,00	6,52	7%
		444	0	959,00	719,14	75%
		458	0	300,00	30,47	10%
		470	0	1 000,00	849,00	85%
		RAZEM				1 683 581,00

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Wprowadzono plan w wysokości 1.683.581,00 zł, w tym dotacja Urzędu Wojewódzkiego 1.667.500,00 zł oraz wydatki własne 11.781,00 zł.

Wydatkowano na ten cel **828.336,69 zł** realizując 4.358 różnorodnych świadczeń.

Na podstawie wydanych decyzji wysokości wypłat kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Wydatki na dzień 30.06.2019 r. (w zł)
1	2	3
Zasiłki rodzinne	2186	244 707,52
Dodatki do zasiłków rodzinnych	1109	106 385,29
Zasiłki pielęgnacyjne	462	85 202,24
Świadczenia pielęgnacyjne	94	148 802,00
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	15	15 000,00
Specjalne zasiłki opiekuńcze	49	29 835,00
Fundusz alimentacyjny	211	64 470,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	109	32 530,64
Świadczenia rodzicielskie	99	86 524,00
Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością	24	14 880,00
RAZEM	4358	828 336,69

Do realizacji świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego zatrudniona jest jedna osoba (0,78 etatu). Wydatki związane z wynagrodzeniem w kwocie 18.940,44 zł. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości **6.315,66 zł** poniesiono na:

- opieka autorska WIP+A ,EZAR+,INFO+,FA+ 2.806,65 zł
- zakup usług (usługi pocztowe) 1.259,60 zł
- prowizja bankowa 555,21 zł
- opłata za dostęp do sieci Internet 16,92 zł
- opłaty za usługi telekomunikacji stacjonarnej 102,62 zł
- odpis na ZFŚS 719,14 zł
- szkolenia pracownika 849,00 zł
- koszty komornicze 6,52 zł

W związku z otrzymaniem odsetek od nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego za lata ubiegłe (30,75 zł) oraz nienależnie pobranego świadczenia (836,58 zł) przekazano do budżetu Wojewody kwotę 867,33 zł. Środki te wpłacane są na konto GOPS przez świadczeniobiorcę po wydaniu decyzji o zwrocie.

2.5.14.12. Rozdział: 85503 – Karta dużej rodziny

Plan *1 079,96* *Wykonanie* *641,07* *59%*

W planie budżetu na zakup materiałów i wyposażenia przyjęto kwotę 1.079,96 zł, z której wydano **641,07 zł**. Od 2015 r. do planu budżetu wprowadza się środki otrzymane od Wojewody w formie dotacji celowych na zadanie zlecone pn. „Karta dużej rodziny”. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. (Dz. U. z 2019 poz. 1390 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.

2.5.14.13. Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny

Plan *196 720,00* *Wykonanie* *29 558,65* *15%*

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
855	85504	302	0	792,00	0,00	0%
		311	0	123 770,00	1 200,00	1%
		401	0	49 770,00	18 943,11	38%
		404	0	3 331,00	3 280,42	98%
		411	0	9 521,00	3 557,53	37%
		412	0	1 302,00	486,11	37%
		421	0	1 314,00	7,60	1%
		428	0	250,00	0,00	0%
		430	0	331,00	4,80	1%

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

	441	0	4 232,00	1 157,10	27%
	444	0	1 230,00	921,98	75%
	470	0	877,00	0,00	0%
RAZEM			196 720,00	29 558,65	15%

W rozdziale tym przyjęto kwotę **68.820,00** 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; 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 **28.318,66 zł**.

Wynagrodzenia i pochodne pochłonęły kwotę 26.235,18 zł. Środki wydatkowano również na ryczałt na dojazdy (1.157,10 zł) oraz odpis na ZFŚS (921,98 zł). W I połowie 2019 r. poniesiono również wydatki na opłaty bankowe (4,40 zł).

Ponadto w rozdziale tym przyjęto do planu kwotę **127.900,00 zł** na realizację rządowego programu „Dobry start” zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. Świadczenie dobry start przysługuje:

- 1) rodzicom, opiekunom faktycznym, opiekunom prawnym, rodzinom zastępczym, osobom prowadzącym rodzinne domy dziecka, dyrektorom placówek opiekuńczo-wychowawczych, dyrektorom regionalnych placówek opiekuńczo-terapeutycznych – raz w roku na dziecko;
- 2) osobom uczącym się – raz w roku.

Świadczenie dobry start przysługuje w związku z rozpoczęciem roku szkolnego do ukończenia:

- 1) przez dziecko lub osobę uczącą się 20 roku życia;
- 2) przez dziecko lub osobę uczącą się 24 roku życia – w przypadku dzieci lub osób uczących się legitymujących się orzeczeniem o niepełnosprawności.

W I połowie 2019 r. wydatkowano kwotę 1.239,99 zł na cele związane z realizacją zadania. Na realizację świadczeń dobry start wydatkowano ze środków budżetu państwa łączną kwotę 1.200,00 zł, udzielając 4 świadczeń oraz kwotę 39,99 zł na obsługę zadania, z czego 31,99 zł wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne, 7,60 zł na materiały biurowe i 0,40 zł na prowizję bankową.

2.5.14.14. Rozdział: 85508 – Rodziny zastępcze

<i>Plan</i>	<i>10 000,00</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>4 298,76</i>	<i>43%</i>
-------------	------------------	------------------	-----------------	------------

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. Zgodnie z przepisami tej ustawy gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi wydatki na opiekę i wychowanie dziecka w wysokościach określonych w ustawie. Na podstawie otrzymanej informacji Gmina Rogóżno uiściła opłatę w wysokości **4.298,76 zł** za dwójkę dzieci w rodzinie zastępczej.

2.5.14.15. Rozdział: 85510 – Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych

<i>Plan</i>	<i>40 000,00</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>13 366,66</i>	<i>33%</i>
-------------	------------------	------------------	------------------	------------

W rozdziale tym przyjęto kwotę 40.000,00 zł na realizację zadań wprowadzonych ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zgodnie z przepisami tej ustawy gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w placówce opiekuńczo-wychowawczej ponosi wydatki na utrzymanie dziecka w wysokościach określonych w ustawie. Na podstawie otrzymanej informacji Gmina Rogóżno uiściła opłatę w wysokości 13.366,66 zł za dwójkę dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

2.5.14.16. Rozdział: 85513 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne

<i>Plan</i>	<i>9 700,00</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>5 707,39</i>	<i>59%</i>
-------------	-----------------	------------------	-----------------	------------

Opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne należy do zadań zleconych gminie. Na składki na ubezpieczenia zdrowotne (zadania zlecone) opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z rodzinne otrzymano dotację w kwocie 5.708,00 zł (58,85 % planu), z czego wydatkowano 99,99 % dotacji tj. **5.707,39 zł**. Opłacono 57 składek zdrowotnych.

2.4.17. Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

<i>Plan</i>	<i>1 316 065,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>347 735,09 zł</i>	<i>26 %</i>
-------------	------------------------	------------------	----------------------	-------------

Dział ten według klasyfikacji budżetowej obejmuje następujące zagadnienia:

- gospodarka odpadami,
- oczyszczanie miast i wsi,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach,
- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu,
- 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,
- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami,
- pozostała działalność.

W okresie sprawozdawczym łącznie wydatkowano na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska kwotę **347.735,09 zł**, tj. 26 % planu. Wykonanie w poszczególnych rozdziałach obrazuje poniższa tabela.

Rozdział	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania
1	2	3	4
90003	1 146,00	311,04	27%
90004	5 200,00	1 117,70	21%
90005	423 242,00	1 271,28	0%
90013	93 620,00	36 692,94	39%
90015	113 000,00	53 751,55	48%
90019	42 000,00	4 000,00	10%
90020	9 345,00	7 018,00	75%
90026	27 000,00	0,00	0%
90095	102 821,00	34 376,53	33%
RAZEM	1 316 065,00	347 735,09	26%

2.5.17.1. Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami

<i>Plan</i>	498 691,00	<i>Wykonanie</i>	209 196,05	42%
-------------	------------	------------------	------------	-----

Do planu przyjęto kwotę 498.691,00 zł, która dotyczy gospodarki odpadami. Na koniec I półrocza 2019 r. poniesiono wydatki związane z gospodarowaniem odpadami w kwocie **209.196,05 zł**. W analizowanym okresie wydatkowano środki na:

- wodę mineralną dla pracowników,
- wynagrodzenie wraz z pochodnymi
- zakup materiałów: tonery do drukarki
- zakup usług pozostałych: usługa odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, opłaty pocztowe
- zakup usług telekomunikacyjnych
- zakup usług remontowych
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych
- odpis na ZFŚS
- opłata komornicza (koszty postępowania sądowego)
- szkolenia pracowników
- zakup usług zdrowotnych
- zakup usług szkoleniowych

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90002	302	0	103,00	4,14	4%
		401	0	43 367,00	19 438,15	45%
		404	0	3 686,00	3 171,54	86%
		411	0	8 088,00	3 429,39	42%
		412	0	1 153,00	491,36	43%
		421	0	512,00	205,97	40%
		430	0	439 120,00	181 298,90	41%
		436	0	512,00	136,62	27%
		441	0	100,00	0,00	0%
		444	0	1 230,00	921,98	75%
		461	0	205,00	0,00	0%
		470	0	615,00	98,00	16%
RAZEM				498 691,00	209 196,05	42%

2.5.17.2. Rozdział: 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan *1 146,00* *Wykonanie* *311,04* *27%*

Na oczyszczanie wsi w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **311,04 zł**, tj. 27 % planu. W I półroczu 2019 r. poniesiono wydatki na odbiór przeterminowanych leków.

2.5.17.3. Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan *4 700,00* *Wykonanie* *1 117,70* *24%*

Do zadań własnych gminy należy zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie zieleni gminnej i zadrzewienia. Na dzień 30.06.2019 r. do planu przyjęto kwotę 4.700,00 zł, która została przeznaczona na zakup paliwa do utrzymania terenów zielonych.

2.5.17.4. Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan *423 242,00* *Wykonanie* *1 271,28* *0%*

W rozdziale tym, przyjęto do planu kwotę 423.242,00 zł, która przeznaczona będzie na dalszą realizację zadania pn. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóżno i dotyczy Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie. Zadanie to jest zadaniem inwestycyjnym ujętym w załączniku nr 3

do uchwały budżetowej, która zakończy się w 2019 r. Zadanie dofinansowane jest z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Wartość dofinansowania została ustalona na kwotę 136.758,00 zł. Na dzień 30.06.2019 roku dokonano wydatków związanych z zakupem materiałów do odwodnienia budynku na kwotę. 1.271,28 zł.

2.5.17.5. Rozdział: 90013 – Schroniska dla zwierząt

<i>Plan</i>	93 620,00	<i>Wykonanie</i>	36 692,94	39%
-------------	-----------	------------------	-----------	-----

W roku budżetowym 2019 na działania związane z pomocą dla bezdomnych zwierząt zabezpieczono kwotę 93.620,00 zł. W I półroczu 2019 r. wydatkowano środki na opiekę nad bezpańskimi psami z terenu Gminy Rogóźno zgodnie z zawartą umową. Dodatkowo poniesiono wydatki na utrzymanie wyżywienie porzuconych psów przez mieszkańca gminy w kwocie **225,73 zł**. Obecnie Gmina pokrywa koszty prowadzenia schroniska dla bezdomnych psów oraz koszty usług weterynaryjnych takich jak np.: kastracja. Na te cele w § 430 wydatki opiewały na kwotę **36.467,21 zł**.

2.5.17.6. Rozdział: 90015 – Oświetlenie ulic, placów, dróg

<i>Plan</i>	113 000,00	<i>Wykonanie</i>	53 751,55	48%
-------------	------------	------------------	-----------	-----

Gmina z własnych środków zobowiązana jest do pokrywania kosztów związanych z oświetleniem placów, ulic i dróg. Na ten cel zabezpieczono w planach kwotę 113.000,00 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90015	421	0	3 700,00	0,00	0%
		426	0	54 000,00	32 370,76	60%
		427	0	47 000,00	21 380,79	45%
		430	0	8 300,00	0,00	0%
RAZEM				113 000,00	53 751,55	48%

Najbardziej znaczące kwotowo wydatki w tym rozdziale to 32.370,76 zł, które zapewnia oświetlenie dróg. Natomiast kwota wydatku w wysokości 21.380,79 zł przeznaczona została na konserwację oświetlenia. W rozdziale tym łącznie wydatkowano kwotę 53.751,55 zł co stanowi 48 % wykonania planu.

2.5.17.7. Rozdział: 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan 42 000,00 *Wykonanie* 4 000,00 10%

Wysokość planu na ten cel ustalono w wysokości 42.000,00 zł. Środki przeznaczone będą na wydatki związane z ochroną środowiska, w tym:

- dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków 40.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych 1.000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 1.000,00 zł.

W I półroczu wydatkowano środki na dotacje związane z budową przydomowych oczyszczalni ścieków kwotę **4.000,00 zł**.

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

Plan 9 345,00 *Wykonanie* 7 018,00 75%

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90020	421	0	138,00	0,00	0%
		460	0	9 207,00	7 018,00	76%
RAZEM				9 345,00	7 018,00	75%

Środki w wysokości 138,00 zł przeznaczone są na zakup materiałów służących do segregacji odpadów lub recyklingu odpadów. Dodatkowo zaplanowano środki w wysokości 9.207,00 zł na opłatę za korzystanie ze środowiska przesyłaną do Urzędu Marszałkowskiego. Na dzień 30.06.2019 roku wydatkowano **7.018,00 zł** opłaty z tytułu odprowadzania gazów lub pyłów w powietrze.

2.5.17.9. Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan 27 000,00 *Wykonanie* 0,00 0%

Na pozostałe działania związane z gospodarką odpadami gmina zaplanowała 27.000,00 zł. Na dzień 30.06.2019 r. nie dokonano żadnego wydatku.

2.5.17.10. Rozdział: 90095 – Pozostała działalność

Plan *102 821,00* *Wykonanie* *34 376,53* *33%*

W pozostałej działalności ujmowane są niektóre wydatki zaplanowane w funduszu sołeckim na 2019 r. oraz wydatki gminy, związane też między innymi z zatrudnieniem pracowników robót publicznych. Na koniec I półrocza 2019 r. wydatkowano środki w wysokości **34.376,53 zł** na:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
900	90095	302	0	1 047,00	257,30	25%
		401	0	43 000,00	12 552,97	29%
		404	0	3 655,00	0,00	0%
		411	0	7 392,00	561,48	8%
		412	0	5 500,00	634,97	12%
		421	0	28 760,00	14 349,93	50%
		427	0	1 000,00	0,00	0%
		428	0	800,00	210,00	26%
		430	0	5 520,00	1 200,00	22%
		444	0	6 147,00	4 609,88	75%
RAZEM				102 821,00	34 376,53	33%

- Świadczenia rzeczowe nie zaliczane do wynagrodzeń – woda mineralna dla pracowników,
- Wynagrodzenia z pochodnymi pracowników robót publicznych,
- Dokonano zakupu rękawic do prac porządkowych,
- Zakupiono lampę do oświetlenia kapliczki z RS Białochowo,
- Materiały do remontu urządzeń placu zabaw,
- Wyposażenie placu zabaw – kosze do gry RS Gubiny,
- Dopuszczenie placu zabaw - zakup huśtawki RS Rogóżno,
- Dopuszczenie placu zabaw – zakup huśtawki i sprężynowca – RS Skurgwy,
- Materiały do utrzymania porządku na placach zabaw,
- Badania lekarskie pracowników,
- Przeglądy okresowe placów zabaw,
- Koszty transportu doposażenia na placach zabaw,
- Odpis na ZFŚŚ

2.4.18. Dział: 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 507 027,43 *Wykonanie* 229 299,07 45%

Dział kultura i ochrona dziedzictwa narodowego obejmuje następujące rozdziały:

- pozostałe zadania w zakresie kultury
- domy i ośrodki kultury,
- biblioteki,
- ochrona i opieka nad zabytkami.

Na wydatki związane z utrzymaniem kultury w gminie, Rada Gminy przyznała kwotę **507.027,43 zł**, z tego w okresie sprawozdawczym wydatkowano **229.299,07 zł**, tj. 45 % planu.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiono w tabeli poniżej.

Rozdział	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania
1	2	3	4
92109	361 637,22	179 558,24	50%
92116	79 785,00	39 892,50	50%
92120	16 700,00	0,00	0%
RAZEM	458 122,22	219 450,74	48%

2.5.18.1. Rozdział: 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan 48 905,21 *Wykonanie* 9 848,33 20%

Na pozostałe zadania w zakresie kultury zabezpieczono w 2019 r. kwotę 48.905,21.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
921	92105	417	0	800,00	0,00	0%
		421	0	10 169,81	1 398,46	14%
		422	0	22 120,65	2 396,87	11%
		430	0	15 814,75	6 053,00	38%
RAZEM				48 905,21	9 848,33	20%

Wydatki w tym rozdziale ponoszone będą na imprezy kulturalno – rekreacyjne służące integracji lokalnej społeczności, pobudzaniu aktywności obywatelskiej oraz kultywowaniu tradycji i zwyczajów. Do 30.06.2019 r. wydatkowano kwotę **9.848,33 zł**, która dotyczyła:

▪ **Urząd Gminy**

- organizacja zajęć „Białych wakacji” w muzeum w Grudziądzu - 199,97 zł
- zapłaty za bilety wstępu na koncert „Zespołu Pieśni i Tańca” - 3.716,00 zł

▪ **RS Białochowo**

- Kubki i tacki na festyn - 36,60 zł
- festyn integracyjny – żywność - 142,20 zł
- festyn – sprzęt rozrywkowy - 1.968,00 zł,
- festyn – wynajem parasoli i ławek - 369,00 zł.

▪ **RS Rogóżno**

- Zakup materiałów i żywności festyn - 931,84 zł

▪ **RS Gubiny**

- Zakup materiałów i żywności na festyn - 2.290,46 zł

▪ **RS Kłódka**

- festyn integracyjny – żywność -121,84 zł
- festyn integracyjny zakup materiałów - 72,42 zł

2.5.18.2. Rozdział: 92109 – Domy i ośrodki kultury

<i>Plan</i>	361 637,22	<i>Wykonanie</i>	179 558,24	50%
-------------	------------	------------------	------------	-----

Gminny Ośrodek Kultury jako instytucja kultury otrzymuje dotacje z budżetu gminy i jednocześnie wypracowuje swoje własne dochody. Wysokość dotacji na rok 2019 zaplanowano w wysokości 270.780,00 zł. Dotacja przeznaczona będzie na działalność kulturalną i sportową. Jednocześnie zobowiązuje się GOK aby w swoich planach finansowych przewidział wydatki na działalność sportowo-rekreacyjną w zakresie upowszechniania sportu i krzewienia kultury fizycznej na poziomie nie niższym niż w latach ubiegłych.

Pozostała kwota w wysokości 90.857,22 zł przeznaczona jest na wydatki związane z utrzymaniem świetlicy w Szembruku, Szembruczku, Zaroślu, Kłodce, Rogóżnie Zamku. Koszty te obejmują zarówno wynagrodzenie wraz ze składkami (świetlica w Rogóżnie Zamku – **7.409,80 zł**) jak i pozostałe wydatki, takie jak zakup opału, zakup energii elektrycznej, usług remontowych itp. W rozdziale tym znajdują się również wydatki ze środków funduszu sołeckiego.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Gminny Ośrodek Kultury jako instytucja kultury zasilany jest w formie comiesięcznej dotacji zgodnie z zawartą umową. W I półroczu na konto GOK wpłacono **145.804,68 zł**.

Zarząd Gminnego Ośrodka Kultury przekazał sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 30.06.2019 r. oraz sprawozdania Rb-Z oraz Rb-N. Sprawozdanie z wykonania planu stanowi załącznik do niniejszej informacji o wykonaniu budżetu gminy Rogóżno.

Poza wydatkami na funkcjonowanie GOK poniesiono wydatki na funkcjonowanie świetlic na terenie gminy Rogóżno. W I półroczu 2019 r. poniesiono wydatki na wynagrodzenia i pochodne (osoba obsługująca świetlicę), zakup materiałów w świetlicy w Szembruku, Szembruczku, Zarośle, Rogóźnie Zamek, Kłódce.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
921	92109	248	0	270 780,00	145 804,68	54%
		411	0	2 664,00	975,38	37%
		412	0	380,00	0,00	0%
		417	0	15 500,00	6 434,42	42%
		421	0	30 414,22	6 572,12	22%
		426	0	30 690,00	18 472,25	60%
		427	0	1 900,00	0,00	0%
		430	0	5 728,00	704,75	12%
		436	0	1 535,00	206,64	13%
		443	0	2 046,00	388,00	19%
RAZEM				361 637,22	179 558,24	50%

Wydatki w poszczególnych sołectwach przedstawiały się następująco:

Sołectwo	Media § 4270	Zakup materiałów i wyposażenia § 4210	Zakup usług pozostałych § 4300
1	2	3	4
Kłódka	666,98	0,00	0,00
Rogóżno Zamek	13 515,92	6 000,00	463,68
Zarośle	1 964,41	0,00	101,07
Szembruczek	759,98	572,12	50,00
Szembruk	1 564,96	0,00	90,00
RAZEM	18 472,25	6 572,12	704,75

Poza tym w świetlicy poniesiono następujące wydatki:

- zakup usług telekomunikacyjnych (Szembruk) **206,64 zł**
- ubezpieczenie majątkowe **388,00 zł**

Środki w § 4210 zostały wydatkowane między innymi na zakup ekogroszku do świetlicy w Szembruczu oraz na doposażenie świetlicy wiejskiej w Rogóźnie Zamku (zakup ze środków RS) w postaci klimatyzatora.

Wydatki z tytułu zakupu usług pozostałych obejmowały odbiór odpadów stałych ze świetlic wiejskich, opłatę za odprowadzanie ścieków, czyszczenie przewodów kominowych, okresowych kontroli obiektów i przeglądów instalacji gazowej mieszkania w świetlicy Szembruk.

2.5.18.3. Rozdział: 92116 – Biblioteki

<i>Plan</i>	79 785,00	<i>Wykonanie</i>	39 892,50	50%
-------------	-----------	------------------	-----------	-----

Biblioteka zasilana jest dotacją z budżetu gminy. W I półroczu na konto Biblioteki wpłacono **39.892,50 zł**. W załączeniu do niniejszego sprawozdania przedstawiono wykonanie planu finansowego. W 2019 r. nie planowano pozostałych wydatków w tym rozdziale.

2.5.18.4. Rozdział: 92120 – Ochrona i opieka nad zabytkami

<i>Plan</i>	16 700,00	<i>Wykonanie</i>	0,00	0%
-------------	-----------	------------------	------	----

Na ochronę zabytków zabezpieczono łącznie 16.700,00 zł, z tego przypada na dotacje na prace remontowe i konserwatorskie w obiektach zabytkowych. Dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane będzie dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych. W planie budżetu nie przewidziano innych wydatków bieżących związanych z ochroną zabytków. Na koniec I półrocza 2019 r. żaden podmiot nie złożył wniosku o dotację.

2.4.19. Dział: 926 – Kultura fizyczna i sport

<i>Plan</i>	282 408,65 zł	<i>Wykonanie</i>	150 708,20 zł	0%
-------------	---------------	------------------	---------------	----

Wydatki bieżące przeznaczone są na zadania realizowane przez sołectwa Gminy Rogóżno oraz pozostałą działalność sportową realizowaną przez Gminę Rogóżno. Wydatki ponoszone są na utrzymanie obiektów sportowych (boisk i terenów rekreacyjno-sportowych). W I półroczu 2019 roku wydatkowano ze środków bieżących kwotę **500,00 zł** przeznaczoną na puchary dla laureatów Międzynarodowego Wyścigu Kolarskiego. Dodatkowo przyjęto do planu budżetu na 2019 r. dotację dla organizacji pożytku publicznego, w tym stowarzyszeń w wysokości **21.600,00 zł**, który plan został na dzień 30.06.2019 roku wykonany

w 100 %. Wydatki związane z udzieleniem dotacji dotyczyły Autonomicznej Ludowej Kolarskiej Sekcji STAL – szkoła kolarska na podstawie zawartej umowy 01/03/4/2019.

Na rok 2019 zaplanowano wydatki na budowę stref aktywności w miejscowościach: Białochowie, Rogóźnie, Zaroślu, Rogóźnie Zamek i Szembruku na łączną kwotę 254.000,00 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
926	92601	421	0	3 012,65	0,00	0%
		430	0	1 000,00	0,00	0%
	92605	236	0	21 600,00	21 600,00	100%
		419	0	766,00	500,00	65%
		430	0	2 030,00	0,00	0%
	92695	605	0	254 000,00	128 608,20	51%
RAZEM				282 408,65	150 708,20	53%

Na dzień 30.06.2019 r. wydatkowano **150.708,20 zł** na działalność kultury fizycznej i sportu. Wydatki te oprócz bieżących opisanych powyżej zawierały wydatki majątkowe w rozdziale 92695.

2.5.19.1. Rozdział: 92601 – Obiekty sportowe

<i>Plan</i>	<i>4 012,65</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>0,00</i>	<i>0%</i>
-------------	-----------------	------------------	-------------	-----------

W I półroczu 2019 r. nie poniesiono wydatków. Zabezpieczono wydatki na zakup materiałów w kwocie 3.012,65 zł oraz na zakup usług pozostałych w kwocie 1.000,00 zł.

2.5.19.2. Rozdział: 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

<i>Plan</i>	<i>24 396,00</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>22 100,00</i>	<i>91%</i>
-------------	------------------	------------------	------------------	------------

Na zadania w zakresie kultury fizycznej przyjęto do planu kwotę 24.396,00 zł, która wydatkowana została w 91 % tj. w kwocie **22.100,00 zł**. Największe wydatki poniesione zostały na udzielenie dotacji dla Gminnego Ludowego Klubu Sportowego w Rogóźnie – **14.300,00 zł** oraz Autonomicznej Ludowej Kolarskiej Sekcji Stal w Grudziądzu – **7.300,00 zł**. Dotacji udzielono na podstawie ogłoszonego konkursu.

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

2.5.19.3. Rozdział: 92695 – Pozostała działalność

<i>Plan</i>	<i>254 000,00</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>128 608,20</i>	<i>51%</i>
-------------	-------------------	------------------	-------------------	------------

Do planu budżetu na dzień 30.06.2019 roku na ten rodzaj działalności przyjęto kwotę 245.000,00 zł, z której wydatkowano 128.608,20 zł. W ramach wydatków majątkowych zrealizowano:

- Zadanie inwestycyjne „Budowa otwartej strefy aktywności Rogóżno” – 39.888,90 zł
- Zadanie inwestycyjne „Budowa otwartej strefy aktywności Białochowo” – 43.555,40 zł
- Zadanie inwestycyjne „Budowa otwartej strefy aktywności Zarośle” – 42.963,90 zł
- Zadanie inwestycyjne „Budowa otwartej strefy aktywności Rogóżno Zamek” – 1.100,00 zł (wykonanie dokumentacji projektowej)
- Zadanie inwestycyjne „Budowa otwartej strefy aktywności Szembruk” – 1.100,00 zł (wykonanie dokumentacji projektowej)

3. PLANOWANA I WYKONANA KWOTA DEFICYTU LUB NADWYŻKI BUDŻETU GMINY

Omawiając budżet gminy nie można pominąć ważnego pojęcia, zwanego deficytem. Deficyt to różnica pomiędzy wydatkami i dochodami, tzn. powstaje wtedy, gdy wydatki budżetu są większe niż dochody. Deficyt najczęściej powstaje w związku z tym, że samorząd na zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców wydaje więcej niż jest w stanie zgromadzić po stronie dochodów. W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 według stanu na dzień 30 czerwca 2019 kształtował się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 01-01-2019	Plan na 30-06-2019	Wykonanie	% Wykonania
1	2	3	4	5
DOCHODY	17 466 398,21	18 319 973,25	10 124 321,71	55,26
WYDATKI	19 778 364,14	20 631 939,18	8 951 842,27	43,39
NADWYŻKA/DEFICYT	2 311 965,93	-2 311 965,93	1 172 479,44	x
PRZYCHODY	2 343 645,93	2 343 645,93	251 363,46	10,73
ROZCHODY	31 680,00	31 680,00	15 840,00	50,00

Ustalono następujące źródła pokrycia planowanego deficytu:

- kredyty i pożyczki 2.311.965,93 zł

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

Za I półrocze 2019 r. według planu założono deficyt w kwocie 2.311.965,93 zł. Po stronie wykonania występuje nadwyżka w kwocie **1.172.479,44 zł**. Nadwyżka przeznaczona zostanie na wydatki w II półroczu 2019 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 30.06.2019 r. zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 2 343 645,93 zł. Jeżeli będzie taka konieczność wykonanie wystąpi w II połowie 2019 roku.

Łącznie przychody na dzień 30.06.2018 r. zostały zrealizowane w kwocie 251 363,46 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 **251.363,46 zł**.

Wyszczególnienie	Plan na 01-01-2019	Plan na 60-06-2019	Wykonanie	% Wyko- nania
1	2	3	4	5
I. PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	2 343 645,93	2 343 645,93	251 363,46	10,73
- kredyty i pożyczki	2 343 645,93	2 343 645,93	0,00	0,00
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	251 363,46	0,00

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 31.680,00 zł z czego wykonano **15.840,00 zł**. Zrealizowane rozchody dotyczyły spłaty pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Wyszczególnienie	Plan na 01-01-2019	Plan na 30-06-2019	Wykonanie	% Wyko- nania
1	2	3	4	5
II. ROZCHODY OGÓŁEM, z tego:	31 680,00	31 680,00	15 840,00	50,00
- spłaty kredytów i pożyczek	31 680,00	31 680,00	15 840,00	50,00

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 30.06.2019 r.

1. NALEŻNOŚCI

Na dzień 30.06.2019 r. łączna kwota należności dla gminy Rogóżno od osób fizycznych i prawnych oraz innych jednostek wynosiła:

Łączna kwota należności pozostałych do zapłaty (kol.9 Rb-27S)	2.636.674,94 zł
Zaległości netto (kol. 10 Rb-27S)	838.701,49 zł
Nadpłaty (kol. 11 Rb-27S)	16.650,79 zł

Z ogólnej kwoty przypada na:

- Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r.	838.701,49 zł
- Należności niewymagalne	1.797.973,45 zł

Należności wykazane w sprawozdaniu Rb-N pomniejszone są o kwotę odsetek oraz powiększone o należności nie wykazywane w sprawozdaniu Rb-27S należności długoterminowe np. przedpłaty lub zaliczki za usługi lub szkolenia, zaległości dotyczące funduszu alimentacyjnego. Wysokość należności ze sprawozdania Rb-N ustalona została w kwocie **2.678.648,22 zł**, w tym wymagalne 1.201.664,58 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 30.06.2019 r. ujęto następujące zobowiązania:

- **190.080,00 zł** pożyczka długoterminowa w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na termomodernizację budynku Sp i Gimnazjum (zobowiązanie długoterminowe)
- **146,99 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 30.06.2019 r. posiadała zobowiązanie łączne w kwocie **287.226,06 zł**. Zobowiązania wykazane na dzień 30.06.2019 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

DOTACJE CELOWE NA ZADANIA ZLECONE

Dział 010 Rozdział 01095

Lp.	Zadanie	Plan wydatków 2019	Wykonanie 2019	% Wykonania
				4:3
1	2	3	4	5
1.	Zwrot podatku akcyzowego	398.777,60	398.777,60	100

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Lp.	Zadanie	Plan wydatków 2019	Wykonanie 2019	% Wykonania
				4:3
1	2	3	4	5
	RAZEM	398.777,60	398.777,60	100

Na realizację zadania zleconego pn. „Zwrot podatku akcyzowego” gmina otrzymała dotację w wysokości 398.777,60 zł. Liczba złożonych wniosków o zwrot podatku akcyzowego w I półroczu 2019 r. wyniosła 209 szt. Łączna powierzchnia użytków rolnych zgłoszona przez producentów rolnych we wnioskach o zwrot podatku akcyzowego wynosiła 5409,8528 ha oraz średnia roczna liczba dużych jednostek przeliczeniowych bydła zgłoszona przez producentów rolnych we wnioskach o zwrot podatku akcyzowego wyniosła 1079,5400 szt. Ilość litrów oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wynikająca z faktur VAT lub z ich kopii dołączonych do wniosków wynosiła 390.658,3758 litrów. Łączna wypłata podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za I półrocze 2019 r. wyniosła 390.958,43 zł natomiast wydatki związane z obsługą zadania w wysokości 2% wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego wyniosły 7.819,17 zł. Na dzień 30.06.2019 r. wykorzystano dotację w 100%.

Dział 710 Rozdział 71035

Lp.	Zadanie	Plan 2019	Wykonanie 2019	% Wykonania
				4:3
1	2	3	4	5
1.	Utrzymanie grobów wojennych	500,00	0,00	0
	RAZEM	500,00	0,00	x

Na utrzymanie grobów wojennych, łącznie w I półroczu 2019 r. otrzymano dotację w kwocie 500,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie były dokonywane jeszcze wydatki na ten cel.

Dział 750 Rozdział 75011

Lp.	Zadanie	Plan 2019	Wykonanie	% Wykonania
			2019	4:3
1	2	3	4	5
1.	Fundusz wynagrodzeń	102 978,00	49 650,91	48,21
2.	Odpisy na ZFŚS	2 173,00	1 628,82	74,95
3.	Ogrzewanie, dostawa wody i energia elektryczna	0,00	0,00	0
4.	Zakup materiałów	2 000,00	553,15	27,65
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	2 377,00	136,90	5,76
6.	Pozostałe usługi, zakup żywności, zakup usług zdrowotnych oraz	8 925,00	3 174,66	35,57
7.	Szkolenia, konferencje pracowników, dofinansowania do studiów	1 800,00	1 194,00	66,33
8.	Podróże służbowe	100,00	15,00	15
	RAZEM	120 353,00	56 353,44	46,82

Na utrzymanie administracji publicznej w zakresie obsługi zadań administracji urzędu wojewódzkiego dotyczących spraw urzędu stanu cywilnego, ewidencji, wojska oraz obrony cywilnej, łącznie w I półroczu 2019 r. wydatkowano kwotę 56.353,44 zł. Na kwotę tę składają się:

- dotacja celowa z budżetu państwa **21.458,00 zł**
- środki własne gminy **34.895,44 zł**

Kadra realizująca zadanie zlecone wynosi 1,6 etatu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w I półroczu 2019 r. kwotę 49.650,91 zł (w tym dotacja: 21.458,00 zł). Pozostałe wydatki w kwocie 6.702,53 zł dotyczyły zakupu ze środków własnych materiałów biurowych, konserwacji oprogramowania komputerowego i opieki autorskiej nad oprogramowaniem SELWIN, RWWIN, akcesoriów komputerowych związanych z realizacją zadania, usługi szkolenia i kosztów podróży służbowych.

Dział 801 Rozdział 80153

Lp.	Zadanie	Plan 2019	Wykonanie	% Wykonania
			2019	4:3
1	2	3	4	5
1.	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	18.403,90	0,00	0
	RAZEM	18.403,90	0,00	x

W okresie od stycznia do końca czerwca 2019 roku otrzymano z budżetu Wojewody dotację w wysokości 18.403,90 zł na zadanie w zakresie zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. W I półroczu nie dokonano jeszcze żadnych wydatków na ten cel.

Dział 852 Rozdział 85215

Lp.	Zadanie	Plan 2019	Wykonanie	% Wykonania
			2019	4:3
1	2	3	4	5
1.	Wypłata dodatków energetycznych	2 335,91	1 861,95	79,70
2.	Obsługa zadania (fundusz wynagrodzeń)	47,67	37,24	71,82
	RAZEM	2 383,58	1 899,19	79,68

Na wypłatę dodatków energetycznych do dnia 30.06.2019 r. otrzymano dotację w wysokości 2.383,58 zł tj. 100% planu. Kwota dotacji wykorzystanej w okresie do 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku wynosiła 1.899,19 Poniesione wydatki dotyczyły wypłaty dodatku energetycznego (1.861,95 zł) oraz kosztów obsługi zadania (2% wypłaconych dodatków, tj. 37,24 zł). Na dzień 30.06.2019 roku wykorzystano 79,68 % planu. Przyczyną niewykorzystania dotacji była mniejsza liczba wniosków złożonych przez wnioskodawców.

Dział 852 Rozdział 85228

Lp.	Zadanie	Plan 2019	Wykonanie	% Wykonania
			2019	4:3
1	2	3	4	5
1.	Usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi	7 057,00	5 640,00	79,92
	RAZEM	7 057,00	5 640,00	79,92

Na specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi otrzymano w I połowie 2019 r. kwotę 6.360,00 zł, tj. 90,12 % planu. W I połowie 2019 r. wydatkowano kwotę: 5.640,00 zł. Pomocą objęto dwoje dzieci (01.01.-31.01.2019 r.) oraz jedną osobę dorosłą z zaburzeniami psychicznymi (01.01.-30.06.2019 r.).

Dział 855 Rozdział 85501

Lp.	Zadanie	Plan 2019	Wykonanie 2019	% Wykonania
				4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki na świadczenia wychowawcze	2 895 506,00	1 708 194,58	59
2.	Wydatki na obsługę świadczeń wychowawczych	44 094,00	25 622,91	58,10
	RAZEM	2 939 600,00	1 733 817,49	59,98

Na świadczenia wychowawcze w planie przyjęto kwotę 2.939.600,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 59,36 % planu, tj. 1.745.000,00 zł. W I połowie 2019 r. wydatkowano kwotę 1.733.817,49 zł na cele związane z realizacją zadania. Na realizację świadczeń wychowawczych wydatkowano ze środków budżetu państwa łączną kwotę 1.708.194,58 zł, udzielając 3.427 świadczeń oraz kwotę 25.622,91 zł na obsługę zadania.

Dział 855 Rozdział 85502

Lp.	Zadanie	Plan 2019	Wykonanie 2019	% Wykonania
				4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki na świadczenia rodzinne	1 564 102,00	795 806,05	50,87
2.	Wydatki na obsługę świadczeń rodzinnych	103 398,00	57 786,74	55,88
	RAZEM	1 667 500,00	853 592,79	51,19

Na świadczenia rodzinne w planie przyjęto kwotę 1.667.500,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 51,69 % planu, tj. 862.000,00 zł. W I połowie 2019 r. wydatkowano kwotę 853.592,79 zł na cele związane z realizacją świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Dotacja celowa przeznaczona na wykonanie zadania wynosiła 848.354,99 zł, natomiast dochody własne gminy pozyskane zgodnie z art. 27 ust. 4 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wynosiły 5.237,80 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 716.456,05 zł, udzielając 4014 różnorodnych świadczeń, w tym:

- 2.186 świadczeń związanych z realizacją zasiłków rodzinnych (kwota 244.707,52 zł);
- 1.109 świadczeń związanych z wypłatą dodatków do zasiłków rodzinnych (kwota 106.385,29 zł);
- wypłacono 462 zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 85.202,24 zł;
- 94 świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 148.802,00 zł;
- udzielono jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 15 osobom w kwocie 15.000,00 zł;
- przyznano 99 świadczenia rodzicielskie na kwotę 86.524,00 zł;
- przyznano 49 specjalne zasiłki opiekuńcze na kwotę 29.835,00 zł.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Wydatki na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe świadczeniobiorców świadczeń rodzinnych wyniosły 31.506,92 zł i dotyczyły 103 świadczeń, zaś składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe świadczeniobiorców zasiłku dla opiekuna wyniosły 1.023,72 i dotyczyły 6 świadczeń.

Wydatki na świadczenia alimentacyjne finansowane z dotacji celowej wyniosły w I połowie 2019 r. 64.470,00 zł i obejmowały 211 świadczeń. Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością wypłacono w I połowie 2019 r. w wysokości 14.880,00 zł (24 zasiłki).

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 I połowie 2019 roku 25.256,10 zł, w tym z dochodów własnych 5.237,80 zł.

Dział 855 Rozdział 85503

Lp.	Zadanie	Plan 2019	Wykonanie 2019	% Wykonania
				4:3
1	2	3	4	5
1.	Przyznawanie Kart Dużej Rodziny	1 079,96	641,07	59,36
	RAZEM	1 079,96	641,07	59,36

Na Kartę Dużej Rodziny otrzymano do dnia 30.06.2019 r. kwotę 653,10 zł, wydatkowano w 98,16 % tj. 641,07 zł z przeznaczeniem na materiały biurowe do obsługi zadania.

Dział 855 Rozdział 85504

Lp.	Zadanie	Plan 2019	Wykonanie 2019	% Wykonania
				4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki na świadczenie Dobry Start	123 770,00	1 200,00	0,96
2.	Wydatki na obsługę świadczenia Dobry Start	4 130,00	39,99	0,96
	RAZEM	127 900,00	1 239,99	0,96

Na świadczenia Dobry Start w planie przyjęto kwotę 127.900,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 6,44 % planu, tj. 8.240,00 zł. W I połowie 2019 r. wydatkowano kwotę 1.239,99 zł na cele związane z realizacją zadania.

Na realizację świadczeń Dobry Start wydatkowano ze środków budżetu państwa łączną kwotę 1.200,00 zł, udzielając 4 świadczeń oraz kwotę 39,99 zł na obsługę zadania.

Dział 855 Rozdział 85513

Lp.	Zadanie	Plan 2019	Wykonanie	% Wykonania
			2019	4:3
1	2	3	4	5
1.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	9 700,00	5 707,39	58,83
	RAZEM	9 700,00	5 707,39	58,83

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie 5.708,00 zł. Wydatkowana kwota to 5.707,39 zł. Opłacono 57 składek zdrowotnych.

* * *

Łącznie z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w okresie od 01.01.2019 r. do 30.06.2019 r. otrzymano dotacje celowe na zadania zlecone w kwocie 3.068.984,18 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 3 017 535,72 zł

Różnica pomiędzy otrzymaną dotacją a dotacją wykorzystaną stanowi kwotę 51.448,46 zł na którą składają się:

- niewykorzystana dotacja Dz. 801 Rozdz. 80153 § 2010 – podręczniki i materiały edukacyjne – 18.403,90 zł.
- niewykorzystana dotacja Dz. 852 Rozdz. 85215 § 2010 – dodatki energetyczne - 484,39 zł,
- niewykorzystana dotacja Dz. 852 Rozdz. 85228 § 2010 – specjalistyczne usługi opiekuńcze – 720,00 zł,
- niewykorzystana dotacja Dz. 855 Rozdz. 85501 § 2010 – świadczenia wychowawcze - 11.182,51 zł,

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

- niewykorzystana dotacja Dz. 855 Rozdz. 85502 § 2010 – dofinansowanie świadczeń rodzinnych i świadczeń alimentacyjnych - 13.645,01 zł,
- niewykorzystana dotacja Dz. 855 Rozdz. 85503 § 2010 – Karta Dużej Rodziny - 12,03 zł,
- niewykorzystana dotacja Dz. 855 Rozdz. 85504 § 2010 – świadczenie Dobry Start - 7.000,01 zł,
- niewykorzystana dotacja Dz. 855 Rozdz. 85513 § 2010 – składki zdrowotne - 0,61 zł.

DOTACJE CELOWE NA ZADANIA WŁASNE

Dział: 801 Rozdział 80103

Lp.	Zadanie	Kwota dotacji § 2030	Środki własne	Wydatki Plan 2019	Wykonanie 2019
1	2	3	4	5	6
1.	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	10 524,00	68 642,21	201 401,00	79 170,21
	RAZEM	10 524,00	68 642,21	201 401,00	79 170,21

Lp.	Zadanie	Plan 2019	Wykonanie 2019	% Wykonania
				04:03
1	2	3	4	5
1.	Fundusz wynagrodzeń	155 948,00	64 657,72	41,46
2.	Odpisy na ZFŚS	6 336,00	4 932,44	77,85
4.	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 234,00	0,00	0,00
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	7 514,00	2 975,97	39,61

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

6.	Pozostałe usługi i zakupy między innymi: zakup żywności, zakup usług zdrowotnych oraz	3 469,00	0,00	0,00
7.	Pozostałe wydatki: § 4330,	26 900,00	6 604,08	24,55
	RAZEM	201 401,00	79 170,21	39,31

Gmina otrzymała dotację na wychowanie przedszkolne na oddziały przedszkolne (przy SP w Białochowie oraz przy SP w Szembruczku) w wysokości 10.524,00 zł. Dotacja służyła pokryciu bieżących wydatków oddziałów przedszkolnych dot. wychowania przedszkolnego. Wydatki gminy w tym okresie wyniosły 79.170,21 zł, z czego z dotacji pokryto kwotę 10.524,00 zł a 68.642,21 zł stanowiły środki własne. Dofinansowanie zostało przeznaczone na pokrycie wydatków związanych z organizowaniem zajęć m.in. z języka angielskiego, socjoterapeutycznych, artystycznych i logopedycznych, oraz z wynagrodzeniami i składkami ZUS od tych wynagrodzeń nauczycieli.

Dział 801 Rozdział 80104

Lp.	Zadanie	Kwota dotacji § 2030	Środki własne	Wydatki Plan 2019	Wykonanie 2019
1	2	3	4	5	6
1.	Przedszkola	21 045,00	227 683,00	657 834,00	248 728,00
	RAZEM	21 045,00	227 683,00	657 834,00	248 728,00

Lp.	Zadanie	Plan 2019	Wykonanie	% Wykonania
			2019	04:03
1	2	3	4	5
1.	Fundusz wynagrodzeń	385 188,00	161 678,35	41,97
2.	Odpisy na ZFŚS	12 322,00	9 498,51	77,09
3.	Ogrzewanie, dostawa wody i energia elektryczna	22 300,00	14 559,87	65,29

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

4.	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000,00	0,00	0,00
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	14 644,00	5 925,57	40,46
6.	Pozostałe usługi i zakupy między innymi: zakup żywności, zakup usług zdrowotnych oraz	73 720,00	34 410,44	46,68
7.	Szkolenia, konferencje pracowników, dofinansowania do studiów	250,00	250,00	100,00
8.	Podróże służbowe	110,00	0,00	0,00
9.	Zakup materiałów i wyposażenia	14 800,00	2 411,23	16,29
10.	Podatek VAT	500,00	0,00	0,00
11.	Wydatki inwestycyjne	50 000,00	0,00	0,00
12.	Pozostałe wydatki: § 2310,	76 000,00	19 994,03	26,31
	RAZEM	657 834,00	248 728,00	37,81

Gmina otrzymała dotację na wychowanie przedszkolne na pokrycie bieżących wydatków Przedszkola w Rogóźnie kwotę 21.045,00 zł. Dotacja służyły pokryciu bieżących wydatków dot. wychowania przedszkolnego w 2019 r. Wydatki gminy w okresie od stycznia do czerwca 2019 roku wyniosły 248.728,00 zł z czego z dotacji pokryto kwotę 21.045,00 zł a 227.683,00 zł stanowiły środki własne. Środki zostały przeznaczone na pokrycie wydatków związanych z organizowaniem zajęć m.in. z języka angielskiego, artystyczno-rytmicznych, oraz z wynagrodzeniami i składkami ZUS od tych wynagrodzeń nauczycieli.

Dział 801 Rozdział 80148

Lp.	Zadanie	Kwota dotacji § 2030	Środki własne	Wydatki Plan 2019	Wykonanie 2019
1	2	3	4	5	6
1.	Stołówki szkolne i przedszkolne	24 634,00	0,00	30 793,00	0,00
	RAZEM	24 634,00	0,00	30 793,00	0,00

Gmina otrzymała w okresie sprawozdawczym dotację na organizację stołówek szkolnych i przedszkolnych w wysokości 24.634,00 zł. Dotacja została udzielona z przeznaczeniem na

realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023, dotyczących wspierania organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizacje stołówek i miejsc spożywania posiłków. W okresie sprawozdawczym nie zostały poniesione żadne wydatki.

Dział 852 Rozdział 85213

Lp.	Zadanie	Kwota dotacji § 2030	Środki wła- sne	Wydatki Plan 2019	Wykonanie 2019
1	2	3	4	5	6
1.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	3 813,00	0,00	6 200,00	3 781,25
	RAZEM	3 813,00	0,00	6 200,00	3 781,25

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej otrzymano dotację w kwocie 3.813,00 zł (tj. 61,50 % zakładanego planu), z czego wydatkowano 3.781,25 zł (składki za 80 osób).

Dział 852 Rozdział 85214

Lp.	Zadanie	Kwota dotacji § 2030	Środki wła- sne	Wydatki Plan 2019	Wykonanie 2019
1	2	3	4	5	6
1.	Zasiłki i pomoc w naturze	80 142,00	22 789,29	205 600,00	101 622,43
	RAZEM	80 142,00	22 789,29	205 600,00	101 622,43

Na zasiłki i pomoc w naturze w okresie sprawozdawczym otrzymano kwotę 80.142,00 zł. Wydatkowano w I połowie 2019 r. kwotę 101.622,43 zł, w tym:

- z dotacji Wojewody - 78.833,14 zł,
- ze środków własnych gminy - 22.789,29 zł.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na następujące świadczenia:

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

zasiłki okresowe - 78.833,14 zł,

zasiłki celowe - 22.789,29 zł.

W I połowie 2019 r. udzielono pomocy finansowej 55 rodzinom wypłacając zasiłki okresowe oraz 62 rodzinom wypłacając zasiłki celowe.

Dział 852 Rozdział 85216

Lp.	Zadanie	Kwota dotacji § 2030	Środki wła- sne	Wydatki Plan 2019	Wykonanie 2019
1	2	3	4	5	6
1.	Zasiłki stałe	46 316,00	0,00	55 861,00	44 859,56
	RAZEM	46 316,00	0,00	55 861,00	44 859,56

Na wypłatę zasiłków stałych przyjęto do planu kwotę 55.861,00 zł i otrzymano 82,91 % planu tj. 46.316,00 zł. W okresie sprawozdawczym na pomoc finansową w formie zasiłków stałych wydatkowano kwotę 44.859,56 zł. W I połowie 2019 r. wypłacono 93 świadczenia w tym:

- przyznano osobie samotnie gospodarującej 62 świadczeń
- przyznano osobie pozostającej w rodzinie 31 świadczeń.

Dział 852 Rozdział 85219

Lp.	Zadanie	Kwota dotacji § 2030	Środki wła- sne	Wydatki Plan 2019	Wykonanie 2019
1	2	3	4	5	6
1.	Ośrodki pomocy społecznej	47 123,00	99 921,34	368 100,00	147 044,34
	RAZEM	47 123,00	99 921,34	368 100,00	147 044,34

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

Lp.	Zadanie	Plan 2019	Wykonanie	% Wykonania
			2019	4:3
1	2	3	4	5
1.	Fundusz wynagrodzeń	337 252,00	137 450,84	40,76
2.	Odpisy na ZFŚS	7 031,00	4 935,64	70,20
3.	Ogrzewanie, dostawa wody i energia elektryczna	700,00	307,50	43,93
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	2 800,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe usługi i zakupy między innymi: zakup żywności, zakup usług zdrowotnych oraz	11 224,00	2 698,05	24,04
6.	Szkolenia, konferencje pracowników, dofinansowania do studiów	3 000,00	415,00	13,83
7.	Podróże służbowe	400,00	0,00	0,00
8.	Zakup materiałów i wyposażenia	5 693,00	1 237,31	21,73
	RAZEM	368 100,00	147 044,34	39,95

Na bieżącą obsługę Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowano w budżecie Wojewody kwotę 86.100,00 zł. Łącznie wydatkowano kwotę 147.044,34 zł. Z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego otrzymano dofinansowanie w formie dotacji w kwocie 47.123,00 zł., wykorzystano 100,00 % tj.: 47.123,00 zł.

Ze środków własnych na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wydatkowano 99.921,34 zł. Na dzień 30.06.2019 r. obsługa GOPS liczyła 5,02 etatu, w tym kierownik GOPS (1 etat) i osoba na urlopie wychowawczym (1 etat).

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano w I połowie 2019 r. kwotę 137.450,84 zł, natomiast na wydatki bieżące kwotę 9.593,50 zł. Zakupiono między innymi materiały biurowe, prenumeratę czasopism, oraz opłacono szkolenia pracowników. Pozostałe wydatki dotyczą bieżącego funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dział 852 Rozdział 85230

Lp.	Zadanie	Kwota dotacji § 2030	Środki własne	Wydatki Plan 2019	Wykonanie 2019
1	2	3	4	5	6
1.	Pomoc w zakresie dożywiania	30 000,00	18 820,60	93 500,00	47 051,60
	RAZEM	30 000,00	18 820,60	93 500,00	47 051,60

Zgodnie z umową w sprawie realizacji wieloletniego rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” zawartą pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim, a Gminą Rogóżno przyjęto do planu w 2019 r. środki w wysokości 56.100,00 zł, które pochodziły z budżetu Wojewody i stanowiły 60% przewidywanych kosztów realizacji zadania. Udział środków własnych gminy na realizację zadania w roku 2019 wynosił 37.400,00 zł., co stanowi 40% przewidywanych kosztów realizacji zadania. Na rachunek budżetu w I połowie 2019 r. wpłynęła kwota 30.000,00 zł. Łącznie wydatki na realizację w/w programu wynosiły 47.051,60 zł, w tym:

- pomoc w formie posiłku 36.671,60 zł
 - z dotacji 22.003,00 zł
 - z budżetu gminy 14.668,60 zł
- zasiłki celowe i świadczenia rzeczowe 10.380,00 zł
 - z budżetu gminy 4.152,00 zł
 - z dotacji 6.228,00 zł

W I połowie 2019 r. wydano 8442 posiłków - dań gorących 94 dzieciom. Dodatkowo przyznano zasiłek celowy na zakup żywności lub posiłku 30 rodzinom, udzielając 45 świadczeń. Przyznaną na rok 2019 dotację wykorzystano w 50,32 %.

Dział 854 Rozdział 85415

Lp.	Zadanie	Kwota dotacji § 2030	Środki własne	Wydatki Plan 2019	Wykonanie 2019
1	2	3	4	5	6
1.	Pomoc materialna dla uczniów	58 818,00	4 172,00	65 354,00	62 990,00
	RAZEM	58 818,00	4 172,00	65 354,00	62 990,00

Gmina Rogóżno otrzymała dotację z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (stypendia i zasiłki szkolne) w kwocie 58.818,00 zł na okres od 01.2019 r. do 06.2019 r.. W okresie sprawozdawczym gmina wydatkowała na ten cel kwotę 62.990,00 zł, z czego 58.818,00 zł pochodzą z udzielonej dotacji oraz kwota 4.172,00 zł ze środków własnych gminy.

* * *

Łącznie na zadania własne w I półroczu 2019 r. otrzymano dotacje celowe z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie **322.415,00 zł**. Natomiast łączne wydatki za ten okres wyniosły **735.247,39 zł**, w tym dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie **293.214,95 zł**. Różnica pomiędzy otrzymaną dotacją a dotacją wykorzystaną stanowi kwotę **29.200,05 zł**, na którą składają się:

- niewykorzystana dotacja Dz. 852 Rozdz. 85213 § 2030 – dofinansowanie składek zdrowotnych 31,75 zł;
- niewykorzystana dotacja Dz. 852 R. 85214 § 2030 – zasiłki okresowe 1.308,86 zł;
- niewykorzystana dotacja Dz. 852 R. 85216 § 2030 – zasiłek stały 1.456,44 zł;
- niewykorzystana dotacja Dz. 852 R. 85219 § 2030 – bieżąca obsługa GOPS 0,00 zł;
- niewykorzystana dotacja Dz. 852 R. 85230 § 2030 – pomoc w dożywianiu 1.769,00 zł;
 - niewykorzystana dotacja Dz. 801 R. 80148 §2030 – stołówki szkolne i przedszkolne 24.634,00 zł;

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 160.000,00 zł, kwota wykonana na koniec I półrocza 2019 r. 79.999,98 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 76.000,00 zł, kwota wykonana na koniec I półrocza 2019 r. **19.994,03zł**;
- Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zarządzanie i promocję zadania Infostrada 2.0 – kwota dotacji przyjęta do planu 488,00 zł, kwota wykonana **840,90 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. Wydatki wykonane zostały opisane w poszczególnych działach.

VI. POLITYKA KREDYTOWA GMINY

W I półroczu 2019 r. Gmina Rogóżno nie zaciągnęła żadnego kredytu czy pożyczki.

Gmina posiada zobowiązanie długoterminowe w postaci pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu na termomodernizację budynku SP i gimnazjum w Rogóźnie. W związku z tym na dzień 30.06.2019 r. wystąpiło zadłużenie w kwocie **205.920,00 zł** (spłata do 30.04.2025 r.).

VII. UPOWAŻNIENIA

Uchwałą Rady Gminy Rogóżno z dnia 29 stycznia 2019 r. nr IV/19/2019 oraz dokonany mi zmianami uchwały upoważniono Wójta Gminy Rogóżno do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
 - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości **1.000.000,00 zł**,
 - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **2.311.965,93 zł**,
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **31.680,00 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 planie wydatków w zakresie wydatków bieżących, łącznie z wydatkami na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz dokonywanie zmian w planie wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień między działami.
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

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 2019 r. dochodów na wyodrębnionym rachunku dochodów. Rada Gminy nie podjęła również uchwały stanowiącej podstawę do utworzenia rachunku dochodów wyodrębnionych.

IX. WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ, GWARANCJI

W I półroczu 2019 r. gmina Rogóżno nie udzieliła poręczeń ani gwarancji w stosunku do innych podmiotów lub jednostek.

X. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE

Rada Gminy Rogóżno nie ustaliła wydatków, które nie wygasają z upływem 30.06.2019 r.

XI. PODSUMOWANIE

Analizując wykonanie budżetu gminy Rogóżno za I półrocze 2019 r. stwierdzam, że realizacja dochodów przebiegała w miarę możliwości z planem i zamknęła się wielkością 55,26 % 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 2019 r. należy uznać, iż realizacja przebiegała poprawnie, mając na uwadze wielkość zrealizowanych dochodów oraz zakres zrealizowanych prac. Na dzień 30.06.2019 r. wydatki zrealizowano w 43,39 % planowanych kwot rocznych. Na koniec I półrocza 2019 r. budżet wykonany zbilansował się w taki sposób, że powstała nadwyżka, która przeznaczona będzie na realizację zadań inwestycyjnych w II półroczu 2019 r.

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.

Przedkładając Wysokiej Radzie niniejszą informację z wykonania budżetu gminy za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 r., wnoszę w imieniu Organu Wykonawczego Gminy o uznanie, że budżet mionego okresu został wykonany prawidłowo. Wnoszę o przyjęcie przedkładanej informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2019 roku.

Rogóżno, dnia 29 sierpnia 2019 r.

ZESTAWIENIE KART DOCHODÓW
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
na dzień 30.06.2019

Tabela nr 1 do załącznika nr 1
Zarządzenia nr 77/2019
Strona 1 z 3
Wójta Gminy Rogóżno
z dnia 29 sierpnia 2019 r.

Data wydruku: 27.08.2019

Księga: FEN - ORGAN

Klasyfikacja	Jedn.	Zr.Fin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk	Środki Wolne
Dział Rozdział Paragraf						
010 01095 2010			398 777,60	398 777,60	100,00	0,00
Razem rozdział 01095			398 777,60	398 777,60	100,00	0,00
020 02001 0750			3 055,00	1 655,80	54,20	1 399,20
Razem rozdział 02001			3 055,00	1 655,80	54,20	1 399,20
600 60016 6258			114 166,00	0,00	0,00	114 166,00
Razem rozdział 60016			114 166,00	0,00	0,00	114 166,00
700 70005 0470			146,00	0,00	0,00	146,00
700 70005 0550			700,00	708,26	101,18	-8,26
700 70005 0640			2 693,00	785,66	29,17	1 907,34
700 70005 0750			248 200,00	113 421,11	45,70	134 778,89
700 70005 0760			8 107,00	8 625,50	106,40	-518,50
700 70005 0830			279 500,00	118 109,24	42,26	161 390,76
700 70005 0920			10 000,00	4 219,96	42,20	5 780,04
700 70005 0940			0,00	225,00	0,00	-225,00
Razem rozdział 70005			549 346,00	246 094,73	44,80	303 251,27
710 71035 2020			500,00	500,00	100,00	0,00
Razem rozdział 71035			500,00	500,00	100,00	0,00
720 72095 6207			100 506,00	0,00	0,00	100 506,00
Razem rozdział 72095			100 506,00	0,00	0,00	100 506,00
750 75011 2010			40 900,00	21 458,00	52,46	19 442,00
750 75011 2360			5,00	0,00	0,00	5,00
Razem rozdział 75011			40 905,00	21 458,00	52,46	19 447,00
750 75023 0830			0,00	205,65	0,00	-205,65
750 75023 0970			0,00	207,00	0,00	-207,00
750 75023 2440			17 273,00	15 353,60	88,89	1 919,40
Razem rozdział 75023			17 273,00	15 766,25	91,28	1 506,75
751 75101 2010			829,00	415,00	50,06	414,00
Razem rozdział 75101			829,00	415,00	50,06	414,00
751 75109 2010			450,00	450,00	100,00	0,00
Razem rozdział 75109			450,00	450,00	100,00	0,00
751 75113 2010			20 003,00	20 003,00	100,00	0,00
Razem rozdział 75113			20 003,00	20 003,00	100,00	0,00
756 75615 0310			1 014 200,00	548 637,00	54,10	465 563,00
756 75615 0320			79 840,00	40 578,00	50,82	39 262,00
756 75615 0330			119 517,00	59 946,00	50,16	59 571,00
756 75615 0340			11 322,00	4 375,00	38,64	6 947,00
756 75615 0500			0,00	160,00	0,00	-160,00
756 75615 0910			0,00	9,00	0,00	-9,00
Razem rozdział 75615			1 224 879,00	653 705,00	53,37	571 174,00
756 75616 0310			376 261,00	214 214,51	56,93	162 046,49
756 75616 0320			830 074,00	442 786,72	53,34	387 287,28
756 75616 0330			2 834,00	1 532,00	54,06	1 302,00
756 75616 0340			80 242,00	42 296,83	52,71	37 945,17
756 75616 0360			1 188,00	5 188,00	436,70	-4 000,00
756 75616 0370			0,00	82,45	0,00	-82,45
756 75616 0500			63 515,00	35 356,00	55,67	28 159,00
756 75616 0640			1 620,00	1 482,00	91,48	138,00
756 75616 0910			7 132,00	2 758,49	38,68	4 373,51
Razem rozdział 75616			1 362 866,00	745 697,00	54,72	617 169,00
756 75618 0410			10 446,00	6 076,00	58,17	4 370,00
756 75618 0480			39 411,21	27 218,67	69,06	12 192,54
756 75618 0490			8 392,00	8 155,96	97,19	236,04
Razem rozdział 75618			58 249,21	41 450,63	71,16	16 798,58
756 75621 0010			1 938 142,00	906 839,00	46,79	1 031 303,00

ZESTAWIENIE KART DOCHODÓW
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
na dzień 30.06.2019

Księga: FVN - ORGAN

Data wydruku: 27.08.2019

Klasyfikacja	Jedn.	ZrFin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk		Środki Wolne
Dział Rozdział Paragraf							
756 75621 0020			17 900,00	15 375,49	85,90	0,00	2 524,51
Razem rozdział 75621			1 956 042,00	922 214,49	47,15	0,00	1 033 827,51
758 75801 2920			3 359 526,00	2 067 400,00	61,54	0,00	1 292 126,00
Razem rozdział 75801			3 359 526,00	2 067 400,00	61,54	0,00	1 292 126,00
758 75807 2920			2 802 363,00	1 401 180,00	50,00	0,00	1 401 183,00
Razem rozdział 75807			2 802 363,00	1 401 180,00	50,00	0,00	1 401 183,00
758 75814 0920			1 500,00	1 280,43	85,36	0,00	219,57
Razem rozdział 75814			1 500,00	1 280,43	85,36	0,00	219,57
758 75831 2920			57 406,00	28 704,00	50,00	0,00	28 702,00
Razem rozdział 75831			57 406,00	28 704,00	50,00	0,00	28 702,00
801 80101 0690			0,00	36,00	0,00	0,00	-36,00
801 80101 0950			0,00	1 624,00	0,00	0,00	-1 624,00
801 80101 0970			0,00	289,00	0,00	0,00	-289,00
Razem rozdział 80101			0,00	1 949,00	0,00	0,00	-1 949,00
801 80103 2030			21 045,00	10 524,00	50,01	0,00	10 521,00
Razem rozdział 80103			21 045,00	10 524,00	50,01	0,00	10 521,00
801 80104 0660			11 000,00	5 797,50	52,70	0,00	5 202,50
801 80104 0670			21 000,00	19 108,40	90,99	0,00	1 891,60
801 80104 0940			0,00	1 273,06	0,00	0,00	-1 273,06
801 80104 0970			5 000,00	6 008,16	120,16	0,00	-1 008,16
801 80104 2030			42 090,00	21 045,00	50,00	0,00	21 045,00
Razem rozdział 80104			79 090,00	53 232,12	67,31	0,00	25 857,88
801 80110 0690			0,00	18,00	0,00	0,00	-18,00
801 80110 0970			0,00	38,00	0,00	0,00	-38,00
Razem rozdział 80110			0,00	56,00	0,00	0,00	-56,00
801 80148 2030			24 634,00	24 634,00	100,00	0,00	0,00
Razem rozdział 80148			24 634,00	24 634,00	100,00	0,00	0,00
801 80153 2010			18 403,90	18 403,90	100,00	0,00	0,00
Razem rozdział 80153			18 403,90	18 403,90	100,00	0,00	0,00
852 85213 2030			6 200,00	3 813,00	61,50	0,00	2 387,00
Razem rozdział 85213			6 200,00	3 813,00	61,50	0,00	2 387,00
852 85214 2030			128 600,00	80 142,00	62,32	0,00	48 458,00
Razem rozdział 85214			128 600,00	80 142,00	62,32	0,00	48 458,00
85215 2010			2 383,58	2 383,58	100,00	0,00	0,00
Razem rozdział 85215			2 383,58	2 383,58	100,00	0,00	0,00
852 85216 2030			55 861,00	46 316,00	82,91	0,00	9 545,00
Razem rozdział 85216			55 861,00	46 316,00	82,91	0,00	9 545,00
852 85219 0410			0,00	17,00	0,00	0,00	-17,00
852 85219 2030			84 100,00	47 123,00	56,03	0,00	36 977,00
Razem rozdział 85219			84 100,00	47 140,00	56,05	0,00	36 960,00
852 85228 0830			0,00	751,14	0,00	0,00	-751,14
852 85228 2010			7 057,00	6 360,00	90,12	0,00	697,00
852 85228 2360			0,00	68,85	0,00	0,00	-68,85
Razem rozdział 85228			7 057,00	7 179,99	101,74	0,00	-122,99
852 85230 2030			56 100,00	30 000,00	53,48	0,00	26 100,00
Razem rozdział 85230			56 100,00	30 000,00	53,48	0,00	26 100,00
854 85415 2030			58 818,00	58 818,00	100,00	0,00	0,00
Razem rozdział 85415			58 818,00	58 818,00	100,00	0,00	0,00
855 85501 0640			0,00	11,60	0,00	0,00	-11,60
855 85501 0920			400,00	54,44	13,61	0,00	345,56
855 85501 0940			3 500,00	1 500,00	42,86	0,00	2 000,00
855 85501 2060			2 939 600,00	1 745 000,00	59,36	0,00	1 194 600,00
Razem rozdział 85501			2 943 500,00	1 746 566,04	59,34	0,00	1 196 933,96
855 85502 0920			300,00	30,75	10,25	0,00	269,25

ZESTAWIENIE KART DOCHODÓW
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
na dzień 30.06.2019

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 27.08.2019

Klasyfikacja			Jedn.	Zr.Fin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk		Środki Wolne
Dział	Rozdział	Paragraf							
855	85502	0940			4 000,00	836,58	20,91		3 163,42
855	85502	2010			1 667 500,00	862 000,00	51,69	0,00	805 500,00
855	85502	2360			11 781,00	0,00	0,00	0,00	11 781,00
855	85502	2360 1			0,00	9 028,37	0,00	0,00	-9 028,37
Razem rozdział 85502					1 683 581,00	871 895,70	51,79	0,00	811 685,30
855	85503	2010			1 079,96	653,10	60,47	0,00	426,86
Razem rozdział 85503					1 079,96	653,10	60,47	0,00	426,86
855	85504	2010			127 900,00	8 240,00	6,44	0,00	119 660,00
Razem rozdział 85504					127 900,00	8 240,00	6,44	0,00	119 660,00
855	85513	2010			9 700,00	5 708,00	58,85	0,00	3 992,00
Razem rozdział 85513					9 700,00	5 708,00	58,85	0,00	3 992,00
900	90002	0490			434 000,00	233 303,55	53,76	0,00	200 696,45
900	90002	0640			1 815,00	0,00	0,00	0,00	1 815,00
900	90002	0910			609,00	0,00	0,00	0,00	609,00
Razem rozdział 90002					436 424,00	233 303,55	53,46	0,00	203 120,45
900	90005	6257			421 254,00	296 341,80	70,35	0,00	124 912,20
Razem rozdział 90005					421 254,00	296 341,80	70,35	0,00	124 912,20
900	90019	0690			11 800,00	5 404,18	45,80	0,00	6 395,82
Razem rozdział 90019					11 800,00	5 404,18	45,80	0,00	6 395,82
900	90026	0640			0,00	1 335,04	0,00	0,00	-1 335,04
900	90026	0910			0,00	1 040,85	0,00	0,00	-1 040,85
Razem rozdział 90026					0,00	2 375,89	0,00	0,00	-2 375,89
900	90095	0690			0,00	32,00	0,00	0,00	-32,00
900	90095	0940			0,00	2 457,93	0,00	0,00	-2 457,93
Razem rozdział 90095					0,00	2 489,93	0,00	0,00	-2 489,93
926	92695	6260			73 800,00	0,00	0,00	0,00	73 800,00
Razem rozdział 92695					73 800,00	0,00	0,00	0,00	73 800,00
OGÓŁEM WYDRUK					18 319 973,25	10 124 321,71	55,26	0,00	8 195 651,54

Koniec wydruku :-)

ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
na dzień 30.06.2019

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 27.08.2019

Klasyfikacja			Jedn.	ZrFin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk.	Koszty	Środki Wolne
Dział	Rozdział	Paragraf							
010	01008	2830			12 700,00	12 700,00	100,00	0,00	0,00
	Razem rozdział 01008				12 700,00	12 700,00	100,00	0,00	0,00
010	01030	2850			19 006,00	9 900,34	52,09	0,00	9 105,66
	Razem rozdział 01030				19 006,00	9 900,34	52,09	0,00	9 105,66
010	01095	4010			5 372,69	5 372,69	100,00	0,00	0,00
010	01095	4110			894,30	894,30	100,00	0,00	0,00
010	01095	4120			128,13	128,13	100,00	0,00	0,00
010	01095	4210			1 166,05	166,05	14,24	0,00	1 000,00
010	01095	4300			4 258,00	2 269,48	53,30	0,00	1 988,52
010	01095	4430			390 958,43	390 958,43	100,00	0,00	0,00
	Razem rozdział 01095				402 777,60	399 789,08	99,26	0,00	2 988,52
020	02001	4430			469,00	464,63	99,07	0,00	4,37
	Razem rozdział 02001				469,00	464,63	99,07	0,00	4,37
600	60004	2310			160 000,00	79 999,98	50,00	0,00	80 000,02
	Razem rozdział 60004				160 000,00	79 999,98	50,00	0,00	80 000,02
600	60016	4210			213 747,36	25 542,11	11,95	0,00	188 205,25
600	60016	4270			70 000,00	17 328,95	24,76	0,00	52 671,05
600	60016	4300			50 700,00	20 286,90	40,01	0,00	30 413,10
600	60016	4430			4 000,00	2 412,06	60,30	0,00	1 587,94
600	60016	6050			1 620 800,00	3 300,00	0,20	0,00	1 617 500,00
600	60016	6058			114 166,00	114 166,00	100,00	0,00	0,00
600	60016	6059			202 834,00	196 855,48	97,05	0,00	5 978,52
	Razem rozdział 60016				2 276 247,36	379 891,50	16,69	0,00	1 896 355,86
700	70005	3020			3 069,00	380,70	12,40	0,00	2 688,30
700	70005	4010			261 038,00	103 541,15	39,67	0,00	157 496,85
700	70005	4040			19 870,00	17 791,78	89,54	0,00	2 078,22
700	70005	4110			54 325,00	21 688,67	39,92	0,00	32 636,33
700	70005	4120			7 743,00	1 582,24	20,43	0,00	6 160,76
700	70005	4170			50 570,00	21 856,45	43,22	0,00	28 713,55
700	70005	4210			377 741,00	181 618,65	48,08	0,00	196 122,35
700	70005	4260			65 610,00	31 202,14	47,56	0,00	34 407,86
700	70005	4270			85 000,00	2 276,48	2,68	0,00	82 723,52
700	70005	4280			306,00	186,50	60,95	0,00	119,50
700	70005	4300			66 416,00	28 459,96	42,85	0,00	37 956,04
700	70005	4390			3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
700	70005	4410			103,00	0,00	0,00	0,00	103,00
700	70005	4430			3 723,00	968,00	26,00	0,00	2 755,00
700	70005	4440			9 630,00	7 222,13	75,00	0,00	2 407,87
700	70005	4530			51 841,00	0,00	0,00	0,00	51 841,00
700	70005	4610			7 000,00	129,73	1,85	0,00	6 870,27
700	70005	4700			500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	Razem rozdział 70005				1 067 485,00	418 904,58	39,24	0,00	648 580,42
710	71035	4210			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	4110			344,00	0,00	0,00	0,00	344,00
710	71095	4120			49,00	0,00	0,00	0,00	49,00
710	71095	4170			2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
710	71095	4300			15 000,00	2 983,00	19,89	0,00	12 017,00
	Razem rozdział 71095				17 393,00	2 983,00	17,15	0,00	14 410,00
720	72095	2339			841,00	840,90	99,99	0,00	0,10
720	72095	4300			5 267,00	377,65	7,17	0,00	4 889,35
720	72095	6057			100 506,00	0,00	0,00	0,00	100 506,00
720	72095	6059			17 737,00	0,00	0,00	0,00	17 737,00
	Razem rozdział 72095				124 351,00	1 218,55	0,98	0,00	123 132,45
750	75011	3020			777,00	136,90	17,62	0,00	640,10

ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
na dzień 30.06.2019

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 27.08.2019

Klasyfikacja			Jedn.	Zr.Fin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk	Koszty	Środki Wolne
Dział	Rozdział	Paragraf							
750	75011	3030			1 600,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00
750	75011	4010			79 666,00	35 976,25	45,16	0,00	43 689,75
750	75011	4040			6 374,00	6 368,20	99,91	0,00	5,80
750	75011	4110			14 825,00	6 390,82	43,11	0,00	8 434,18
750	75011	4120			2 113,00	915,64	43,33	0,00	1 197,36
750	75011	4210			2 000,00	553,15	27,66	0,00	1 446,85
750	75011	4220			500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
750	75011	4280			100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
750	75011	4300			8 325,00	3 174,66	38,13	0,00	5 150,34
750	75011	4410			100,00	15,00	15,00	0,00	85,00
750	75011	4440			2 173,00	1 628,82	74,96	0,00	544,18
750	75011	4700			1 800,00	1 194,00	66,33	0,00	606,00
Razem rozdział 75011					120 353,00	56 353,44	46,82	0,00	63 999,56
750	75022	3030			71 031,00	48 940,00	68,90	0,00	22 091,00
750	75022	4210			1 226,00	982,64	80,15	0,00	243,36
750	75022	4220			51,00	0,00	0,00	0,00	51,00
750	75022	4300			9 174,00	6 586,97	71,80	0,00	2 587,03
750	75022	4410			103,00	0,00	0,00	0,00	103,00
Razem rozdział 75022					81 585,00	56 509,61	69,26	0,00	25 075,39
750	75023	3020			2 558,00	735,01	28,73	0,00	1 822,99
750	75023	4010			1 125 255,00	545 975,35	48,52	0,00	579 279,65
750	75023	4040			84 492,00	78 190,87	92,54	0,00	6 301,13
750	75023	4110			191 051,00	81 932,26	42,89	0,00	109 118,74
750	75023	4120			27 229,00	8 059,44	29,60	0,00	19 169,56
750	75023	4140			27 350,00	13 015,00	47,59	0,00	14 335,00
750	75023	4170			3 069,00	0,00	0,00	0,00	3 069,00
750	75023	4210			61 380,00	30 348,92	49,44	0,00	31 031,08
750	75023	4220			512,00	284,00	55,47	0,00	228,00
750	75023	4260			47 058,00	25 465,60	54,12	0,00	21 592,40
750	75023	4270			10 025,00	1 881,85	18,77	0,00	8 143,15
750	75023	4280			972,00	396,50	40,79	0,00	575,50
750	75023	4300			90 819,00	46 020,76	50,67	0,00	44 798,24
750	75023	4360			13 184,00	3 112,93	23,61	0,00	10 071,07
750	75023	4410			1 023,00	354,50	34,65	0,00	668,50
750	75023	4430			13 088,00	8 329,70	63,64	0,00	4 758,30
750	75023	4440			29 093,00	21 497,36	73,89	0,00	7 595,64
750	75023	4510			153,00	0,00	0,00	0,00	153,00
750	75023	4530			1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
750	75023	4610			2 023,00	1 072,03	52,99	0,00	950,97
750	75023	4700			30 799,00	25 267,70	82,04	0,00	5 531,30
Razem rozdział 75023					1 762 133,00	891 939,78	50,62	0,00	870 193,22
750	75075	4170			1 000,00	1 000,00	100,00	0,00	0,00
750	75075	4190			1 023,00	582,76	56,97	0,00	440,24
750	75075	4210			5 000,00	370,56	7,41	0,00	4 629,44
750	75075	4220			200,00	16,20	8,10	0,00	183,80
750	75075	4260			4 058,00	914,33	22,53	0,00	3 143,67
750	75075	4300			3 569,00	500,29	14,02	0,00	3 068,71
Razem rozdział 75075					14 850,00	3 384,14	22,79	0,00	11 465,86
750	75095	3030			55 596,00	27 798,00	50,00	0,00	27 798,00
750	75095	4210			951,00	0,00	0,00	0,00	951,00
750	75095	4300			205,00	0,00	0,00	0,00	205,00
750	75095	4430			1 483,00	0,00	0,00	0,00	1 483,00
Razem rozdział 75095					58 235,00	27 798,00	47,73	0,00	30 437,00
751	75101	4110			119,00	0,00	0,00	0,00	119,00
751	75101	4120			17,00	0,00	0,00	0,00	17,00

ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
na dzień 30.06.2019

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 27.08.2019

Klasyfikacja			Jedn.	ZrFin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk.	Koszty	Środki Wolne
Dział	Rozdział	Paragraf							
751	75101	4170			693,00	251,69	36,32	0,00	441,31
	Razem rozdział 75101				829,00	251,69	30,36	0,00	577,31
751	75109	4300			450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
	Razem rozdział 75109				450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
751	75113	3030			12 000,00	10 950,00	91,25	0,00	1 050,00
751	75113	4110			602,00	601,92	99,99	0,00	0,08
751	75113	4120			71,00	70,95	99,93	0,00	0,05
751	75113	4170			3 520,00	3 520,00	100,00	0,00	0,00
751	75113	4210			3 696,00	3 695,13	99,98	0,00	0,87
751	75113	4410			114,00	113,66	99,70	0,00	0,34
	Razem rozdział 75113				20 003,00	18 951,66	94,74	0,00	1 051,34
754	75405	6170			5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
	Razem rozdział 75405				5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
754	75412	2820			6 850,00	4 950,00	72,26	0,00	1 900,00
754	75412	3020			205,00	0,00	0,00	0,00	205,00
754	75412	3030			24 312,00	10 913,92	44,89	0,00	13 398,08
754	75412	4010			3 575,00	1 335,73	37,36	0,00	2 239,27
754	75412	4040			824,00	770,00	93,45	0,00	54,00
754	75412	4110			2 857,00	1 131,96	39,62	0,00	1 725,04
754	75412	4120			835,00	90,49	10,84	0,00	744,51
754	75412	4170			33 264,00	15 173,72	45,62	0,00	18 090,28
754	75412	4190			3 035,00	129,15	4,26	0,00	2 905,85
754	75412	4210			35 000,00	15 329,96	43,80	0,00	19 670,04
754	75412	4219			2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
754	75412	4220			1 350,00	293,19	21,72	0,00	1 056,81
754	75412	4260			24 389,00	9 168,70	37,59	0,00	15 220,30
754	75412	4270			8 215,00	2 334,04	28,41	0,00	5 880,96
754	75412	4280			102,00	0,00	0,00	0,00	102,00
754	75412	4300			19 847,00	13 354,77	67,29	0,00	6 492,23
754	75412	4360			1 535,00	430,84	28,07	0,00	1 104,16
754	75412	4410			102,00	0,00	0,00	0,00	102,00
754	75412	4430			6 000,00	2 761,00	46,02	0,00	3 239,00
754	75412	4440			406,00	27,66	6,81	0,00	378,34
754	75412	4700			100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
754	75412	6050			10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
754	75412	6230			505 200,00	0,00	0,00	0,00	505 200,00
	Razem rozdział 75412				690 503,00	78 195,13	11,32	0,00	612 307,87
754	75414	4190			800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
754	75414	4210			9 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
754	75414	4300			600,00	0,00	0,00	0,00	600,00
754	75414	4410			26,00	26,00	100,00	0,00	0,00
754	75414	4700			474,00	0,00	0,00	0,00	474,00
	Razem rozdział 75414				10 900,00	26,00	0,24	0,00	10 874,00
754	75421	4270			5 794,00	5 793,30	99,99	0,00	0,70
	Razem rozdział 75421				5 794,00	5 793,30	99,99	0,00	0,70
754	75495	4210			2 700,00	0,00	0,00	0,00	2 700,00
	Razem rozdział 75495				2 700,00	0,00	0,00	0,00	2 700,00
757	75702	8010			5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
757	75702	8110			95 000,00	2 457,36	2,59	0,00	92 542,64
	Razem rozdział 75702				100 000,00	2 457,36	2,46	0,00	97 542,64
758	75818	4810			188 093,00	0,00	0,00	0,00	188 093,00
	Razem rozdział 75818				188 093,00	0,00	0,00	0,00	188 093,00
801	80101	3020			158 493,00	70 209,22	44,30	0,00	88 283,78
801	80101	4010			2 293 940,00	1 050 419,30	45,79	0,00	1 243 520,70
801	80101	4040			167 614,00	159 855,45	95,37	0,00	7 758,55

ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
na dzień 30.06.2019

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 27.08.2019

Klasyfikacja			Jedn.	Zr.Fin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk	Koszty	Środki Wolne
Dział	Rozdział	Paragraf							
801	80101	4110			426 399,00	188 334,87	44,17	0,00	238 064,13
801	80101	4120			61 093,00	18 763,25	30,71	0,00	42 329,75
801	80101	4170			2 928,00	0,00	0,00	0,00	2 928,00
801	80101	4190			1 000,00	370,74	37,07	0,00	629,26
801	80101	4210			105 343,00	65 372,95	62,06	0,00	39 970,05
801	80101	4220			780,00	0,00	0,00	0,00	780,00
801	80101	4240			11 280,00	3 537,70	31,36	0,00	7 742,30
801	80101	4260			68 644,00	49 504,05	72,12	0,00	19 139,95
801	80101	4270			17 716,00	10 398,30	58,69	0,00	7 317,70
801	80101	4280			1 910,00	105,00	5,50	0,00	1 805,00
801	80101	4300			19 343,00	12 501,73	64,63	0,00	6 841,27
801	80101	4360			6 475,00	2 439,48	37,68	0,00	4 035,52
801	80101	4410			1 226,00	81,00	6,61	0,00	1 145,00
801	80101	4430			4 629,00	1 416,50	30,60	0,00	3 212,50
801	80101	4440			142 972,00	108 896,60	76,17	0,00	34 075,40
801	80101	4700			4 573,00	2 538,00	55,50	0,00	2 035,00
Razem rozdział 80101					3 496 358,00	1 744 744,14	49,90	0,00	1 751 613,86
801	80103	3020			7 514,00	2 975,97	39,61	0,00	4 538,03
801	80103	4010			103 246,00	39 659,04	38,41	0,00	63 586,96
801	80103	4040			8 145,00	7 333,74	90,04	0,00	811,26
801	80103	4110			20 080,00	8 646,69	43,06	0,00	11 433,31
801	80103	4120			2 877,00	667,65	23,21	0,00	2 209,35
801	80103	4170			21 600,00	8 350,60	38,66	0,00	13 249,40
801	80103	4210			889,00	0,00	0,00	0,00	889,00
801	80103	4240			1 234,00	0,00	0,00	0,00	1 234,00
801	80103	4280			89,00	0,00	0,00	0,00	89,00
801	80103	4300			2 491,00	0,00	0,00	0,00	2 491,00
801	80103	4330			26 900,00	6 604,08	24,55	0,00	20 295,92
801	80103	4440			6 336,00	4 932,44	77,85	0,00	1 403,56
Razem rozdział 80103					201 401,00	79 170,21	39,31	0,00	122 230,79
801	80104	2310			76 000,00	19 994,03	26,31	0,00	56 005,97
801	80104	3020			14 644,00	5 925,57	40,46	0,00	8 718,43
801	80104	4010			295 311,00	118 917,48	40,27	0,00	176 393,52
801	80104	4040			22 525,00	18 214,77	80,86	0,00	4 310,23
801	80104	4110			59 306,00	21 828,03	36,81	0,00	37 477,97
801	80104	4120			8 046,00	2 718,07	33,78	0,00	5 327,93
801	80104	4210			14 800,00	2 411,23	16,29	0,00	12 388,77
801	80104	4220			20 000,00	11 613,94	58,07	0,00	8 386,06
801	80104	4240			8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
801	80104	4260			22 300,00	14 559,87	65,29	0,00	7 740,13
801	80104	4270			2 100,00	982,76	46,80	0,00	1 117,24
801	80104	4280			310,00	0,00	0,00	0,00	310,00
801	80104	4300			26 200,00	12 490,33	47,67	0,00	13 709,67
801	80104	4330			22 000,00	8 647,23	39,31	0,00	13 352,77
801	80104	4360			1 910,00	456,68	23,91	0,00	1 453,32
801	80104	4410			110,00	0,00	0,00	0,00	110,00
801	80104	4430			1 200,00	219,50	18,29	0,00	980,50
801	80104	4440			12 322,00	9 498,51	77,09	0,00	2 823,49
801	80104	4530			500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
801	80104	4700			250,00	250,00	100,00	0,00	0,00
801	80104	6050			50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
Razem rozdział 80104					657 834,00	248 728,00	37,81	0,00	409 106,00
801	80110	3020			16 877,00	7 004,81	41,51	0,00	9 872,19
801	80110	4010			158 361,00	108 065,24	68,24	0,00	50 295,76
801	80110	4040			36 101,00	36 040,50	99,83	0,00	60,50
801	80110	4110			33 120,00	23 227,35	70,13	0,00	9 892,65

ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
na dzień 30.06.2019

Księga: FEN - ORGAN

Data wydruku: 27.08.2019

Klasyfikacja			Jedn.	Zr.Fin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk	Koszty	Środki Wolne
Dział	Rozdział	Paragraf							
801	80110	4120			4 746,00	3 181,19	67,03	0,00	1 564,81
801	80110	4170			556,00	0,00	0,00	0,00	556,00
801	80110	4210			6 582,00	2 645,18	40,19	0,00	3 936,82
801	80110	4220			273,00	0,00	0,00	0,00	273,00
801	80110	4240			804,00	78,00	9,70	0,00	726,00
801	80110	4260			21 374,00	20 774,53	97,20	0,00	599,47
801	80110	4270			2 377,00	649,44	27,32	0,00	1 727,56
801	80110	4280			135,00	0,00	0,00	0,00	135,00
801	80110	4300			3 147,00	1 344,59	42,73	0,00	1 802,41
801	80110	4360			837,00	622,40	74,36	0,00	214,60
801	80110	4410			347,00	165,00	47,55	0,00	182,00
801	80110	4430			1 080,00	634,00	58,70	0,00	446,00
801	80110	4440			19 406,00	15 039,83	77,50	0,00	4 366,17
801	80110	4700			350,00	350,00	100,00	0,00	0,00
Razem rozdział 80110					306 473,00	219 822,06	71,73	0,00	86 650,94
801	80113	4110			5 879,00	1 777,89	30,24	0,00	4 101,11
801	80113	4120			838,00	0,00	0,00	0,00	838,00
801	80113	4170			34 200,00	11 470,72	33,54	0,00	22 729,28
801	80113	4300			218 930,00	117 096,01	53,49	0,00	101 833,99
801	80113	4440			205,00	153,66	74,96	0,00	51,34
Razem rozdział 80113					260 052,00	130 498,28	50,18	0,00	129 553,72
801	80146	4300			4 100,00	3 000,00	73,17	0,00	1 100,00
801	80146	4700			16 498,00	90,00	0,55	0,00	16 408,00
Razem rozdział 80146					20 598,00	3 090,00	15,00	0,00	17 508,00
801	80148	4210			5 183,00	0,00	0,00	0,00	5 183,00
801	80148	4270			25 610,00	0,00	0,00	0,00	25 610,00
Razem rozdział 80148					30 793,00	0,00	0,00	0,00	30 793,00
801	80150	3020			10 400,00	3 427,90	32,96	0,00	6 972,10
801	80150	4010			175 254,00	65 802,40	37,55	0,00	109 451,60
801	80150	4040			5 347,00	2 025,22	37,88	0,00	3 321,78
801	80150	4110			31 906,00	11 399,91	35,73	0,00	20 506,09
801	80150	4120			4 539,00	1 326,80	29,23	0,00	3 212,20
801	80150	4170			101,00	0,00	0,00	0,00	101,00
801	80150	4210			3 943,00	0,00	0,00	0,00	3 943,00
801	80150	4240			361,00	0,00	0,00	0,00	361,00
801	80150	4260			1 392,00	0,00	0,00	0,00	1 392,00
801	80150	4270			424,00	0,00	0,00	0,00	424,00
801	80150	4280			48,00	0,00	0,00	0,00	48,00
801	80150	4300			594,00	0,00	0,00	0,00	594,00
801	80150	4360			171,00	0,00	0,00	0,00	171,00
801	80150	4410			31,00	0,00	0,00	0,00	31,00
801	80150	4430			118,00	0,00	0,00	0,00	118,00
801	80150	4700			120,00	0,00	0,00	0,00	120,00
Razem rozdział 80150					234 749,00	83 982,23	35,78	0,00	150 766,77
801	80152	3020			2 400,00	1 138,51	47,44	0,00	1 261,49
801	80152	4010			66 030,00	30 252,38	45,82	0,00	35 777,62
801	80152	4040			2 300,00	2 260,76	98,29	0,00	39,24
801	80152	4110			12 095,00	5 268,57	43,56	0,00	6 826,43
801	80152	4120			1 732,00	741,73	42,83	0,00	990,27
801	80152	4170			62,00	0,00	0,00	0,00	62,00
801	80152	4210			771,00	0,00	0,00	0,00	771,00
801	80152	4240			123,00	0,00	0,00	0,00	123,00
801	80152	4260			2 375,00	0,00	0,00	0,00	2 375,00
801	80152	4270			231,00	0,00	0,00	0,00	231,00
801	80152	4280			16,00	0,00	0,00	0,00	16,00

ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
na dzień 30.06.2019

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 27.08.2019

Klasyfikacja			Jedn.	Zr.Fin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk	Koszty	Środki Wolne
Dział	Rozdział	Paragraf							
801	80152	4300			350,00	0,00	0,00	0,00	350,00
801	80152	4360			94,00	0,00	0,00	0,00	94,00
801	80152	4410			40,00	0,00	0,00	0,00	40,00
801	80152	4430			120,00	0,00	0,00	0,00	120,00
Razem rozdział 80152					88 739,00	39 661,95	44,70	0,00	49 077,05
801	80153	4210			182,21	0,00	0,00	0,00	182,21
801	80153	4240			18 221,69	0,00	0,00	0,00	18 221,69
Razem rozdział 80153					18 403,90	0,00	0,00	0,00	18 403,90
801	80195	4190			2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
801	80195	4220			550,00	0,00	0,00	0,00	550,00
801	80195	4300			5 070,00	2 390,00	47,14	0,00	2 680,00
801	80195	4440			31 501,49	23 625,22	75,00	0,00	7 876,27
Razem rozdział 80195					39 621,49	26 015,22	65,66	0,00	13 606,27
851	85153	3020			50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
851	85153	4010			4 133,00	1 900,80	45,99	0,00	2 232,20
851	85153	4110			740,00	325,02	43,92	0,00	414,98
851	85153	4120			100,00	46,56	46,56	0,00	53,44
851	85153	4170			2 160,00	0,00	0,00	0,00	2 160,00
851	85153	4210			500,00	492,82	98,56	0,00	7,18
851	85153	4300			3 344,19	637,98	19,08	0,00	2 706,21
851	85153	4440			123,00	92,20	74,96	0,00	30,80
Razem rozdział 85153					11 150,19	3 495,38	31,35	0,00	7 654,81
851	85154	3020			50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
851	85154	4010			3 933,00	1 708,73	43,45	0,00	2 224,27
851	85154	4040			659,00	628,78	95,41	0,00	30,22
851	85154	4110			752,00	354,98	47,20	0,00	397,02
851	85154	4120			115,00	50,86	44,23	0,00	64,14
851	85154	4170			6 660,00	2 323,00	34,88	0,00	4 337,00
851	85154	4190			300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
851	85154	4210			1 230,00	1 230,00	100,00	0,00	0,00
851	85154	4300			11 869,02	1 219,32	10,27	0,00	10 649,70
851	85154	4440			123,00	92,20	74,96	0,00	30,80
851	85154	4610			1 870,00	423,66	22,66	0,00	1 446,34
851	85154	4700			700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
Razem rozdział 85154					28 261,02	8 031,53	28,42	0,00	20 229,49
852	85202	4330			135 000,00	69 923,23	51,79	0,00	65 076,77
Razem rozdział 85202					135 000,00	69 923,23	51,79	0,00	65 076,77
852	85205	4300			716,00	16,30	2,28	0,00	699,70
852	85205	4700			1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
Razem rozdział 85205					1 716,00	16,30	0,95	0,00	1 699,70
852	85213	4130			6 200,00	3 781,25	60,99	0,00	2 418,75
Razem rozdział 85213					6 200,00	3 781,25	60,99	0,00	2 418,75
852	85214	3110			205 600,00	101 622,43	49,43	0,00	103 977,57
Razem rozdział 85214					205 600,00	101 622,43	49,43	0,00	103 977,57
852	85215	3110			92 335,91	39 172,65	42,42	0,00	53 163,26
852	85215	4010			47,67	37,24	78,12	0,00	10,43
Razem rozdział 85215					92 383,58	39 209,89	42,44	0,00	53 173,69
852	85216	3110			55 861,00	44 859,56	80,31	0,00	11 001,44
Razem rozdział 85216					55 861,00	44 859,56	80,31	0,00	11 001,44
852	85219	3020			2 800,00	0,00	0,00	0,00	2 800,00
852	85219	4010			258 658,00	99 986,29	38,66	0,00	158 671,71
852	85219	4040			18 100,00	17 409,72	96,19	0,00	690,28
852	85219	4110			50 582,00	17 643,92	34,88	0,00	32 938,08
852	85219	4120			6 912,00	2 410,91	34,88	0,00	4 501,09
852	85219	4170			3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00

ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
na dzień 30.06.2019

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 27.08.2019

Klasyfikacja			Jedn.	Zr.Fin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk.	Koszty	Środki Wolne
Dział	Rozdział	Paragraf							
852	85219	4210			5 693,00	1 237,31	21,73	0,00	4 455,69
852	85219	4270			700,00	307,50	43,93	0,00	392,50
852	85219	4280			300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
852	85219	4300			8 824,00	2 054,67	23,29	0,00	6 769,33
852	85219	4360			1 300,00	419,38	32,26	0,00	880,62
852	85219	4410			400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
852	85219	4430			800,00	224,00	28,00	0,00	576,00
852	85219	4440			7 031,00	4 935,64	70,20	0,00	2 095,36
852	85219	4700			3 000,00	415,00	13,83	0,00	2 585,00
Razem rozdział 85219					368 100,00	147 044,34	39,95	0,00	221 055,66
852	85228	3020			300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
852	85228	4010			12 912,00	0,00	0,00	0,00	12 912,00
852	85228	4110			3 606,00	846,08	23,46	0,00	2 759,92
852	85228	4120			493,00	0,00	0,00	0,00	493,00
852	85228	4170			7 200,00	5 346,33	74,25	0,00	1 853,67
852	85228	4210			978,00	0,00	0,00	0,00	978,00
852	85228	4280			100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
852	85228	4300			7 557,00	5 643,14	74,67	0,00	1 913,86
852	85228	4440			615,00	460,99	74,96	0,00	154,01
852	85228	4700			296,00	0,00	0,00	0,00	296,00
Razem rozdział 85228					34 057,00	12 296,54	36,11	0,00	21 760,46
852	85230	3110			93 500,00	47 051,60	50,32	0,00	46 448,40
Razem rozdział 85230					93 500,00	47 051,60	50,32	0,00	46 448,40
854	85401	4010			27 600,00	9 166,82	33,21	0,00	18 433,18
854	85401	4040			2 531,00	1 223,03	48,32	0,00	1 307,97
854	85401	4110			4 978,00	1 534,53	30,83	0,00	3 443,47
854	85401	4120			713,00	138,44	19,42	0,00	574,56
Razem rozdział 85401					35 822,00	12 062,82	33,67	0,00	23 759,18
854	85415	3240			65 354,00	62 990,00	96,38	0,00	2 364,00
Razem rozdział 85415					65 354,00	62 990,00	96,38	0,00	2 364,00
854	85416	3240			5 098,00	5 075,00	99,55	0,00	23,00
Razem rozdział 85416					5 098,00	5 075,00	99,55	0,00	23,00
854	85446	4700			211,00	0,00	0,00	0,00	211,00
Razem rozdział 85446					211,00	0,00	0,00	0,00	211,00
855	85501	2910			3 500,00	1 516,46	43,33	0,00	1 983,54
855	85501	3020			120,00	0,00	0,00	0,00	120,00
855	85501	3110			2 895 506,00	1 708 194,58	58,99	0,00	1 187 311,42
855	85501	4010			33 415,00	15 167,88	45,39	0,00	18 247,12
855	85501	4040			2 763,00	2 762,84	99,99	0,00	0,16
855	85501	4110			6 493,00	2 871,12	44,22	0,00	3 621,88
855	85501	4120			887,00	392,34	44,23	0,00	494,66
855	85501	4210			456,00	82,70	18,14	0,00	373,30
855	85501	4300			3 517,00	2 498,88	71,05	0,00	1 018,12
855	85501	4360			357,00	49,40	13,84	0,00	307,60
855	85501	4430			100,00	26,77	26,77	0,00	73,23
855	85501	4440			1 230,00	921,98	74,96	0,00	308,02
855	85501	4580			400,00	54,72	13,68	0,00	345,28
855	85501	4700			920,00	849,00	92,28	0,00	71,00
Razem rozdział 85501					2 949 664,00	1 735 388,67	58,83	0,00	1 214 275,33
855	85502	2910			4 000,00	831,72	20,79	0,00	3 168,28
855	85502	3020			100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
855	85502	3110			1 564 102,00	795 806,05	50,88	0,00	768 295,95
855	85502	4010			34 800,00	13 618,40	39,13	0,00	21 181,60
855	85502	4040			2 408,00	2 407,37	99,97	0,00	0,63
855	85502	4110			66 762,00	35 094,93	52,57	0,00	31 667,07

ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
na dzień 30.06.2019

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 27.08.2019

Klasyfikacja			Jedn.	ZrFin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk	Koszty	Środki Wolne
Dział	Rozdział	Paragraf							
855	85502	4120			794,00	350,38	44,13	0,00	443,62
855	85502	4210			1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
855	85502	4300			6 216,00	4 621,46	74,35	0,00	1 594,54
855	85502	4360			540,00	119,54	22,14	0,00	420,46
855	85502	4430			100,00	6,52	6,52	0,00	93,48
855	85502	4440			959,00	719,14	74,99	0,00	239,86
855	85502	4580			300,00	30,47	10,16	0,00	269,53
855	85502	4700			1 000,00	849,00	84,90	0,00	151,00
Razem rozdział 85502					1 683 581,00	854 454,98	50,75	0,00	829 126,02
855	85503	4210			1 079,96	641,07	59,36	0,00	438,89
Razem rozdział 85503					1 079,96	641,07	59,36	0,00	438,89
855	85504	3020			792,00	0,00	0,00	0,00	792,00
855	85504	3110			123 770,00	1 200,00	0,97	0,00	122 570,00
855	85504	4010			49 770,00	18 943,11	38,06	0,00	30 826,89
855	85504	4040			3 331,00	3 280,42	98,48	0,00	50,58
855	85504	4110			9 521,00	3 557,53	37,37	0,00	5 963,47
855	85504	4120			1 302,00	486,11	37,34	0,00	815,89
855	85504	4210			1 314,00	7,60	0,58	0,00	1 306,40
855	85504	4280			250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
855	85504	4300			331,00	4,80	1,45	0,00	326,20
855	85504	4410			4 232,00	1 157,10	27,34	0,00	3 074,90
855	85504	4440			1 230,00	921,98	74,96	0,00	308,02
855	85504	4700			877,00	0,00	0,00	0,00	877,00
Razem rozdział 85504					196 720,00	29 558,65	15,03	0,00	167 161,35
855	85508	4330			10 000,00	4 298,76	42,99	0,00	5 701,24
Razem rozdział 85508					10 000,00	4 298,76	42,99	0,00	5 701,24
855	85510	4330			40 000,00	13 366,66	33,42	0,00	26 633,34
Razem rozdział 85510					40 000,00	13 366,66	33,42	0,00	26 633,34
855	85513	4130			9 700,00	5 707,39	58,84	0,00	3 992,61
Razem rozdział 85513					9 700,00	5 707,39	58,84	0,00	3 992,61
900	90002	3020			103,00	4,14	4,02	0,00	98,86
900	90002	4010			43 367,00	19 438,15	44,82	0,00	23 928,85
900	90002	4040			3 686,00	3 171,54	86,04	0,00	514,46
900	90002	4110			8 088,00	3 429,39	42,40	0,00	4 658,61
900	90002	4120			1 153,00	491,36	42,62	0,00	661,64
900	90002	4210			512,00	205,97	40,23	0,00	306,03
900	90002	4300			439 120,00	181 298,90	41,29	0,00	257 821,10
900	90002	4360			512,00	136,62	26,68	0,00	375,38
900	90002	4410			100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
900	90002	4440			1 230,00	921,98	74,96	0,00	308,02
900	90002	4610			205,00	0,00	0,00	0,00	205,00
900	90002	4700			615,00	98,00	15,93	0,00	517,00
Razem rozdział 90002					498 691,00	209 196,05	41,95	0,00	289 494,95
900	90003	4210			205,00	0,00	0,00	0,00	205,00
900	90003	4300			941,00	311,04	33,05	0,00	629,96
Razem rozdział 90003					1 146,00	311,04	27,14	0,00	834,96
900	90004	4210			4 700,00	1 117,70	23,78	0,00	3 582,30
900	90004	4300			500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Razem rozdział 90004					5 200,00	1 117,70	21,49	0,00	4 082,30
900	90005	6057			139 159,00	0,00	0,00	0,00	139 159,00
900	90005	6059			284 083,00	1 271,28	0,45	0,00	282 811,72
Razem rozdział 90005					423 242,00	1 271,28	0,30	0,00	421 970,72
900	90013	4210			300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
900	90013	4220			2 000,00	225,73	11,29	0,00	1 774,27
900	90013	4300			91 320,00	36 467,21	39,93	0,00	54 852,79

ZESTAWIENIE KART WYDATKÓW
W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
na dzień 30.06.2019

Księga: FIN - ORGAN

Data wydruku: 27.08.2019

Klasyfikacja			Jedn.	Zr.Fin	Plan po zmianach	Wykonanie	%Wyk.	Koszty	Środki Wolne
Dział	Rozdział	Paragraf							
Razem rozdział 90013					93 620,00	36 692,94	39,19	0,00	56 927,06
900	90013	4210			3 700,00	0,00	0,00	0,00	3 700,00
900	90013	4260			54 000,00	32 370,76	59,95	0,00	21 629,24
900	90013	4270			47 000,00	21 380,79	45,49	0,00	25 619,21
900	90013	4300			8 300,00	0,00	0,00	0,00	8 300,00
Razem rozdział 90015					113 000,00	53 751,55	47,57	0,00	59 248,45
900	90019	4210			1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
900	90019	4300			1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
900	90019	6230			40 000,00	4 000,00	10,00	0,00	36 000,00
Razem rozdział 90019					42 000,00	4 000,00	9,52	0,00	38 000,00
900	90020	4210			138,00	0,00	0,00	0,00	138,00
900	90020	4600			9 207,00	7 018,00	76,22	0,00	2 189,00
Razem rozdział 90020					9 345,00	7 018,00	75,10	0,00	2 327,00
900	90026	4300			27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
Razem rozdział 90026					27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
900	90095	3020			1 047,00	257,30	24,57	0,00	789,70
900	90095	4010			43 000,00	12 552,97	29,19	0,00	30 447,03
900	90095	4040			3 655,00	0,00	0,00	0,00	3 655,00
900	90095	4110			7 392,00	561,48	7,60	0,00	6 830,52
900	90095	4120			5 500,00	634,97	11,54	0,00	4 865,03
900	90095	4210			28 760,00	14 349,93	49,90	0,00	14 410,07
900	90095	4270			1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
900	90095	4280			800,00	210,00	26,25	0,00	590,00
900	90095	4300			5 520,00	1 200,00	21,74	0,00	4 320,00
900	90095	4440			6 147,00	4 609,88	74,99	0,00	1 537,12
Razem rozdział 90095					102 821,00	34 376,53	33,43	0,00	68 444,47
921	92105	4170			800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
921	92105	4210			10 169,81	1 398,46	13,75	0,00	8 771,35
921	92105	4220			22 120,65	2 396,87	10,84	0,00	19 723,78
921	92105	4300			15 814,75	6 053,00	38,27	0,00	9 761,75
Razem rozdział 92105					48 905,21	9 848,33	20,14	0,00	39 056,88
921	92109	2480			270 780,00	145 804,68	53,85	0,00	124 975,32
921	92109	4110			2 664,00	975,38	36,61	0,00	1 688,62
921	92109	4120			380,00	0,00	0,00	0,00	380,00
921	92109	4170			15 500,00	6 434,42	41,51	0,00	9 065,58
921	92109	4210			30 414,22	6 572,12	21,61	0,00	23 842,10
921	92109	4260			30 690,00	18 472,25	60,19	0,00	12 217,75
921	92109	4270			1 900,00	0,00	0,00	0,00	1 900,00
921	92109	4300			5 728,00	704,75	12,30	0,00	5 023,25
921	92109	4360			1 535,00	206,64	13,46	0,00	1 328,36
921	92109	4430			2 046,00	388,00	18,96	0,00	1 658,00
Razem rozdział 92109					361 637,22	179 558,24	49,65	0,00	182 078,98
921	92116	2480			79 785,00	39 892,50	50,00	0,00	39 892,50
Razem rozdział 92116					79 785,00	39 892,50	50,00	0,00	39 892,50
921	92120	2720			16 700,00	0,00	0,00	0,00	16 700,00
Razem rozdział 92120					16 700,00	0,00	0,00	0,00	16 700,00
926	92601	4210			3 012,65	0,00	0,00	0,00	3 012,65
926	92601	4300			1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
Razem rozdział 92601					4 012,65	0,00	0,00	0,00	4 012,65
926	92605	2360			21 600,00	21 600,00	100,00	0,00	0,00
926	92605	4190			766,00	500,00	65,27	0,00	266,00
926	92605	4300			2 030,00	0,00	0,00	0,00	2 030,00
Razem rozdział 92605					24 396,00	22 100,00	90,59	0,00	2 296,00
926	92695	6050			254 000,00	128 608,20	50,63	0,00	125 391,80
Razem rozdział 92695					254 000,00	128 608,20	50,63	0,00	125 391,80

***Informacja o kształtowaniu się
wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Rogóżno
i stopniu zaawansowania
realizacji programów wieloletnich
w I półroczu 2019 roku***

Rogóżno, sierpień 2019 r.

WSTĘP

Zgodnie z art. 266 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) Wójt Gminy Rogóżno jest zobowiązany do przekazania Regionalnej Izbie Obrachunkowej do dnia 31 sierpnia informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej gminy w I półroczu, która powinna uwzględniać stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

W związku z powyższym przedkładam niniejszy dokument celem prezentacji podstawowych danych według stanu na dzień 30 czerwca 2019 r.:

- plan i wykonanie dochodów,
- plan i wykonanie wydatków,
- plan i wykonanie wyniku budżetu,
- plan i wykonanie przychodów,
- plan i wykonanie rozchodów,
- plan i wykonanie kwoty długu,
- wskaźniki budżetowe,
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich w I półroczu 2019 roku stanowi w znacznej części odzwierciedlenie informacji zawartych w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy, gdzie znajdują się m.in. szczegółowe opisy realizowanych zadań wieloletnich ujętych w wykazie przedsięwzięć do WPF.

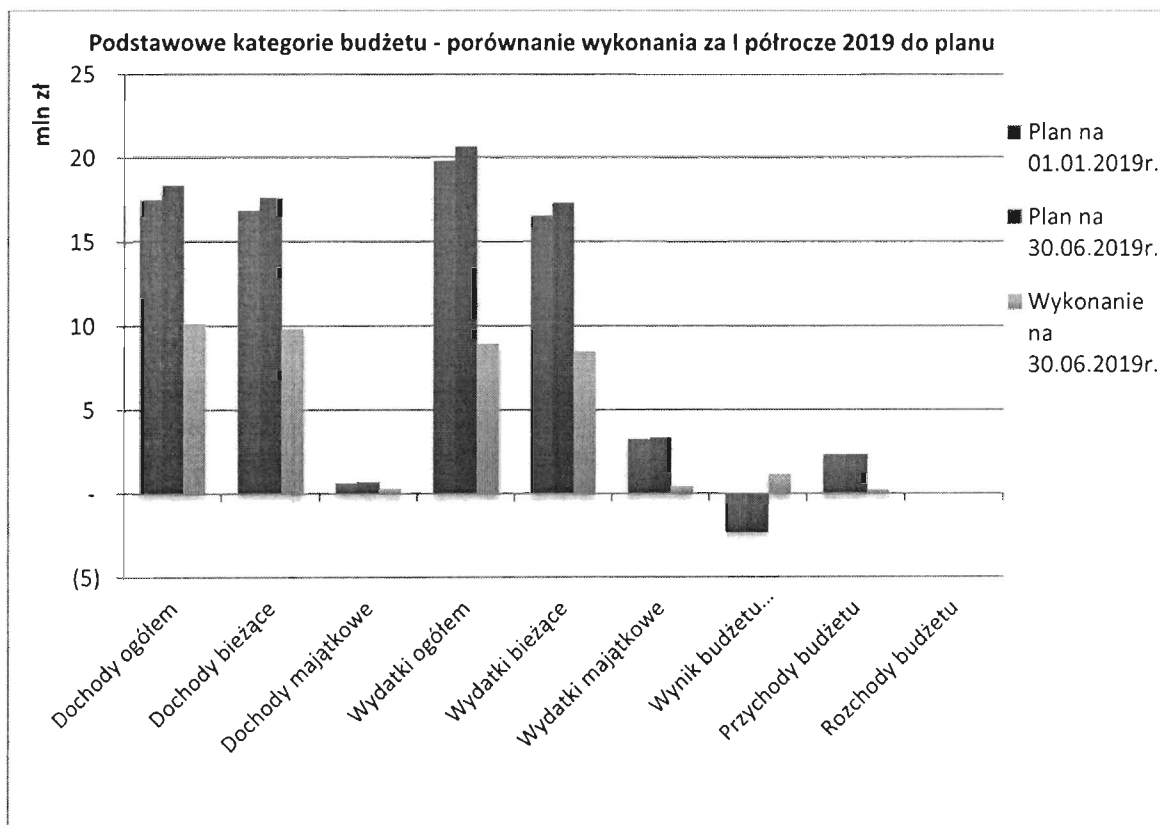
Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rogóżno na lata 2019-2028 przyjęta została Uchwałą Nr IV/18/2019 z dnia 29 stycznia 2019 r. ustalając wysokość dochodów i wydatków, wynik budżetu, źródło pokrycia deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty. W I półroczu 2019 r. dokonano 5 zmian przyjętych wartości:

- 1) Uchwałą Nr V/28/2019 Rady Gminy Rogóżno z dnia 26 lutego 2019 r.,
- 2) Zarządzeniem nr 27/2019 Wójta Gminy Rogóżno z dnia 26 marca 2019 r.,
- 3) Zarządzeniem nr 41/2019 Wójta Gminy Rogóżno z dnia 30 kwietnia 2019 r.,
- 4) Zarządzeniem nr 53/2019 Wójta Gminy Rogóżno z dnia 13 czerwca 2019 r.,
- 5) Zarządzeniem nr 55/2019 Wójta Gminy Rogóżno z dnia 25 czerwca 2019 r.

Zestawienie ogólne

w zł

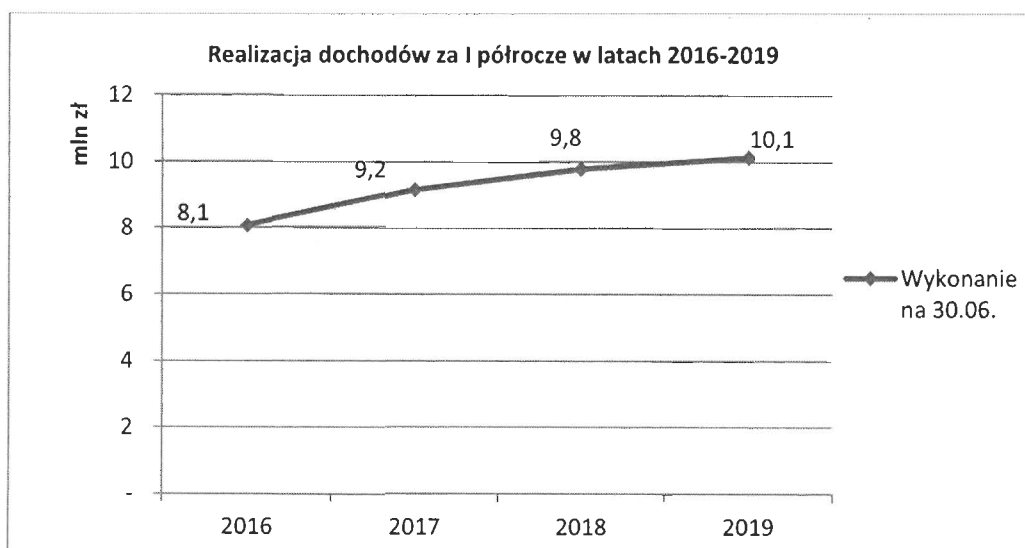
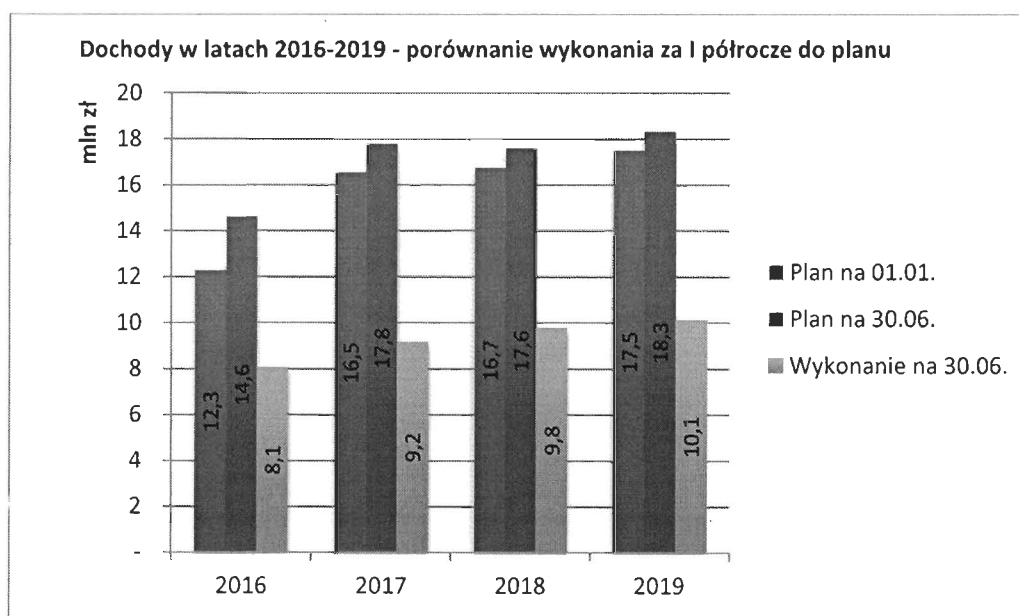
Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019r.	Plan na 30.06.2019r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	% (4:3)
1	2	3	4	5
Dochody ogółem	17 466 398,21	18 319 973,25	10 124 321,71	55,3%
Dochody bieżące	16 822 365,21	17 602 140,25	9 819 354,41	55,8%
Dochody majątkowe	644 033,00	717 833,00	304 967,30	42,5%
Wydatki ogółem	19 778 364,14	20 631 939,18	8 951 842,27	43,4%
Wydatki bieżące	16 513 679,14	17 288 454,18	8 503 641,31	49,2%
Wydatki majątkowe	3 264 685,00	3 343 485,00	448 200,96	13,4%
Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	- 2 311 965,93	- 2 311 965,93	1 172 479,44	-50,7%
Przychody budżetu	2 343 645,93	2 343 645,93	251 363,46	10,7%
Rozchody budżetu	31 680,00	31 680,00	15 840,00	50,0%



Dochody w latach 2016-2019 – porównanie wykonania za I półrocze do planu

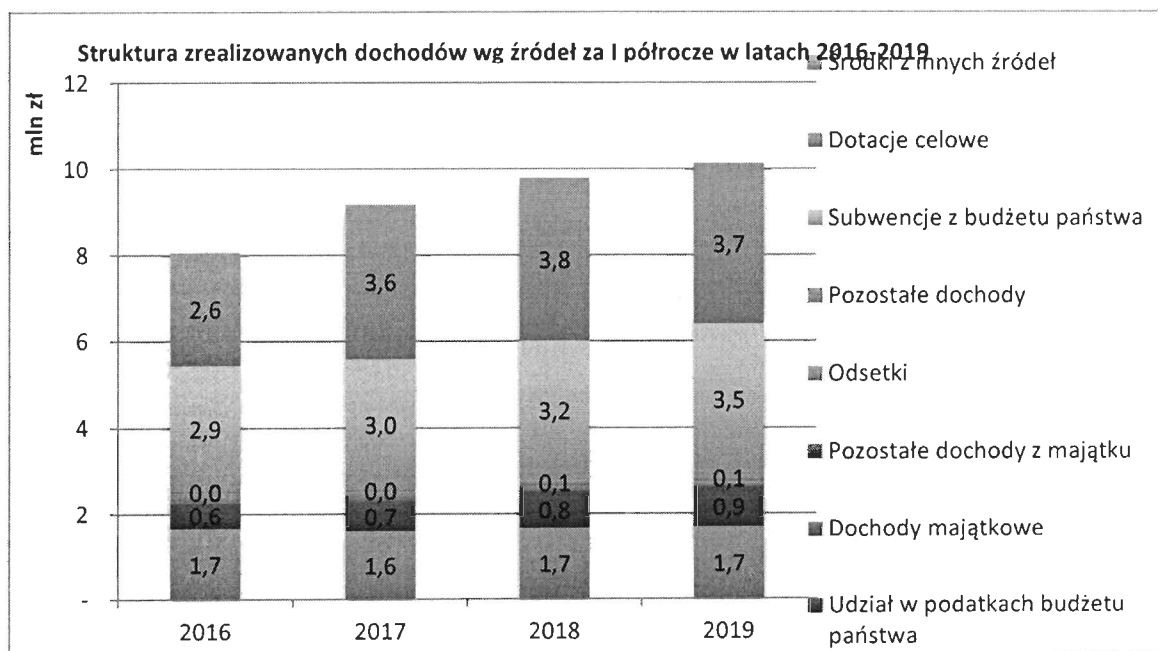
w zł

Rok	Plan na 01.01.	Plan na 30.06.	Wykonanie na 30.06.	% (4:3)
1	2	3	4	5
2016	12 277 920,00	14 605 307,00	8 062 472,43	55,2%
2017	16 524 755,00	17 769 977,56	9 171 191,96	51,6%
2018	16 728 036,85	17 569 034,25	9 788 929,99	55,7%
2019	17 466 398,21	18 319 973,25	10 124 321,71	55,3%



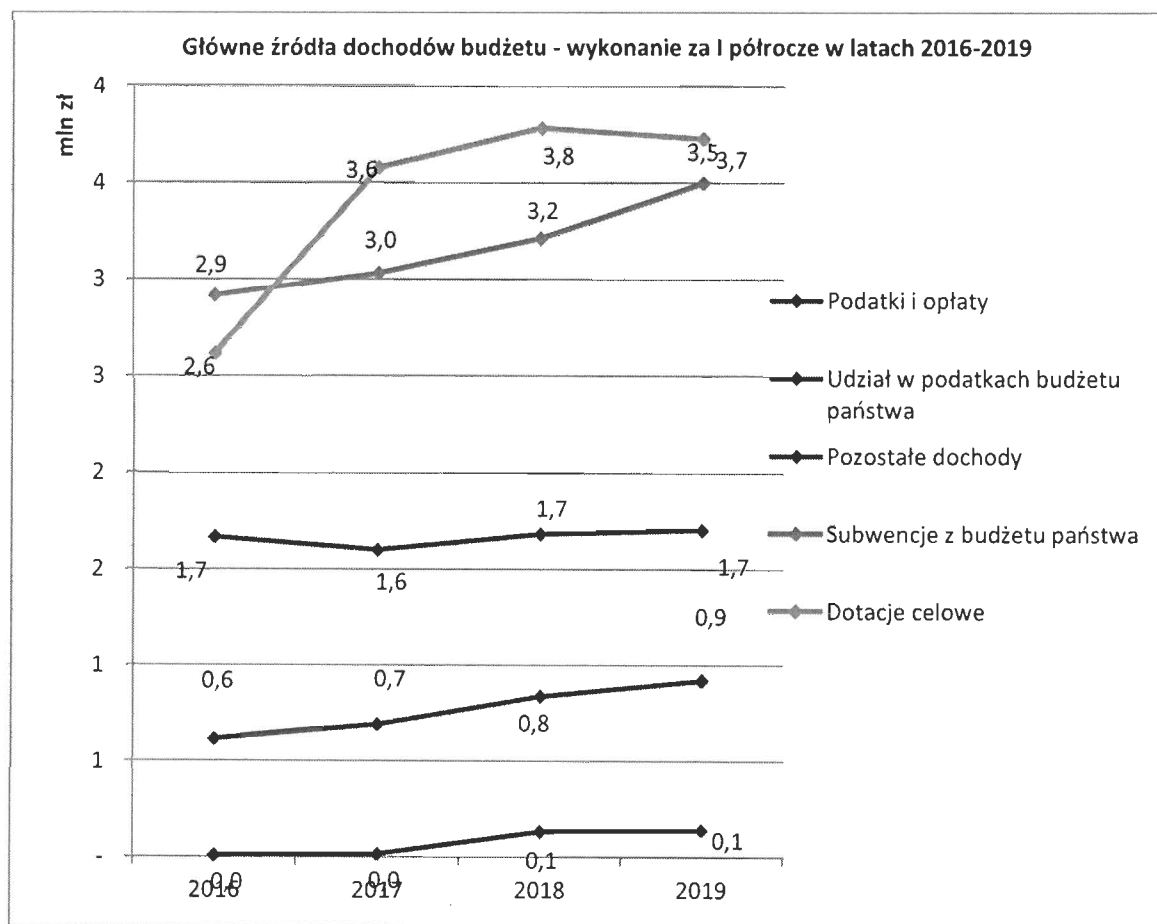
Dochody wg źródeł powstawania – wykonanie za I półrocze w latach 2016-2019

		w zł					
Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	% str.	% dyn.
A.	Podatki i opłaty	1 667 227,56	1 600 497,13	1 684 415,93	1 703 934,07	16,8%	101,2%
B.	Udział w podatkach budżetu państwa	619 181,62	695 443,45	839 749,38	922 214,49	9,1%	109,8%
C.	Dochody majątkowe	4 946,50	4 946,50	8 107,00	8 625,50	0,1%	106,4%
D.	Pozostałe dochody z majątku	217 561,25	232 740,25	123 683,43	115 785,17	1,1%	93,6%
E.	Odsetki	13 067,38	13 749,26	8 878,30	9 393,92	0,1%	105,8%
F.	Pozostałe dochody	9 629,18	17 491,60	133 738,58	142 621,98	1,4%	106,6%
G.	Subwencje z budżetu państwa	2 915 208,00	3 031 524,00	3 212 022,00	3 497 284,00	34,5%	108,9%
H.	Dotacje celowe	2 615 650,94	3 574 799,77	3 778 335,37	3 724 462,58	36,8%	98,6%
I.	Środki z innych źródeł	-	-	-	-	0,0%	0,0%
	RAZEM	8 062 472,43	9 171 191,96	9 788 929,99	10 124 321,71	100,0%	103,4%



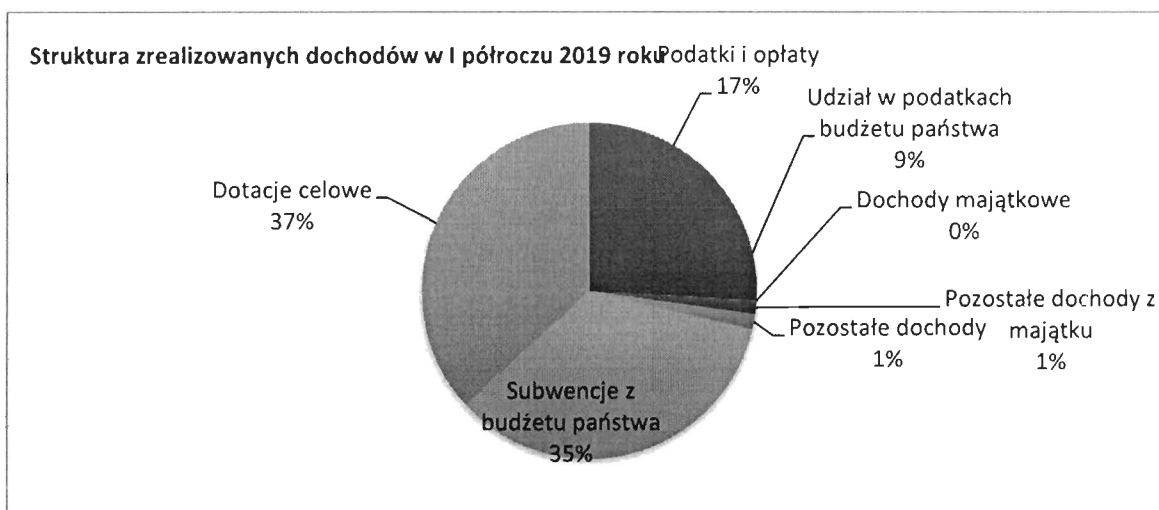
Główne źródła dochodów budżetu Gminy Rogóżno

Lp.	Dochody według źródeł	2016	2017	2018	2019	% str.	% dyn.
A.	Podatki i opłaty	1 667 227,56	1 600 497,13	1 684 415,93	1 703 934,07	16,8%	101,2%
B.	Udział w podatkach budżetu państwa	619 181,62	695 443,45	839 749,38	922 214,49	9,1%	109,8%
F.	Pozostałe dochody	9 629,18	17 491,60	133 738,58	142 621,98	1,4%	106,6%
G.	Subwencje z budżetu państwa	2 915 208,00	3 031 524,00	3 212 022,00	3 497 284,00	34,5%	108,9%
H.	Dotacje celowe	2 615 650,94	3 574 799,77	3 778 335,37	3 724 462,58	36,8%	98,6%



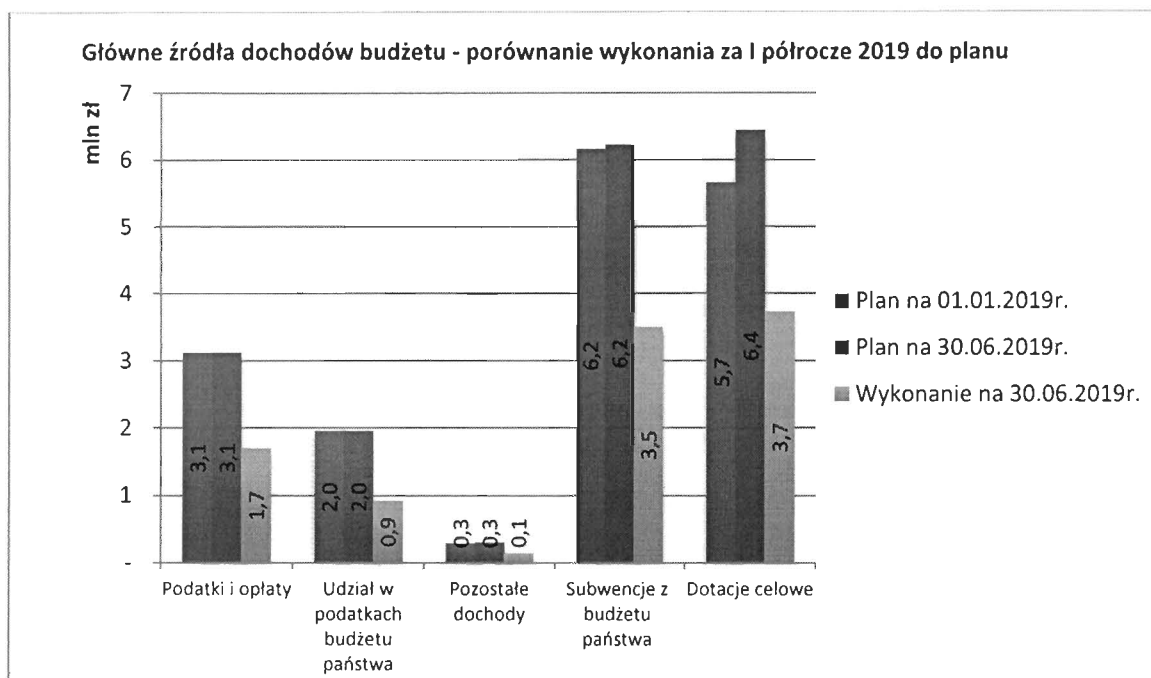
Dochody wg źródeł powstawania - porównanie wykonania za I półrocze 2019 do planu

w zł					
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019r.	Plan na 30.06.2019r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
A.	Podatki i opłaty	3 121 170,21	3 121 170,21	1 703 934,07	54,6%
B.	Udział w podatkach budżetu państwa	1 956 042,00	1 956 042,00	922 214,49	47,1%
C.	Dochody majątkowe	8 107,00	8 107,00	8 625,50	106,4%
D.	Pozostałe dochody z majątku	252 101,00	252 101,00	115 785,17	45,9%
E.	Odsetki	19 541,00	19 941,00	9 393,92	47,1%
F.	Pozostałe dochody	290 405,00	303 786,00	142 621,98	46,9%
G.	Subwencje z budżetu państwa	6 156 177,00	6 219 295,00	3 497 284,00	56,2%
H.	Dotacje celowe	5 662 855,00	6 439 531,04	3 724 462,58	57,8%
I.	Środki z innych źródeł	-	-	-	-
	RAZEM	17 466 398,21	18 319 973,25	10 124 321,71	55,3%



Główne źródła dochodów Gminy – wykonanie za I półrocze

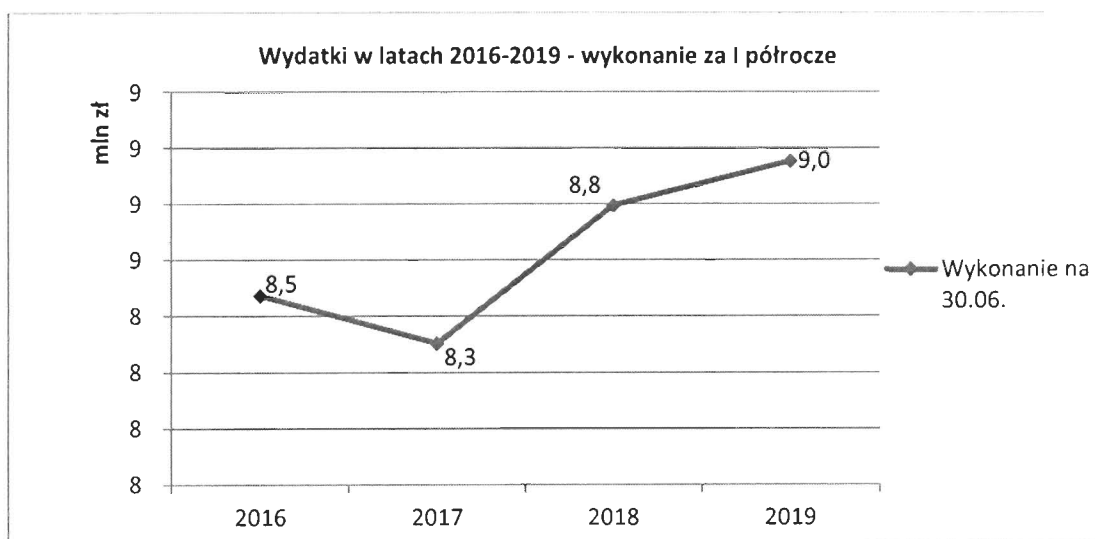
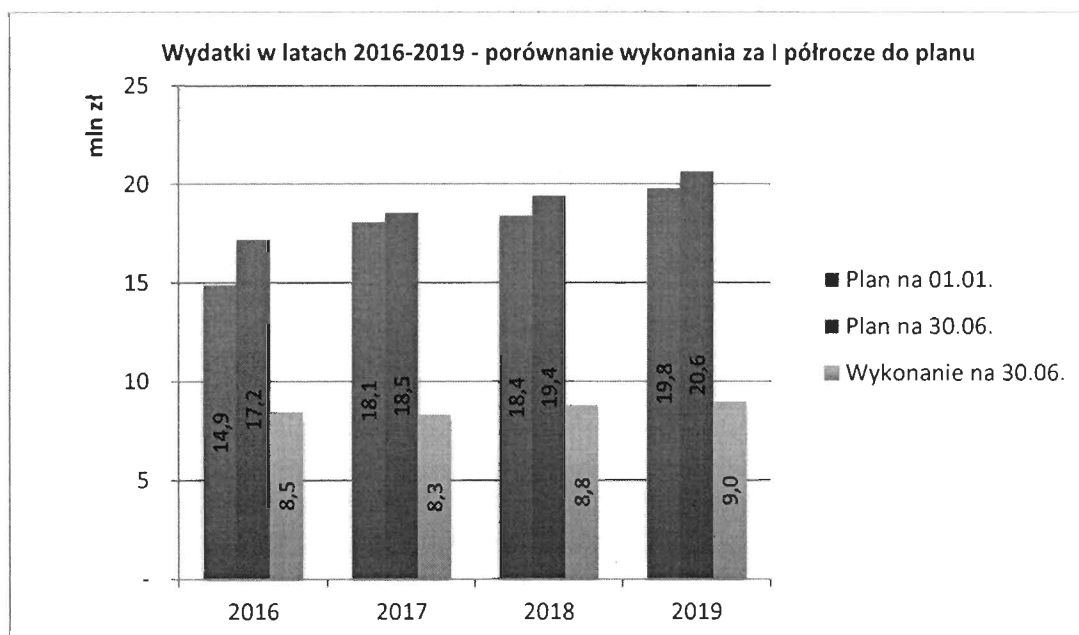
Lp.	Dochody według źródeł	Plan na 01.01.2019r.	Plan na 30.06.2019r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	%
A.	Podatki i opłaty	3 121 170,21	3 121 170,21	1 703 934,07	54,6%
B.	Udział w podatkach budżetu państwa	1 956 042,00	1 956 042,00	922 214,49	47,1%
F.	Pozostałe dochody	290 405,00	303 786,00	142 621,98	46,9%
G.	Subwencje z budżetu państwa	6 156 177,00	6 219 295,00	3 497 284,00	56,2%
H.	Dotacje celowe	5 662 855,00	6 439 531,04	3 724 462,58	57,8%



Wydatki w latach 2016-2019 – porównanie wykonania za I półrocze do planu

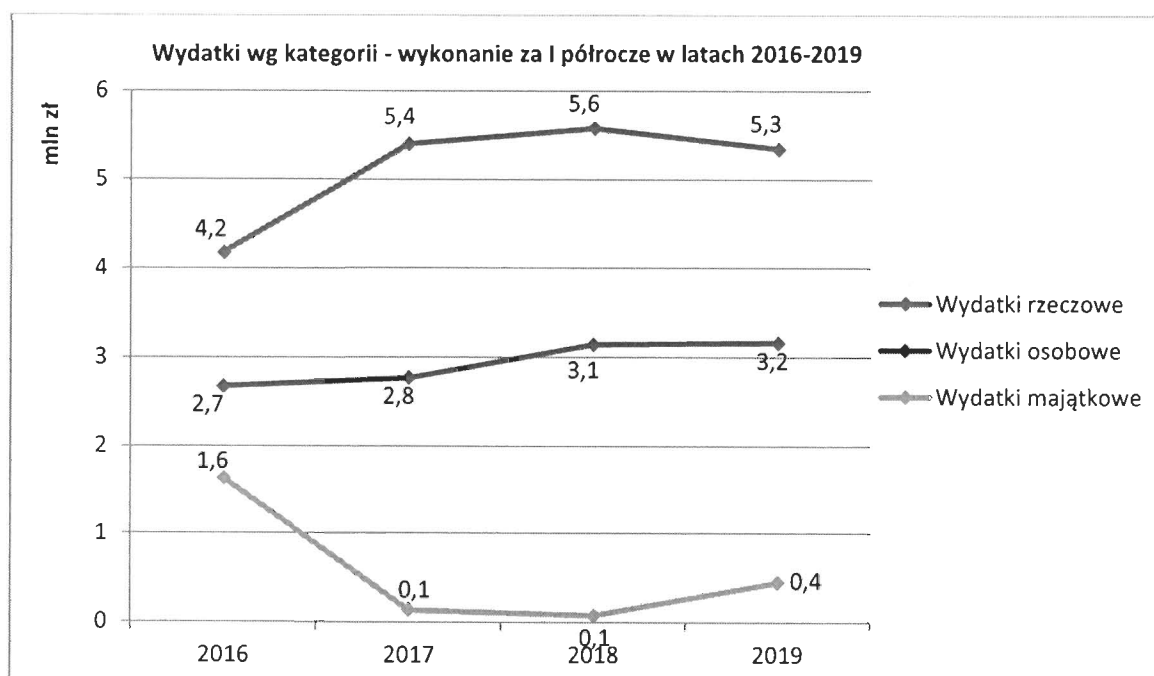
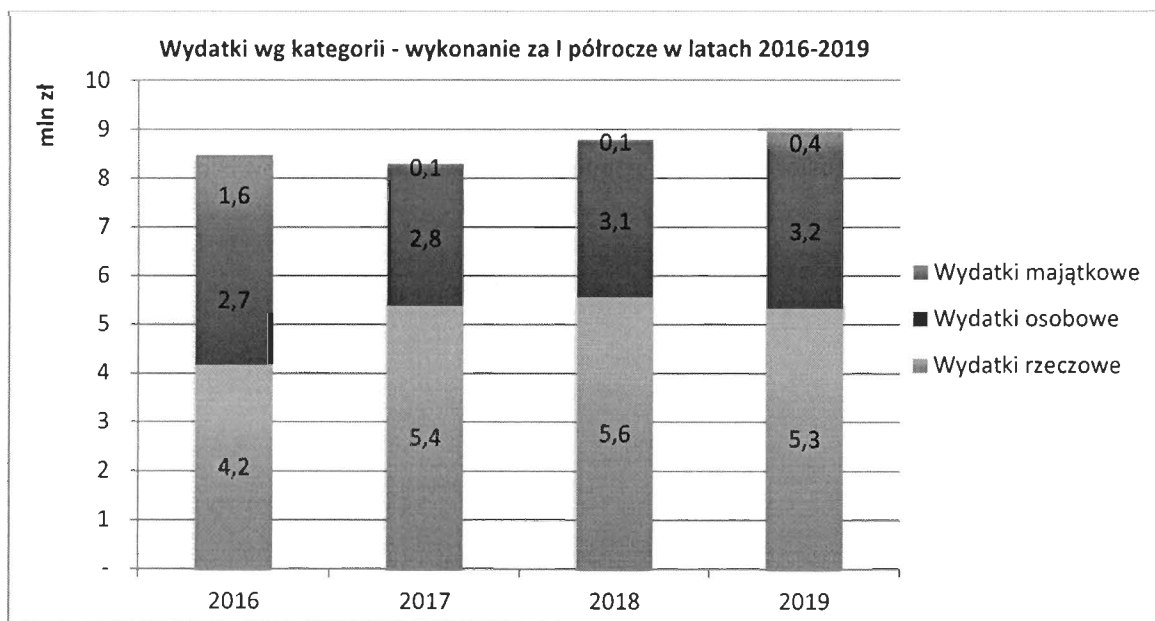
w zł

Rok	Plan na 01.01.	Plan na 30.06.	Wykonanie na 30.06.	% (4:3)
1	2	3	4	5
2016	14 866 536,00	17 183 923,00	8 471 190,17	49,3%
2017	18 055 757,00	18 541 366,85	8 301 503,51	44,8%
2018	18 388 314,68	19 400 778,08	8 792 996,84	45,3%
2019	19 778 364,14	20 631 939,18	8 951 842,27	43,4%



Wydatki wg kategorii - wykonanie w latach 2016-2019

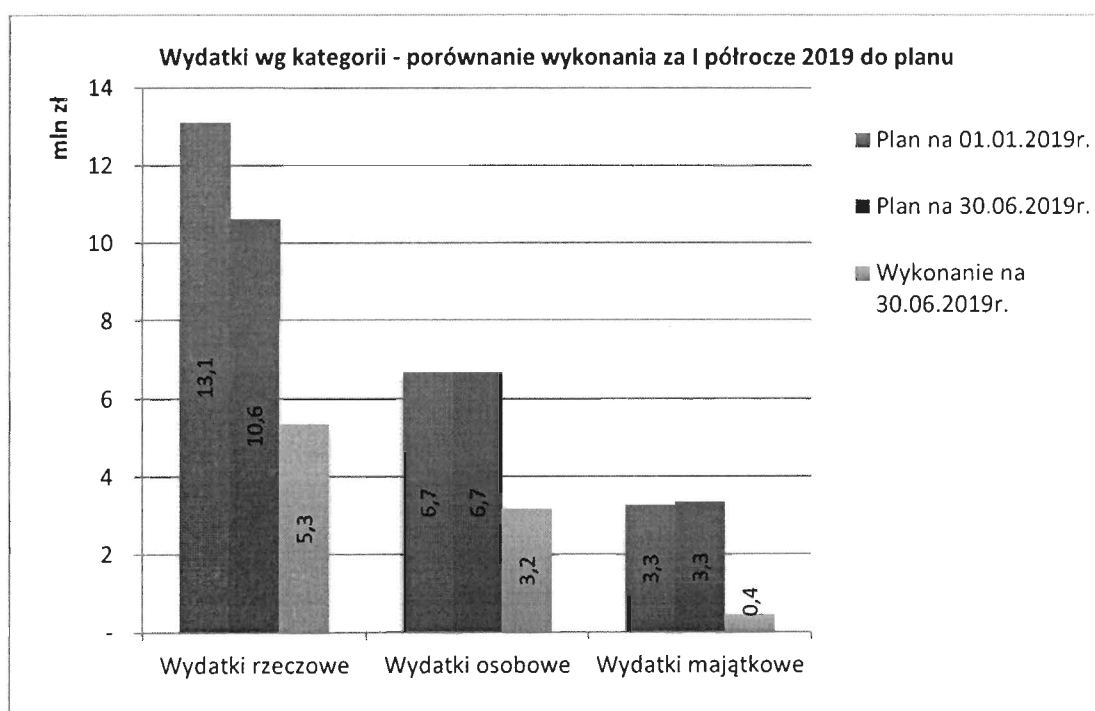
Wyszczególnienie	w zł					
	2016	2017	2018	2019	% str.	% dyn.
Wydatki rzeczowe	4 176 775,94	5 395 318,38	5 568 586,84	5 340 000,17	59,7%	95,9%
Wydatki osobowe	2 676 699,84	2 770 159,04	3 145 071,10	3 163 641,14	35,3%	100,6%
Wydatki majątkowe	1 617 714,39	136 026,09	79 338,90	448 200,96	5,0%	564,9%
RAZEM	8 471 190,17	8 301 503,51	8 792 996,84	8 951 842,27	100,0%	101,8%

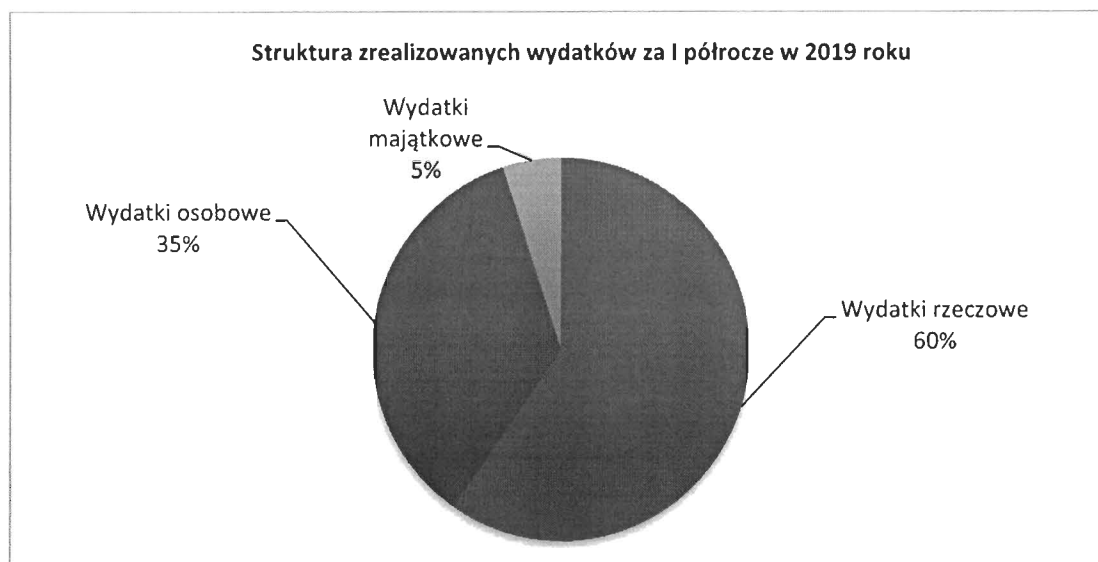


Wydatki wg kategorii – porównanie wykonania za I półrocze 2019 do planu

w zł

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019r.	Plan na 30.06.2019r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	% (4:3)
1	2	3	4	5
Wydatki rzeczowe	13 107 413,00	10 620 009,39	5 340 000,17	50,3%
Wydatki osobowe	6 670 951,00	6 668 444,79	3 163 641,14	47,4%
Wydatki majątkowe	3 264 685,00	3 343 485,00	448 200,96	13,4%
RAZEM	23 043 049,00	20 631 939,18	8 951 842,27	43,4%





WSKAŹNIKI BUDŻETOWE

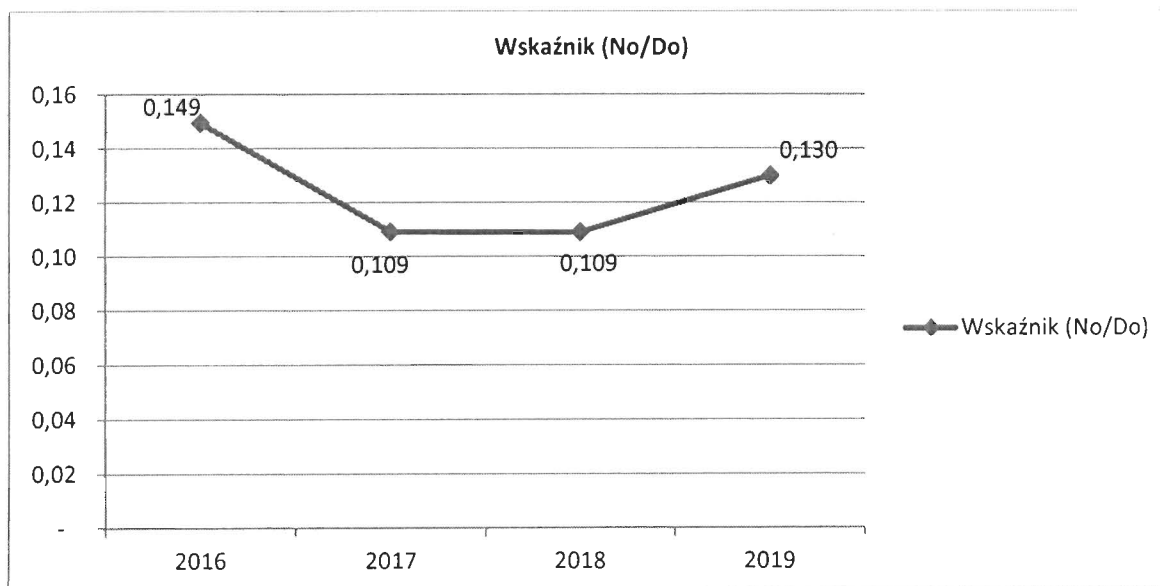
1. Wskaźnik udziału nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem

$$W_{BI} = No/Do$$

No – nadwyżka operacyjna (dodatnia różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi)

Do – dochody ogółem

Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 30.06.			
	2016	2017	2018	2019
Dochody ogółem	8 062 472,43	9 171 191,96	9 788 929,99	10 124 321,71
Dochody bieżące	8 057 525,93	9 166 245,46	9 780 822,99	9 819 354,41
Wydatki bieżące	6 853 475,78	8 165 477,42	8 713 657,94	8 503 641,31
Nadwyżka operacyjna	1 204 050,15	1 000 768,04	1 067 165,05	1 315 713,10
Wskaźnik (No/Do)	0,149	0,109	0,109	0,130



Występowanie nadwyżki operacyjnej oznacza, że jednostka po sfinansowaniu wszystkich wydatków bieżących ma jeszcze własne środki, np. na spłatę zaciągniętych zobowiązań lub finansowanie inwestycji. Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem określa możliwości zaciągnięcia nowych zobowiązań. Im wyższa jest wartość tego wskaźnika tym większe są możliwości inwestycyjne lub większa możliwość zwiększania wydatków bieżących. Ujemna wartość wskaźnika wskazuje na niekorzystną sytuację finansową jednostki. W analizowanym okresie w budżecie gminy wypracowywano nadwyżkę operacyjną co oznacza, że dochody bieżące wystarczały na pokrycie wydatków bieżących, a pozostałe środki mogły zostać przeznaczone na sfinansowanie zadań inwestycyjnych lub spłatę zobowiązań.

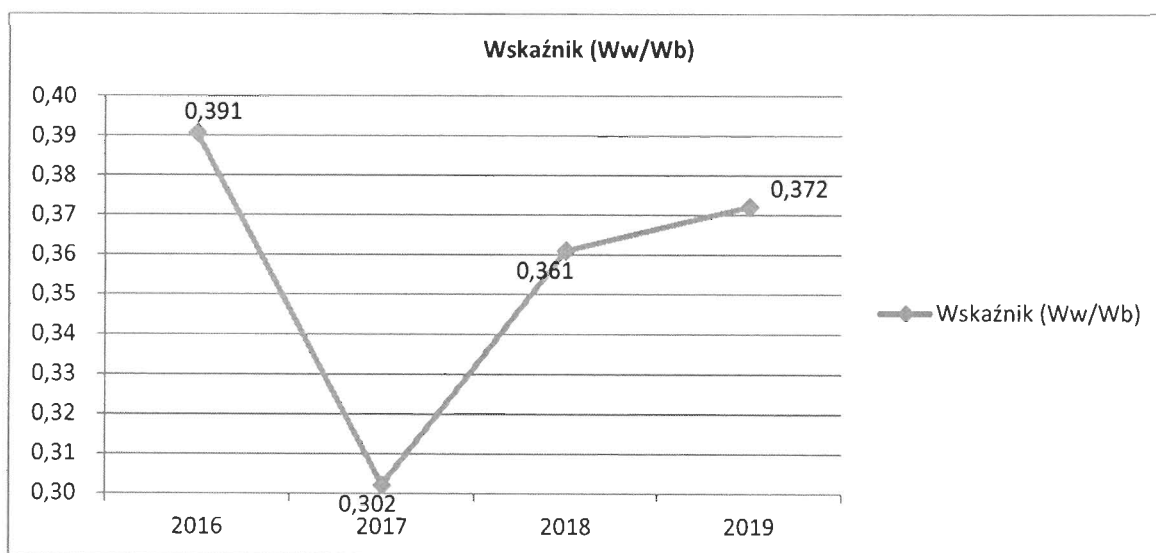
2. Wskaźnik obciążenia wydatków bieżących wydatkami na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

$$W_{B2} = Ww/Wb$$

Ww – wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Wb – wydatki bieżące

Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 30.06.			
	2016	2017	2018	2019
Wydatki bieżące	6 853 475,78	9 166 245,46	8 712 657,94	8 503 641,31
Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2 676 699,84	2 770 159,04	3 145 071,10	3 163 641,14
Wskaźnik (Ww/Wb)	0,391	0,302	0,361	0,372



Wskaźnik W_{B2} wskazuje, jaką część wydatków bieżących stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

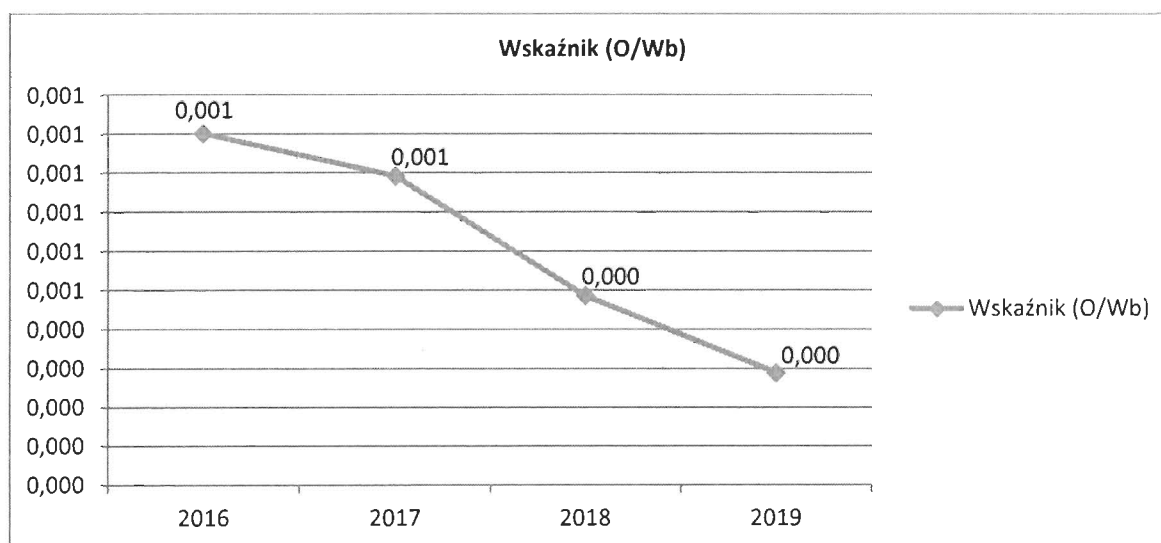
3. Wskaźnik obciążenia wydatków bieżących wydatkami na obsługę długu

$$W_{B3} = O/Wb$$

O – wydatki na obsługę długu

Wb – wydatki bieżące

Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 30.06.			
	2016	2017	2018	2019
Wydatki bieżące	6 853 475,78	8 165 477,42	8 713 657,94	8 503 641,31
Wydatki na obsługę długu	6 169,10	6 459,39	4 230,22	2 457,36
Wskaźnik (O/Wb)	0,001	0,001	0,000	0,000



Wskaźnik W_{B3} wskazuje, jaką część wydatków bieżących stanowią wydatki na obsługę długu.

4. Wskaźnik samofinansowania

$$W_{B4} = (No + Dm) / Wm$$

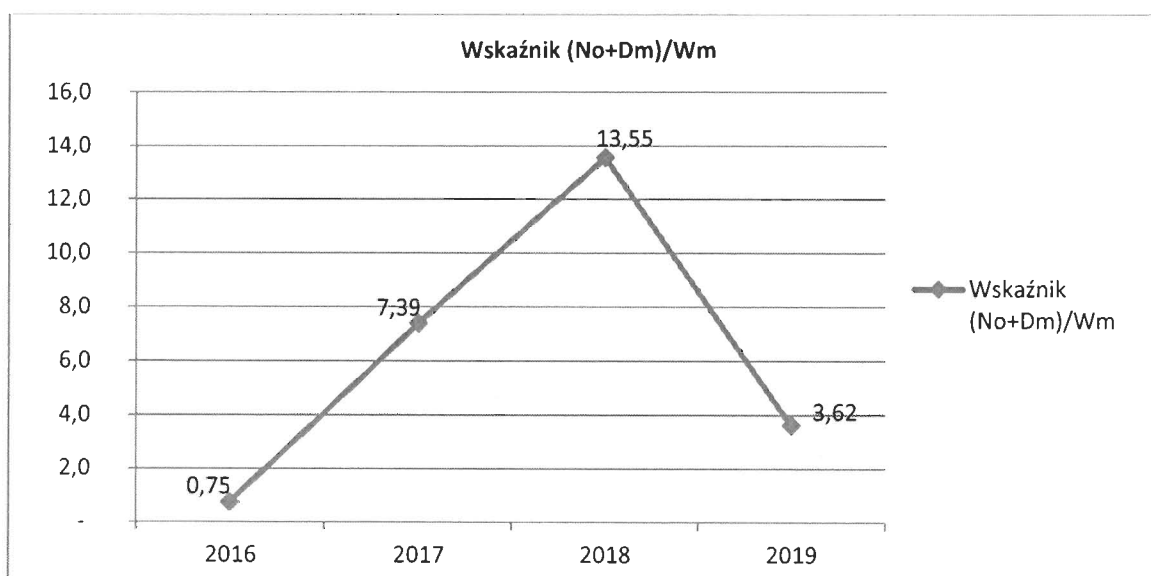
No – nadwyżka operacyjna

Dm – dochody majątkowe

Wm – wydatki majątkowe

w zł

Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 30.06.			
	2016	2017	2018	2019
Nadwyżka operacyjna	1 204 050,15	1 000 768,04	1 067 165,05	1 315 713,10
Dochody majątkowe	4 946,50	4 946,50	8 107,00	304 967,30
Wydatki majątkowe	1 617 714,39	136 026,09	79 338,90	448 200,96
Wskaźnik (No+Dm)/Wm	0,75	7,39	13,55	3,62



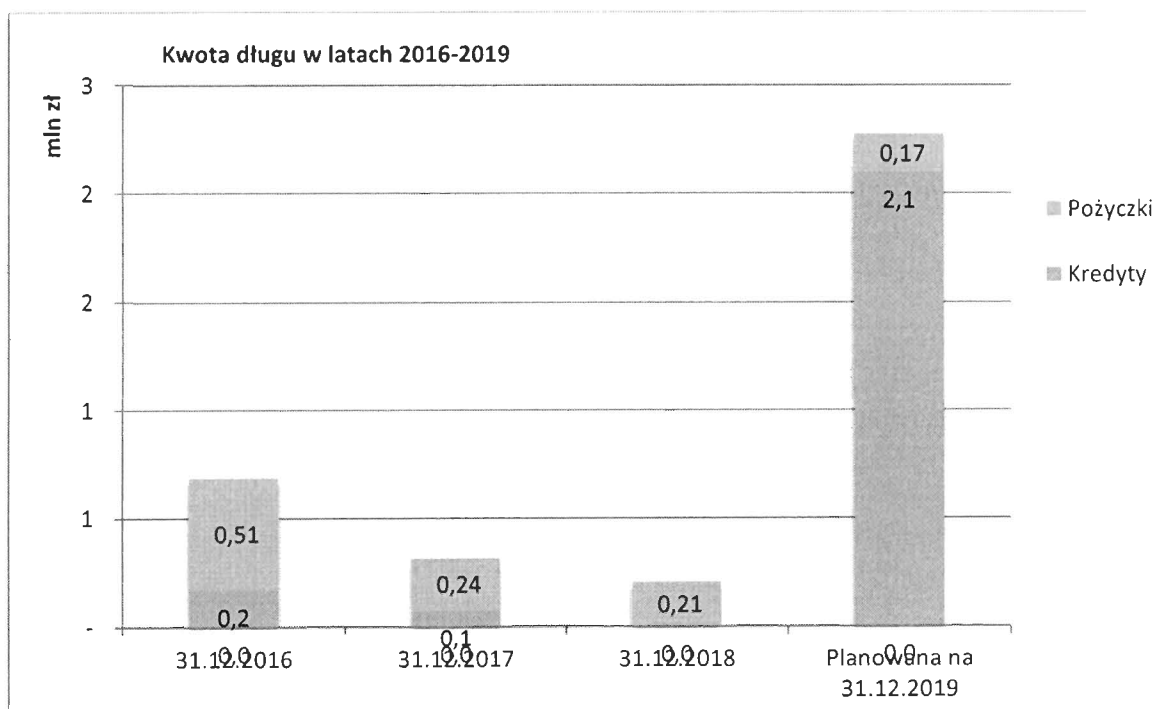
Wartość wskaźnika samofinansowania obrazuje stopień w jakim jednostka samorządu terytorialnego finansuje inwestycje środkami własnymi. Im wyższa jest ta relacja tym mniejsze ryzyko utraty płynności finansowej w związku z nadmiernymi kosztami obsługi zadłużenia, jednak jego wysoka wartość może również świadczyć o niskim poziomie realizowanych inwestycji w stosunku do własnych możliwości.

Kluczową dla interpretacji wyliczonych wartości wskaźnika jest wartość 1. Jeżeli wartość uzyskanego wskaźnika jest mniejsza niż 1 oznacza to, że gmina finansuje przedsięwzięcia ze źródeł zewnętrznych, a wartość wskaźnika oznacza poziom finansowania inwestycji ze środków własnych. W przypadku gdy współczynnik samofinansowania przyjmuje wartości wyższe od 1, wówczas wartość tej nadwyżki obrazuje potencjał finansowy pozostający do wykorzystania, który można przeznaczyć na kolejne inwestycje. Natomiast, gdy wartość wskaźnika jest równa 1 przedsięwzięcia mogą być w całości finansowane ze środków własnych.

Wartości te muszą być jednak interpretowane indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego, gdyż na ich wielkość wpływ ma pozyskiwanie dochodów majątkowych i harmonogram realizacji wydatków majątkowych. Należy jednak zauważyć, że istotna część środków unijnych jest przekazywana jako refundacja wcześniej poniesionych kosztów, co może być przyczyną niskiego wskaźnika w roku, w którym ponoszone są wydatki i wyższego w roku następnym, kiedy JST faktycznie otrzyma środki. Wyższy wskaźnik może również oznaczać, że wystąpiła konieczność przesunięcia części wydatków w przedsięwzięciach wieloletnich na kolejne lata w związku z aktualizacją harmonogramów rzeczowych.

Kwota długu

Wyszczególnienie	w zł			
	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	Planowana na 31.12.2019
Kwota długu	686 405,00	315 700,00	205 920,00	2 274 442,47
<i>w tym:</i>				
Obligacje	-	-	-	-
Kredyty	175 300,00	78 100,00	-	2 100 202,47
Pożyczki	511 105,00	237 600,00	205 920,00	174 240,00



Realizacja przedsięwzięć Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 roku

lp.	Zadanie inwestycyjne	Łączne nakłady finansowe	Wykonane nakłady w latach poprzednich	Plan - limit 2019	Wykonanie na 30.06.2019
1	2	3	4	5	6
1.	Modernizacja drogi w miejscowości Budy (2019)	40 000,00	0,00	40 000,00	2 970,00
2.	Przebudowa dróg gminnych nr 041224C i 041259C w miejscowości Kłódka (2017-2019)	1 525 000,00	22.610,00	1 500 000,00	330,00
3.	Przebudowa drogi z oświetleniem terenu w miejscowości Rogóżno Zamek (2017-2019)	331 760,00	14.760,00	317 000,00	311 021,48
4.	Dofinansowanie zakupu sprzętu wodnego (2019)	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
5.	Infostrada Kujaw i Pomorza (2017-2021)	154 804,95	18 775,95	118 243,00	0,00
6.	Zakup samochodu policja Grudziądz (2019)	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
7.	Przebudowa placu przed remizą OSP Szembruk (2018-2020)	254 910,00	4 910,00	10 000,00	0,00
8.	Dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu dla OSP Szembruk (2019)	500 200,00	0,00	500 200,00	0,00
9.	Wykonanie dokumentacji budowa Przedszkola (2019)	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
10.	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej (2016-2019)	1 105 032,00	676 624,00	423 242,00	1 271,28
11.	Dotacja celowa "Przydomowe oczyszczalnie ścieków" (2019)	40 000,00	0,00	40 000,00	4 000,00

12.	Strefa Aktywności Białochowo (2018-2019)	51 100,00	1 100,00	50 000,00	43 555,40
13.	Strefa Aktywności Rogóżno (2018-2019)	51 127,00	1 127,00	50 000,00	39 888,90
14.	Strefa Aktywności Zarośle (2018-2019)	51 127,00	1 127,00	50 000,00	42 963,90
15.	Strefa Aktywności Rogóżno-Zamek (2019)	52 000,00	0,00	52 000,00	1 100,00
16.	Przygotowywanie nowych zadań inwestycyjnych (2019- 2019)	80 800,00	0,00	80 800,00	0,00
17.	Strefa Aktywności Szembruk (2019)	52 000,00	0,00	52 000,00	1 100,00
RAZEM		4 349 860,95	703 663,95	3 343 485,00	448 200,96


WÓT
Krzysztof Polesiak

Rogóžno, 17.07.2019 r.

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ROGÓŻNIE
NA 30.06.2019 R.**

I.

Część opisowa

DANE OGÓLNE

Gminna Biblioteka Publiczna została powołana przez Radę Gminy Rogóžno 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 DOCHODACH

Budżet Gminnej Biblioteki Publicznej po stronie dochodów na rok 2019 został zaplanowany w kwocie 79 785,00 zł. Z kwoty tej wykonano 50,00 % tj.: 39 892,50 zł z czego 39 892,50 zł stanowi dotacja z Gminy Rogóžno.

STRUKTURA ZATRUDNIENIA

Gminna Biblioteka Publiczna zatrudniała w I połowie 2019 roku 1,51 osoby w przeliczeniu na 1 etat. Funkcję dyrektora do dnia 30.06.2019 r. pełniła Pani Ewa Ossowska. Od dnia 01.07.2019 r. funkcję dyrektora pełni Pani Magdalena Parol.

STRUKTURA WYDATKÓW

Wydatki biblioteki zaplanowane zostały w kwocie 79 785,00 zł, a zrealizowane w kwocie 36 888,11 zł co stanowi 46,23 %:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	%
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	104,00	42,70	41,06
2.	Wynagrodzenia osobowe	44 101,00	24 029,71	54,49
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 369,00	3 463,17	41,38
4.	Wynagrodzenia bezosobowe	2 575,00	0,00	0,00
5.	Składki na Fundusz Pracy	1 144,00	154,87	13,54
6.	Zakup materiałów i wyposażenia	4 731,00	1 826,33	38,60
7.	Zakup książek	10 856,00	3 929,29	36,19
8.	Zakup energii	1 856,00	556,84	30,00
9.	Zakup usług pozostałych	2 113,00	1 002,82	47,46
10.	Badania lekarskie pracowników	190,00	45,00	23,68
11.	Zakup usług telekomunikacyjnych	777,00	368,25	47,39
12.	Ubezpieczenie budynku i mienia	1 046,00	184,50	17,64

13.	Odpis na ZFŚS	1 423,00	1 284,63	90,28
14.	Szkolenia	500,00	0,00	0,00
RAZEM		79 785,00	36 888,11	46,23

Najwyższy udział wśród wydatków w 2019 r. stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Drugą najwyższą pozycję stanowi zakup książek na kwotę 3 929,29 zł.

Wydatki na energię wyniosły 556,84 zł (w tym: energia elektryczna 547,64 zł, woda 9,20 zł).

Na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 1 002,82 zł, w tym:

- wywóz śmieci 220,00 zł
- odprowadzanie ścieków 17,28 zł
- prowizja bankowa 369,00 zł
- usługa pocztowa 103,80 zł
- licencja antywirusowa 292,74 zł

Wydatkowano w I połowie 2019 r. kwotę 184,50 zł na opłatę składki ubezpieczenia majątkowego.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dokonany został zgodnie z przepisami o działalności socjalnej.

DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

Główna działalność statutowa Biblioteki to zaspokajanie potrzeb społeczeństwa w zakresie czytelnictwa, informacji i upowszechniania kultury.

WNIOSKI KOŃCOWE

W strukturze wydatków 74,95 % stanowią wynagrodzenia i pochodne, pozostała część to utrzymanie lokalu i działalność statutowa.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi specyficzną działalność świadcząc usługi na rzecz społeczeństwa bezpłatnie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Dąbrowska

Główny księgowy

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej

Magdalena Parol

Magdalena Parol

Dyrektor jednostki

Rogóżno, 17.07.2019 r.

Część tabelaryczna

Gminna Biblioteka Publiczna Zestawienie dochodów i wydatków
w Rogóżnie
86-318 Rogóżno 91 c
Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogóżnie
na 30.06.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zrealizowana w I poł. 2019 r. (w zł)	w tym z dotacji Urzędu Gminy
1	2	3	4
I.	STAN NA POZĄTEK ROKU	0,00	0,00
II.	DOCHODY	39 892,50	39 892,50
1.	Dotacja z budżetu	39 892,50	39 892,50
2.	Dotacja z Ministerstwa Kultury	0,00	0,00
III.	WYDATKI	36 888,11	36 888,11
1.	Wynagrodzenia i pochodne	27 647,75	27 647,75
2.	Materiały, książki i wyposażenie	5 755,62	5 755,62
3.	Usługi	1 371,07	1 371,07
4.	Energia	556,84	556,84
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	1 372,33	1 372,33
6.	Pozostałe wydatki	184,50	184,50
IV.	STAN NA 30.06.2019 r.	3 004,39	3 004,39

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
1	2	3
1.	NALEŻNOŚCI OGÓŁEM, w tym:	-
	- należności wymagalne, z tego:	-
	- z tytułu dostaw towarów i usług	-
	- od pracowników	-
	- inne	-
2.	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM, w tym:	2 937,80
	- zobowiązania wymagalne	0,00
	- zobowiązania niewymagalne, z tego:	2 937,80
	- z tytułu dostaw towarów i usług	40,00
	- rozrachunki z pracownikami	0,00
	- z tytułu wynagrodzeń	0,00
	- z tytułu składek na ubezpieczenia	2 468,80
	w tym z tytułu:	
	- składek na FUS	1 917,15
	- składek na Fundusz Pracy	81,08
	- składek na ubezpieczenie zdrowotne	470,57
	- z tytułu podatku dochodowego	429,00

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
1	2	3
1.	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	3 004,39
	- zobowiązania	2 937,80
2.	Stan środków obrotowych	66,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Dabrowska

Główny księgowy

WÓJT
Krzysztof Polesiak

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej

w Rogóżnie

Magdalena Parol

Dyrektor jednostki

Gminny Ośrodek Kultury
w Rogóźnie
(nazwa instytucji kultury)

URZĄD GMINY ROGÓŹNO

Wpłynęło data 29. 07. 2019.

Nr 3403/18

[Signature]

Rogóźno, 29.07.2019 r.

Załącznik numer 4
do Zarządzenia 77/2019

Wójta Gminy Rogóźno
z dnia 29 sierpnia 2019 r.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 30.06.2019 R.

BUDŻET GMINNEGO OŚRODKA KULTURY:

Budżet Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie po stronie dochodów na rok 2019 zaplanowany został w kwocie 305.280,00 zł. Z kwoty tej wykonano 52,67%, tj.: 160.803,43 zł, z czego 145.804,68 zł stanowi dotacja z Gminy Rogóźno. Budżet Gminnego Ośrodka Kultury po stronie wydatków zaplanowano w kwocie 305.280,00 zł, a zrealizowano w kwocie 143.819,96 zł, co stanowi 47,11%:

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	305 280,00	160 803,43	52,67%
1.	DOTACJA Z BUDŻETU GMINY	270 780,00	145 804,68	53,85%
2.	DOCHODY ZE ŚWIADCZENIA USŁUG	11 400,00	3 020,00	26,49%
	- bilety na imprezy, zabawy	8 000,00	0,00	0,00%
	- wypożyczenie zastawy i sprzętu	300,00	0,00	0,00%
	- wpisowe uczestników turnieju	100,00		0,00%
	- zumba	3 000,00	3 020,00	100,67%
3.	DOCHODY Z NAJMU, DZIERŻAWY	12 600,00	6 910,00	54,84%
	- wynajem sali na zebranie, pokaz	600,00	1 410,00	235,00%
	- wynajem sali na wesele, uroczystość rodzinną	12 000,00	5 500,00	45,83%
4.	DOCHODY Z DAROWIZN	0,00	500,00	0,00%
5.	DOCHODY Z PROJEKTÓW WSPÓŁFINANSOWANYCH Z UNII EUROPEJSKIEJ	0,00	0,00	0,00%

6.	POZOSTAŁE DOCHODY, w tym:	10 500,00	4 568,75	43,51%
	- wpłaty na wycieczkę	2 500,00	3 070,00	122,80%
	- procentowe rozliczenie	8 000,00	1 498,75	18,73%
II.	WYDATKI OGÓŁEM, z tego :	305 280,00	143 819,96	47,11%
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	305 280,00	143 819,96	47,11%
A	Zużycie materiałów i energii	12 400,00	8 110,69	65,41%
	Zużycie materiałów biurowych	500,00	390,20	78,04%
	Zużycie energii	10 500,00	7 136,49	67,97%
	Zużycie papieru do urządzeń drukujących, ksero	500,00	67,40	13,48%
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	900,00	516,60	57,40%
B	Zakup zbiorów bibliotecznych	0,00	0,00	0,00%
C	Usługi obce	41 628,00	34 542,34	82,98%
	Usługi remontowe, konserwacje, przeglądy	1 500,00	250,00	16,67%
	Opłaty czynszowe z tytułu wynajmu:	9 785,00	5 613,26	57,37%
	- woda	700,00	318,84	45,55%
	- gaz	2 812,00	702,90	25,00%
	- śmieci	5 423,00	4 211,70	77,66%
	- ścieki	850,00	379,82	44,68%
	Usługi informatyczne	500,00	442,80	88,56%
	Usługi gastronomiczne	1 177,00	1 125,00	95,58%
	Usługi bankowe	1 489,00	874,00	58,70%
	Wynajem zespołów, filharmonia	0,00	0,00	0,00%
	Usługi transportowe	2 600,00	2 514,40	96,71%
	Pozostałe usługi obce (min.: catering)	6 500,00	6 477,37	99,65%
	Zakup usług telefonii stacjonarnej	541,00	276,57	51,12%
	Zakup znaczków	150,00	98,80	65,87%
	Dostęp do Internetu	886,00	411,14	46,40%
	Zajęcia taneczne, muzyczne, usługi kulturalne	16 500,00	16 459,00	99,75%
D	Zakup materiałów :	46 702,00	13 937,53	29,84%
	Materiały środki czystości	1 800,00	550,95	30,61%
	Materiały do imprez kulturalnych	7 000,00	3 402,44	48,61%

	Materiały do kółek zainteresowań: tenis stołowy, zajęcia plastyczne, wokalnno - muzyczne	2 802,00	2 801,82	99,99%
	Materiały remontowo – gospodarcze	2 000,00	169,48	8,47%
	Materiały – sprzęt, wyposażenie	4 100,00	667,00	16,27%
	Nagrody rzeczowe w konkursach, upominki	5 000,00	4 541,16	90,82%
	Materiały organizacji zabaw	1 200,00	1 182,66	98,56%
	Pozostałe materiały (białe wakacje, czasopisma)	1 300,00	622,02	47,85%
	Materiały- organizacja dożynek gminnych	21 500,00	0,00	0,00%
	Materiały-reprezentacja	0,00	0,00	0,00%
E	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00%
F	Wynagrodzenia	160 500,00	68 609,02	42,75%
	Wynagrodzenia osobowe	150 500,00	67 510,02	44,86%
	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	1 099,00	10,99%
G	Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń	30 080,00	12 104,19	40,24%
	Składki społeczne płatnika Składki na Fundusz Pracy	30 000,00	12 103,19	40,34%
	Świadczenia BHP			
	Pozostałe (badania lekarskie, szkolenia)	80,00	1,00	1,25%
H	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	5 000,00	1 229,30	24,59%
	Nagrody	0,00	0,00	0,00%
	Świadczenia urlopowe	5 000,00	1 229,30	24,59%
I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00%
	Amortyzacja - środki trwałe zakupione z dotacji	0,00	0,00	0,00%
	Amortyzacja – środki trwałe zakupione ze środków własnych	0,00	0,00	0,00%
J	Pozostałe koszty	8 970,00	5 286,89	58,94%
	Ubezpieczenie OC, majątkowe	4 370,00	2 263,02	51,79%
	Pozostałe (abonament RTV, utrzymanie strony internetowej)	600,00	595,15	99,19%
	Koszty podróży służbowych	0,00	0,00	0,00%

Opłata ZAIKS	4 000,00	2 428,72	60,72%
--------------	----------	----------	--------

Najwyższy udział wśród wydatków w I połowie 2019 r. stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi.
 Drugą najwyższą pozycję stanowi zakup usług kulturalnych, tanecznych i muzycznych na łączną kwotę 16.459,00 zł, z czego najwyższy udział 53,47% stanowią zajęcia muzyczne.
 Kolejną pozycję stanowi zakup energii na kwotę 7.136,49 zł.
 Na pozostałe usługi obce wydatkowano kwotę 6.477,37 zł, w tym: usługa cateringowa - 6.235,00 zł, pakowanie i wysyłka czasopisma - 62,37 zł, 180,00 zł - naprawa wyparzarki z wymianą materiałów.

DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA:

Gminny Ośrodek Kultury prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, sztuki i nauki oraz zachowania dziedzictwa kulturowego.

STAN ZATRUDNIENIA :

Gminny Ośrodek Kultury zatrudniał w I połowie 2019 r. 4,85 osoby w przeliczeniu na 1 etat.

Administracja:

księgowa - 0,35 etatu

Pracownicy merytoryczni :

dyrektor – 1 etat

starszy instruktor – ½ etatu

młodszy instruktor - 2 etaty, w tym 1 osoba (1 etat) na urlopie rodzicielskim

Obsługa :

pracownik gospodarczy - 1 etat

Funkcję dyrektora do dnia 30.06.2019 r. pełnił Pan Zbigniew Wiśniewski, zaś od 01.07.2019 r. funkcję dyrektora pełni Pani Magdalena Parol.

STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W ZŁ:

Bilans otwarcia na 01.01.2019 r.	12.875,83 zł
Wpływy za I pół. 2019	160.803,43 zł
Wydatki za I pół. 2019	143.819,96 zł
Stan środków pieniężnych na 30.06.2019 r.	29.859,30 zł

Stan zobowiązań na 30.06.2019 r. wynosił 11.015,19 zł, w tym wymagalnych 0,00 zł.

Stan należności na 30.06.2019 r. wynosił 360,00 zł, w tym wymagalnych 360,00 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Dąbrowska

(główny księgowy)

Gminny Ośrodek Kultury

86-318 RÓGÓŹNO
 woj. kujawsko-pomorskie
 tel. (056) 46 884 78
 NIP 8762179183. Regon 870524991

DYREKTOR

Gminny Ośrodek Kultury w Rogoźnie
 (Kierownik jednostki)
Magdalena Parol

Rogóżno 29.07.2019 r.

Rozliczenie udzielonej dotacji z Gminy Rogóżno za I półrocze 2019 r.

Rozliczenie udzielonej dotacji w zł		
DOTACJA	Materiały biurowe	390,20
	Środki czystości	550,95
	Zużycie papieru do drukarki	67,40
	Materiały do imprez kulturalnych	3 402,44
	Materiały do kółek zainteresowań	2 801,82
	Materiały remontowo-gospodarcze	169,48
	Materiały - sprzęt, wyposażenie	667,00
	Nagrody rzeczowe w konkursach	4 541,16
	Pozostałe materiały (prenumerata czasopism, białe wakacje)	622,02
	Materiały organizacji zabaw	1 182,66
	Zakup akcesoriów komputerowych i licencji	516,60
	Organizacja dożynek	0,00
	Energia	7 136,49
	Woda	318,84
	Gaz	702,90
	Telefon	276,57
	Internet	411,14
	Remont - konserwacja	250,00
	Prowizje bankowe	874,00
	Zakup znaczków	98,80
	Usługi komunalne - ścieki	379,82
	Usługi komunalne - śmieci	4 211,70
	Usługi informatyczne	442,80

Usługi gastronomiczne	1 125,00
Usługi transportowe	2 514,40
Prowadzenie zajęć muzycznych, tanecznych, kulturalnych	16 459,00
Pozostałe usługi obce (min.:catering)	6 477,37
Wynagrodzenia osobowe	67 510,02
Wynagrodzenia bezosobowe	1 099,00
Świadczenia urlopowe	1 229,30
Składki społeczne + Fundusz Pracy	12 103,19
Pozostałe koszty: abonament RTV, utrzymanie strony internetowej	595,15
ZAKS	2 428,72
Ubezpieczenie OC, majątkowe	2 263,02
Badania lekarskie, szkolenia	1,00
RAZEM	143 819,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Dąbrowska

Główny księgowy

Gminny Ośrodek Kultury
86-318 ROGÓŻNO
woj. kujawsko-pomorskie
tel. (056) 46 884 78
NIP 8762179183. Regon 870524991

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogoźnie

Magdalena Puroł

Krzysztof Polesiak

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2019r.

WÓJT GMINY
ROGÓŹNO

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	752 000,00	374 015,79	49,74	
		w tym:	
		1. Podstawowa Opieka Zdrowotna:	593 600,00	295 193,97	49,73	
		w tym:	
		- opieka zdrowotna (lekarz, pol., piel.)	538 000,00	266 942,17	49,62	
		- pielęgniarstwo szkolne	46 400,00	23 893,32	51,49	
		- transport sanitarny	9 200,00	4 358,48	47,38	
		2. Stomatologia	158 400,00	78 821,82	49,76	
2.	702	Sprzedaż usług medycznych Ponadstandardowe	0,00	-	-	

			-			
3.	708	Oplaty mieszkaniowe	7 400,00	3 682,62	49,77	
4.	750	Przychody Finansowe (odsetki)	800,00	0,00		
5.	760	Przychody operacyjne /dotacja/	0,00	0,00		
.....
		Razem przychody:	760 200,00	377 698,41	49,68	

KSIĘGOWA

mgr Danuta Szustowska

KIEROWNIK
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie
Jarosław Kleszczowski
spec. chorób wewnętrznych

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2019r.

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	8 800,00	5 116,57	58,14	
2.	401	Koszty zużycia materiałów w tym:	17 000,00	7 445,04	43,79	
		- koszty leków i mat. medycznych	6 000,00	2 702,69	45,05	
		- koszty sprzętu jednorazowego użytku	3 500,00	1 822,87	52,08	
		- koszty wody, druków medycz., biur., mat. biurowych, środków czyst., części zam.	7 500,00	2 919,48	38,93	
3.	402	Koszty zużycia energii w tym:	19 000,00	9 725,74	51,19	
		- koszty energii elektrycznej	4 000,00	1 486,71	37,17	
		- koszty energii cieplnej - gaz	15 000,00	8 239,03	54,93	
4.	403	Koszty usług obcych w tym:	222 600,00	108 248,29	48,63	
		- koszty remontów	0,00	0,00	0,00	
		- koszty transportu sanitarnego	28 000,00	15 199,60	54,28	
		- Koszty medyczne obce (lekarze, badania,	176 700,00	85 132,72	48,18	

		wyk.protez, odpady, sterylizacja) - Koszty pozostałych usług (opłaty bankowe, telekom., znaczki, serwis CO, wyw. śmieci system elektronicznego zapisu świadczeń)	17 900,00	7 915,97	44,22	
5.	404	Koszty podatków i opłat	1 000,00	1 018,00	101,80	
6.	405	Koszty wynagrodzeń w tym:	418 500,00	203 110,20	48,53	
		- wynagrodzenia z tyt. umowy o prace	250 000,00	121 483,20	48,59	
		- wynagrodzenia z tyt. umowy zlecenia	164 000,00	77 445,00	47,69	
		- nagrody jubileuszowe	4 500,00	4,182,00	92,93	
7.	406	Koszty świadczeń na rzecz pracowników w tym:	70 000,00	39 595,77	56,57	
		- składki na ubezpiecz. społeczne i FP	63 100,00	33 811,20	53,58	
		- odpisy na ZFŚS (urlopowe)	5 200,00	5 224,53	100,47	
		- odzież i inne świadc. (badania okres.herb.)	1 700,00	560,04	32,94	
8.	409	Koszty pozostałe: w tym:	3 300,00	1 483,90	44,97	
		- podróże służbowe	200,00	0,00		
		- ubezpieczenie majątkowe i OC	2 960,00	1 480,50	50,00	
		- inne zakupy, oferty, prenumerata	140,00	3,40	2,43	
9	761	Koszty operacyjne	-	-	-	

		Razem wydatki	760 200,00	375 743,51	49,43	
--	--	---------------	------------	------------	-------	--

KSIEGOWA

mgr Danuta Szulowska

KIEROWNIK

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóżnie

Jarosław Kleszowski

spec. chorób wewnętrznych

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2019 PRZEZ GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W ROGÓZNIE

PRZYCHODY:

Na roczny plan przychodów 760 200,00 zł wykonano 377 698,41 zł, tj. 49,68 %.
Największą pozycję w przychodach stanowią przychody uzyskiwane ze sprzedaży usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia Kujawsko – Pomorskiemu Oddziałowi Wojewódkiemu w Bydgoszczy.
Zawarte kontrakty opiewały na kwotę przychodów 752 000,00 zł, uzyskano 374 015,79 zł co stanowi 49,74%. Dochody w tym zakresie uzależnione są od ruchu pacjentów.
W przychodach finansowych planowano wpływy 800,00 zł, od lokaty założonej na 6 miesięcy w wysokości 100 000,00 zł. Wpływy z tego tytułu będą dopięte pod koniec roku obrotowego.
W opłatach mieszkaniowych na plan 7 400,00 zł uzyskano 3 682,62 zł co stanowi 49,77%.
W stomatologii na plan dochodów 158 400,00 zł, uzyskano 78 821,82 zł co stanowi 49,76 % planu rocznego.

KOSZTY:

Koszty na plan 760 200,00 zł wykonano w kwocie 108 248,29 zł, co stanowi 49,43 %.
Najpoważniejsze pozycje w kosztach to wynagrodzenia (54,06%), usługi obce (28,81%) i świadczenia na rzecz pracowników (10,54%).
W usługach obcych na plan 222 600,00 zł wydano kwotę 108 248,29 zł co stanowi 48,63 % W tym dziale pokrywane są koszty usług medycznych lekarzy, świadczenia protezyczne, badania laboratoryjne i diagnostyczne, odbiór odpadów medycznych, badanie sterylizatora – łącznie wydano kwotę 85 132,72 zł, na plan 176 700,00 zł, co stanowi 48,63 %, na transport sanitarny na plan 28 000,00 zł wydano 15 199,60 zł co stanowi 54,28 %, (przebiegiem nastąpiło na skutek większego zapotrzebowania na transport sanitarny z zewnątrz), oraz świadczenia obcych jednostek na rzecz naszego Zakładu np. usługi telekomunikacyjne, informatyczne, licencje, programy, przeglądy, remonty, łącznie wydano 7 915,97 zł, na plan 17 900,00 zł co stanowi 44,22 %.

W kosztach remontów nie planowano wydatków. Wszystkie większe i mniejsze remonty pokrywano ze zgromadzonych kwot nadwyżek bilansowych z poprzedniego roku i lat ubiegłych.

Koszty wynagrodzeń na plan 418 500,00 zł, wykonano na kwotę 203 110,20 zł, co stanowi 48,53 %.

Koszty świadczeń na rzecz pracowników na plan 70 000,00 zł wykonano 39 595,77 zł, co stanowi 56,57 %. Najpoważniejszą pozycją w tym dziale są składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy jako pochodne wynagrodzeń, stanowią w tym dziale aż 85,39 %

Odpisy na ZFŚS tzw. „urlopowe” na plan 5200,00 zł wydatkowano 5 224,53 zł co stanowi 100,47%. Są to kwoty obligatoryjne. Przekroczenie planu nastąpiło na skutek wypłacenia całej należnej kwoty „urlopowego” w I półroczu br.

Na okresowe badania lekarskie pracowników, szkolenia, zakup obuwia ochronnego i inne świadczenia dla pracowników na plan 1 700,00 zł wydano 560,04 zł co stanowi 32,94 %. Nie kupowano odzieży ochronnej.

Amortyzacja planowana w wysokości 8 800,00 zł, wykonana w kwocie 5 116,57 zł co stanowi 58,14 %. Przekroczenie nastąpiło na skutek zakupu dwóch foteli do gabinetów, które zamortyzowano w całości cen zakupu. Amortyzowany jest użytkowany budynek GOZ, nawierzchnia, platforma dla niepełnosprawnych oraz zakupiony przez nas nowy aparat EKG i zestaw spirometryczny oraz zestaw mebli zakupionych do Gabinetu Stomatologicznego. Pozostałe wyposażenie zostało już zamortyzowane w latach ubiegłych.

Koszty zużycia materiałów na plan 17 000,00 zł wykonano 7 445,04 zł, co stanowi 43,79%. 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. Pozycje w tym dziale to: zakup leków (36,30%), zakup sprzętu jednorazowego użytku (24,48 %), pozostałe wyżej wymienione wydatki stanowią 39,22%.

Koszty zużycia energii elektrycznej na plan 4 000,00 zł, wykonano 1 486,71 zł, co stanowi 37,17 %, Na energię ciepłą – gaz, na plan 15 000,00 zł wydano 8 239,03 zł, co stanowi 54,93 %.

Łącznie koszty zużycia energii na plan 19 000,00 zł wyniosły 9 725,74 zł, co stanowi 51,19 %.

W dziale pozostałych kosztów na plan 3 300,00 zł, wykonano 1 483,90 zł, co stanowi 44,97 %. Planowane koszty w tym dziale są bardzo niskie i obowiązują tutaj daleko idące oszczędności. Większą pozycją jest składka na ubezpieczenie majątku Zakładu i od odpowiedzialności cywilnej. Jest to pozycja obligatoryjna i wydano w tym zakresie kwotę 1 480,50 zł, na plan 2 960,00, co stanowi 50,00 % planowanej kwoty, a aż 99,77 % wydatków w tym dziale.

Na podróże służbowe planowano 200,00 zł. – wydano 0,00 zł..

Z przedstawionych wyżej wyliczeń wynika, że prawie w każdym dziale przychodów nie osiągnięto zaplanowanych kwot. Rozbieżności są niewielkie. Koszty zamknięto oszczędnościami.

Pierwsze półrocze 2019 roku zamknięto kwotą plus 1 954,90 zł.

NALEŻNOŚCI:

W należnościach na koniec czerwca 2019r. jest saldo 61 495,42 zł. Jest to wartość sprzedanych usług Narodowemu Funduszowi Zdrowia w Bydgoszczy w czerwcu 2019 r. z terminem zapłaty do dnia 25 lipca 2019 r.

ZOBOWIĄZANIA:

W zobowiązaniach na koniec czerwca 2019r. saldo wykazuje kwotę 26 827,98 zł. Są to zobowiązania niewymagalne, powstały w miesiącu czerwcu 2019 r., a termin ich zapłaty mija w miesiącu lipcu 2019 r. z wyjątkiem nadwyżki bilansowej z lat poprzednich.

Zobowiązania w złotych:

- rozliczenia z ZUS	-	13 261,76 zł
- z tytułu zużycia energii, gazu, wody	-	4 360,14 zł
- z tytułu zakupu usług obcych	-	2 580,67 zł
Pozostało z nadwyżek bilansowych z lat poprzed.	-	6 625,41 zł

KSIĘGOWA

mgr Danieła Szastkowska

KIEROWNIK
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie
Jarosław Kleszczowski
spec. chorób wewnętrznych


Krzysztof Polesiak

Uzasadnienie do zarządzenia Nr 77/2019

Wójta Gminy Rogóżno
z dnia 29 sierpnia 2019 r.

Obowiązek opracowania informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogóżno nakłada z art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej, w terminie do dnia 31 sierpnia:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze;
- 2) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć,
- 3) informację o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej i samorządowych instytucji kultury.



WÓJT
Krzysztof Polesiak