

Zarządzenie Nr 51/2017
Wójta Gminy Rojewo
z dnia 24 sierpnia 2017 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu
Gminy Rojewo za pierwsze półrocze 2017 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1998 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.¹), art. 266 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.²) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Gminy Rojewo i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rojewo za pierwsze półrocze 2017 roku, wraz z informacją Instytucji Kultury, stanowiącą załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2016 r. poz. 1579 i poz. 1948 oraz z 2017 r. poz. 730 i poz. 935.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2016 r. poz. 1948, poz. 1984 i poz. 2260 oraz z 2017 r. poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935 i poz.1089.

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 51/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 24 sierpnia 2017 r. w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rojewo za I półrocze 2017 r.

Do zadań Wójta należy w szczególności wykonywanie budżetu, o czym stanowi art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy o samorządzie gminnym. W związku z powyższym w terminie do dnia 31 sierpnia roku budżetowego, Wójt przedstawia Radzie Gminy, jako organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy, informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rojewo za I półrocze 2017 r. wraz z informacją Gminnej Instytucji Kultury, wypełniając dyspozycję zawartą w art. 266 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Ogólna charakterystyka realizacji budżetu Gminy Rojewo za I półrocze 2017 r.

Budżet Gminy Rojewo został przyjęty Uchwałą Nr XXV/149/2015 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2016 r.

W trakcie I półrocza 2017 roku wprowadzono zmiany na podstawie:

1. Zarządzenia Nr 5/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 18 stycznia 2017 r.,
2. Uchwały Nr XXV/154/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 31 stycznia 2017 r.,
3. Zarządzenia Nr 6/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 03 lutego 2017 r.,
4. Zarządzenia Nr 7/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 10 lutego 2017 r.,
5. Zarządzenia Nr 8/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 lutego 2017 r.,
6. Zarządzeniem Nr 10/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 07 marca 2017 r.,
7. Uchwały Nr XXVII/160/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 23 marca 2017 r.,
8. Zarządzenia Nr 14/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 27 marca 2017 r.,
9. Zarządzenia Nr 16/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 marca 2017 r.,
10. Zarządzenia Nr 19/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 12 kwietnia 2017 r.,
11. Uchwały Nr XXVIII/176/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 kwietnia 2017 r.,
12. Zarządzenia Nr 24/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 27 kwietnia 2017 r.,
13. Zarządzenia Nr 27/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 maja 2017 r.,
14. Zarządzenia Nr 29/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 25 maja 2017 r.,
15. Zarządzenia Nr 30/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 01 czerwca 2017 r.,
16. Zarządzenia Nr 33/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 06 czerwca 2017 r.,
17. Uchwały Nr XXIX/180/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 22 czerwca 2017 r.,
18. Zarządzenia Nr 35/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 czerwca 2017 r.,
19. Zarządzenia Nr 38/2017 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 czerwca 2017 r.,

Konieczność dokonywania zmian w budżecie wynikała głównie z decyzji finansowych Wojewody Kujawsko – Pomorskiego oraz Ministra Finansów i Rozwoju.

Budżet był zmieniany głównie zarządzeniami, co wynikało z konieczności realizacji niektórych

wypłat przed terminem sesji Rady Gminy, a dotyczyło głównie świadczeń wypłacanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej oraz zwrotu akcyzy producentom rolnym.

Plan budżetu gminy zgodnie z *Uchwałą Nr XXV/149/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2017 r.* po zmianach, na dzień 30 czerwca 2017 r. po stronie dochodów wynosił **20.376.350,49 zł**, a po stronie wydatków **21.290.117,49 zł**. Różnica pomiędzy planowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami w kwocie **913.767,00 zł** to planowany deficyt, którego sfinansowanie planowane jest w całości z kredytów i pożyczek.

Planowane przychody w kwocie **1.800.286,10 zł** dotyczą: tzw. wolnych środków, jakie pozostały z roku 2016 w kwocie **862.958,87 zł**, przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie **937.327,23 zł**. Planowane rozchody w kwocie **886.519,10 zł** dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Planowanymi źródłami finansowania spłat kredytów i pożyczek są wolne środki w kwocie **862.958,87 zł** oraz przychody z tytułu kredytów w kwocie **23.560,23 zł**.

Na terenie gminy nie działa gminny zakład opieki zdrowotnej. Jednostką prawną, dla której organem założycielskim jest Gmina Rojewo jest instytucja kultury, która została powołana do życia z dniem 1 stycznia 2008 r. Uchwałą Nr XI/61/2007 Rady Gminy Rojewo z dnia 19 listopada 2007 r. w sprawie utworzenia Gminnej Biblioteki publicznej w Rojewie i nadania jej statutu.

Na podstawie Uchwały Nr XXXVI/223/2014 z dnia 27 marca 2014 r., Rada Gminy Rojewo w ramach budżetu Gminy Rojewo wyodrębniła na 2017 rok środki funduszu sołeckiego.

W ramach udzielonych Wójtowi upoważnień zawartych w *Uchwale Nr XXV/149/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2017 r.*, korzystano z następujących upoważnień:

1. dokonano spłat zobowiązań w kwocie **587.178,74 zł**,
2. dokonano zmian w budżecie Zarządzeniami Wójta w ilości 15 jw.

Pozostałe upoważnienia dotyczące:

1. zaciągnięcia kredytów i pożyczek na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
2. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

w pierwszym półroczu nie zostały wykorzystane, gdyż nie zachodziła taka konieczność.

Zmiany wprowadzone do budżetu na podstawie Zarządzeń Wójta dotyczyły głównie

zmian nanoszonych na podstawie decyzji finansowych Wojewody Kujawsko – Pomorskiego oraz zmian wprowadzanych w ramach działów, pomiędzy rozdziałami i paragrafami, które były konieczne w celu prawidłowej realizacji budżetu.

Realizacja budżetu za I półrocze 2017 r. przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w kwocie **20.376.350,49 zł** zostały wykonane w kwocie **11.017.795,96 zł**, co stanowi **54,07 %** planu rocznego, z czego:

- **dochody bieżące** zaplanowane w kwocie **19.674.805,49 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **10.680.772,36 zł**, co stanowi **54,29 %** planu rocznego,
- **dochody majątkowe** zaplanowane w kwocie **701.545,00 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **337.023,60 zł**, co stanowi **48,04 %** planu rocznego.

2. Wydatki budżetowe zaplanowane w kwocie **21.290.117,49 zł** zrealizowano w kwocie **9.688.997,72 zł**, co stanowi **45,51 %** planu rocznego, z czego:

- 1) **wydatki bieżące** zaplanowane w wysokości **19.474.747,49 zł** zostały zrealizowane w wysokości **9.596.266,73 zł**, co stanowi **49,28 %** planu rocznego,
- 2) **wydatki majątkowe** zaplanowane w wysokości **1.815.370,00 zł** zrealizowano w kwocie **92.730,99 zł**, co stanowi **5,11 %** planu rocznego.

W strukturze wydatków budżetowych znaczącą pozycję stanowią wydatki poniesione na:

1. pomoc społeczną - 36,39 %,
2. oświatę - 31,97 %,
3. administrację - 13,92 %,
4. gospodarkę komunalną - 6,26 %,
5. rolnictwo i łowiectwo - 4,18 %,
6. kulturę i sport - 4,03 %,
7. transport i łączność - 1,22 %,
8. inne - 2,03 %.

3. Przychody zaplanowane w kwocie **1.800.286,10 zł** zrealizowano w kwocie **862.958,87 zł**, co stanowi **47,93 %** planu rocznego, a są to wolne środki, jakie pozostały z roku 2016.

W związku z planowaną realizacją wydatków majątkowych w II półroczu 2017 r. nie zachodziła konieczność zaciągania kredytów i pożyczek w I półroczu br.

4. Rozchody planowane w kwocie **886.519,10 zł** zrealizowane zostały w kwocie **587.178,74 zł**, co stanowi **66,23 %** planu rocznego, a dotyczą:

Spląty kredytów i pożyczek:

- 1) spląty pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na ogólną kwotę **110.258,00 zł**,

z tego:

- a) pożyczka na zadanie pn. „Zakup samochodu z modułem do ratownictwa chemiczno – ekologicznego dla OSP Rojewo” – kwota spłaty 22.856,00 zł,
 - b) pożyczka na zadanie pn. „Budowa 55 przyzagrodowych oczyszczalni ścieków na terenie 5 miejscowości Gminy Rojewo” – kwota spłaty 10.574,00 zł,
 - c) pożyczka na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II” – kwota spłaty 21.416,00 zł,
 - d) pożyczka na zadanie pn. „Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach Gminy Rojewo” – kwota spłaty 12.152,00 zł,
 - e) pożyczka na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi” – kwota spłaty 10.668,00 zł,
 - f) pożyczka na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Rojewie” – kwota spłaty 32.592,00 zł,
- 2) spłaty kredytów – na ogólną kwotę **156.935,74 zł**,

z tego:

- a) kredyt zaciągnięty w Banku Millennium na zadanie pn. „Budowa hali z zapleczem socjalnym w Rojewie” – kwota spłaty 98.901,12 zł,
 - b) kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym Pruszcz Pomorski Oddział w Rojewie na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 150210C w miejscowości Ściborze gmina Rojewo” – kwota spłaty 42.105,24 zł,
 - c) kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym Pruszcz Pomorski Oddz. Rojewo na zadanie: „Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice, Gmina Rojewo” – kwota spłaty 5.030,38 zł,
 - d) kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym Pruszcz Pomorski Oddz. Rojewo na zadanie: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wybranowo (od drogi powiatowej Ściborze – Wybranowo) do posesji nr 18 Wybranowo” - kwota spłaty 10.899,00 zł,
- 3) Spłata pożyczki zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice, Gmina Rojewo” – kwota spłaty **291.545,00 zł**,
- 4) Spłata kredytu zaciągniętego w roku 2015 w BGK – kwota spłaty **28.440,00 zł**, na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice”

Stan zadłużenia na dzień 30.06.2017 r. wynosi 2.248.537,95 zł, co w stosunku do planowanych dochodów stanowi 11,04 %.

Kwotę zadłużenia stanowią następujące kredyty i pożyczki:

I. Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów – kwota pozostała do spłaty – **1.413.819,95 zł**, z tego:

1. Kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych – kwota do spłaty **1.043.779,24 zł**:

- 1) kredyt na „Budowę hali z zapleczem socjalnym w Rojewie” – kwota pozostała do spłaty – 296.703,04 zł,
- 2) kredyt na „Przebudowę drogi gminnej nr 150210C w miejscowości Ściborze gmina Rojewo” – kwota pozostała do spłaty – 210.526,20 zł,
- 3) kredyt na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice” – kwota pozostała do spłaty – 170.100,00 zł,
- 4) kredyt na „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wybranowo (od drogi powiatowej Ściborze – Wybranowo) do posesji nr 18 Wybranowo” – kwota pozostała do spłaty 366.450,00 zł.

2. Kredyt zaciągnięty w BGK – kwota do spłaty **370.040,71 zł**:

- 1) „Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice” – kwota pozostała do spłaty 370.040,71 zł.

3. Zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – kwota pozostała do spłaty – **834.718,00 zł**, które dotyczą następujących zadań majątkowych:

- 1) „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II” – kwota pozostała do spłaty 85.664,00 zł,
- 2) „Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach gminy Rojewo” – kwota do spłaty 36.456,00 zł,
- 3) „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo” – kwota pozostała do spłaty 472.584,00 zł,
- 4) „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi” – kwota pozostała do spłaty 80.010,00 zł,
- 5) „Zakup średniego samochodu z modułem do ratownictwa chemiczno – ekologicznego dla OSP Rojewo” – kwota pozostała do spłaty 160.004,00 zł.

Zestawienie tabelaryczne długu publicznego za I półrocze 2017 r.

w złotych

Lp.	Nazwa zadania, na które zostało zaciągnięte zobowiązanie długoterminowe	Stan na 01.01.2017 r.	Zobowiązania zaciągnięte w I p. 2017 r.	Umorzenia	Splata zobowiązań w I półr. 2017 r.	Stan długu na dzień 30.06.2017 r.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Budowa hali z zapleczem socjalnym w Rojewie	395.604,16	-	-	98.901,12	296.703,04
2.	Przebudowa drogi gminnej Nr 150210C w miejscowości Ściborze gmina Rojewo	252.631,44	-	-	42.105,24	210.526,20
3.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice gmina Rojewo	398.480,71	-	-	28.440,00	370.040,71
4.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice	175.130,38	-	-	5.030,38	170.100,00
5.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi powiatowej Ściborze – Wybranowo) do posesji 18 Wybranowo	377.349,00	-	-	10.899,00	366.450,00
I.	Razem Kredyty poz. 1-5:	1.599.195,69	-	-	185.375,74	1.413.819,95
6.	Budowa 55 przyzagrodowych oczyszczalni ścieków na terenie 5 miejscowości Gminy Rojewo	10.574,00	-	-	10.574,00	-
7.	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II	107.080,00	-	-	21.416,00	85.664,00
8.	Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach gminy Rojewo	48.608,00	-	-	12.152,00	36.456,00
9.	Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	90.678,00	-	-	10.668,00	80.010,00
10.	Zakup średniego samochodu z modułem do ratownictwa chemiczno – ekologicznego dla OSP Rojewo	182.860,00	-	-	22.856,00	160.004,00
11.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo	505.176,00	-	-	32.592,00	472.584,00
12.	Przebudowa drogi gminnej Płonkowo – Dobiesławice (wyprzedzające finansowanie)	291.545,00	-	-	291.545,00	-
II.	Razem pożyczki poz. 6-12:	1.236.521,00	-	-	401.803,00	834.718,00
	Ogółem:	2.835.716,69	-	-	587.178,74	2.248.537,95

Realizacja dochodów budżetowych za I półrocze 2017 r.

Realizacja budżetu za I półrocze 2017 roku, pomimo planowanego deficytu została zamknięta nadwyżką w kwocie **1.328.798,24 zł**. Powodem tego jest niska realizacja wydatków majątkowych, które zostały zrealizowane w 5,11 % planu rocznego. Realizacja pozostałych zadań majątkowych przewidywana jest w II półroczu br.

Ogólną realizację budżetu za I półrocze 2017 r. przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne:

Lp.	Treść	Plan na 2017 r. (zł)	Wykonanie za I półr. 2017 r. (zł)	% realizacji
I	Dochody ogółem	20.376.350,49	11.017.795,96	54,07
	<i>w tym:</i>	-	-	-
	1. dochody bieżące	19.674.805,49	10.680.772,36	54,29
	2. dochody majątkowe	701.545,00	337.023,60	48,04
II	Wydatki ogółem	21.290.117,49	9.688.997,72	45,51
	<i>w tym:</i>	-	-	-
	1. wydatki bieżące	19.474.747,49	9.596.266,73	49,28
	2. wydatki majątkowe	1.815.370,00	92.730,99	5,11
III	Wynik finansowy	- 913.767,00	1.328.798,24	-
IV	Przychody ogółem, w tym:	1.800.286,10	862.958,87	47,93
	- kredyty i pożyczki, w tym:	937.327,23	-	-
	• na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p	-	-	-
	- wolne środki	862.958,87	862.958,87	100,00
	- spłaty udzielonych pożyczek	-	-	-
V	Rozchody ogółem	886.519,10	587.178,74	66,23
	<i>w tym:</i>	-	-	-
	- spłaty kredytów i pożyczek	886.519,10	587.178,74	66,23
	• w tym na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp	291.545,00	291.545,00	100,00
	- pożyczki (udzielone)	-	-	-

Realizację budżetu za I półrocze 2017 r. prezentuje ponadto zestawienie tabelaryczne jak niżej:

Lp.	Treść	Plan na 2017 r. (zł)	Wykonanie za I półr. 2017 r. (zł)	% realiz.
1	2	3	4	5
I	Dochody ogółem	20.376.350,49	11.017.795,96	54,07
	<i>w tym:</i>	-	-	-
	1. dochody majątkowe	701.545,00	337.023,60	48,04
	2. dochody bieżące	19.674.805,49	10.680.772,36	54,29
	<i>z tego:</i>	-	-	-
	- dochody własne	7.128.385,00	3.647.275,80	51,16
	- dotacje celowe	6.750.571,49	3.682.178,56	54,55
	- subwencje	5.795.849,00	3.351.318,00	57,82
II	Wydatki ogółem	21.290.117,49	9.688.997,72	45,51
	<i>w tym:</i>			
	1. wydatki majątkowe	1.815.370,00	92.730,99	5,11
	<i>z tego:</i>			
	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp	240.000,00	-	-
	2. wydatki bieżące	19.474.747,49	9.596.266,73	49,28
	<i>z tego:</i>	-	-	-
	- wynagrodzenia i pochodne	7.506.778,73	4.014.786,20	53,48
	- dotacje na zadanie bieżące	283.262,00	134.357,10	47,43
	- obsługa długu publicznego	100.000,00	35.581,45	35,58
	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp	768.800,00	-	-
	- świadczenia na rzecz osób fiz.	5.853.938,00	3.307.142,98	56,49
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	4.961.968,76	2.104.399,00	42,41
III	Wynik finansowy	- 913.767,00	1.328.798,24	-
IV	Przychody ogółem	1.800.286,10	862.958,87	47,93
	<i>w tym:</i>			
	1. kredyty i pożyczki	937.327,23	-	-
	<i>w tym:</i>			
	- na realiz. programów i projektów realiz. z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt u.f.p.	-	-	-
	2. inne źródła (tzw. wolne środki)	862.958,87	862.958,87	100,00
V	Rozchody ogółem	886.519,10	587.178,74	66,23
	<i>z tego:</i>			
	- spłaty kredytów i pożyczek	886.519,10	587.178,74	66,23
	<i>w tym:</i>			
	- na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp	291.545,00	291.545,00	100,00

Na dzień 30 czerwca 2017 r. gmina nie posiadała żadnych wymagalnych zobowiązań, ani też nie udzieliła żadnych poręczeń i gwarancji.

Gmina nie prowadziła również emisji papierów wartościowych.

Obsługa długu publicznego po uwzględnieniu wyłączeń dotyczących spłaty pożyczek na wyprzedzające finansowanie projektów współfinansowanych z Unii Europejskiej stanowiła 1,78%.

Od 1 stycznia 2014 r. obowiązują nowe zasady obliczania wskaźnika zadłużenia, o którym mowa w art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych. Nowy wskaźnik oznacza, że możliwości gminy odnośnie obsługi zadłużenia są uzależnione od kondycji budżetu. Kondycja ta jest mierzona stosunkiem tzw. nadwyżki operacyjnej (powiększonej o wpływy ze sprzedaży majątku) do dochodów ogółem, biorąc pod uwagę trzy poprzednie lata. Wskaźnik ten określa najbardziej odpowiednią i bezpieczną maksymalną granicę obsługi zadłużenia. Nowy wskaźnik zastąpił dotychczasowe limity obowiązujące do końca 2013 r., tj. 60% dochodów do łącznej kwoty długu oraz 15 % dochodów do spłaty zobowiązań).

Realizacja dochodów budżetowych za I półrocze 2017 roku

Realizację dochodów budżetowych zgodnie ze sprawozdaniem Rb - 27S przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne:

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2017 rok (zł)	Wykonanie za I półr. 2017 r. (zł)	% realiz.
010			Rolnictwo i leśnictwo	603.230,23	602.362,94	99,85
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	291.545,00	291.545,00	100,00
		6208	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 Finansowanie programów i projektów ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy, oraz z wyłączeniem budżetu środków europejskich	291.545,00	291.545,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	311.685,23	310.817,94	99,72
		0690	Wpływy z różnych opłat	3.000,00	2.141,04	71,37
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	308.685,23	308.676,90	99,99
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	422.965,00	223.638,95	52,87
	40002		Dostarczanie wody	422.965,00	223.638,95	52,87
		0830	Wpływy z usług	417.715,00	222.445,05	53,25
		0920	Pozostałe odsetki	5.250,00	1.193,90	22,74
700			Gospodarka mieszkaniowa	404.000,00	139.684,72	34,58
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	404.000,00	139.684,72	34,58

		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	25.000,00	28.043,32	112,17
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	171.000,00	65.376,77	38,23
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	18.000,00	5.500,00	30,56
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	188.000,00	39.753,60	21,15
		0920	Pozostałe odsetki	2.000,00	1.011,03	50,55
710			Działalność usługowa	2.000,00	0,00	-
	71035		Cmentarze	2.000,00	0,00	-
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.000,00	0,00	-
750			Administracja publiczna	57.227,00	32.997,81	57,66
	75011		Urzędy wojewódzkie	55.227,00	29.217,75	52,99
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	55.127,00	29.217,75	52,99
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	7,75	7,75
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	2.968,81	-
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	1.547,22	-

		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	45,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1.376,59	-
	75095		Pozostała działalność	2.000,00	811,25	40,56
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2.000,00	811,25	40,56
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.687,00	847,00	50,21
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.687,00	847,00	50,21
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1.687,00	847,00	50,21
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5.684.776,00	2.837.706,72	49,92
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4.000,00	2.376,41	59,41
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	3.900,00	2.364,07	60,62
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	12,34	12,34
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1.973.833,00	1.020.713,57	51,72
		0310	Podatek od nieruchomości	1.702.821,00	878.322,08	51,58
		0320	Podatek rolny	56.522,00	26.738,00	47,30
		0330	Podatek leśny	65.571,00	33.697,00	51,39
		0340	Podatek od środków transportowych	135.919,00	65.629,00	48,28
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	6.000,00	475,00	7,92
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7.000,00	15.852,49	226,46

	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1.528.177,00	837.790,12	54,82
		0310	Podatek od nieruchomości	569.919,00	315.161,45	55,30
		0320	Podatek rolny	693.540,00	373.457,27	53,85
		0330	Podatek leśny	3.681,00	2.356,00	64,00
		0340	Podatek od środków transportowych	141.037,00	81.345,00	57,68
		0360	Podatek od spadków i darowizn	5.000,00	15.195,00	303,90
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100.000,00	44.621,00	44,62
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	2.197,70	-
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15.000,00	3.393,90	22,62
		2980	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	62,80	-
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	74.786,00	49.140,83	65,71
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18.000,00	9.380,00	52,11
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	0,00	-
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	46.786,00	29.844,11	63,79
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10.000,00	7.916,72	79,17
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	2.000,00	-
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2.103.980,00	927.685,79	44,09
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1.903.980,00	868.890,00	45,64
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	200.000,00	58.795,79	29,40
758			Różne rozliczenia	5.797.849,00	3.358.413,63	57,93
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3.929.449,00	2.418.120,00	61,54
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3.929.449,00	2.418.120,00	61,54

	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1.866.400,00	933.198,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1.866.400,00	933.198,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2.000,00	7.095,63	354,78
		0920	Pozostałe odsetki	2.000,00	7.095,63	354,78
801			Oświata i wychowanie	1.026.676,10	100.431,06	9,78
	80101		Szkoły podstawowe	35.092,06	34.317,06	97,79
		0830	Wpływy z usług	1.000,00	0,00	-
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	225,00	-
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	34.092,06	34.092,06	100,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	26.760,00	13.380,00	50,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	26.760,00	13.380,00	50,00
	80104		Przedszkola	950.620,00	38.529,96	4,05
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	3.210,00	2.743,00	85,45
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	56.480,00	19.061,96	33,75
		2007	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 205 Płatności w zakresie budżetu środków europejskich	653.480,00	0,00	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	33.450,00	16.725,00	50,00

		6207	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 Płatności w zakresie budżetu środków europejskich	204.000,00	0,00	-
	80110		Gimnazja	8.796,71	8.796,71	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8.796,71	8.796,71	100,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	5.407,33	5.407,33	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5.407,33	5.407,33	100,00
852			Pomoc społeczna	445.240,00	315.694,23	70,90
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	18.000,00	10.733,00	59,63
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	9.000,00	5.783,00	64,26

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9.000,00	4.950,00	55,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	147.400,00	107.250,00	72,76
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	147.400,00	107.250,00	72,76
	85216		Zasiłki stałe	65.900,00	65.745,00	99,76
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	65.900,00	65.745,00	99,76
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	108.600,00	56.252,00	51,80
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	108.600,00	56.252,00	81,80
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	42.340,00	42.306,23	99,92
		0830	Wpływy z usług	100,00	66,23	66,23
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	42.240,00	42.240,00	100,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	63.000,00	33.408,00	53,03
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	63.000,00	33.408,00	53,03
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	64.000,00	64.000,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	64.000,00	64.000,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	64.000,00	64.000,00	100,00
855			Rodzina	5.074.358,96	2.888.193,28	56,92
	85501		Świadczenie wychowawcze	3.255.000,00	1.892.729,00	58,15

		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3.255.000,00	1.892.729,00	58,15
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.819.300,00	995.418,72	54,71
		2010	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	1.816.300,00	992.641,00	54,71
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3.000,00	2.777,72	92,59
	85503		Karta Dużej Rodziny	58,96	45,56	77,27
		2010	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	58,96	45,56	77,27
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	782.341,20	448.843,12	57,37
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	183.000,00	118.790,46	64,91
		0830	Wpływy z usług	150.000,00	68.427,85	45,62
		0920	Pozostałe odsetki	3.000,00	2.449,61	81,65
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30.000,00	47.913,00	159,71
	90002		Gospodarka odpadami	548.537,20	282.054,20	51,42
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	514.950,00	279.699,31	54,32
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	1.363,59	-
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	-

		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3.000,00	991,30	33,04
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30.587,20	0,00	-
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10.000,00	673,70	6,74
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	673,70	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10.000,00	0,00	-
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40.504,00	47.277,71	116,72
		0690	Wpływy z różnych opłat	38.504,00	47.277,71	122,79
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2.000,00	0,00	-
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	300,00	47,05	15,68
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	300,00	47,05	15,68
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5.000,00	3.166,00	63,32
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5.000,00	3.166,00	63,32
		0830	Wpływy z usług	5.000,00	3.166,00	63,32
926			Kultura fizyczna	5.000,00	1.816,50	36,33
	92601		Obiekty sportowe	5.000,00	1.816,50	36,33
		0830	Wpływy z usług	5.000,00	1.816,50	36,33
			OGÓLEM	20.376.350,49	11.017.795,96	54,07

**Realizacja dochodów budżetowych według źródeł ich pochodzenia
w okresie od 01 stycznia – 30 czerwca 2017 r.**

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja	Wykonanie za 2016 r.	Plan na 2017r.	Realizacja za I. p. 2017 r.	% Realizacji
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody własne		6.563.507,59	7.128.385,00	3.647.275,80	51,17
1.	w tym: udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych	75621-0020	202.137,88	200.000,00	58.795,79	29,40
2.	udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych	75621-0010	1.608.825,00	1.903.980,00	868.890,00	45,64
3.	podatek rolny od osób fizycznych	75616-0320	665.311,07	693.540,00	373.457,27	53,85
4.	podatek rolny od osób prawnych	75615-0320	54.270,00	56.522,00	26.738,00	47,31
5.	podatek od nieruchomości od osób fizycznych	75616-0310	550.892,53	569.919,00	315.161,45	55,30
6.	podatek od nieruchomości od osób prawnych	75615-0310	1.360.952,45	1.702.821,00	878.322,08	51,58
7.	podatek leśny od osób fizycznych	75616-0330	3.789,57	3.681,00	2.356,00	64,00
8.	podatek leśny od osób prawnych	75615-0330	65.854,00	65.571,00	33.697,00	51,39
9.	podatek od środków transportowych od osób fizycznych	75616-0340	147.707,80	141.037,00	81.345,00	57,68
10.	podatek od środków transportowych od osób prawnych	75615-0340	129.537,00	135.919,00	65.629,00	48,29
11.	podatek dochodowy od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą w formie karty podatkowej	75601-0350	7.007,40	3.900,00	2.364,07	60,62
12.	opłata skarbową	75618-0410	19.403,00	18.000,00	9.380,00	52,11
13.	podatek od czynności cywilnoprawnych	75615-0500 75616-0500	8.039,00 123.387,00	6.000,00 100.000,00	475,00 44.621,00	7,92 44,62
14.	sprzedaż wody	40002-0830	451.905,73	417.715,00	222.445,05	53,25
15.	zezwoleń na sprzedaż alkoholu	75618-0480	53.751,08	46.786,00	29.844,11	63,79
16.	podatek od spadków i darowizn	75616-0360	3.322,00	5.000,00	15.195,00	303,90
17.	opłata eksploatacyjna	75618-0460	-	-	-	-

18.	darowizna na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Wybranowo do posesji 18”	60016-0960	90.000,00	-	-	-
19.	dzierżawa obwodów łowieckich	01095-0690	2.740,10	3.000,00	2.141,04	71,37
20.	odsetki za zwłokę	w tym:		35.350,00	24.904,57	70,45
		40002-0920	2.913,92	5.250,00	1.193,90	22,72
		70005-0920	770,08	2.000,00	1.011,03	50,55
		75601-0910	-	100,00	12,34	12,34
		75615-0910	5.776,55	7.000,00	15.852,49	226,46
		75616-0910	21.459,60	15.000,00	3.393,90	22,63
		90001-0920	2.780,91	3.000,00	2.449,61	81,65
		90002-0920	6.048,65	3.000,00	991,30	33,04
21.	odsetki od lokat	75814-0920	-	2.000,00	7.095,63	354,78
22.	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	75618-0490	8.759,49	10.000,00	7.916,72	79,17
23.	opłata produktowa	90020-0400	103,41	300,00	47,05	15,68
24.	dochody z najmu i dzierżawy	70005-0750	127.668,23	171.000,00	65.376,77	38,23
25.	opłaty za użytkowanie wieczyste	70005-0550	15.713,95	25.000,00	28.043,32	112,17
26.	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	90002-0490	521.619,51	514.950,00	279.699,31	54,32
27.	wpływy za zrzut nieczystości płynnych (ścieki)	90001-0830	148.142,25	150.000,00	68.427,85	45,62
28.	wpływy z tytułu wynajmu świetlic	92109-0830	8.286,00	5.000,00	3.166,00	63,32
29.	wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i inne	90019-0690	-	-	-	-
		90019-0970	44.155,40 2.103,62	38.504,00 2.000,00	47.277,71 0,00	122,79 -
30.	wpływy należne gminie od dłużników alimentacyjnych	85212-2360	3.077,17	3.000,00	2.777,72	92,59
31.	wpływy za korzystanie z hali sportowej	92601-0830	5.353,00	5.000,00	1.816,50	36,33
32.	odpłatność za pobyt dzieci w przedszkolu	80104-0660	4.683,00	-	-	-
		80104-0670	30.016,00	56.480,00	2.743,00 19.061,96	85,45 33,75
33.	zwrot podatku VAT	90001-	41.026,00	30.000,00	47.913,00	159,71

	przez Urząd Skarbowy	0970				
34.	związek małżeński poza USC	75618-0690	-	-	2.000,00	-
35.	wpływy z tyt. opłat i kosztów sądowych	75023-0630	-	-	1.547,22	-
36.	pozostałe wpływy		14.218,24	3.200,00	2.998,32	93,70
37.	wpływy z tyt. opłaty komorniczej	75023-0640	-	-	-	-
			-	-	45,00	-
		75616-0640	-	-	-	-
			-	-	2.197,70	-
		90002-0640	-	-	-	-
			-	-	1.363,59	-
II	Dotacje celowe		6.423.522,35	6.750.571,49	3.682.178,56	54,55
	z tego:		-	-	-	-
1.	Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, w tym:		5.487.523,49	5.536.394,29	3.320.468,56	59,98
	1) zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym	01095-2010	491.734,03	308.685,23	308.676,90	99,99
	2) Urząd Wojewódzki,	75011-2010	55.871,57	55.127,00	29.210,00	52,99
	3) prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101-2010	6.592,23	1.687,00	847,00	50,21
	4) doposażenie szkół podstawowych w podręczniki, materiały edukacyjne	80101-2010	21.399,47	34.092,06	34.092,06	100,00
	5) doposażenie gimnazjum w podręczniki i materiały edukacyjne	80110-2010	11.371,02	8.796,71	8.796,71	100,00
	6) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji (...)	80150-2010	538,39	5.407,33	5.407,33	100,00
	7) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego	85212-2010	1.991.016,00	-	-	-
	8) składka zdrowotna	85213-2010	9.854,21	9.000,00	5.783,00	64,26
	9) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228-2010	71.280,00	42.240,00	42.240,00	100,00
	10) świadczenia wychowawcze – program 500+	85211-2060	2.827.732,57	-	-	-
	11) świadczenie wychowawcze – program 500+	85501-2060	-	3.255.000,00	1.892.729,00	58,15
	12) świadczenia rodzinne,	85502-2010	-	1.816.300,00	992.641,00	54,65

	świadczenie z fund. alim. oraz składki na bezp. em. i rent. z bezp. społ.					
	13) Karta Dużej Rodziny	85503-2010	-	58,96	45,56	77,27
2.	Dotacje celowe na zadania własne		900.843,89	518.110,00	361.710,00	69,81
	w tym:					
	1) dofinansowanie zadań w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych	80103-2030	80.382,47	26.760,00	13.380,00	50,00
	2) dofinansowanie wydatków przeznaczonych na działalność przedszkola	80104-2030	32.880,00	33.450,00	16.725,00	50,00
	3) realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji (...)	80149-2030	913,33	-	-	-
	4) składka zdrowotna	85213-2030	9.445,00	9.000,00	4.950,00	55,00
	5) zasiłki okresowe i pomoc w naturze	85214-2030	238.665,35	147.400,00	107.250,00	72,76
	6) zasiłki stałe	85216-2030	128.585,90	65.900,00	65.745,00	99,76
	7) dofinansowanie utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	85219-2030	111.706,00	108.600,00	56.252,00	51,80
	8) pomoc w zakresie dożywiania	85230-2030	-	63.000,00	33.408,00	53,03
	9) pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia	85415-2030 2040	- 118.651,52 325,00	- 64.000,00 -	- 64.000,00 -	- 100,00
	10) zasiłki celowe i dożywianie uczniów w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	85295-2030	103.569,91	-	-	-
	11) wsparcie rodziny	85206-2030	21.300,00	-	-	-
3.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień j.s.t.		2.000,00	2.000,00	-	-
	1) dotacja na grobownictwo	71035-2020	2.000,00	2.000,00	0,00	-
4.	Dotacje otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej		33.154,97	40.587,20	-	-

	1) demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest – na terenie gminy Rojewo	90002-2460	23.954,97	30.587,20	0,00	-
	2) zakup i nasadzenie drzewek i krzewów na terenie gminy Rojewo	90004-2460	9.200,00	10.000,00	-	-
5.	Dotacja z budżetu UE		-	653.480,00	-	-
	1) Dofinansowanie - Rozwój przedszkola samorządowego szansą na dobry start małego dziecka	80104-2007	-	653.480,00	-	-
III	Subwencja ogólna		5.615.082,00	5.795.849,00	3.351.318,00	57,82
	w tym:					
1.	- część oświatowa	75801-2920	3.933.915,00	3.929.449,00	2.418.120,00	61,54
2.	- część wyrównawcza	75807-2920	1.674.346,00	1.866.400,00	933.198,00	50,00
3.	- część równoważąca	75831-2920	6.821,00	-	-	-
	RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE		18.602.111,94	19.674.805,49	10.680.772,36	54,29
IV	Dochody majątkowe		236.110,29	701.545,00	337.023,60	48,04
	w tym:		-	-	-	-
1.	Dofinansowanie projektów realizowanych w ramach PROW na lata 2007-2013	01041-6208	-	291.545,00	291.545,00	100,00
2.	Dofinansowanie przebudowy drogi gminnej w miejscowości Wybranowo z FOGR	60016-6630	71.250,00	-	-	
3.	Dochody z tytułu przekształcenia użytkownika wieczystego w prawo własności	70005-0760	24.050,00	18.000,00	5.500,00	30,56
4.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	70005-0770	89.306,31	188.000,00	39.753,60	21,15
5.	Wpływy z tytułu sprzedaży pieca	80101-0870	-	0,00	225,00	-
6.	Dofinansowanie - Środki z budżetu UE	80104-6207	-	204.000,00	0,00	-

7.	Dofinansowanie zadania majątkowego realizowanego pn. „Rekultywacja składowisk odpadów w województw. kuj.-pom. na cele przyrodnicze – wysypisko Rojewo” – w tym:	90002-6207	32.572,02	-	-	-
	•dofinansow. ze środków Fund. Spójności w ramach Progr. Operac. Infrastr. i Środowisko	90002-6309	-	-	-	-
	•dotacja z WFOŚiGW	90002-6208	5.474,30	-	-	-
	DOCHODY OGÓLEM		18.838.222,23	20.376.350,49	11.017.795,96	54,07

Dochody jednostek samorządu terytorialnego od roku 2008 podzielone są obligatoryjnie na dwie zasadnicze grupy:

- dochody majątkowe,
- dochody bieżące.

Do dochodów majątkowych zaplanowanych do realizacji w 2017 r. zostały zaliczone dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności, wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz dotacje na dofinansowanie zadań majątkowych, zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Treść	Klasyfikacja	Wykonanie za 2016 r. (zł)	Plan na 2017r. (zł)	Realizacja za I półr. 2017 r. (zł)	% realizacji
1	2	3	4	5	6	7
	Dochody majątkowe		960.986,69	701.545,00	337.023,60	48,04
	w tym:					
1.	Dofinansowanie projektów realizowanych w ramach PROW na lata 2007-2013	01041-6208	-	291.545,00	291.545,00	100,00
2.	Dofinansowanie przebudowy drogi gminnej w miejscowości Wybranowo z FOGR	60016-6630	71.250,00	-	-	-
3.	Dochody z tytułu przekształcenia użytkowania	70005-0760	24.050,00	18.000,00	5.500,00	30,56

	wieczystego w prawo własności					
4.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – sprzedaż	80101-0870	-	-	225,00	-
5.	Dofinansowanie projektu „Przedszkole samorządowe szansą na dobry start małego dziecka”	80104-6207 6209	-	204.000,00	-	-
6.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	70005-0770	89.306,31	188.000,00	39.753,60	21,15
7.	Dofinansowanie zadania majątkowego realizowanego p.n. „Rekultywacja składowisk odpadów w województw. kuj.-pom. na cele przyrodnicze – wysypisko Rojewo” – w tym:					
	•dofinansow. ze środków Fund. Spójności w ramach Progr. Operac. Infrastr. i Środowisko	90002-6207	32.572,02	-	-	-
	•dotacja z WFOŚiGW	90002-6309	-	-	-	-

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie **701.454,00 zł**, zrealizowano w wysokości **337.023,60 zł**, co stanowi **48,04 %** planu rocznego.

Realizacja ta przedstawia się następująco:

- dochody majątkowe zaplanowane w **rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**, w kwocie **206.000,00 zł** zrealizowano w wysokości **45.253,60 zł**; dochody majątkowe pochodziły z następujących źródeł:

- z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - zaplanowane w § 0760 w kwocie **18.000,00 zł**; zrealizowane zostały w kwocie **5.500,00 zł**. Pozostała realizacja w II półroczu 2017 r.
- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności - zaplanowane w § 0770 w kwocie **188.000,00 zł** wpłynęły w wysokości **39.753,60 zł**, a pochodziły ze sprzedaży następujących działek:
 - 1) w miejscowości Mierogoniewice działka nr 37/8 o pow. 0,1650 ha – cena sprzedaży 39.753,60 zł.

Sprzedaż pozostałych działek planowanych do sprzedaży w miejscowościach: Jarki, Rojewo i Ściborze realizowana będzie w II półroczu 2017 r.

- dochody majątkowe zaplanowane w **rozdziale 01041 § 6208** – w kwocie **291.545,00 zł** dotyczą zwrotu wydatków poniesionych na realizację zadania majątkowego w roku 2016 pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice Gmina Rojewo” w części pochodzących z Unii Europejskiej, na które została zaciągnięta pożyczka na wyprzedzające finansowanie z Banku

Gospodarstwa Krajowego. Środki te wpłynęły w pełnej wysokości. Przeznaczone były na spłatę ww. zobowiązania.

- dział 801 – *Oświata i wychowanie*, **rozdział 80104 – Przedszkola**. W rozdziale tym zaplanowane zostały środki w kwocie **204.000,00 zł** (§ 6207) do pozyskania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 na realizację projektu: „Przedszkole samorządowe szansą na dobry start małego dziecka”. Realizacja w II półroczu.

Dochody bieżące zaplanowane w kwocie **19.674.8056495 zł** zostały wykonane w wysokości **10.680.772,36 zł**, co stanowi **54,29 %** planu rocznego. Głównymi źródłami dochodów bieżących są:

- 1) dochody własne – plan **7.128.385,00 zł**, realizacja **3.647.275,80 zł**, co stanowi 51,17 % planu rocznego,
- 2) dotacje celowe – plan **6.750.571,49 zł**, realizacja **3.682.178,56 zł**, co stanowi 54,55 % planu rocznego,
- 3) subwencja ogólna – plan **5.795.849,00 zł**, realizacja **3.351.318,00 zł**, co stanowi 57,82 % planu rocznego.

Największym źródłem dochodów bieżących na dzień 30 czerwca 2017 r. są dochody własne, które stanowią 36,23 % planowanych dochodów bieżących ogółem.

Subwencja ogólna zaplanowana w kwocie **5.795.849,00 zł** stanowi 29,46 % planowanych dochodów bieżących ogółem. Natomiast dotacje celowe zaplanowane w kwocie **6.750.571,49 zł** stanowią 34,31 % planowanych dochodów bieżących ogółem.

Dotacje celowe zaplanowane w kwocie **6.750.571,49 zł**, które wpłynęły w kwocie **3.682.178,56 zł** z przeznaczeniem na:

1. zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – plan **5.536.394,29 zł**, wpływy **3.320.468,56 zł**, co stanowi 59,98 % planu rocznego,
2. zadania własne – plan **518.110,00 zł**, wpływy **361.710,00 zł**, co stanowi 69,81 % planu rocznego,
3. dotacja celowa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień j.s.t. – plan **2.000,00 zł**, realizacja w II półroczu,
4. dotacje zaplanowane do realizacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – plan **40.587,20 zł** dotyczą:
 - realizacji zadania pn. „*Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest*” – na ten cel zaplanowano dotację w kwocie 30.587,20 zł,
 - dotacja na „*Zakup i nasadzenie drzewek i krzewów na terenie gminy Rojewo*” – planowana dotacja 10.000,00 zł.

Realizacja zadań dot. punktu 4. przewidziana jest w drugim półroczu.

Analiza dochodów podatkowych pobieranych bezpośrednio przez Gminę i Urzędy Skarbowe

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej

Strukturę dochodów tego działu tworzą między innymi dochody własne podatkowe realizowane bezpośrednio przez Gminę oraz przez Urzędy Skarbowe.

Plan dochodów ujętych w tym dziale to kwota **5.684.776,00 zł**, natomiast **realizacja 2.837.706,72 zł**, co stanowi 49,82 % planu rocznego.

Głównym źródłem dochodów własnych w gminie jest podatek od nieruchomości, stanowi bowiem 31,88 % planowanych dochodów własnych. Następnym pod względem wielkości dochodem są udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych, które stanowią 26,70 % planowanych dochodów własnych; kolejny to podatek rolny, który stanowi 10,52 % planowanych dochodów własnych.

1.Struktura zrealizowanych podatków lokalnych od osób prawnych:

Lp	Źródła podatków lokalnych	Realizacja za 2016 r.	Plan na 2017 r.	Realizacja za I półr. 2017 r.	% realizacji
1	2	3	4	5	6
1.	podatek od nieruchomości	1.360.952,45	1.702.821,00	878.322,08	51,58
2.	podatek rolny	54.270,00	56.522,00	26.738,00	47,31
3.	podatek leśny	65.854,00	65.571,00	33.697,00	51,39
4.	podatek od środków transportowych	129.537,00	135.919,00	65.629,00	48,29
5.	podatek od czynności cywilnoprawnych	8.039,00	6.000,00	475,00	7,92
6.	odsetki od nieterminowych wpłat	5.776,55	7.000,00	15.852,49	229,46
	Razem	1.624.429,00	1.973.833,00	1.020.713,57	51,71

75615 § 0310 – Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Podatek od nieruchomości od osób prawnych wnoszony jest na podstawie deklaracji złożonych do 31 stycznia roku budżetowego przez podatników, na podstawie których dokonywany jest przypis tego podatku. Osoby prawne zobowiązane są zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych uiszczać obliczony w deklaracji podatek bez wezwania, w terminie do 15 każdego miesiąca, a za miesiąc styczeń do 31 stycznia.

Zaplanowane z tego tytułu dochody w kwocie **1.702.821,00 zł** zostały zrealizowane w kwocie **878.322,08 zł**, co stanowi 51,58 % planu rocznego.

75615 § 0320 – Podatek rolny od osób prawnych

Planowane dochody w wysokości **56.522,00 zł** zrealizowane zostały w wysokości **26.738,00 zł**, co stanowi 47,31 % planu rocznego.

Dochody te zostały zaplanowane według deklaracji złożonych przez podatników.

75615 § 0330 – Podatek leśny od osób prawnych

Na wpływy z tytułu podatku leśnego, na podstawie złożonych deklaracji zaplanowano **65.629,00 zł**, z czego zrealizowano **33.697,00 zł**, co stanowi 48,29 % planu rocznego.

75615 § 0340 – Podatek od środków transportowych od osób prawnych

Planowane wpływy z tego tytułu wyniosły **129.537,00 zł**, z czego wpłynęło **65.629,00 zł**, co stanowi 48,29 % planu rocznego.

Powyższy plan został naliczony na podstawie deklaracji osób prawnych będących właścicielami

środków transportowych.

Podatek ten jest uiszczany w 2 ratach w terminach do 15 lutego i 15 września roku budżetowego.

75615 § 0500 – Podatek od czynności cywilnoprawnych

Plan tych dochodów ustalany jest szacunkowo na podstawie realizacji za rok poprzedni. Dochody te są realizowane przez Urzędy Skarbowe i przekazywane na konto gminy. Planowane wpływy z tego tytułu to kwota **6.000,00 zł**, z czego realizacja wyniosła na dzień 30 czerwca 2017 r. kwotę **475,00 zł**, co stanowi 7,92 % planu rocznego. Bardzo niska realizacja tych dochodów wynika z faktu, że plan przyjmuje się szacunkowo w oparciu o przewidywaną realizację roku poprzedniego. Gmina otrzymuje te dochody z US i nie ma na nie wpływu.

75615 § 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych

Planowane wpływy z tytułu ww. odsetek zostały ustalone szacunkowo w kwocie możliwej do zrealizowania – **7.000,00 zł**, z czego **zrealizowano 15.852,49 zł**, co stanowi 226,46 % planu rocznego. Należności z tytułu naliczonych odsetek od zaległości w podatku od nieruchomości wynoszą **617.951,00 zł**. Zostały naliczone od zaległego podatku od nieruchomości od osób prawnych.

2.Struktura zrealizowanych podatków lokalnych od osób fizycznych

Lp.	Źródła podatków lokalnych	Realizacja za 2016 r.	Plan na 2017 r.	Realizacja za I półr. 2017 r.	% realizacji
1	2	3	4	5	6
1.	podatek od nieruchomości	550.892,53	569.919,00	315.161,45	55,30
2.	podatek rolny	665.311,07	693.540,00	373.457,27	53,85
3.	podatek leśny	3.789,57	3.681,00	2.356,00	64,00
4.	podatek od środków transportowych	147.707,80	141.037,00	81.345,0	57,68
5.	podatek od spadków i darowizn	3.322,00	5.000,00	15.195,00	303,90
6.	podatek od czynności cywilnoprawnych	123.387,00	100.000,00	44.621,00	44,62
7.	odsetki od nieterminowych wpłat	21.459,60	15.000,00	3.393,90	22,63
8.	wpływy z tyt. opłaty komorniczej	-	-	2.197,70	-
9.	wpływy do wyjaśnienia	-	-	62,80	-
	Razem	1.515.869,57	1.528.177,00	837.790,12	54,82

75616 § 0310 – Podatek od nieruchomości od osób fizycznych

Zgodnie z art. 6 ust. 7 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, podatek od nieruchomości

od osób fizycznych jest płatny po doręczeniu decyzji ustalających ww. podatek w 4 ratach, w terminach: do 15 marca, 15 maja, 15 września i 15 listopada roku podatkowego.

Decyzje ustalające podatek od nieruchomości na terenie gminy Rojewo doręczono dla 518 podatników (oraz 974 decyzje na łączne zobowiązanie pieniężne), co dało podstawę do ustalenia planu w wysokości **569.919,00 zł**. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych za I półrocze 2017 r. wynoszą **315.161,45 zł**, co stanowi 55,30 % planu rocznego.

75616 § 0320 – Podatek rolny od osób fizycznych

Przypisu podatku rolnego dokonano zgodnie z ewidencją gruntów i budynków, gdzie za podstawę opodatkowania przyjęto powierzchnię gruntów sklasyfikowanych jako użytki rolne, będących własnością osób fizycznych lub będących w posiadaniu jako dzierżawa. Na terenie gminy Rojewo gruntów stanowiących gospodarstwo rolne jest 6.275,6286 ha przeliczeniowych, które podlegają opodatkowaniu 2,5 q żyta od 1 ha przeliczeniowego. Od gruntów pozostałych, o powierzchni 57,7048 ha fiz., sklasyfikowanych jako użytki rolne, lecz nie stanowiących gruntów gospodarstw rolnych, podatek wynosi równowartość pieniężną 5 q żyta od 1 ha fizycznego.

W roku 2017 wystawiono łącznie 236 decyzji wymiarowych na podatek rolny (oraz 974 decyzje na łączne zobowiązanie pieniężne) i na tej podstawie przyjęto plan w wysokości **693.540,00 zł** (stanowi to 95 % przypisu). Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych na dzień 30.06.2017 r. wyniosły **373.457,27 zł**, co stanowi 53,85 % planu rocznego.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2017 r., kwota przyznanych ulg i zwolnień ustawowych w podatku rolnym wyniosła 52.559,44 zł, z tego:

- ulga inwestycyjna – 31.838,27 zł,
- ulga z tytułu zakupu gruntów – 20.721,17 zł.

Skutki ulg i zwolnień ustawowych nie są refundowane przez budżet państwa. Ich skutki ponosi bezpośrednio Gmina.

75616 § 0330 – Podatek leśny od osób fizycznych

Podatnikami podatku leśnego są właściciele i dzierżawcy lasów oznaczonych w ewidencji gruntów i budynków jako „Ls”. Na terenie gminy powierzchnia lasów podlegająca opodatkowaniu, będąca w posiadaniu osób fizycznych stanowi powierzchnię 91,6354 ha fizycznych. Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości **3.681,00 zł** zostały zrealizowane w kwocie **2.356,00 zł**, co stanowi 64,00 % planu rocznego.

75616 § 0340 – Podatek od środków transportowych od osób fizycznych

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych wnoszony jest na podstawie deklaracji, złożonych do 15 lutego roku budżetowego. Podatnicy złożyli deklaracje, na podstawie

których został ustalony plan podatku w kwocie **141.037,00 zł**, z czego wpłynęło **81.345,00 zł**, co stanowi 57,68 % planu rocznego.

75616 § 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych

Z tytułu nieterminowych wpłat należności pobierane są odsetki oraz koszty administracyjne, których plan na rok 2017 został określony szacunkowo w kwocie **15.000,00 zł**, a na dzień 30.06.2017 r. wpłynęło **3.393,90 zł**, co stanowi 22,63 % planu rocznego. Niska realizacja została spowodowana dalszym nieregulowaniem zaległości z tytułu podatków i opłat pomimo wysłanych upomnień do podatników.

75616 § 0360 – Wpływy z podatku od spadków i darowizn

W rozdziale tym zostały zaplanowane dochody w kwocie **5.000,00 zł**, z czego wpłynęło **15.195,00 zł**, co stanowi 303,90 % planu rocznego.

Plan na powyższe dochody przyjmowany jest szacunkowo, a dochody realizowane i przekazywane są przez Urzędy Skarbowe, wobec czego gmina nie ma wpływu na realizację dochodów z tego tytułu.

75616 § 0500 – Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych

Dochody w tym rozdziale zostały zaplanowane szacunkowo na podstawie realizacji za lata poprzednie, w kwocie **100.000,00**, z czego wpłynęło **44.621,00 zł**, co stanowi 44,62 % planu rocznego. Dochody te są realizowane i przekazywane do gminy przez Urzędy Skarbowe.

75601 § 0350 – Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej

W rozdziale tym zaplanowane zostały wpływy w kwocie **3.900,00 zł**, z czego Urząd Skarbowy przekazał kwotę **2.364,07 zł**, co stanowi 60,62 % planu rocznego. Dochody te zostały zaplanowane szacunkowo na podstawie realizacji za lata ubiegłe. Dochody te realizowane są przez Urzędy Skarbowe.

3. Wpływy z tytułu udziałów gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Lp.	Źródła podatków lokalnych	Realizacja za 2016 r.	Plan na 2017 r.	Realizacja za I półr. 2017 r.	% realizacji
1	2	3	4	5	6
1.	podatek dochodowy od osób fizycznych (75621-0010)	1.608.825,00	1.903.980,00	868.890,00	45,64
2.	podatek dochodowy od osób prawnych (75621-0020)	202.137,88	200.000,00	58.795,79	29,40
	Razem	1.810.962,88	2.103.980,00	927.685,79	44,09

75621 § 0010 – Podatek dochodowy od osób fizycznych

W rozdziale tym ujęte zostały wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych pobieranego wg skali podatkowej, o której mowa w art. 27 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych. Udziały gminy w tych wpływach stanowią 37,67 % wpływów od podatników zamieszkałych na obszarze gminy.

Zgodnie z pismem z 2016 r. Ministra Finansów i Rozwoju, udziały te zostały zaplanowane w kwocie **1.903.980,00 zł**, z czego w I półroczu 2017 r. wpłynęły w kwocie **868.890,00 zł**, co stanowi 45,64 % planu rocznego.

Na realizację ww. dochodów gmina bezpośrednio nie ma żadnego wpływu.

Informacja Ministra Rozwoju i Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy. Wynika to z tego, iż dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Faktyczne dochody gmin mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które podaje Minister Rozwoju i Finansów.

75621 § 0020 – Podatek dochodowy od osób prawnych

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określa wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, który w przypadku gminy wynosi 6,71 % wpływów od podatników posiadających siedzibę na obszarze gminy. Powyższe środki przekazywane są na rachunki budżetów j.s.t. przez właściwe urzędy skarbowe.

Plan w kwocie **200.000,00 zł** na powyższe dochody został ustalony szacunkowo na podstawie realizacji za rok 2016. Zrealizowane dochody na dzień 30.06.2017 r. wyniosły **58.795,79 zł**, co stanowi 29,40 % planu rocznego. Gmina nie ma wpływu na realizację tych dochodów.

W analogicznym okresie ubiegłego roku wpływy z tego tytułu stanowiły kwotę 78.501,67 zł również przy planie 200.000,00 zł.

4. Wpływy z tytułu należności niepodatkowych zaliczanych do dochodów własnych

Lp.	Źródła podatków lokalnych	Realizacja za 2016 r.	Plan na 2017 r.	Realizacja za I półr. 2017 r.	% realizacji
1	2	3	4	5	6
1.	dostarczanie wody	451.905,73	417.715,00	222.445,05	53,25
2.	czynsze najmu i dzierżawy	127.668,23	171.000,00	65.376,77	38,23
3.	użytkowanie wieczyste	15.713,95	25.000,00	28.043,22	112,17
4.	wpływy za zrzut ścieków	148.142,25	150.000,00	68.427,85	45,62
5.	opłata skarbową	19.403,00	18.000,00	9.380,00	52,11
6.	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	521.619,51	514.950,00	279.699,31	54,32
7.	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	53.751,08	46.786,00	29.844,11	63,79
8.	wpływy z tytułu różnych opłat	14.218,24	3.200,00	2.998,32	93,70
9.	należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	3.077,17	3.000,00	2.777,72	92,59
10.	zwrot podatku VAT	41.026,00	30.000,00	47.913,00	159,71
11.	opłata produktowa	103,41	300,00	47,05	15,68
12.	wpływy z tytułu odpłatności za przedszkole i za pobyt	34.699,00	59.690,00	21.804,96	36,53
13.	dzierżawa obwodów łowieckich	2.740,10	3.000,00	2.141,04	71,37
14.	wpływy z najmu świetlic i hali sportowej	13.639,00	10.000,00	4.982,50	49,82
15.	odsetki od nietermin. wpłat	12.513,56	13.250,00	5.645,84	42,61
16.	wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	8.759,49	10.000,00	7.916,72	79,17
17.	wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	46.259,02	40.504,00	47.277,71	122,79
18.	odsetki od lokat	-	2.000,00	7.095,63	354,78
	Razem	1.515.238,74	1.518.395,00	853.816,80	56,23

Analizując wpływy z tytułu należności niepodatkowych zaliczanych do dochodów własnych należy stwierdzić, że niektóre z nich zostały zrealizowane w kwotach znacznie niższych niż planowano, a są to:

Rozdział 70005 § 0750 – Czysze najmu i dzierżawy

Wpływy zaplanowane w tym rozdziale pochodzą z wynajmu mieszkań komunalnych oraz z czynszów dzierżawnych mienia komunalnego. Planowane wpływy to kwota **171.000,00 zł**, z czego zrealizowano **65.376,77 zł**, co stanowi 38,23 % planu rocznego. Niska realizacja została spowodowana głównie tym, że osoby zamieszkałe w budynkach mienia komunalnego to osoby korzystające ze środków pomocy społecznej, co uniemożliwia wyegzekwowanie powyższych należności. W celu wyegzekwowania zapłaty zostały podpisane umowy na rozłożenie zaległości na raty.

Rozdział 90020 § 0400 – Wpływy z opłaty produktowej

W rozdziale tym w kwocie **300,00 zł** zostały zaplanowane wpływy z opłaty, o której mowa w art. 27 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązku przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz opłacie produktowej (Dz. U. z 2014 r. poz. 1413, z późn. zm.).

Środki z powyższego tytułu zostały przekazane gminie w wysokości **47,05 zł** przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Gmina nie ma wpływu na wielkość otrzymywanych wpływów z tego tytułu.

Rozdział 80104 § 0690 i 0830 – Przedszkola

W rozdziale tym zaplanowane dochody w kwocie **59.690,00** zostały wykonane w kwocie **21.804,96 zł**, co stanowi 36,53 % planu rocznego. Powyższe wpływy zostały przyjęte zgodnie z kalkulacją przedłożoną przez Dyrektora Publicznego Samorządowego Przedszkola „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie, przy założeniu, iż do przedszkola będzie uczęszczało 25 dzieci przy dziennej stawce całodziennego wyżywienia – kwota 8,00 zł. W związku z absencją dzieci uzyskano niższe wpływy niż zakładano.

Ponadto wśród dzieci uczęszczających do przedszkola nie wszystkie korzystały, jak zakładano z całodziennego wyżywienia. Dzieci z różnych powodów nie uczęszczały do przedszkola. W związku z powyższym odpłatność była niższa niż planowano.

Rozdział 75814 § 0920 – Odsetki od lokat

W rozdziale tym dochody zaplanowane w kwocie **2.000,00 zł** zostały zrealizowane w I półroczu 2017 r. w wysokości **7.095,63 zł**, co stanowi 354,78% planu rocznego.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **3.000,00 zł** wpłynęły w kwocie **2.777,72 zł**, co stanowi 92,59 % planu rocznego. Pochodzą one z wpływów od dłużników alimentacyjnych.

Pomimo wysokiej realizacji dochodów własnych, które zaplanowane zostały w kwocie

7.128.385,00 zł, z czego zrealizowano **3.647.275,80 zł**, co stanowi 51,17 % planu rocznego w podatkach i opłatach oraz należnościach publiczno - prawnych na dzień 30.06.2017 r. pozostały zaległości w kwocie **2.742.832,73 zł**.

Kwota ta w stosunku do planowanych dochodów ogółem (20.376.350,49 zł) stanowi 13,46 %, natomiast do planowanych dochodów własnych (7.128.385,00 zł) stanowi 38,48 %.

Zaległości te dotyczą następujących podatków i opłat oraz należności publiczno - prawnych:

Należność	stan na 01.01.2017 r. (zł)	stan na 30.06.2017 r. (zł)	WZROST SPADEK (zł)
1	2	3	4
1. podatek od nieruchomości – osoby prawne	1.457.448,10	1.395.989,10	<u>61.459,00</u>
2. podatek rolny – osoby prawne	1,65	511,65	<u>510,00</u>
3. podatek od środków transportowych - osoby prawne	-	-	<u>-</u>
4. podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	355.984,21	366.699,48	<u>10.715,27</u>
5. podatek rolny – osoby fizyczne	39.933,09	41.919,46	<u>1.986,37</u>
6. podatek leśny – osoby fizyczne	342,60	558,60	<u>216,00</u>
7. podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	17.190,52	12.154,52	<u>5.036,00</u>
8. podatek od spadków i darowizn	-	-	<u>-</u>
9. podatek od czynności cywilnoprawnych	-	355,00	<u>355,00</u>
10. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	80.703,83	85.280,96	<u>4.577,13</u>
11. wpływy ze sprzedaży wody	66.625,60	60.555,73	<u>6.069,87</u>
12. wpływy z tytułu najmu i dzierżawy	47.735,14	62.380,33	<u>14.645,19</u>
13. wpływy za użytkowanie wieczyste	26.550,31	25.030,23	<u>1.520,08</u>
14. należności długoterminowe (sprzedaż mieszkań)	5.400,10	5.400,10	<u>-</u>
15. należności od dłużników alimentacyjnych	581.650,46	614.415,93	<u>32.765,47</u>
16. wpływy za składowanie nieczystości stałych	138,17	138,17	<u>-</u>
17. wpływy z tytułu zrzutu ścieków	62.516,56	66.823,42	<u>4.306,86</u>
18. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	6.192,53	4.620,05	<u>1.572,48</u>
19. opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	0,06	-	<u>0,06</u>
Razem:	2.748.412,93	2.742.832,73	<u>70.077,29</u>
Razem – SPADEK			<u>75.657,49</u>
			5.580,20

W ciągu I półrocza 2017 r. zaległości zmniejszyły się o kwotę **5.580,20 zł**. Pomimo tendencji spadkowej nastąpił wzrost zaległości niektórych podatków i opłat, a są to:

1. należności od dłużników alimentacyjnych – wzrost o 32.765,47 zł,
2. wpływy z tytułu najmu i dzierżawy – wzrost o 14.645,19 zł,
3. podatek od nieruchomości (osoby fizyczne) – wzrost o 10.715,27 zł,
4. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – wzrost o 4.577,13 zł.

Podatnikom, którzy zalegają z płatnościami zostały wystawione: upomnienia, wezwania do zapłaty oraz skierowano tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych, według poniższego zestawienia:

L.p	Rodzaj podatku	Ilość upomn (szt.)	Kwota upomn. (zł)	Ilość tyt. wykon (szt.)	Kwota tyt. wykon. (zł)
1	2	3	4	5	6
1.	Podatki od osób fizycznych (podatek rolny, podatek od nieruchomości, podatek leśny)	268	90.210,60	81	20.215,86
2.	Podatki od osób prawnych (podatek rolny, podatek od nieruchomości, podatek leśny)	-	-	-	-
3.	Podatek od środków transportowych: - osoby prawne - osoby fizyczne	4	8.676,00	-	-
4.	Wpływy za składowanie odpadów komunalnych	102	37.757,76 (w tym odsetki – 791,00)	4	2.904,45 (w tym odsetki – 426,00)
	OGÓŁEM	374	136.644,36	85	23.646,31

Należności niepodatkowe:

L.p.	Rodzaj należności	Ilość wezwań do zapłaty (szt.)	Kwota z wezwań (zł)
1	2	3	4
1.	Wpływy ze sprzedaży wody	175	52.882,05
2.	Wpływy z tytułu najmu i dzierżawy	9	14.401,82
3.	Wpływy za zrzut ścieków	2	57.730,23
	OGÓLEM	186	125.014,10

Wobec podatników zalegających z płatnościami w podatkach i opłatach lokalnych prowadzone są postępowania egzekucyjne, zgodnie z obowiązującymi przepisami. Dla części z tych podmiotów zastosowano zajęcia hipoteczne na nieruchomości.

Zaległości podatkowe na koniec okresu sprawozdawczego zabezpieczone wpisem hipotecznym wynoszą ogółem **1.346.870,65 zł** (bez odsetek), z tego w:

- podatku rolnym od osób fizycznych – 19.146,31 zł,
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 207.207,11 zł,
- podatku od nieruchomości od osób prawnych – 1.120.517,23 zł.

Należności niepodatkowe:

Lp.	Należności niepodatkowe	Ilość wezwań do zapłaty (szt.)	Ilość spraw skierowanych do sądu	Zawarte ugody* (ilość)	Kwota ze spraw skierowanych do sądu (zł)
1	2	3	4	5	6
1.	Wpływy ze sprzedaży wody	175	-	-	-
2.	Wpływy z tytułu najmu i dzierżawy	9	-	-	-
		-	-	-	-
3.	Wpływy za zrzut ścieków	2	1	-	13.484,93
	OGÓLEM	186	1	-	13.484,93

Na poziom realizacji dochodów własnych zasadniczy wpływ mają organy gminy, gdyż zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi – organ stanowiący i organ wykonawczy decydują odpowiednio o wysokości obowiązujących w danej gminie stawkach podatkowych oraz o wielkości udzielonych ulg, zwolnień, odroczeń i umorzeń w podatkach nie będących ulgami ustawowymi.

Zgodnie z art. 18 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, do udzielenia ulg podatkowych, umorzenia, rozkładania na raty i odraczania terminów płatności z tytułu podatków i opłat stanowiących dochody gminy mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa.

W przypadku należności niepodatkowych zastosowanie ma art. 59 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na mocy którego Rada Gminy podjęła Uchwałę w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz zastosowanie ulg podatkowych na podstawie ordynacji podatkowej i wprowadzonych uchwał obliczone za okres sprawozdawczy: 01.01 – 30.06.2017 r.

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatk. za I półr. 2017 r.	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwał	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa	
			Umorzenia zaległości	Rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności
1	2	3	4	5
1) Podatek od nieruchomości	129.706,76	-	12.887,00	10.159,00
2) Podatek rolny	91.333,88	-	-	-
3) Podatek leśny	-	-	-	-
4) Podatek od środków transportowych	14.068,92	-	-	-
5) Odsetki od podatków	-	-	57,50	-
6) Odpady komunalne	-	-	1.321,50	3.732,73
Razem:	235.109,56	-	14.266,00	13.891,73

W kolumnie 2 tabeli wykazane są **skutki obniżenia górnych stawek podatkowych** przyjęte uchwałami Rady Gminy w stosunku do maksymalnych stawek ustalonych przez Ministra Rozwoju i Finansów. Kwota obniżenia górnych granic stawek podatkowych na 30 czerwca 2017 r. stanowi **235.109,56 zł**, z czego:

- kwota **129.706,76 zł** dotyczy podatku od nieruchomości,
- kwota **91.333,88 zł** dotyczy podatku rolnego,
- kwota **14.068,92 zł** podatku od środków transportowych.

Umorzenia zaległości podatkowych wynikające z decyzji organu wykonawczego, tj. Wójta Gminy na dzień 30 czerwca 2017 r. wyniosły ogółem **14.266,00 zł**, z tego:

- kwota **534,00 zł** dotyczy umorzeń w podatku od nieruchomości od osób fizycznych,
- kwota **12.353,00 zł** dotyczy umorzeń podatku od nieruchomości od osób prawnych,
- kwota **1.321,50 zł** dotyczy umorzeń należności z tytułu odpadów komunalnych,
- kwota **57,50 zł** dotyczy umorzeń odsetek od ww. zaległości komunalnych.

Poza decyzjami w sprawie umorzenia zaległości podatkowych w I półroczu 2017 r. wydano łącznie 9 decyzji na kwotę **13.891,73 zł**:

1. 8 decyzji w sprawie rozłożenia na raty zobowiązań podatkowych na łączną kwotę **13.860,73 zł**, z tego:

- odpady komunalne – 3.732,73 zł (7 decyzji),
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 128,00 zł (1 decyzja),

2. 1 decyzję w sprawie odroczenia terminu płatności – kwota **10.031,00 zł**

- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 10.031,00 zł.

Realizacja wydatków budżetowych za I półrocze 2017 r.

Wydatki budżetowe zaplanowane na rok 2017 w kwocie **21.290.117,49 zł**, zostały zrealizowane w wysokości **9.688.997,72 zł**, co stanowi 45,51% planu rocznego. Z ogólnej kwoty na wydatki bieżące zaplanowano **19.474.747,49 zł**, z czego zrealizowano **9.596.266,73 zł**, co stanowi 49,28 % planu rocznego, natomiast wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie **1.8154370,00 zł**, z czego wydatkowano **92.730,99 zł**, co stanowi 5,11% planu rocznego. Realizacja wydatków majątkowych została szczegółowo omówiona w załączniku nr 7 - **"Wydatki majątkowe"**.

Realizacja wydatków w zestawieniu tabelarycznym, według działów, rozdziałów i paragrafów, zgodnie ze sprawozdaniem **Rb-28 S**, przedstawia się następująco:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Uchwała budżetowa		Wykonanie na dzień 30.06.2017 r.	% realiz. 7:6	z tego	
				pierwotna	po zmianach			wydatki bieżące	wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010			Rolnictwo i łowiectwo	1.974.941,00	435.126,23	405.653,09	93,23	325.866,88	79.786,21
	01008		Melioracje wodne	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00	8.000,00	-
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00	8.000,00	-
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	145.000,00	96.500,00	79.786,21	82,68	-	79.786,21
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	145.000,00	96.500,00	79.786,21	82,68	-	79.786,21
	01030		Izby rolnicze	15.941,00	15.941,00	7.580,86	47,56	7.580,86	-
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	15.941,00	15.941,00	7.580,86	47,56	7.580,86	-
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	1.800.000,00			-		

		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.145.340,00			-		
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	654.660,00			-		
	01095		Pozostała działalność	6.000,00	314.685,23	310.286,02	98,60	310.286,02	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	579,60	577,98	99,72	577,98	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	78,13	77,42	99,06	77,42	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	3.386,00	3.380,00	99,62	3.380,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	3.152,52	764,52	24,25	764,52	-
		4300	Zakup usług pozostałych	3.000,00	4.856,40	2.853,52	58,76	2.853,52	-
		4430	Różne opłaty i składki	-	302.632,58	302.632,58	100,00	302.632,58	-
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	297.413,00	372.413,00	87.420,96	23,47	87.250,96	170,00
	40002		Dostarczanie wody	297.413,00	372.413,00	87.420,96	23,47	87.250,96	170,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11.000,00	15.000,00	8.870,16	59,13	8.870,16	-
		4260	Zakup energii	60.000,00	60.000,00	29.104,71	48,51	29.104,71	-
		4270	Zakup usług remontowych	20.000,00	19.000,00	17.206,73	90,56	17.206,73	-
		4300	Zakup usług pozostałych	20.000,00	17.000,00	8.679,92	51,06	8.679,92	-
		4430	Różne opłaty i składki	24.000,00	24.000,00	20.976,94	87,40	20.976,94	-
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.413,00	2.413,00	2.412,50	99,98	2.412,50	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160.000,00	235.000,00	170,00	-0,07	-	170,00
600			Transport i łączność	623.500,00	1.478.160,00	118.265,18	8,00	118.265,18	-
	60014			70.000,00	70.000,00	0,00	-	70.000,00	-
		2710		70.000,00	70.000,00	0,00	-	-	-
	60016		Drogi publiczne gminne	553.500,00	1.408.160,00	118.265,18	8,40	118.265,18	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30.000,00	30.000,00	1.326,43	4,42	1.326,43	-
		4270	Zakup usług remontowych	35.000,00	35.000,00	7.453,80	21,30	7.453,80	-
		4300	Zakup usług pozostałych	323.500,00	323.500,00	109.484,95	33,84	109.484,95	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	165.000,00	1.019.660,00	-	-	-	-
630			Turystyka	-	3.600,00	-	-	-	-
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	-	3.600,00	-	-	-	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	3.600,00	-	-	-	-
700			Gospodarka mieszkaniowa	184.500,00	184.500,00	25.727,00	13,94	25.727,00	-

	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	184.500,00	184.500,00	25.727,00	13,94	25.727,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30.000,00	30.000,00	5.235,71	17,45	5.235,71	-
		4260	Zakup energii	9.000,00	9.000,00	4.112,81	45,70	4.112,81	-
		4270	Zakup usług remontowych	40.000,00	40.000,00	279,00	0,70	279,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	90.000,00	89.560,00	14.160,32	15,81	14.160,32	-
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-
		4430	Różne opłaty i składki	3.500,00	3.500,00	-	-	-	-
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.500,00	1.940,00	1.939,16	99,96	1.939,16	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5.500,00	5.500,00	-	--	-	-
710			Działalność usługowa	51.500,00	51.500,00	11.829,25	22,97	11.829,25	-
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	45.000,00	45.000,00	11.829,25	26,29	11.829,25	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20.000,00	3.000,00	1.588,00	52,33	1.588,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	25.000,00	42.000,00	10.241,25	24,38	10.241,25	-
	71035		Cmentarze	6.500,00	6.500,00	-	-	-	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72,00	72,00	-	-	-	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10,00	10,00	-	-	-	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	418,00	418,00	-	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.500,00	3.500,00	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	2.500,00	2.500,00	-	-	-	-
750			Administracja publiczna	2.649.480,00	2.645.307,00	1.349.048,13	51,00	1.336.273,35	12.774,78
	75011		Urzędy wojewódzkie	80.776,00	81.603,00	43.942,67	53,85	43.942,67	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56.443,00	57.469,00	28.634,48	49,83	28.634,48	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4.521,00	4.229,00	4.174,86	98,72	4.174,86	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10.425,00	10.600,00	6.487,01	61,20	6.487,01	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.494,00	1.520,00	929,42	61,14	929,42	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.299,00	789,00	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	5.500,00	5.610,00	2.804,40	49,99	2.804,40	-
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	-	200,00	23,00	11,50	23,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.094,00	1.186,00	889,50	75,00	889,50	-

	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	122.340,00	127.840,00	58.110,67	45,46	58.110,67	-
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	109.840,00	109.840,00	46.988,93	42,78	46.988,93	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500,00	10.500,00	9.373,77	89,27	9.373,77	-
		4220	Zakup środków żywności	4.500,00	4.500,00	1.217,97	27,07	1.217,97	-
		4300	Zakup usług pozostałych	6.500,00	3.000,00	530,00	17,67	530,00	-
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1.908.788,00	1.905.707,00	1.005.118,48	52,74	992.343,70	12.774,78
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.000,00	6.000,00	1.143,32	19,06	1.143,32	-
		4010	Wynagrodzenia a osobowe pracowników	1.058.396,00	1.058.396,00	558.022,19	52,72	558.022,19	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	85.817,00	83.910,00	77.154,06	91,95	77.154,06	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	188.747,00	188.747,00	123.687,44	65,53	123.687,44	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	27.043,00	27.043,00	13.802,26	51,04	13.802,26	-
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnospr.	10.000,00	5.000,00	-	-	-	-
		4170	Wynagrodzenia a bezosobowe	6.000,00	6.000,00	578,00	9,63	578,00	-
		4190	Nagrody konkursowe	3.500,00	3.500,00	2.279,67	65,13	2.279,67	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	143.406,00	141.606,00	48.194,75	34,03	48.194,75	-
		4220	Zakup środków żywności	2.200,00	3.200,00	1.221,21	38,16	1.221,21	-
		4260	Zakup energii	13.568,00	13.568,00	5.665,87	41,76	5.665,87	-
		4270		-	11.000,00	1.008,60	9,17	1.008,60	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.000,00	2.000,00	527,00	26,35	527,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	205.841,00	194.841,00	88.689,68	45,52	88.689,68	-
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20.000,00	18.500,00	7.632,81	41,26	7.632,81	-
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	18.100,00	15.100,00	-	-	-	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	22.000,00	22.000,00	10.679,32	48,54	10.679,32	-
		4430	Różne opłaty i składki	27.400,00	27.400,00	10.694,98	39,03	10.694,98	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21.770,00	23.596,00	17.697,00	75,00	17.697,00	-
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6.000,00	9.300,00	4.412,50	47,45	4.412,50	-

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30.000,00	30.000,00	19.253,04	64,18	19.253,04	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15.000,00	15.000,00	12.774,78	85,17	-	12.774,78
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	35.000,00	35.000,00	9.869,22	28,20	9.869,22	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.000,00	8.000,00	477,71	5,97	477,71	-
		4300	Zakup usług pozostałych	27.000,00	27.000,00	9.391,51	34,78	9.391,51	-
	75095		Pozostała działalność	502.576,00	495.157,00	232.007,09	46,86	232.007,09	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.200,00	5.200,00	69,37	1,33	69,37	-
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	62.400,00	62.400,00	31.200,00	50,00	31.200,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	270.384,00	270.384,00	126.312,79	46,72	126.312,79	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	19.922,00	20.003,00	20.002,91	100,00	20.002,91	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54.773,00	54.773,00	29.673,02	54,17	29.673,02	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7.848,00	7.848,00	3.499,24	44,58	3.499,24	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30.000,00	30.000,00	9.712,59	32,28	9.712,59	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25.000,00	13.674,00	1.511,84	11,06	1.511,84	-
		4270	Zakup usług remontowych	5.000,00	5.000,00	60,00	1,20	60,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.500,00	1.500,00	105,00	7,00	105,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	4.903,00	4.903,00	399,00	8,14	399,00	-
		4430	Różne opłaty i składki	8.000,00	8.000,00	1.002,00	12,53	1.002,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9.846,00	10.672,00	8.004,00	75,00	8.004,00	-
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	800,00	800,00	455,33	56,92	455,33	-
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.687,00	1.687,00	769,99	45,64	769,99	-
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.687,00	1.687,00	769,99	45,64	769,99	-

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.280,00	1.280,00	639,00	49,92	639,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	219,00	219,00	114,57	52,31	114,57	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	31,00	32,00	16,42	51,32	16,42	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	157,00	156,00	-	-	-	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	51.700,00	61.700,00	22.553,51	36,55	22.553,51	-
	75410			-	5.000,00	-	-	-	-
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansow. zadań inwestycyjnych	-	5.000,00	-	-	-	-
	75412		Ochotnicze straże pożarne	51.700,00	56.700,00	22.553,51	39,79	22.553,51	-
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5.900,00	5.900,00	-	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24.000,00	24.000,00	14.288,56	59,54	14.288,56	-
		4220	Zakup środków żywności	200,00	200,00	94,46	47,23	94,46	-
		4260	Zakup energii	1.500,00	1.500,00	391,12	26,07	391,12	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3.000,00	3.000,00	938,00	31,27	938,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	6.000,00	6.000,00	963,14	16,05	963,14	-
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.100,00	2.100,00	805,23	38,34	805,23	-
		4430	Różne opłaty i składki	9.000,00	9.000,00	5.073,00	56,37	5.073,00	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	5.000,00	-	-	-	-
757			Obsługa długu publicznego	100.000,00	100.000,00	35.581,45	35,58	35.581,45	-
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	100.000,00	100.000,00	35.581,45	35,48	35.581,45	-
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	100.000,00	100.000,00	35.581,45	35,58	35.581,45	-
758			Różne rozliczenia	136.000,00	136.000,00	-	--	-	-
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	136.000,00	136.000,00	-	--	-	-
		4810	Rezerwy	136.000,00	136.000,00	-	-	-	-

801			Oświata i wychowanie	6.978.734,00	7.049.748,10	3.097.158,18	43,93	3.097.158,18	-
	80101		Szkoły podstawowe	3.364.636,00	3.398.728,06	1.744.701,09	51,33	1.744.701,09	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	145.872,00	145.872,00	76.029,47	52,12	76.029,47	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.155.282,00	2.153.941,00	1.067.729,43	49,57	1.067.729,43	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	165.268,00	165.568,00	156.117,73	94,29	156.117,73	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	394.192,00	394.192,00	228.156,24	57,88	228.156,24	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	56.479,00	56.479,00	27.152,54	48,08	27.152,54	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14.408,00	14.408,00	4.727,40	32,81	4.727,40	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150.912,00	148.912,00	36.805,46	24,72	36.805,46	-
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	14.810,00	48.902,06	-	-	-	-
		4260	Zakup energii	30.500,00	30.500,00	14.643,81	48,01	14.643,81	-
		4270	Zakup usług remontowych	32.000,00	32.000,00	-	-	-	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.500,00	1.500,00	306,00	20,40	306,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	29.871,00	31.871,00	16.658,13	52,27	16.658,13	-
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7.000,00	7.000,00	2.735,84	39,08	2.735,84	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	3.200,00	3.200,00	267,06	8,37	267,06	-
		4430	Różne opłaty i składki	5.100,00	5.100,00	511,98	10,04	511,98	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	142.216,00	143.257,00	107.442,00	75,00	107.442,00	-
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4.026,00	4.026,00	2.012,40	49,99	2.012,40	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4.000,00	4.000,00	3.405,60	85,14	3.405,60	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8.000,00	8.000,00	-	-	-	-
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	323.966,00	323.966,00	177.269,09	54,72	177.269,09	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23.565,00	23.565,00	10.645,86	45,18	10.645,86	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	219.595,00	219.595,00	112.325,97	51,15	112.325,97	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	15.298,00	15.298,00	15.143,65	98,99	15.143,65	-

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40.911,00	40.911,00	24.775,94	60,56	24.775,94	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5.862,00	5.862,00	2.701,67	46,09	2.701,67	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	3.000,00	-	-	-	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15.235,00	15.235,00	11.426,00	75,00	11.426,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	250,00	50,00	250,00	-
	80104		Przedszkola	1.334.840,00	1.357.558,00	187.213,49	13,79	187.213,49	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9.520,00	9.520,00	4.859,74	51,05	4.859,74	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	146.075,00	168.609,00	80.854,40	47,95	80.854,40	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	14.138,00	14.138,00	12.963,32	91,69	12.963,32	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30.780,00	30.780,00	19.123,12	62,13	19.123,12	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4.146,00	4.146,00	1.923,14	46,38	1.923,14	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.500,00	6.500,00	4.178,12	64,28	4.178,12	-
		4260	Zakup energii	3.000,00	3.000,00	-	-	-	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	99.980,00	99.980,00	55.889,31	55,90	55.889,31	-
		4307	Zakup usług pozostałych	653.480,00	653.480,00	-	-	-	-
		4309	Zakup usług pozostałych	115.320,00	115.320,00	-	-	-	-
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	720,00	720,00	310,16	43,08	310,16	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	60,18	12,04	60,18	-
		4430	Różne opłaty i składki	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.293,00	8.477,00	6.358,00	75,00	6.358,00	-
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	288,00	288,00	144,00	50,00	144,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	600,00	550,00	91,67	550,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	204.000,00	204.000,00	-	-	-	-

		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36.000,00	36.000,00	-	-	-	-
	80110		Gimnazja	1.232.418,00	1.241.214,71	627.612,43	50,56	627.612,43	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	63.920,00	63.920,00	32.744,50	51,23	32.744,50	-
		4010	Wynagrodzenia a osobowe pracowników	803.472,00	803.044,00	382.241,62	47,60	382.241,62	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	64.449,00	64.449,00	58.892,17	91,38	58.892,17	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	147.143,00	147.143,00	83.294,88	56,61	83.294,88	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	21.082,00	21.082,00	8.805,01	41,77	8.805,01	-
		4170	Wynagrodzenia a bezosobowe	6.904,00	6.904,00	1.818,43	26,34	1.818,43	-
		4190	Nagrody konkursowe	2.500,00	2.500,00	1.214,03	48,56	1.214,03	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43.466,00	42.466,00	13.855,35	32,63	13.855,35	-
		4220	Zakup środków żywności	-	1.000,00	351,61	35,16	351,61	-
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.000,00	10.796,71	-	-	-	-
		4260	Zakup energii	8.000,00	8.000,00	3.576,32	44,70	3.576,32	-
		4270	Zakup usług remontowych	7.000,00	7.000,00	-	-	0,00-	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	800,00	166,00	20,75	166,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	10.000,00	10.000,00	4.806,47	48,06	4.806,47	-
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.000,00	3.000,00	751,39	25,04	751,39	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	2.000,00	2.000,00	709,64	35,48	709,64	-
		4430	Różne opłaty i składki	1.500,00	1.500,00	187,25	12,48	187,25	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42.436,00	42.864,00	32.148,00	75,00	32.148,00	-
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.246,00	1.246,00	622,80	49,98	622,80	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.500,00	1.500,00	1.426,96	95,13	1.426,96	-
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	293.504,00	293.504,00	131.989,92	44,97	131.989,92	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	400,00	180,00	45,00	180,00	-
		4010	Wynagrodzenia a osobowe pracowników	75.748,00	75.503,00	35.664,46	47,24	35.664,46	-

		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4.310,00	4.310,00	4.146,68	96,21	4.146,68	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13.657,00	13.657,00	6.894,76	50,49	6.894,76	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.961,00	1.961,00	653,67	33,33	653,67	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	-	-	-	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	193.910,00	193.910,00	82.078,35	42,33	82.078,35	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.918,00	3.163,00	2.372,00	74,99	2.372,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	200,00	-	-	-	-
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	292.653,00	292.653,00	150.288,81	51,35	150.288,81	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	194.781,00	194.353,00	96.061,55	49,43	96.061,55	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	16.759,00	16.759,00	14.694,87	87,68	14.694,87	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36.089,00	36.089,00	19.112,71	52,96	19.112,71	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5.183,00	5.183,00	2.750,76	53,20	2.750,76	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.500,00	9.500,00	2.044,11	21,52	2.044,11	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	18.000,00	18.000,00	8.380,09	46,56	8.380,09	-
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.400,00	1.400,00	648,41	46,32	648,41	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	2.000,00	2.000,00	1.038,65	51,93	1.038,65	-
		4430	Różne opłaty i składki	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.741,00	5.169,00	3.877,00	75,00	3.877,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000,00	3.000,00	1.680,66	56,02	1.680,66	-
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	26.905,00	26.905,00	2.250,00	8,36	2.250,00	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26.905,00	26.905,00	2.250,00	8,36	2.250,00	-

	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	21.910,00	13.910,00	331,49	2,38	331,49	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	536,00	536,00	-	-	-	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12.000,00	6.000,00	-	-	-	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	900,00	900,00	275,06	30,56	275,06	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.506,00	1.506,00	49,68	3,30	49,68	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	338,00	338,00	6,75	2,00	6,75	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00	1.000,00	-	-	-	-
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	200,00	-	-	-	-
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	200,00	-	-	-	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	230,00	230,00	-	-	-	-
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	87.902,00	101.309,33	75.501,86	74,53	75.501,86	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.655,00	3.155,00	1.856,53	58,84	1.856,53	-

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51.600,00	56.100,00	52.530,91	93,64	52.530,91	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8.430,00	8.430,00	6.998,00	83,01	6.998,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11.192,00	12.692,00	11.014,42	86,78	11.014,42	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.508,00	2.008,00	1.387,86	69,12	1.387,86	-
		4190	Nagrody konkursowe	200,00	200,00	-	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00	5.000,00	896,66	17,93	896,66	-
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3.000,00	8.407,33	-	-	-	-
		4260	Zakup energii	1.500,00	1.500,00	303,70	20,25	303,70	-
		4300	Zakup usług pozostałych	1.500,00	1.500,00	338,16	22,54	338,16	-
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	500,00	43,53	8,71	43,53	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	150,00	30,28	20,19	30,28	-
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	200,00	14,37	7,19	14,37	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.267,00	1.267,00	-	-	-	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	200,00	87,44	43,72	87,44	-
803			Szkolnictwo wyższe	1.800,00	1.800,00	-	-	-	-
	80309		Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	1.800,00	1.800,00	-	-	-	-
		3210	Stypendia i zasiłki dla studentów	1.800,00	1.800,00	-	-	-	-
851			Ochrona zdrowia	55.500,00	76.492,00	17.596,80	23,00	17.596,80	-
	85111		Szpitala ogólne	-	10.000,00	-	-	-	-
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansow. kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjn. innych jednostek sektora finansów publicznych	-	10.000,00	-	-	-	-
	85149		Programy polityki zdrowotnej	4.500,00	4.500,00	-	-	-	-

		2780	Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansow. realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	-	4.500,00	-	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.500,00	-	-	--	-	-
	85153		Zwalczanie narkomanii	3.000,00	3.000,00	1.600,00	53,33	1.600,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	500,00	-	-	-	-
		4220	Zakup środków żywności	750,00	-	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	1.450,00	2.500,00	1.600,00	64,00	1.600,00	-
	85154		Przeciwdziałanie niealkoholizmowi	48.000,00	58.992,00	15.996,80	27,12	15.996,80	-
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	238,00	238,00	233,10	97,94	233,10	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.000,00	10.000,00	1.670,00	16,70	1.670,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00	5.000,00	1.691,80	33,84	1.691,80	-
		4300	Zakup usług pozostałych	32.762,00	43.754,00	12.401,90	28,34	12.401,90	-
852			Pomoc społeczna	1.002.019,00	1.020.959,00	560.979,79	54,95	560.979,79	-
	85202		Domy pomocy społecznej	130.748,00	130.748,00	54.949,87	42,03	54.949,87	-
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	130.748,00	130.748,00	54.949,87	42,03	54.949,87	-
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	600,00	600,00	25,01	4,17	25,01	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	600,00	25,01	4,17	25,01	-

	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	20.000,00	18.000,00	10.730,94	59,62	10.730,94	-
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	20.000,00	18.000,00	10.730,94	59,62	10.730,94	-
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	214.000,00	237.267,00	132.984,65	56,05	132.984,65	-
		3110	Świadczenia społeczne	214.000,00	237.267,00	132.984,65	56,05	132.984,65	-
	85215		Dodatki mieszkaniowe	20.000,00	20.000,00	8.982,40	44,91	8.982,40	-
		3110	Świadczenia społeczne	20.000,00	20.000,00	8.982,40	44,91	8.982,40	-
	85216		Zasiłki stałe	70.000,00	65.900,00	65.276,55	99,05	65.276,55	-
		3110	Świadczenia społeczne	70.000,00	65.900,00	65.276,55	99,05	65.276,55	-
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	390.304,00	392.204,00	182.862,95	46,62	182.862,95	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.200,00	2.600,00	2.059,51	79,21	2.059,51	-
		4010	Wynagrodzenia a osobowe pracowników	257.832,00	259.732,00	109.129,44	42,02	109.129,44	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	18.600,00	18.600,00	18.033,16	96,95	18.033,16	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44.062,00	44.062,00	22.901,01	51,97	22.901,01	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3.570,00	3.570,00	1.437,47	40,27	1.437,47	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.800,00	2.800,00	1.316,20	47,01	1.316,20	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28.400,00	26.838,00	8.986,12	33,48	8.986,12	-
		4260	Zakup energii	2.000,00	2.000,00	878,09	43,90	878,09	-
		4300	Zakup usług pozostałych	16.270,00	16.270,00	8.798,67	54,08	8.798,67	-
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.000,00	3.000,00	1.252,07	41,74	1.252,07	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	3.500,00	3.500,00	2.566,00	73,31	2.566,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.470,00	5.632,00	4.223,97	75,00	4.223,97	-

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.600,00	3.600,00	1.281,24	35,59	1.281,24	-
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17.700,00	42.240,00	42.240,00	100,00	42.240,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.920,00	15.840,00	15.840,00	100,00	15.840,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	9.780,00	26.400,00	26.400,00	100,00	26.400,00	-
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	129.667,00	105.000,00	59.428,22	56,60	59.428,22	-
		3110	Świadczenia społeczne	79.667,00	53.000,00	39.110,00	73,79	39.110,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	50.000,00	52.000,00	20.318,22	39,07	20.318,22	-
	85295		Pozostała działalność	9.000,00	9.000,00	3.499,20	38,88	3.499,20	-
		3110	Świadczenia społeczne	9.000,00	9.000,00	3.499,20	38,88	3.499,20	-
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	49.000,00	113.000,00	81.325,83	71,97	81.325,83	-
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	35.000,00	99.000,00	74.325,83	75,08	74.325,83	-
		3240	Stypendia dla uczniów	35.000,00	99.000,00	74.325,83	75,08	74.325,83	-
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze	14.000,00	14.000,00	7.000,00	50,00	7.000,00	-
		3240	Stypendia dla uczniów	14.000,00	14.000,00	7.000,00	50,00	7.000,00	-
855			Rodzina	5.122.864,00	5.261.822,96	2.964.739,32	56,34	2.964.739,32	-
	85501		Świadczenie wychowawcze	3.116.100,00	3.255.000,00	1.888.817,02	58,03	1.888.817,02	-
		3110	Świadczenia społeczne	3.069.358,00	3.206.175,00	1.862.628,90	58,10	1.862.628,90	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32.693,00	33.375,00	16.256,22	48,71	16.256,22	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2.379,00	3.033,00	3.032,34	99,98	3.032,34	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6.334,00	6.458,00	3.567,47	55,24	3.567,47	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	860,00	860,00	462,36	53,76	462,36	-
		4210	Wynagrodzenia bezosobowe	1.000,00	1.500,00	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	982,00	1.482,00	1.432,70	96,67	1.432,70	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.094,00	1.186,00	889,25	74,98	889,25	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.400,00	931,00	547,78	58,84	547,78	-

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego a oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe z bezp. społ.	1.830.796,00	1.830.796,00	985.729,21	53,84	985.729,21	
		3110	Świadczenia społeczne	1.681.183,00	1.681.183,00	903.188,22	53,72	903.188,22	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45.511,00	45.511,00	22.071,60	48,50	22.071,60	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3.647,00	3.647,00	3.646,30	99,98	3.646,30	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89.506,00	89.506,00	51.427,93	57,46	51.427,93	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.205,00	1.205,00	628,05	52,12	628,05	
		4210	Wynagrodzenia bezosobowe	1.400,00	1.400,00	578,55	41,33	578,55	
		4260	Zakup energii	350,00	350,00	79,95	22,84	79,95	
		4300	Zakup usług pozostałych	5.500,00	5.500,00	2.763,50	50,25	2.763,50	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.094,00	1.186,00	889,25	74,98	889,25	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.400,00	1.308,00	455,86	34,85	455,86	
	85503		Karta Dużej Rodziny	-	58,96	-	-	-	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	58,96	-	-	-	
	85504		Wspieranie rodziny	62.545,00	62.545,00	33.117,11	52,95	33.117,11	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46.824,00	46.824,00	22.696,48	48,47	22.696,48	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3.752,00	3.752,00	3.751,56	99,99	3.751,56	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9.135,00	9.135,00	4.762,71	52,14	4.762,71	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.240,00	1.240,00	646,11	52,11	646,11	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.094,00	1.186,00	889,25	74,98	889,25	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	408,00	371,00	90,93	371,00	
	85508		Rodziny zastępcze	14.760,00	14.760,00	4.438,59	30,07	4.438,59	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	14.760,00	14.760,00	4.438,59	30,07	4.438,59	

	8510		Działalność placówek opiekuńczo - wychowawcz.	98.663,00	98.663,00	52.637,39	53,35	52.637,39	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	98.663,00	98.663,00	52.637,39	53,35	52.637,39	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.309.561,00	1.356.548,20	519.882,78	38,32	519.882,78	-
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	484.309,00	484.309,00	176.911,17	36,53	176.911,17	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21.831,00	21.531,00	1.686,65	7,83	1.686,65	-
		4260	Zakup energii	25.000,00	25.000,00	11.478,68	45,91	11.478,68	-
		4300	Zakup usług pozostałych	256.550,00	256.550,00	104.787,09	40,84	104.787,09	-
		4430	Różne opłaty i składki	1.969,00	2.269,00	-	-	-	-
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	56.380,00	56.380,00	56.380,00	100,00	56.380,00	-
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.579,00	2.579,00	2.578,75	99,99	2.578,75	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20.000,00	20.000,00	-	-	-	-
	90002		Gospodarka odpadami	592.948,00	638.441,20	247.145,54	38,71	247.145,54	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38.867,00	40.367,00	21.629,03	53,58	21.629,03	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2.550,00	2.550,00	2.511,87	98,50	2.511,87	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.082,00	7.342,00	4.777,78	65,07	4.777,78	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.015,00	1.052,00	684,52	65,07	684,52	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	400,00	-	-	-	-
		4260	Zakup energii	7.000,00	5.941,00	1.824,52	30,71	1.824,52	-
		4300	Zakup usług pozostałych	535.340,00	579.036,20	214.828,32	37,10	214.828,32	-
		4430	Różne opłaty i składki	-	567,00	-	-	-	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.094,00	1.186,00	889,50	75,00	889,50	-
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	11.500,00	21.500,00	7.536,00	35,05	7.536,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11.500,00	21.500,00	7.536,00	35,05	7.536,20	-
	90013		Schroniska dla zwierząt	25.000,00	27.000,00	19.376,88	71,77	19.376,88	-
		4300	Zakup usług pozostałych	25.000,00	27.000,00	19.376,88	71,77	19.376,88	-

	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	155.000,00	157.603,00	67.821,56	43,03	67.821,56	-
		4260	Zakup energii	80.000,00	82.603,00	43.713,03	52,92	43.713,03	-
		4270	Zakup usług remontowych	55.000,00	55.000,00	24.108,53	43,83	24.108,53	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20.000,00	20.000,00	-	-	-	-
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40.504,00	27.395,00	1.091,63	3,98	1.091,63	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19.000,00	19.000,00	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	21.504,00	8.395,00	1.091,63	13,00	1.091,63	-
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	300,00	300,00	-	-	-	-
		4300		300,00	300,00	-	-	-	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	810.622,00	785.622,00	296.182,96	37,70	296.182,96	-
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	620.098,00	620.098,00	205.058,96	33,07	205.058,96	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	800,00	120,00	15,00	120,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84.924,00	84.695,00	41.582,29	49,10	41.582,29	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.370,00	6.370,00	6.018,73	94,49	6.018,73	-
		4090	Honoraria	1.900,00	1.900,00	1.455,05	76,58	1.455,05	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33.505,00	33.505,00	15.590,82	46,53	15.590,82	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4.513,00	4.513,00	1.425,36	31,58	1.425,36	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	128.600,00	128.600,00	65.781,88	51,15	65.781,88	-
		4190	Nagrody konkursowe	5.600,00	5.600,00	2.198,79	39,26	2.198,79	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76.109,00	86.338,81	23.985,41	27,78	23.985,41	-
		4220	Zakup środków żywności	20.349,00	30.699,00	10.255,94	33,41	10.255,94	-
		4260	Zakup energii	18.000,00	18.000,00	12.714,84	70,64	12.714,84	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	177.931,00	171.529,19	17.520,35	10,21	17.520,35	-
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.300,00	3.300,00	2.257,92	68,42	2.257,92	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	118,68	23,74	118,68	-
		4430	Różne opłaty i składki	1.500,00	1.500,00	376,90	25,13	376,90	-

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.917,00	3.146,00	2.360,00	75,02	2.360,00	-
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.592,00	2.592,00	1.296,00	50,00	1.296,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	700,00	-	-	-	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32.135,00	21.957,00	-	-	-	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17.753,00	13.753,00	-	-	-	-
	92116		Biblioteki	150.524,00	150.524,00	76.124,00	50,57	76.124,00	-
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	150.524,00	150.524,00	76.124,00	50,57	76.124,00	-
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	25.000,00	-	-	-	-	-
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofin. prac remontowych i konserw. obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora fin. publ.	25.000,00	-	-	-	-	-
	92195		Pozostała działalność	15.000,00	15.000,00	15.000,00	10,00	15.000,00	-
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00	15.000,00	-
926			Kultura fizyczna	148.132,00	154.132,00	94.283,50	59,22	94.283,50	-
	92601		Obiekty sportowe	105.132,00	111.132,00	55.139,52	49,62	55.139,52	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.500,00	6.500,00	1.358,57	20,90	1.358,57	-
		4260	Zakup energii	82.550,00	79.550,00	50.670,28	63,70	50.670,28	-
		4270	Zakup usług remontowych	-	13.000,00	2.819,16	21,69	2.819,16	-
		4300	Zakup usług pozostałych	12.927,00	9.927,00	291,51	2,94	291,51	-
		4430	Różne opłaty i składki	2.155,00	2.155,00	-	-	-	-
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	43.000,00	43.000,00	39.143,98	91,03	39.143,98	-

		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00	35.000,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00	2.500,00	2.143,98	85,76	2.143,98	-
		4300	Zakup usług pozostałych	8.000,00	5.500,00	2.000,00	36,36	2.000,00	-
			RAZEM	21.548.953,00	21.290.117,49	9.688.997,72	45,51	9.596.266,73	92.730,99

Analiza wykonania wydatków budżetowych za I półrocze 2017 r.

Lp.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan	Realizacja	% realiz.
1	2	3	4	5	6
1.		Wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	7.506.778,73	4.015.241,53	53,49
1.1		Wynagrodzenia ogółem (łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz umowami o dzieło i zleceń)	6.237.980,00	3.289.806,68	52,73
1.1.1	75011 75023 75095 90002	Urząd gminy wraz z pracownikami robót publicznych, pracownikami obsługi oraz stanowisko obsługi odpadów komunalnych	1.573.308,00	848.732,78	53,95
1.1.2	80101 80103 80149 80150	Szkoły podstawowe wraz z klasami zerowymi	2.640.240,00	1.415.848,15	53,63
1.1.3	80110	Gimnazjum	874.397,00	442.952,22	50,66
1.1.4	80114	Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury	211.112,00	110.756,42	52,46
1.1.5	80113	Opiekunowie uczniów dojeżdżających do szkół	79.813,00	39.811,14	49,88
1.1.6	80104	Przedszkola	182.747,00	93.817,72	51,34
1.1.7	85501 85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego Świadczenie wychowawcze	36.408,00 49.158,00	19.288,56 25.717,90	52,98 52,32
1.1.8	85504 85219	Wspieranie rodziny Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	50.576,00 281.132,00	26.448,04 128.478,80	52,29 45,69
1.1.9	85228	Usługi opiekuńcze i opiekuńki społeczne	15.840,00	15.840,00	100,00
1.1.10	92109	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	221.565,00	114.837,95	51,62
1.1.11	85154	Komisja AA i działalność z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi	10.000,00	1.670,00	16,70
1.1.12	01095 71004 71035 75101	Pozostałe umowy zlecenia i umowy o dzieło	11.684,00	5.607,00	47,99
1.2		Pochodne od wynagrodzeń – składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	1.268.798,73	725.434,85	57,21
2.		Dotacje na zadania bieżące udzielone z budżetu gminy, z tego:	283.262,00	134.357,10	47,43
2.1	01009- 2830	Dotacja – Gminna Spółka Wodna w Rojewie	8.000,00	8.000,00	100,00
2.2	85154- 2780	Województwo Kujawsko – Pomorskie – „Niebieska Linia” Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie	238,00	233,10	97,94
2.3	60014- 2710	Powiat Inowrocławski, dofinansowanie: „Remontu drogi powiatowej nr 2514C Liszkowo-Jaksice”	70.000,00	-	-
2.4	85149- 2780	Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej „Nasze Zdrowie” sp.j.	4.500,00	-	-
2.5					
2.6	92116- 2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Rojewie	150.524,00	76.124,00	50,57

2.7	92195-2820	Stowarzyszenie Gminna Rada Kobiet w Rojewie	4.000,00	4.000,00	100,00
2.8	92195-2820	Stowarzyszenie Gminny Klub Seniora „WRZOS” w Rojewie	2.600,00	2.600,00	100,00
2.9	92195-2820	Stowarzyszenie na rzecz wspierania aktywności społecznej	5.500,00	5.500,00	100,00
2.10	92195-2820	Kujawskie Stowarzyszenie „Złote Kłosa” w Rojewie	2.900,00	2.900,00	100,00
2.11	92605-2820	OSP w Rojewie	3.000,00	3.000,00	100,00
2.12	92605	Ludowy Zespół Sportowy ZNICZ Rojewo	32.000,00	32.000,00	100,00
3.		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (współfinansowane ze środków unijnych)	768.800,00	-	-
3.1	80104-4307-4309	„Rozwój przedszkola samorządowego szansą na dobry start małego dziecka”	768.800,00	-	-
4.	75807	Wydatki na obsługę długu publicznego	100.000,00	35.581,45	35,58
5.		Pozostałe wydatki bieżące	10.815.906,76	5.411.086,65	50,02
		Ogółem wydatki bieżące	19.474.747,49	9.596.266,73	49,28
6.		Wydatki majątkowe, w tym:	1.815.370,00	92.730,99	5,11
		- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp,	240.000,00	-	-
		- dotacje z budżetu gminy, z tego:	-	-	-
			15.000,00	-	-
6.1	75410-6170	Komenda wojew. PSP: dofinansowanie zadania: Budowa Sali Edukacyjnej „OGNIK” przy Powiatowej SP w Inowrocławiu	5.000,00	-	-
6.2	85111-6220	Szpital Wielospecjalistyczny w Inowrocławiu, dofinansowanie zakupu sprzętu i aparatury medycznej	10.000,00	-	-
		OGÓLEM	21.290.117,49	9.688.997,72	45,51

Struktura realizacji najważniejszych wydatków budżetowych w zrealizowanych wydatkach ogółem na dzień 30 czerwca 2017 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Dział	Nazwa działu	Kwota zł	Pozycje wg wielkości wykorzystania środków	Wykorzyst. % do 30.06.2017 r.
1	2	3	4	5	6
1.	010	Rolnictwo i łowiectwo	405.653,09	6	4,19
2.	600	Transport i łączność	118.265,18	9	1,22
3.	750	Administracja publiczna	1.349.048,13	3	13,92
4.	801	Oświata i wychowanie	3.097.158,18	1	31,97
5.	852	pomoc społeczna	560.979,79	4	5,79
6.	855	Rodzina	2.964.739,32	2	30,60
7.	900	Gospodarka komunalna	519.882,78	5	5,37
8.	921	Kultura i sztuka	296.182,96	8	3,06
9.	-	pozostałe działy	377.088,29	7	3,88

Wydatki budżetowe w okresie sprawozdawczym realizowane były przez następujące jednostki budżetowe gminy:

1. Urząd Gminy w Rojewie,
2. Zespół Szkół w Rojewie,
3. Publiczne Gimnazjum w Rojewie,
4. Szkoła Podstawowa w Rojewicach,
5. Publiczne Samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie,
6. Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury w Rojewie,
7. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rojewie.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki zaplanowane w tym dziale w kwocie **435.126,23 zł** dotyczą wydatków majątkowych, które zaplanowane zostały w kwocie **96.500,00 zł**, a omówione zostaną w

załączniku nr 7 - „Wydatki majątkowe” oraz wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **338.626,23 zł**. Wydatki bieżące zrealizowane zostały w wysokości **325.866,88 zł**, co stanowi **96,23 %**, a przeznaczone były na realizację następujących zadań:

Rozdział 01009 – Spółki wodne

W rozdziale tym środki zaplanowane w kwocie **8.000,00 zł** dotyczą dotacji dla Gminnej Spółki Wodnej w Rojewie. Jest to dotacja celowa na bieżące utrzymanie wód i urządzeń melioracji wodnych, tj. „Renowacja rowu R-7 w miejscowości Liszkowice - Stara Wieś”.

Umowa została zawarta 1 czerwca 2017 r. Środki zostały przekazane w I półroczu, a realizacja zadania i wykorzystanie środków nastąpi w II półroczu 2017 r.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w całości dotyczą wydatków majątkowych, a omówione zostaną w **załączniku Nr 7 - „Wydatki majątkowe”**.

Rozdział 01030 – Izby Rolnicze

Na rzecz Kujawsko – Pomorskiej Izby Rolniczej w Przysieku, zgodnie z art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1079 z późn. zm.), przekazane zostały wpłaty w kwocie **7.580,86 zł**, stanowiące 2% odpisu od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego i odsetek od nieterminowych wpłat za I półrocze 2017 r.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym wydatki zaplanowane w wysokości **314.685,23 zł** wykorzystano w kwocie **310.286,02 zł**, co stanowi 98,60 % planu rocznego. W ramach poniesionych wydatków finansowane były następujące zadania:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji przez producentów rolnych – na ten cel zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego zaplanowano **308.685,23 zł**, z czego wydatkowano **308.676,90 zł**, co stanowi 99,99 % planu.

Z powyższych wydatków kwota **302.632,58 zł** dotyczy zwrotu na rzecz producentów rolnych, natomiast kwota **6.044,32 zł** przeznaczona była na pokrycie kosztów związanych z obsługą tego zadania. Poniesione na ww. cel wydatki w całości sfinansowane były z dotacji celowej na zadania zlecone, która wpłynęła w kwocie **308.676,90 zł**.

- pozostałe wydatki poniesione ze środków własnych w kwocie **1.609,12 zł** dotyczą między innymi prenumeraty czasopisma dla sołtysów „Wieś Kujawsko – Pomorska” – kwota 612,00 zł oraz zapłaty za wykonanie monitoringu gleby – analiza makroelementów – kwota usługi – 997,12 zł.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Na utrzymanie stacji uzdatniania wody oraz utrzymanie istniejących sieci wodociągowych zaplanowano środki w wysokości **372.413,00 zł**, w tym **235.000,00 zł**, to planowane wydatki majątkowe, które zostaną omówione w załączniku Nr 7 - „Wydatki majątkowe”.

Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie **137.413,00 zł** zrealizowane zostały w wysokości **87.250,96 zł**, a przeznaczone były między innymi na:

- zakup materiałów koniecznych do przeprowadzenia bieżących remontów w SUW oraz sieci wodociągowych - 8.870,16 zł
- zakup wody i energii elektrycznej - 29.104,71 zł
(w tym zakup wody – 572,53 zł)
- usuwanie awarii - 17.206,73 zł
- za badanie jakości wody, dozór techniczny, za dyspozycyjność do usuwania awarii na sieci wodociągowej - 8.679,92 zł
- opłaty do Urzędu Marszałkowskiego za gospodarcze korzystanie ze środowiska - 20.976,94 zł
- opłaty za zajęcie pasa drogowego - 2.412,50 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe w wysokości **70.000,00 zł**, jako dotację celową na pomoc finansową udzielaną pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na „Remont drogi powiatowej nr 2514C Liszkowo – Jaksice” dla Powiatu Inowrocławskiego na 2017 r. Realizacja zgodnie z zawartym Porozumieniem - w II półroczu 2017 r.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **1.478.160,00 zł** dotyczą:

- wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **1.019.660,00 zł**, które omówione zostaną w załączniku "**Wydatki majątkowe**",
- wydatków bieżących zaplanowanych w wysokości **458.500,00 zł (w tym środki funduszu sołeckiego 3.500,00 zł - Zał. Nr 11)**, które wykorzystane zostały w wysokości **118.265,18 zł**, co stanowi 25,79 % planu rocznego.

Wydatki bieżące ponoszone były między innymi na:

- zakup materiałów do remontu dróg – 1.326,43 zł,
- regulacja poboczy przy drodze gminnej Topola – Liszkowo i czyszczenie (odmulanie) przepustu pod drogą gminną w miejscowości Jurancice – 875,00 zł,
- zimowe utrzymanie dróg – 12.636,00 zł,
- profilowanie dróg gminnych równiarką – kwota 7.453,80 zł,
- dostarczanie i uzupełnianie kruszywem ubytków w nawierzchniach dróg gminnych, podcinanie gałęzi, udrażnianie przepustów, naprawa poboczy przy drogach gminnych o nawierzchni bitumicznej – kwota 95.650,95 zł.

Niższa niż planowana realizacja wydatków bieżących wynika z faktu, iż nie zachodziła konieczność wykorzystania wydatków zaplanowanych na zimowe utrzymanie dróg gminnych w I półroczu 2017 r.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Środki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **184.500,00 zł** dotyczą wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **5.500,00 zł**, które omówione zostaną w załączniku **Nr 7 - „Wydatki majątkowe”** oraz wydatków bieżących, które zaplanowane zostały w wysokości **179.000,00 zł**, a zrealizowane zostały w wysokości **25.727,00 zł**, co stanowi 14,37 % planu rocznego. Wydatki te zaplanowane były na remonty i bieżące utrzymanie budynków mienia komunalnego, wyceny lokali mieszkalnych i nieruchomości gruntowych, opłaty za czynności notarialne i inne.

Poniesione wydatki przeznaczone były między innymi na:

- zakup mialu do budynków mienia komunalnego w Zawiszynie (ośrodek zdrowia i mieszkanie komunalne) - 3.593,98 zł

- zakup materiałów w celu wykonania drobnych remontów budynków mienia komunalnego i inne	- 1.641,73 zł
- naprawa dachu na świetlicy w m. Mierogoniewice	- 279,00 zł
- zakup energii elektrycznej	- 4.112,81 zł
- wydzielenie działek	- 6.150,00 zł
- operat szacunkowy dla działek	-2.000,00 zł
- podział działek	- 2.900,00 zł
- wydzielenie znaków graficznych na działce w Ściborzu	- 1.200,00 zł
- usługi kominiarskie	- 751,50 zł
- wywóz osadu oraz udrożnienie przyłącza kanalizacyjnego z przydomowej oczyszczalni ścieków zlokalizowanej przy budynku mieszkalnym mienia komunalnego w m. Glinno Wielkie	- 302,40 zł
- ogłoszenie o wykazie nieruchomości na sprzedaż	- 676,50 zł
- opłaty za prawo użytkowania wieczystego	- 1.939,16 zł.

W tym wydatki funduszu sołeckiego w rozdziale 70005 stanowią kwotę 6.500,00 zł, czego kwota 1.000,00 zł planowana jest na wydatki bieżące i kwota 5.500,00 zł na wydatki majątkowe, Zał. Nr 7 i Zał. Nr 11.

Niższa realizacja wydatków w tym rozdziale została spowodowana tym, że planowane remonty budynków mienia komunalnego oraz wydatki związane z ubezpieczeniem mienia ponoszone będą w II półroczu 2017 r.

Dział 710 – Działalność usługowa

Zaplanowane w tym dziale wydatki w kwocie **51.500,00 zł** wykonano w wysokości **11.829,25 zł**, co stanowi 22,97 % planu rocznego.

Wydatki w tym dziale przeznaczone były na realizację następujących zadań:

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Na powyższy cel zaplanowano **45.000,00 zł**, z czego wydatkowano **11.829,25 zł**, co stanowi 26,29 % planu rocznego.

Poniesione wydatki przeznaczone były między innymi na:

- wykonanie I etapu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla centrum m. Rojewo	- 3.997,50 zł,
- sporządzenie 23 projektów o warunkach zabudowy	- 4.950,75 zł,

- ogłoszenie w prasie o wyłożeniu do publicznego wglądu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego – 1.230,00 zł,
- wynagrodzenie za udział w posiedzeniu Gminnej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej – 1.588,00 zł.

Zaplanowano sporządzenie dwóch planów zagospodarowania przestrzennego, tj. centrum miejscowości Rojewo oraz część miejscowości Jezuicka Struga – wartość brutto 32.595,00 zł; w I półroczu wydatkowano na ten cel kwotę 3.997,50 zł; pozostała realizacja w II półroczu.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **6.500,00 zł** przeznaczone są na utrzymanie Miejsc Pamięci Narodowej na terenie gminy. Realizacja wydatków planowana jest w II półroczu br.

Planowanymi źródłami finansowania są:

- środki własne w kwocie 4.500,00 zł,
- środki pochodzące z dotacji celowej na zadania powierzone, realizowane na podstawie porozumień pomiędzy jst – kwota 2.000,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zaplanowane w tym dziale wydatki w kwocie **2.645.307,00 zł** dotyczą: wydatków majątkowych w kwocie **15.000,00 zł**, które omówione zostały w załączniku Nr 7 - „Wydatki majątkowe” i kwota **2.630.307,00 zł** – wydatków bieżących. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości **1.336.273,35 zł**, co stanowi 50,80 % planu rocznego. Kwoty te w całości dotyczą wydatków bieżących, a przeznaczone są na utrzymanie urzędu gminy, rady gminy, pracowników obsługi, kierowcy OSP, sołtysów oraz na zatrudnienie bezrobotnych w ramach robót interwencyjnych.

Realizacja tych wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **81.603,00 zł** wykorzystane zostały w wysokości **43.942,67 zł**, co stanowi 53,85 % planu rocznego. Wydatki te dotyczą wydatków bieżących, a przeznaczone są na sfinansowanie zatrudnienia pracownika realizującego zadania z zakresu administracji rządowej, z czego:

1. Wydatki osobowe – kwota - 40.225,77 zł, z tego:
 - wynagrodzenie osobowe – 28.634,48 zł,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 4.174,86 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne	- 6.487,01 zł,
- składki na Fundusz Pracy	- 929,42 zł;
2. Wydatki rzeczowe – kwota	- 3.716,50 zł, z tego:
- zakup usług obejmujący tłumaczenia	- 23,00 zł,
- zakup usług – konserwacja programów komputerowych	- 2.804,40 zł,
- odpis na ZFŚS	- 889,50 zł.

Źródłem finansowania poniesionych wydatków są środki z dotacji na zadania zlecone w kwocie 29.210,00 zł oraz środki własne w kwocie 14.732,67 zł.

Rozdział 75022 – Rady gmin

Na utrzymanie rady gminy zaplanowano kwotę **127.840,00 zł**, z czego wydatkowano **58.110,67 zł**, co stanowi 45,46 % planu rocznego.

Poniesione wydatki w okresie sprawozdawczym przeznaczone były na:

- wypłatę diet radnym, w tym diet dla przewodniczącej i w-ce przewodniczącego	-46.988,93zł
- zakup art. spożywczych, kwiatów i innych	- 1.306,74 zł,
- zakup tabletów dla radnych	- 9.285,00 zł,
- szkolenie dla radnych	- 200,00 zł,
- zapłatę za usługi transportowe	- 330,00 zł.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Ogólna kwota wydatków zaplanowanych w tym rozdziale wynosi **1.905.707,00 zł** i dotyczy wydatków majątkowych w kwocie **15.000,00 zł** oraz wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **1.890.707,00 zł**, które zrealizowano w wysokości **992.343,70 zł**, co stanowi 52,48 %.

Z powyższej kwoty **1.364.096,00 zł** to planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne, które zrealizowane zostały w kwocie **773.243,95 zł**, co stanowi 56,68 % planu rocznego, a przeznaczone były na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe	- 558.022,19 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 77.154,06 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne	- 123.687,44 zł
- składki na Fundusz Pracy	- 13.802,26 zł
- umowy zlecenia (redagowanie gazetki gminnej)	- 578,00 zł.

Powyższe wydatki przeznaczone były na utrzymanie 18,07 etatów (20 osób).

Pozostałe wydatki zaplanowane w kwocie **526.611,00 zł** to planowane wydatki rzeczowe, na realizację których wydatkowano **219.099,75 zł**, co stanowi 41,61 % planu rocznego, a ponoszone były między innymi na:

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 17.697,00 zł
- zakup energii elektrycznej i wody - 5.665,87 zł
- zakup usług medycznych - 527,00 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych - 7.632,81 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 48.194,75 zł

w tym m.in.: zakup miału, artykułów biurowych, druków, środków czystości, tonerów, prenumeraty, art., spożywcze na potrzeby sekretariatu i inne,

- zakup środków żywności - 1.221,21 zł
- nagrody konkursowe - 2.279,67 zł
- zakup usług pozostałych - 88.509,76 zł

w tym m.in.: opłaty pocztowe, prowizje bankowe, konserwacja i aktualizacja programów komputerowych, zapłata za porady prawne, zakup licencji, ogłoszenia w prasie i inne

- podróże służbowe krajowe (delegacje i ryczałty samochodowe) - 10.679,32 zł
- zakup usług remontowych - 1.008,60 zł
- szkolenia pracowników - 19.253,04 zł
- różne opłaty i składki, w tym opłaty za korzystanie ze środowiska, składki do Związku Gmin - 10.694,98 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w tym: - 1.143,32 zł

zakup artykułów BHP,

- utrzymanie trwałości projektu realizowanego w 2015 r. pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji” - 179,92 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego - 4.412,50 zł.

Niższa realizacja wydatków w §§ 3020, 4170, 4220, 4260, 4280, 4360 i 4430 wynika między innymi z faktu, iż nie zachodziła potrzeba angażowania wyższych kwot wydatków w I półr. br. Niższa realizacja wydatków w § 4140 – wpłaty na PFRON została spowodowana zatrudnieniem osoby o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano na 2017 rok środki finansowe w wysokości

35 000,00 zł, z których wykorzystano do dnia 30.06.2017 r. kwotę **9 869,22 zł**, co stanowi 28,20% budżetu.

W ramach zrealizowanych wydatków znajduje się zakup usług drukarskich (gazetka gminna, tygodnik powiatu i gmin) w kwocie 9 391,51 zł . Dokonano zakupu materiałów promujących gminę Rojewo (baner, przypinki na Dzień Dziecka) na kwotę 477,71. W/w procent wykorzystania budżetu wynika z zaplanowania większości zadań na II półroczu 2017.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **495.157,00 zł** zrealizowane zostały w wysokości **232.007,09 zł**, co stanowi 49,41 % planu rocznego. Z powyższej kwoty **383.808,00 zł** to planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne, na które wydatkowano **189.655,88 zł**, co stanowi 49,40 % planu rocznego, a ponoszone były na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	- 126.312,79 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 20.002,91 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne	- 29.673,02 zł
- składki na Fundusz Pracy	- 3.499,24 zł
- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	- 455,33 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	- 9.712,59 zł.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników ponoszone były na zatrudnienie 6 etatów pracowników obsługi oraz pracowników zatrudnionych w ramach robót interwencyjnych – średnio 2 etaty miesięcznie. Zatrudnienie bezrobotnych było refundowane do wysokości najniższego wynagrodzenia przez Powiatowy Urząd Pracy w Inowrocławiu.

Na podstawie umowy zlecenia zatrudnione były:

- kierowca OSP Rojewice – cały rok,
- palacz c.o. w budynku mienia komunalnego w Zawiszynie,
- palacz w budynku Urzędu Gminy.

Pozostałe wydatki, zaplanowane w kwocie **111.349,00 zł** dotyczą planowanych wydatków rzeczowych, które zostały zrealizowane w kwocie **42.351,21 zł**, co stanowi 38,03 % planu rocznego.

Wydatki rzeczowe ponoszone były na:

- zakup artykułów BHP	- 69,37 zł
- wypłatę miesięcznych diet dla sołtysów	- 31.200,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (w tym: zakup paliwa do samochodu służbowego, części do samochodu, zakup wody	

dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych,	
zakup oleju do wykaszarki i inne)	- 1.511,84 zł
- zakup usług pozostałych	- 399,00 zł
- zakup usług remontowych	- 60,00 zł
- zakup usług medycznych	- 105,00 zł
- różne opłaty i składki (w tym: opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, ubezpieczenie samochodu służbowego)	- 1.002,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	- 8.004,00 zł.

Niższa realizacja wydatków w niektórych paragrafach spowodowana została między innymi: § 4210 – w paragrafie tym zostały zaplanowane środki z przeznaczeniem na zakup odzieży ochronnej dla zatrudnionych pracowników w ramach robót publicznych oraz zatrudnionych osób skazanych, którym zgodnie z ustawą należy zapewnić odzież. W I półroczu 2017 r. nie zachodziła konieczność angażowania wydatków na powyższe.

Niższa realizacja wydatków w §§ 3020, 4210, 4270, 4280 i 4430 wynika z faktu, iż nie zachodziła konieczność angażowania wyższych kwot wydatków w I półroczu 2017 r.

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

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

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **1.687,00 zł** zostały zrealizowane w wysokości **769,99 zł**, co stanowi 45,64 % planu rocznego. Zrealizowane wydatki dotyczą wydatków osobowych. Pozostałe kwoty wydatków do wysokości planów zrealizowane zostaną w II półroczu. Środki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone na prowadzenie stałego rejestru wyborców w całości pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – kwota 1.687,00 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki zaplanowane w tym dziale w kwocie **61.700,00 zł** dotyczą wydatków majątkowych w kwocie **10.000,00 zł**, których realizacja została omówiona w załączniku Nr 7 – „Wydatki majątkowe” oraz wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **51.700,00 zł** (w tym fundusz sołecki **6.000,00 zł** – Zał. Nr 11), które zrealizowane zostały w wysokości

22.553,51 zł, a przeznaczone były w okresie sprawozdawczym na:

Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

W rozdziale tym na utrzymanie dwóch jednostek OSP w Rojewie i Rojewicach zaplanowano środki w kwocie **56.700,00 zł**, z tego **5.000,00 zł** dotyczy wydatków majątkowych, które omówione zostaną w załączniku Nr 7 - „Wydatki majątkowe” oraz wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **51.700,00 zł**.

Wydatki bieżące w całości dotyczą wydatków rzeczowych, które zrealizowane zostały w wysokości **22.553,51 zł**, co stanowi 43,62 % planu rocznego.

Poniesione wydatki przeznaczone były między innymi na:

- zakup materiałów i wyposażenia - 14.288,56 zł

z tego:

- OSP Rojewo - 6.101,69 zł

w tym:

- zakup prądownicy sportowej - 987,41 zł
- zakup paliwa do samochodu i motopompy - 1.539,14 zł
- zakup ubrań koszarowych, koszulek bawełnianych oraz czapek - 2.651,38 zł
- inne drobne zakupy - 923,76 zł

- OSP Rojewice - 8.186,87 zł

- zakup sprzętu pożarniczego, ubrań koszarowych i art. przemysłowych - 8.186,87 zł

- zakup energii elektrycznej - 391,12 zł

wydatek ten w całości dotyczy OSP Rojewice

- zakup usług zdrowotnych - 938,00 zł

w tym:

- OSP Rojewo - 938,00 zł

(badanie profilaktyczne członków OSP)

- OSP Rojewice - 0,00 zł

(badanie profilaktyczne członków OSP realizowane były w mc-u lipcu)

- zakup usług pozostałych - 963,14 zł

w tym:

- OSP Rojewo - 963,14 zł

(przeгляд techniczny narzędzi hydraulicznych, przeгляд techniczny pojazdu IVECO CIN 44AP)

- zakup usług telekomunikacyjnych - 805,23 zł

w tym:

• OSP Rojewo - 805,23 zł

- różne opłaty i składki - 5.073,00 zł

w tym:

• OSP Rojewo – 4.677,00 zł (wydatki dotyczą ubezpieczeń samochodów i członków OSP)

• OSP Rojewice – 396,00 zł (ubezpieczenie członków OSP).

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych - 0,00 zł

(wypłata diet za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach – realizacja w II półroczu)

- zakup artykułów żywnościowych (akcje ratunkowe) - 94,46 zł

w tym:

• OSP Rojewo – 94,46 zł

Ogółem poniesione wydatki w tym rozdziale wyniosły 22.553,51 zł.

z tego:

• OSP Rojewo - 13.579,52 zł

• OSP Rojewice - 8.973,99 zł.

Niższa realizacja wydatków zaplanowanych w tym rozdziale w §§ 3030, 4260, 4280, 4300 i 4360 wynika między innymi z faktu, iż nie zachodziła potrzeba angażowania wyższych kwot wydatków w I półroczu.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

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

W rozdziale tym zaplanowane środki w kwocie **100.000,00 zł** przeznaczone są na obsługę długu publicznego. Na ten cel wydatkowano **35.581,45 zł**, co stanowi 35,58 % planu rocznego. Poniesione wydatki przeznaczone były na:

- spłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – kwota 11.912,14 zł,

- odsetki od kredytów – kwota 23.669,31 zł.

Niższa niż planowana realizacja wydatków na obsługę długu została spowodowana tym, że nie zostały zrealizowane zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2017 r. ze

względu na trwające procedury przetargowe realizowanych zadań majątkowych.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W rozdziale tym zostały zaplanowane środki w kwocie **136.000,00 zł**, w tym:

- na rezerwę celową z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **56.000,00 zł**,
- na rezerwę ogólną z przeznaczeniem na nieprzewidziane w ciągu roku wydatki – kwota **80.000,00 zł**.

Rezerwa celowa przeznaczona na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego nie była uruchamiana, gdyż nie zachodziła potrzeba. Rezerwa ogólna pozostała bez zmian.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **7.049.748,10 zł**, z czego wykorzystano **3.097.158,18 zł**, co stanowi 43,93 % planu rocznego.

Kwota ta dotyczy planowanych wydatków bieżących w kwocie **6.801.748,00 zł**, które zrealizowane zostały w kwocie **3.097.158,18 zł**, co stanowi 45,53 % planu rocznego oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **248.000,00 zł**, które omówione zostaną w załączniku Nr 7 - „Wydatki majątkowe”.

Źródłami finansowania poniesionych w tym dziale wydatków były:

- | | |
|------------------------------|------------------------|
| - subwencja oświatowa | - 2.418.120,00 zł |
| - dotacje na zadania zlecone | - 48.296,10 zł |
| - dotacje na zadania własne | - 30.105,00 zł |
| - środki własne gminy | - 600.637,08 zł |

Realizacja wydatków w tym dziale przedstawia się następująco:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – zbiorczo

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 2017 rok (zł)	Realizacja za I półr. 2017 r.	% realizacji
1	2	3	4	5	6
801		Oświata i wychowanie			
	80101	Szkoły Podstawowe	3 389 157,06	1 744 542,73	51,47
		w tym:			
		- wynagrodzenia i pochodne	2 784 588,00	1 479 155,94	53,12
		- wydatki rzeczowe	604 569,06	265 386,79	43,90
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		z tego:			
		– Szkoła Podstawowa Rojewo	1 391 632,87	714 890,83	51,37
		w tym			
		- wynagrodzenia i pochodne	1 145 072,00	604 436,82	52,79
		- wydatki rzeczowe	246 560,87	110 454,01	44,80
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		- Szkoła Podstawowa Rojewo Punkt Filialny Liszkowo	531 608,00	259 202,68	48,76
		w tym:			
		- wynagrodzenia i pochodne	405 974,00	223 392,23	55,03
		- wydatki rzeczowe	125 634,00	35 810,45	28,50
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		– Szkoła Podstawowa Rojewo Punkt Filialny Ściborze	390 578,00	231 563,09	59,29
		w tym:			
		- wynagrodzenia i pochodne	322 487,00	193 407,16	59,97
		- wydatki rzeczowe	68 091,00	38 155,93	56,04
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		– Szkoła Podstawowa w Rojewicach	1 075 338,19	538 886,13	50,11
		w tym:			
		- wynagrodzenia i pochodne	911 055,00	457 919,73	50,26
		- wydatki rzeczowe	164 283,19	80 966,40	49,28
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00

Na wysokość zrealizowanych wydatków składają się wydatki osobowe w kwocie **1 559 912,81 zł**, co stanowi 89,42 % zrealizowanych wydatków.

W zrealizowanych wydatkach budżetowych znajduje się wypłata:

- dodatków wiejskich i mieszkaniowych

oraz wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń

- 76 029,47 zł

- wynagrodzeń osobowych

- 1 067 729,43 zł

- dodatkowego wynagrodzenia rocznego

- 156 117,73 zł

- wynagrodzeń z tytułu umów zleceń

- 4 727,40 zł

- składek FUS - 228 156,24 zł
- składek FP - 27 152,54 zł

Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w kwocie 107 442,00 zł

Wydatki rzeczowe szkół w I półroczu 2017 roku to kwota **77 187,92 zł**. Składają się na nią zakupy w następującej wysokości:

- opału do wszystkich szkół - 24 376,03 zł
- artykułów czystości, przemysłowych, chemicznych,
do napraw, art. budow. - 8 583,77 zł
- artykułów papierniczych, biurowych, druków, tonerów - 2 551,67 zł
- czasopism, publikacji - 1 293,99 zł
- energii elektrycznej - 13 421,81 zł
- wody - 1 222,00 zł
- usług materialnych (wywozy nieczystości, śmieci, opłaty,
konserwacje, przeglądy) naprawy - 12 393,77 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych - 2 735,84 zł
- opłata za wywóz śmieci - 2 012,40 zł
- szkolenie pracowników - 3 405,60 zł
- zakup usług zdrowotnych - 306,00 zł
- opłat środowiskowych, - 4 617,98 zł
- opłacono koszty podróży służbowych - 267,06 zł

Przeciętny wydatek poniesiony na edukację 1 ucznia w szkołach podstawowych w I półroczu 2017 roku to suma 5 555,87 zł.

Zespół Szkół Szkoła Podstawowa Rojewo

Szkoła Podstawowa Rojewo w I półroczu 2017 r. to placówka składająca się z 8 – miu oddziałów lekcyjnych klas I – VI. Uczęszczało do niej w I półroczu 2017 r. 142 uczniów. Proces edukacyjny był realizowany przez 13,62 etatu nauczycieli. Obsługą administracyjno – porządkową zajmowało się 3,5 etatu pracowników obsługi oraz 0,75 etatu administracji, palacz CO - umowa zlecenie.

Na bieżące funkcjonowanie placówki zaplanowano na 2017 r. środki finansowe w wysokości **1 391 632,87 zł**. Do dnia 30.06.2017 r. wykorzystano **714 890,83 zł**, co wynosi 51,37 % całości budżetu.

Wydatki osobowe to kwota **639 960,67 zł** i stanowią one 89,52 % wykorzystanych środków.

Wypłacono w następujących wysokościach:

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe oraz wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	- 33 194,95 zł
- wynagrodzenia osobowe	- 433 983,93 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	- 62 021,64 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	- 97 518,01 zł
- składki na fundusz pracy	- 10 913,24 zł
- wynagrodzenie tytułu umów zleceń	- 2 328,90 zł
Dokonano odpisu zakładowego funduszu socjalnego w wysokości	- 38 297,00 zł

Zrealizowano następujące wydatki rzeczowe na kwotę - **36 633,16 zł**

Składa się na nią zakup:

- opału	- 14 891,69 zł
- artykułów czystości, przemysłowych, art. do napraw, artykuły budowlane	- 2 773,64 zł
- energii elektrycznej	- 5 838,94 zł
- czasopism i publikacji	- 465,96 zł
- wody	- 833,00 zł
- usług materialnych (opłaty RTV, konserwacje, przeglądy, porto, ścieki, usługi transportowe, naprawy sprzętu, projektory)	- 6 202,70 zł
- usług telekomunikacyjnych	- 471,96 zł
- artykuły papiernicze, druki, tonery	- 805,49 zł
- badania lekarskie pracowników	- 236,00 zł
- opłata za wywóz odpadów komunalnych	- 622,80 zł
opłat środowiskowych, opłat ubezpieczeniowych	- 2 469,49 zł
- delegacji służbowych	- 37,76 zł
- szkolenia pracowników	- 883,73 zł

Wydatek poniesiony na edukację 1 ucznia w I półroczu 2017 to kwota 5 034,44 zł

Zespół Szkół Szkoła Podstawowa Rojewo Filia Liszkowo

Szkoła Podstawowa w Rojewie filia w Liszkowie w I półroczu 2017 r. funkcjonowała jako 3 oddziałowa placówka klas IV – VI. Uczęszczało do niej 33 uczniów.

Nauczaniem zajmowało się 4,74 etatu nauczycieli (1 nauczyciel przebywał na urlopie dla poratowania zdrowia), obsługą porządkową zajmowało się 2 etaty pracowników obsługi.

Na działalność placówki zaplanowano ogółem na 2017 r. **531 608,00 zł**. Do dnia 30.06.2017 r. wykorzystano **259 202,68 zł**, co stanowi 48,76 % całości planowanych środków. W/w procent wykorzystania środków wynika z zaplanowanych remontów na II półroczu. Wydatki osobowe to kwota **233 426,40 zł**, co stanowi 90,08 % wykorzystanych środków i tak wypłacono:

- dodatki wiejskie mieszkaniowe oraz wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	- 10 034,17 zł
- wynagrodzenia osobowe	- 160 438,93 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 23 471,77 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne	- 34 838,95 zł
- składek na fundusz pracy	- 4 642,58 zł

Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń w wysokości 17 026,00 zł

Zrealizowano także wydatki rzeczowe w sumie **8 750,28 zł**. Składa się na nią zakup:

- opału	- 2 702,59 zł
- art.: budowlanych, czystości, paliwo – koszenie trawy, art do napraw	- 1 415,25 zł
- druków, artykułów papierniczych	- 93,32 zł
- czasopism	- 239,50 zł
- energii elektrycznej	- 2 008,75 zł
- wody	- 56,50 zł
- usług materialnych, wywozy nieczystości, usługi kominiarskie, naprawy	- 907,30 zł
- usług telekomunikacyjnych	- 458,67 zł
- opłaty środowiskowe, opłaty	- 444,40 zł
- opłaty za wywóz śmieci	- 144,00 zł
- szkolenie pracowników	- 280,00 zł

Wydatek poniesiony na 1 ucznia w I półroczu 2017r. to kwota 7 854,63 zł.

Zespół Szkół Szkoła Podstawowa Rojewo

Filia Ściborze

Szkoła Podstawowa Rojewo filia Ściborze to placówka składająca się z 3 oddziałów lekcyjnych klas I – III. Uczęszczało do nich w I półroczu 2017 r. 29 uczniów.

Proces edukacyjny był zrealizowany przez 4,46 etatu nauczycieli. Obsługą gospodarczo-porządkową zajmował się 1 pracownik obsługi, oraz palacz CO – umowa zlecenie. Jeden nauczyciel przebywał na urlopie dla poratowania zdrowia.

Na funkcjonowanie placówki zaplanowano na 2017 r. kwotę **390 578,00 zł**, z których wykorzystano do 30.06.2017 r. – **231 563,09 zł**, co stanowi 59,29% budżetu.

Wydatki osobowe w I półroczu 2017 roku to kwota **205 736,44 zł**, która stanowi 88,85 % wykorzystanych środków. Składa się na nią wypłata w kwotach:

- dodatków wiejskich i mieszkaniowych oraz wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń	- 9 930,78 zł
- wynagrodzeń osobowych	- 140 752,32 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 18 940,00 zł
- wynagrodzeń z tytułu umów zleceń	- 2 398,50 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne	- 30 559,94 zł
- składek na fundusz pracy	- 3 154,89 zł

Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w wysokości 13 976,00 zł

Wydatki rzeczowe w I półroczu 2017 r. to suma **11 850,65 zł**.

Składają się na nią zakup:

- opału	- 2 830,72 zł
- artykułów czystości, chemicznych, paliwo, artykuły do napraw, przemysłowe, art. budowlane, farby	- 1 415,50 zł
- druków, artykułów papierniczych, tonery	- 157,34 zł
- czasopism	- 416,92 zł
- energii elektrycznej	- 1 395,72 zł
- wody	- 91,50 zł
- usług materialnych, wywozy nieczystości, , naprawy projektorów, przeglądy	- 3 035,53 zł
- usług telekomunikacyjnych	- 1 037,40 zł
- opłata za wywóz śmieci	- 622,80 zł
- opłat środowiskowych	- 510,40 zł
- opłacenie kosztów podróży służbowych na kwotę	- 56,82 zł
- szkolenie pracowników	- 280,00 zł

Wydatek poniesiony na edukację 1 ucznia w I półroczu 2017 roku to kwota 7 984,93 zł .

**Szkoła Podstawowa
im. bł. ks. M. Skrzypczaka
w Rojewicach**

Szkoła Podstawowa im. bł. ks. M. Skrzypczaka w Rojewicach to placówka składająca się z 7 – miu oddziałów lekcyjnych, uczęszczało do nich w 2017 r. - 110 dzieci. Proces edukacyjny był realizowany przez 11,25 etatu nauczycieli. Obsługą gospodarczo – porządkową zajmowało się 3,5 etatu pracowników obsługi (1 pracownik przebywał na zasiłku rehabilitacyjnym) i 1 etat administracji .

Na funkcjonowanie placówki zaplanowano na 2017 r. środki finansowe w wysokości **1 083 338,19 zł**. Do dnia 30.06.2017 r. wykorzystano **538 886,13 zł**, co stanowi 49,74 % całości budżetu. W/w procent wykorzystania środków wynika z zaplanowania wypłat odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w II półroczu 2017. Ponadto planowana realizacja wydatków na przedszkola będzie miała miejsce w II półroczu br. Wydatki osobowe tego okresu to kwota **480 789,30 zł**. Stanowią one 89,22 % środków wykorzystanych. Na zrealizowane wydatki osobowe składa się wypłata:

- dodatków wiejskich i mieszkaniowych oraz wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń - 22 869,57 zł
- wynagrodzeń osobowych - 332 554,25 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 51 684,31 zł
- składek na ubezpieczenia społeczne - 65 239,34 zł
- składek na fundusz pracy - 8 441,83 zł

Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w kwocie 38 143,00 zł

Zrealizowano także wydatki rzeczowe ww. okresie na kwotę: **19 953,83 zł**.

Mieści się w niej zakup:

- opału - 3 951,03 zł
- artykułów czystości, porządkowych, chemicznych, artykułów do napraw, art. budowlanych - 2 979,38 zł
- druków, artykułów papierniczych, biurowych, tonerów, dyplomów - 1 495,52 zł
- czasopism, publikacji - 171,61 zł
- energii elektrycznej - 4 178,40 zł
- wody - 241,00 zł
- usług materialnych, wywozy nieczystości, opłaty, naprawy, konserwacje, przeglądy - 2 248,24 zł
- usług telekomunikacyjnych - 767,81 zł

- opłata za wywóz śmieci	- 622,80 zł
- szkolenie pracowników	- 1 961,87 zł
- opłat środowiskowych	- 1 193,69 zł
- delegacji służbowych	- 72,48 zł
- badań lekarskich pracowników	- 70,00 zł

Wydatek poniesiony na edukację 1 ucznia w I półroczu 2017 r. to suma 4 898,96 zł .

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

W placówkach oświatowych w I półroczu 2017 r. funkcjonowały 4 oddziały zerowe. Uczęszczało do nich 53 dzieci. Opieką edukacyjną i wychowaniem zajmowało się w I półroczu 5,39 etatu nauczycieli. Na funkcjonowanie w 2017 roku zaplanowano **323 966,00 zł** wykorzystując do dnia 30.06.2017 r. kwotę **177 269,09 zł**, co stanowi 54,72 % budżetu.

Wydatki tego okresu to suma **177 269,09 zł**.

W zrealizowanych wydatkach osobowych znajduje się wypłata:

- dodatków wiejskich i mieszkaniowych	- 10 645,86 zł
- wynagrodzeń osobowych	- 112 325,97 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 15 143,65 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne	- 24 775,94 zł
- składek na fundusz pracy	- 2 701,67 zł

Dokonano także odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w kwocie 11 426,00 zł

Dokonano opłaty za usługi szkoleniowe w kwocie - 250,00 zł

Na realizację części ww. wydatków otrzymano dotację celową w kwocie 13 380,00 zł, którą przeznaczono na realizację wydatków bieżących.

Wydatek poniesiony na edukację jednego wychowanka w I półroczu 2017 to kwota 3 344,70 zł.

Rozdział 80104 - Przedszkola

Na działalność przedszkola na 2017 r. zaplanowano środki finansowe w wysokości **1 357 558,00 zł**, z tego Publiczne Samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” to przedszkole 1 oddziałowe do którego uczęszczało w I półroczu 2017 – 25 dzieci. Opieką edukacyjno – wychowawczą zajmowało się 2,12 etatu nauczycieli oraz 2 etaty obsługi. Do dnia 30.06.2017 r. wykorzystano **187.213,49 zł**, co stanowi 13,79 % zaplanowanych środków finansowych. W/w procent wykorzystania środków finansowych wynika z zaplanowania usług i wydatków inwestycyjnych na II półrocze 2017 r. (Zał. Nr 7).

Na realizację części w/w wydatków otrzymano dotację celową w wysokości 16 725,00 zł wykorzystując ją na sfinansowanie wydatków bieżących.

Wydatki osobowe tego okresu to kwota **119 723,72 zł**, na którą składa się wypłata:

- dodatków wiejskich i mieszkaniowych oraz wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń	- 4 859,74 zł
- wynagrodzeń osobowych	- 80 854,40 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 12 963,32 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne	- 19 123,12 zł
- składek na fundusz pracy	- 1 923,14 zł

Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w wysokości - 6 358,00 zł

Zrealizowano również wydatki rzeczowe dokonując zakupu artykułów

czystości, tuszu, art. papierniczych, przemysłowych, wyposażenia na kwotę - 1 328,15 zł

Oplacono usługi telekomunikacyjne na kwotę - 310,16 zł

Dokonano opłaty za pobyt dzieci w przedszkolu poza terenem gminy na sumę - 36 802,75 zł

Dokonano opłat za wykonanie i dostarczenie posiłków dla dzieci w kwocie - 19 061,96 zł

Dokonano opłaty za wywóz odpadów komunalnych - 144,00 zł

Dokonano opłaty za szkolenia - 550,00 zł

Dokonano zakupu usług materialnych wysokości - 24,60 zł

Dokonano zakupu wyposażenia :

ławka, laptop, czajnik - 2 849,97 zł

Sfinansowano koszty podróży służbowych w wysokości - 60,18 zł

Wydatek poniesiony na edukację 1 wychowanka w I półroczu 2017 r. to kwota 5 253,95 zł.

Rozdział 80110 - Gimnazja

Na terenie gminy Rojewo funkcjonowało w 2017 r. Publiczne Gimnazjum im. K. Górskiego w Rojewie składające się z 6 oddziałów lekcyjnych. Uczęszczało do nich w 2017 r. 112 uczniów.

Proces edukacji był realizowany przez 12,63 etatu nauczycieli. Obsługą gospodarczo – porządkową zajmowało się 3,5 etatu pracowników obsługi oraz 0,75 etat administracji.

Na bieżące funkcjonowanie zaplanowano środki w wysokości **1 241 214,71 zł**. Do dnia 30.06.2017 r. wykorzystano **627 612,43 zł**, co wynosi 50,56 % całości środków.

Na kwotę zrealizowanych wydatków składają się wydatki osobowe w wysokości 567 769,61 zł, co stanowi 90,47 % całości środków wykorzystanych.

Dokonano wypłaty w wysokości:

- dodatków wiejskich i mieszkaniowych oraz wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń	- 32 744,50 zł
- wynagrodzeń osobowych	- 382 241,62 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 58 892,17 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne	- 83 294,88 zł
- składek na fundusz pracy	- 8 805,01 zł
- wynagrodzeń z tytułu umów zleceń	- 1 818,43 zł
Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w kwocie	- 32 148,00 zł

Wydatki rzeczowe w I półroczu 2017 r. roku to suma **27 667,82 zł.**

Znajduje się w niej zakup:

- opału	- 7 724,74 zł
- czasopism i publikacji	- 1 231,15 zł
- środków czystości, artykułów przemysłowych, chemicznych, artykułów do napraw, art. budowlanych	- 2 922,29 zł
- artykułów papierniczych, druków , tonerów	- 1 905,92 zł
- artykułów na organizację imprez: „Gimnazjady”, pleneru malarskiego, konkursu matematycznego	- 422,86 zł
- nagród konkursowych	- 1 214,03 zł
- energii elektrycznej	- 3 374,82 zł
- wody	- 201,50 zł
- usług materialnych, , opłaty porto, przeglądy, naprawy sprzętu	- 3 471,47 zł
- usług telekomunikacyjnych	- 751,39 zł
- opłata za wywóz nieczystości komunalnych	- 622,80 zł
- usług zdrowotnych (badania pracownicze)	- 166,00 zł
- opłaty środowiskowe	- 1 522,25 zł
- koszty podróży służbowych	- 709,64 zł
- usług szkoleniowych	- 1 426,96 zł

Wydatek poniesiony na edukację 1 ucznia w I półroczu 2017 r. Publicznego Gimnazjum im. K. Górskiego w Rojewie to kwota 5 603,68 zł .

Dane dotyczące ilości uczniów, nauczycieli oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie placówek w I półroczu 2017r. w ujęciu tabelarycznym.

Zestawienie etatów nauczycielskich, pracowników obsługi i administracji wg stanu na 30.06.2017 r. w gminie Rojewo (tabela nr 1)

Lp.	PLACÓWKA	ETAT							OBSLUGA
		OGÓŁEM NAUCZYCIEL	W TYM						
			DYPLOMOWANY	MIANOWANY	KONTRAKTOWY	STAŻYSTA	INNE		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	S.P. Rojewo	13,62	8,56	3,89	1,17	-	0	4,25	
2.	S.P. Rojewo Filia Liszkowo	4,74	2,22	2,35	0,17	-	0	2	
3.	S.P. Rojewo Filia Ściborze	4,46	3,00	0,46	0	1,00	0	1	
4.	S.P. im. bł. ks. M. Skrzypczaka w Rojewicach	11,25	6,67	2,83	1,00	0,75	0	4,5	
5.	Publiczne Gimnazjum im. K. Górskiego w Rojewie	12,63	9,81	2,44	0,38	0	0	4,25	
6.	Publiczne Samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie	2,12	0,12	1,00	1,00	0	0	2	
	RAZEM	54,21	33,48	13,16	4,72	2,85	0	18	

Wydatki poniesione na 1 ucznia w I półroczu 2016 i I półroczu 2017 wg poszczególnych szkół

na terenie Gminy Rojewo (tabela nr 2)

Lp.	Wyszczególnienie	ilość uczniów przypadających na 1 oddział w 2016	ilość uczniów przypadających na 1 oddział w 2017	Wydatki na 1 ucznia w 2016 r.	Wydatki na 1 ucznia w I półroczu 2017 r.
1	2	3	4	5	6
1.	SP. Rojewo	18,75	17,75	4 292,384	5 034,44
2.	SP Rojewo F. Liszkowo	10,67	11,00	7 320,41	7 854,63
3.	SP Rojewo F. Ściborze	11,34	9,67	5 588,45	7 984,93
4.	SP im. bł. ks. M. Skrzypczaka w Rojewicach	16,58	15,71	4 473,28	4 898,96
5.	Oddział „0” w	19,34	13,25	2 503,58	3 344,70

	szkołach				
6.	Publiczne Gimnazjum im. K. Górskiego w Rojewie	19,50	18,67	5 372,42	5 603,68
7,	Publiczne samorządowe Przedszkole "Akademia Przedszkolaka" w Rojewie od 01.09.2014	25	25	5 625,69	5 253,95

Ilość uczniów przypadająca na 1 oddział i wydatki na 1 ucznia w poszczególnych szkołach na terenie gminy Rojewo poniesione w I półroczu 2016 i 2017 (tabela nr 3)

Placówka	Średnia liczba dzieci		Ogólna liczba oddziałów		Śr. liczba dzieci w oddziale		Wydatki na 1 ucznia w I półroczu 2016 r.	Wydatek na 1 ucznia w I półroczu 2017r.	Różnica + / -
	2016	2017	2016	2017	2016	2017			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
SP. Rojewo	150	142	8	8	18,75	17,75	4 292,84	5 034,44	741,60
SP. Rojewo Filia Liszkowo	32	33	3	3	10,67	11,00	7 320,41	7 854,63	534,22
SP Rojewo Filia Ściborze	34	29	3	3	11,34	9,67	5 588,45	7 984,93	2.396,48
SP. im. bł. ks. M. Skrzypczaka w Rojewicach	116	110	7	7	16,58	15,71	4 473,28	4 898,96	425,68
Oddziały „0” w szkołach	58	53	3	4	19,34	13,25	2 503,58	3 344,70	841,12
Publiczne Gimnazjum im. K. Górskiego w Rojewie	117	112	6	6	19,50	18,67	5 372,42	5 603,68	231,26
Publiczne Samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie	25	25	1	1	25,00	25,00	5 625,29	5 253,95	(-) 371,34

Tabela nr 4

Placówka	Ogólna liczba dzieci 2016	Ogólna liczba dzieci 2017 r.	Ogólna liczba oddziałów 2016 r.	Ogólna liczba oddziałów 2017 r.	Ogółem wydatki w I p. 2016 r.	Ogółem wydatki w I p. 2017 r.	Różnica + / -
1	2	3	4	5	6	7	8
SP Rojowo	150	142	8	8	643 925,27	714 890,83	70.965,56
SP Rojowo F. Liszkowo	32	33	3	3	234 253,12	259 202,68	24.949,56
SP Rojowo F. Ściborze	34	29	3	3	190 007,44	231 563,09	41.555,65
SP im. bł. ks. M. Skrzypczaka w Rojewicach	116	110	7	7	527 847,22	538 886,13	11.038,91
Oddział „0” w szkołach	58	53	4	4	145 207,90	177 269,09	32.061,19
Publiczne Gimnazjum im. K. Górskiego w Rojewie	117	112	6	6	628 573,11	627 612,43	- 960,68
Publiczne samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie od 01.09.2014r.	25	25	1	1	186 190,17	177 269,09	- 8.921,08
Razem	532	504	32	32	2.556.004,23	2.726.693,34	<u>180.570,87</u> (-) 9.881,76
Spadek / Wzrost	-	(-) 28	-	-	-	(+) 170.689,11	170.689,11

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Na dowożenie dzieci i młodzieży w 2017 r. zaplanowano środki finansowe w wysokości **293 504,00 zł**. Do dnia 30.06.2017 r. wykorzystano **131 989,92 zł**, co wynosi 44,97 % całości zaplanowanych środków.

Nad bezpieczeństwem dzieci i młodzieży opiekę sprawuje 3 opiekunów.

Dowożeniem w 2017 roku objętych było średnio 345 dzieci.

Wydatki osobowe w I półroczu 2017 to kwota **47 539,57 zł**. Składa się na nią wypłata :

- wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń	- 180,00 zł
- wynagrodzeń osobowych	- 35 664,46 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 4 146,68 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne	- 6 894,76 zł
- składek na fundusz pracy	- 653,67 zł

Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w kwocie 2 372,00 zł

Sfinansowano koszty dowozu dzieci i młodzieży do szkół w wysokości - 68 464,00 zł

Sfinansowano koszty dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół

pobierających naukę poza terenem gminy w wysokości - 13 614,35 zł

Procent wykorzystania środków finansowych w wysokości 44,97 % wynika z zaplanowania wyższych wydatków dowozu na II półroczu 2017r.

Wydatek poniesiony na dowóz 1 ucznia w I półroczu 2017 to kwota 382,58 zł.

Rozdział 80114 - Zespoły Obsługi Ekonomiczno – Administracyjnej Szkół

Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury w Rojewie zajmuje się finansową obsługą szkół podstawowych, gimnazjum, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkola publicznego, dowożenia, działalności kulturalnej, stypendiów studenckich i szkolnych, sportu szkolnego oraz promocji gminy.

Na obsługę ww. zadań na rok 2017 zaplanowano środki finansowe w wysokości **292 653,00 zł**, z których wykorzystano w I półroczu 2017 r. kwotę **150 390,65 zł**, co stanowi 51,39 % budżetu.

Wydatki osobowe tego okresu to kwota **132 619,89 zł**. Mieści się w niej wypłata :

- wynagrodzeń osobowych	- 96 061,55 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 14 694,87 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne	- 19 112,71 zł
- składek na fundusz pracy	- 2 750,76 zł

Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w wysokości - 3 877,00 zł

Zrealizowano również wydatki rzeczowe na kwotę **13 801,92 zł** dokonując zakupu:

- artykułów papierniczych, druków, publikacji, tonerów, wyposażenie	- 2 044,11 zł
- usług materialnych, prowizji, opłaty, zakup znaczków, licencji, usług internetowych, opłat za korzystanie z pomieszczeń	- 8 380,09 zł
- usług telekomunikacyjnych	- 648,41 zł
- usług szkoleniowych	- 1 680,66 zł
- kosztów delegacji służbowych	- 1 038,65 zł

Rozdział 80146 - Doskonalenie i doszktałanie nauczycieli

Na doszktałanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zaplanowano na 2017 rok środki finansowe w wysokości **26 905,00 zł**, których w I półroczu 2017 r. wykorzystano **2 250,00 zł**, co stanowi 8,36 % całości środków. W ramach zrealizowanych wydatków znajduje się dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w kwocie 2 250,00 zł.

Niski procent wykorzystania środków finansowych wynika ze złożonej małej ilości wniosków o dofinansowanie doszktałania i doskonalenia zawodowego nauczycieli.

Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Na realizację zadań w ramach organizacji specjalnych metod nauki i pracy z dziećmi na 2017 r. zaplanowano środki finansowe w wysokości **13 910,00 zł**. Do dnia 30.06.2017 r. wykorzystano **331,49 zł**, co wynosi 2,38 % całości środków.

W realizowanych wydatkach znajduje się wypłata:

- dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 275,06 zł
- składek na FUS	- 49,68 zł
- składek na FP	- 6,75 zł

Procent wykorzystania środków finansowych w wysokości 2,38 % wynika z mniejszej niż planowano liczby dzieci zakwalifikowanych do nauczania specjalnego.

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metodach pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjalnych

Na realizację zadań w ramach organizacji specjalnych metod nauki i pracy z dziećmi na 2017 r. zaplanowano środki finansowe w wysokości **101 309,33 zł** wykorzystując do dnia 30.06.2017 r. kwotę **75 501,86 zł**, co wynosi 74,53 % całości środków.

Na wysokość zrealizowanych wydatków składa się wypłata w następującej wysokości:

- dodatków wiejskich i mieszkaniowych	- 1 856,53 zł
- wynagrodzeń osobowych	- 52 530,91 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 6 998,00 zł
- składek na FUS	- 11 014,42 zł
- składek na FP	- 1 387,86 zł

Zrealizowane także wydatki rzeczowe dokonując zakupu na kwotę:

- materiałów	- 896,66 zł
- energii elektrycznej i wody na sumę	- 303,70 zł
- usług materialnych	- 338,16 zł
- usług telekomunikacyjnych	- 43,53 zł
- usług ubezpieczeniowych	- 14,37 zł
- kosztów podróży służbowych	- 30,28 zł
- usług szkoleniowych	- 87,44 zł

W I półroczu 2017 r. objętych nauczaniem było 10 uczniów.

Dział 803 – Szkolnictwo wyższe

Rozdział 80309 - Szkolnictwo wyższe i stypendia dla studentów

Na stypendia studenckie zaplanowano na 2017 rok kwotę **1 800,00 zł**.

Do dnia 30.06.2017 r. nie wykorzystano środków finansowych z powodu braku osób zakwalifikowanych do takiej pomocy.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **76.492,00 zł**, z czego **10.000,00 zł** dotyczy wydatków majątkowych, które omówione zostaną w **Załączniku nr 7 – „Wydatki majątkowe”**. Pozostała kwota **66.492,00 zł** to planowane wydatki bieżące, które zrealizowano w I półroczu w kwocie **17.596,80 zł**, co stanowi 26,46 % planu rocznego.

Wydatki te przeznaczone były na realizację następujących zadań:

Rozdział 85111 – Szpitale ogólne

Wydatek majątkowy – Załącznik Nr 7.

Rozdział 85149 – Programy profilaktyki zdrowotnej

Zaplanowane w tym rozdziale środki w kwocie **4.500,00 zł** przeznaczone są na realizację programu pn. „Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród dzieci w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom w województwie kujawsko – pomorskim”. Program ten jest realizowany wspólnie z Województwem Kujawsko – Pomorskim. Kwota 4.500,00 zł stanowi 50 % kosztów szczepień. Realizacja zgodnie z zawartą umową w II półroczu.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe w kwocie **3.000,00 zł**, z czego w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **1.600,00 zł** na profilaktykę z zakresu narkomanii na realizację programu o charakterze profilaktyki uzależnień wśród młodzieży. Program pt.: „*Wolności oddać nie umiem*” realizowany był przez Gabriela Fleszara w Gimnazjum Publicznym w Rojewie.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Na zadania realizowane przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2017 r. zaplanowano **58.992,00 zł**, z czego wydatkowano **15.996,80 zł**, co stanowi 27,12 % planu rocznego. Poniesione wydatki przeznaczone były na:

- wydatki osobowe zaplanowane w kwocie **10.000,00 zł**, z czego wydatkowano **1.670,00 zł**, co stanowi 16,70 % planu rocznego.

Wydatki te ponoszone były na wypłatę wynagrodzenia dla członków Gminnej Komisji

Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za udział w posiedzeniach.

Wydatki osobowe dotyczące koordynatora Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Rojewie, zatrudnionego na ¼ etatu ponoszone są w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75023 – Urzędy gmin;

- wydatki rzeczowe zaplanowane w kwocie **48.992,00 zł** zostały zrealizowane w wysokości **14.326,80 zł**, co stanowi 29,24 % planu rocznego, a przeznaczone były między innymi na:

- przekazanie dotacji do Urzędu Marszałkowskiego zgodnie z Porozumieniem Nr SZ-I-0.041.185,2016 z dnia 23 listopada 2016 r. w kwocie **233,10 zł** na zadanie „*Niebieska linia*” – Pogotowie dla ofiar przemocy w rodzinie;
- zakup materiałów i wyposażenia – 1.691,80 zł,
w tym:
 - zakup teczki z gotowymi materiałami i programem profilaktycznym oraz pakiet multimedialny na potrzeby GKRPA – 461,80 zł,
 - zakup pakietu materiałów w ramach Kampanii „Dopalacze – powiedz stop!” – 1.230,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 12.401,90 zł,
w tym:
 - zapłata za usługi terapeutyczne, jakie prowadzone były w Punkcie Konsultacyjnym w Rojewie – kwota 7.200,00 zł,
 - za działania interwencyjne oraz opiekę profilaktyczną wobec dwóch mieszkańców z terenu gminy Rojewo, przebywających w Izbie Wyrzeźwień w Toruniu – 337,90 zł,
 - seminarium z zakresu ochrony przeciwpożarowej pn. „Numery Twoich Przyjaciół 998 – 112” oraz z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej – 1.230,00 zł,
 - usługa transportowa dla dzieci i młodzieży ze Szkoły Podstawowej z terenu gminy Rojewo podczas wyjazdu w ramach zielonej szkoły, gdzie realizowano program profilaktyczny uzależnień od alkoholu, narkotyków, dopalaczy i nikotyny – kwota 3.000,00 zł,
 - wystawienie spektaklu z zakresu profilaktyki dla uczniów klas 0-3 SP w Rojewicach – kwota 378,00 zł,
 - zakup biletów wstępu do kina dla uczniów Publicznego Gimnazjum w Rojewie, w ramach nagrody za udział w konkursie o tematyce profilaktycznej – kwota 256,00 zł.

Niska realizacja wydatków w tym dziale została spowodowana m. in. tym, że nie było chętnych dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym do wzięcia udziału w koloniach profilaktycznych. Ponadto, szkolenia dla sprzedawców napojów alkoholowych

oraz szkolenia podnoszące kwalifikacje zawodowe osób realizujących zadania profilaktyczne obejmujące problematykę narkomanii zaplanowane w I półroczu, zostały dwukrotnie przesunięte. Realizacja ma dojść do skutku w II półroczu br.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na wszystkie rodzaje pomocy społecznej oraz na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowano **1.020.959,00 zł**, z czego wydatkowano **560.979,79 zł**, co stanowi 54,95 % planu rocznego.

Zadania realizowane w ramach tego działu finansowane były:

- z dotacji celowych na zadania zlecone, które zostały zaplanowane w kwocie **51.240,00 zł**, z czego wpłynęło 48.023,00 zł, a wydatkowano **48.022,12 zł**,
- dotacji celowych na zadania własne, które zaplanowane zostały w kwocie **393.900,00 zł**, z czego wpłynęło 267.605,00 zł, a wydatkowano **267.135,37 zł**
- **ze środków własnych gminy – 245.822,30 zł.**

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach pomocy społecznej przedstawia się następująco:

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej

Środki zaplanowane w tym rozdziale w wysokości **130.748,00 zł** zostały wykorzystane w kwocie **54.949,87 zł**, co stanowi 42,03 %.

Z rejonu Gminy Rojewo 4 osoby przebywały w domach pomocy społecznej. Źródłem finansowania tych wydatków są środki z budżetu gminy.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Środki zaplanowane w tym rozdziale w wysokości **600,00 zł** zostały wykorzystane w kwocie **25,01 zł**, co stanowi 4,17 % rocznego planu.

Poniesione wydatki przeznaczone były na:

- zakup materiałów biurowych 25,01 zł.

Wydatki ponoszone w tym rozdział związane są z działalnością Zespołu Interdyscyplinarnego działającego przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej. Środki na realizację powyższego zadania w całości pochodzą ze środków własnych gminy.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne w ramach zadań zleconych i własnych zaplanowano kwotę **18.000,00 zł**. Środki te wydatkowane były w kwocie **10.730,94 zł**, co stanowi 59,62 %. Przeznaczone były na opłatę składek od osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.

Osoby te nie podlegają ubezpieczeniu z żadnego innego tytułu. Źródłem finansowania powyższych wydatków jest dotacja z budżetu państwa, z tego:

- na zadania zlecone – kwota 5.782,12 zł,
- na zadania własne – kwota 4.948,82 zł.

Rozdział 85214 – Zasilki i pomoc w naturze

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano **237.267,00 zł**, z czego wydatkowano kwotę **132.984,65 zł**, co stanowi 56,05 % planu rocznego. Środki te przeznaczone były na wypłatę zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze.

Źródłem finansowania powyższych wydatków były:

- dotacja na realizację zadań własnych gminy w kwocie **107.250,00 zł** (plan **147.400,00 zł**), która została wykorzystana w 72,76% planu, a przeznaczona była na wypłatę zasiłków okresowych. Wypłacono 287 świadczeń;
- **środki własne gminy w kwocie 25.734,65 zł**, które przeznaczone były na realizację zasiłków celowych i pomocy w naturze. (plan **89.867,00 zł**).

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Środki zaplanowane w tym rozdziale w wysokości **20.000,00 zł** zostały wykorzystane w kwocie **8.982,40 zł**, co stanowi 44,91 % planu rocznego. Pomocą tą objęte było według stanu na 30 czerwca 2017 15 rodzin. Liczba osób korzystających z tych świadczeń nieustannie się zmienia. Zaobserwowano malejącą tendencję do korzystania z tej formy pomocy.

Rozdział 85216 – Zasilki stałe

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości **65.900,00 zł**, z czego wykorzystano **65.276,55 zł**. Wypłacono 123 świadczenia, którymi objęte były 22 rodziny.

Otrzymanie tego rodzaju świadczenia uzależnione jest od otrzymania orzeczenia lekarskiego. Źródłem finansowania jest dotacja z budżetu państwa.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowano kwotę **392.204,00 zł**, z czego wydatkowano **182.862,95 zł**, co stanowi 46,63 % planu rocznego. Wydatki ponoszone były na utrzymanie 5 osób zatrudnionych na 4,75 etatu.

Poniesione wydatki przeznaczone były na:

- wydatki osobowe – kwota **154.876,79 zł**, z tego:

- wynagrodzenia osobowe - 109.129,44 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 18.033,16 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne - 22.901,01 zł
- składki na fundusz pracy - 1.437,47 zł
- wynagrodzenie bezosobowe - 1.316,20 zł

(wypłaty za świadczenie usług opiekuńczych oraz prowadzenie strony BIP)

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 2.059,51 zł;

- wydatki rzeczowe – kwota **27.986,16 zł**, z tego:

- zakup materiałów i wyposażenia - 8.986,12 zł

(druki, tonery, artykuły biurowe, drukarki, i inne)

- zakup energii - 878,09 zł
- zakup pozostałych usług - 8.798,67 zł

(prowizje bankowe, opłaty pocztowe, zakup licencji, usługi transportowe, konserwacja kserokopiarki i inne)

- zakup usług telekomunikacyjnych - 1.252,07 zł
- podróże służbowe krajowe - 2.566,00 zł
- odpis na ZFŚS - 4.223,97 zł
- szkolenia pracowników - 1.281,24 zł

Źródłem finansowania wydatków poniesionych w tym rozdziale były:

- środki pochodzące z dotacji w kwocie 56.252,00 zł

- środki własne gminy – 126.610,95 zł.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Na rok 2017 na wynagrodzenie dla specjalistów wykonujących usługi terapeutyczne zaplanowano **42.240,00 zł.**, z czego wykorzystano **42.240,00 zł**, tj. w 100% planu rocznego. Usługi terapeutyczne świadczone były na rzecz siedmiorga dzieci, w zakresie zajęć

rehabilitacyjnych i rewalidacyjno-wychowawczych oraz terapii taktylnej. Plan na rok bieżący jest sukcesywnie zwiększany w miarę potrzeb. Źródłem finansowania jest budżet państwa.

Rozdział 85230 – Program rządowy „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

W rozdziale tym na realizację zadań zaplanowano środki w kwocie **105.000,00 zł**, a zrealizowane zostały w kwocie **59.428,22 zł**, co stanowi 56,60 % planu rocznego.

Wydatki ponoszone były na realizację następujących zadań:

- dożywianie w szkołach podstawowych i gimnazjum – **20.318,22 zł**, z czego kwota dotacji to 9.918,00 zł, a pozostała kwota 10.400,22 zł to środki własne gminy. Pomocą objętych było 57 dzieci z 33 rodzin;
- wypłatę zasiłków celowych – wydatkowano **39.110,00 zł**, z czego 23.577,00 zł to kwota dotacji, a pozostała kwota 15.533,00 zł to środki własne gminy. Wypłacono 189 świadczeń dla 52 osób.

Źródłem finansowania ww. wydatków ogółem była:

- dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 33.408,00 zł,
- środki własne gminy – 26.020,22 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **9.000,00 zł** zrealizowane zostały w wysokości **3.499,20 zł**, co stanowi 38,88 % planu rocznego.

Poniesione wydatki przeznaczone były na organizację prac społecznie użytecznych.

W ramach powyższych prac zatrudnionych zostało 6 osób. Są to osoby bezrobotne, które otrzymują wynagrodzenie w formie zasiłku. Na organizację tych prac zostało zawarte porozumienie z Powiatowym Urzędem Pracy na okres od 01.04.2017 do 30.11.2017 r., który poniesione wydatki refunduje w 60 %.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Na udzielenie pomocy materialnej dla uczniów na rok 2017 zaplanowano **113.000,00 zł**, z czego w I półroczu 2017 r. wykorzystano **81.325,83 zł**, co stanowi 71,97% planu rocznego, z tego:

- środki z dotacji – 59.460,66 zł,

- środki własne – 21.865,17 zł.

W ramach tej pomocy realizowane były następujące zadania:

- wypłata stypendiów dla uczniów - plan w wysokości **99.000,00 zł**, z czego wydatkowano **74.325,83 zł**. Tą formą pomocy objętych były 54 rodziny i wypłacono 110 świadczeń.

Źródłem finansowania były środki z dotacji celowej w kwocie **59.460,66 zł** oraz środki własne gminy w kwocie **14.865,17 zł**, które stanowią 20 % poniesionych wydatków.

Rozdział 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

W rozdziale tym zaplanowano kwotę **14.000,00 zł** na stypendia za bardzo dobre wyniki w nauce dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum, z czego wydatkowano kwotę **7.000,00 zł**. Stypendium otrzymało 14 uczniów: za wyniki w nauce 10 osób, 2 stypendia sportowe i 2 stypendia artystyczne.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

Na realizację świadczeń wychowawczych zaplanowano kwotę **3.255.000,00 zł**, z czego wydatkowano kwotę **1.888.817,02 zł**, co stanowi 58,03 %. Źródłem finansowania tych wydatków była dotacja celowa w wysokości **1.888.817,02 zł**. Podstawowym wydatkiem tego rozdziału są świadczenia wychowawcze „500+”. Zaplanowano je w wysokości **3.206.175,00 zł**, z czego wydatkowano **1.862.628,90 zł**, co stanowi 58,10 %. Wypłacono 3732 świadczenia.

Na obsługę świadczeń wychowawczych zaplanowano kwotę **48.825,00 zł**, z czego wydatkowano **26.188,12 zł**, co stanowi 69,38 % w tym na:

wydatki osobowe - kwota **23.318,39 zł**

-wynagrodzenia osobowe	-	16.256,22 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	3.032,34 zł
-składki na ubezpieczenie społeczne	-	3.567,47 zł
-fundusz pracy	-	462,36 zł

wydatki rzeczowe – kwota **2.869,73 zł**

-zakup pozostałych usług	-	1.432,70 zł
-szkolenie pracownika	-	547,78 zł
- odpisy na ZFŚS	-	889,25 zł.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano **1.830.796,00 zł**, z czego wydatkowano kwotę **985.729,21 zł**, co stanowi 53,84 % planu rocznego.

Źródłem finansowania tych wydatków były :

- środki z dotacji celowej – 980.085,32 zł

- ze środków własnych gminy – kwota 5.643,89 zł.

W rozdziale tym podstawowym wydatkiem były świadczenia rodzinne i alimentacyjne. Zaplanowano środki na 2017 r. w kwocie **1.681.183,00 zł**, z czego wydatkowano **903.188,22 zł**, co stanowi 53,72 % planu rocznego.

Wydatki przeznaczone były na:

- zasiłki rodzinne - wypłacono 2754 świadczenia dla 243 rodzin na łączną kwotę 317.738,36 zł;

- dodatek z tytułu urodzenia dziecka – wypłacono 3 świadczenia na kwotę 3.000,00 zł.;

- dodatek z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – kwota 11.019,00 zł., wypłacono 28 świadczeń;

- samotnego wychowania dziecka – kwota 14.138,80 zł. wypłacono 66 świadczeń;

- dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – kwota 13.750,00 zł. wypłacono 127 świadczeń;

- specjalny zasiłek opiekuńczy – kwota 46.313,70 zł – wypłacono 90 świadczeń;

zasiłek dla opiekuna – kwota 9.360,00 zł – wypłacono 18 świadczeń;

- dodatek na rozpoczęcie nauki – 400,80 zł;

- dodatek na podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania- kwota 29.849,00 zł, wypłacono 411 świadczeń;

- dodatek na wychowywanie dziecka w rodzinie wielodzietnej – kwota 40.511,83 zł, wypłacono 440 świadczeń;

- zasiłki pielęgnacyjne – kwota 93.024,00 zł, wypłacono 608 świadczeń;

- świadczenia pielęgnacyjne – kwota 153.933,00 zł, wypłacono 110 świadczeń;

- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka – kwota 14.000,00 zł., wypłacono 14 świadczeń;

- świadczenia rodzicielskie – kwota 66.839,50 zł wypłacono 78 świadczeń;

- fundusz alimentacyjny – kwota 89.310,23 zł. wypłacono 232 świadczenia.

Od niektórych świadczeń pielęgnacyjnych opłacane są składki na ubezpieczenie społeczne, a

jest to kwota 46.425,15 zł, zapłacona od 94 świadczeń.

Powyższe świadczenia wypłacane są w oparciu o wydane decyzje administracyjne.

Na obsługę świadczeń rodzinnych wydatkowano kwotę **36.115,84 zł**.

Wydatki osobowe wraz z pochodnymi - kwota **31.348,73 zł**, w tym:

- wynagrodzenie osobowe - 22.071,60 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 3.646,30 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne - 5.002,78 zł
- składki na fundusz pracy - 628,05 zł

Wydatki osobowe przeznaczone były na utrzymanie 1 etatu związanego z obsługą świadczeń.

- wydatki rzeczowe związane z obsługą świadczeń rodzinnych wyniosły **4.767,11 zł**,

a przeznaczone były między innymi na:

- zakup materiałów biurowych, tonerów, licencji, opłaty pocztowej, prowizje bankowe i inne - 3.422,00 zł.
- odpis na ZFŚS - 889,25 zł
- szkolenia pracownika - 455,86 zł.

Źródłem finansowania wydatków poniesionych na obsługę są środki z dotacji w kwocie 30.471,95 zł oraz środki własne gminy w kwocie – 5.643,89 zł.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

W ramach tego rozdziału na realizację zadań zleconych zaplanowano kwotę **58,96 zł**, z czego na dzień 30 czerwca 2017 r. otrzymano **45,56 zł**, z czego w I półroczu nie poniesiono żadnych wydatków. Środki te zaplanowane są na wydatki rzeczowe związane z wydawaniem Kart Dużej Rodziny. Środki na powyższe w całości pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone. Realizacja w II półroczu.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

W rozdziale tym zostały zaplanowane środki na wynagrodzenie i pochodne asystenta rodziny w kwocie **62.545,00 zł**, z czego wydatkowano **33.117,11 zł**, co stanowi 52,95 %. Źródłem finansowania poniesionych wydatków były:

- środki własne gminy – 33.117,11 zł.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Na świadczenia z tytułu pieczy zastępczej zaplanowano na kwotę **14.760,00 zł**, z czego wykorzystano **4.438,59 zł**, co stanowi 30,07% planu rocznego. Obecnie troje dzieci przebywa w rodzinach zastępczych. Wydatki te pokryte są ze środków budżetu gminy.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Na świadczenia pieczy zastępczej realizowane przez placówki opiekuńczo-wychowawcze zaplanowano kwotę **98.663,00 zł**, z czego wydatkowano **52.637,39 zł**, co stanowi 53,35%. W placówce opiekuńczo - wychowawczej przebywało pięcioro dzieci. Źródłem pokrycia tych wydatków są środki własne gminy.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na sfinansowanie zadań z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska zaplanowane zostały środki w kwocie **1.356.548,20 zł**, z czego 140.000,00 zł dotyczy planowanych wydatków majątkowych (w tym wydatki funduszu sołeckiego – **20.000,00 zł – zał. nr 11**), które zostaną omówione w załączniku Nr 7 „Wydatki majątkowe”. Pozostała kwota **1.216.548,20 zł** dotyczy planowanych wydatków bieżących, które wykorzystane zostały w wysokości **519.882,78 zł**, co stanowi 42,73 % planu rocznego.

Wydatki te przeznaczone były na realizację następujących zadań:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **484.309,00 zł** dotyczą:

- wydatków majątkowych – plan **120.000,00 zł**, które omówione zostaną w załączniku Nr 7 - „Wydatki majątkowe”,
- wydatków bieżących – plan **364.309,00 zł**, które zrealizowane zostały w wysokości **176.911,17 zł**, co stanowi 48,56 % planu rocznego, a przeznaczone są na utrzymanie przepompowni ścieków, zlewni ścieków, istniejących sieci kanalizacyjnych oraz zapłaty za zrzut ścieków.

Poniesione wydatki przeznaczone były między innymi na:

- zakup materiałów i wyposażenia - 1.686,65 zł

(w tym m. in. zakup środków do odfuszczenia i zapobiegania tworzenia się osadu w przepompowniach ścieków

sanitarnych, zakup wyłączników pływakowych oraz styczników w celu wymiany uszkodzonych w szafach sterowniczych)

- zakup energii elektrycznej - 11.478,68 zł
- zakup usług pozostałych - 104.787,09 zł

w tym:

- za zrzut ścieków do Gniewkowa – 83.785,09 zł,
- za zrzut ścieków do Jezuickiej Strugi – 18.762,05 zł,
- udrażnianie sieci i przepompowni – 1.784,85 zł,
- badanie ścieku surowego z przepompowni ścieków w Płonkowie – 455,10 zł,
- opłaty na rzecz budżetu państwa za zajęcie pasa drogowego przy drogach wojewódzkich - 56.380,00 zł
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – opłaty za zajęcie pasa drogowego przy drogach powiatowych - 2.578,75 zł.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące w kwocie **638.441,20 zł**, zrealizowano w kwocie **247.145,54 zł**, co stanowi 38,71 % planu rocznego, a przeznaczone są na realizację następujących zadań:

1. Na realizację ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zaplanowano kwotę **607.854,00 zł**, z czego wydatkowano **247.145,54 zł**, co stanowi 40,66 % planu rocznego.

Wydatki te ponoszone były między innymi na:

- wydatki osobowe - kwota **29.603,20 zł**, które przeznaczone były na utrzymanie 1 etatu pracownika zajmującego się realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,

- wydatki rzeczowe – kwota **217.542,34 zł**, które ponoszone były między innymi na:

- zapłatę za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych
(1 m-c × 43.092,00 zł + 4 m-ce × 42.660,00 zł) – 213.732,00 zł,
- odbiór i zagospodarowanie popiołu znajdującego się za budynkiem urzędu gminy – 1.072,32 zł,
- opłata sądowa – 24,00 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 889,50 zł,
- zapłatę za energię elektryczną wykorzystywaną na PSZOK-u – 1.824,52 zł.

Wydatki związane z zapłatą za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na 2017 r. zostały zaplanowane zgodnie z umową zawartą z Przedsiębiorstwem Usług Komunalnych CORIMP Sp. z o.o., ul. Wojska Polskiego 65, 85-825 Bydgoszcz. Niższa realizacja wydatków została spowodowana faktem, iż należność za wywóz odpadów za m-c czerwiec została zapłacona w miesiącu lipcu zgodnie z umową, na podstawie fakturą.

2. Drugie zadanie, które jest zaplanowane do realizacji w tym rozdziale jest związane z demontażem, transportem oraz unieszkodliwianiem wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rojewo.

Na realizację tego zadania, zgodnie z promesą udzielenia dotacji otrzymaną z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, zaplanowano kwotę **30.587,20 zł**. W wyniku zapytań ofertowych kierowanych do ewentualnych wykonawców, złożono 10 ofert:

- 1) Środowisko i Innowacje Sp. z o. o., Dobrów 8, 28 – 142 Tuczępy
cena oferty: 30 241,73 zł (brutto)
- 2) P.P.H.U. „eko-grunt” Wojciech Wieczorek, ul. Golezowska 15/20, 43 – 300 Biała Podlaska, cena oferty: 29 315,52 zł (brutto)
- 3) EKO-UTIL Paweł Lewandowski ul. Bohaterów Czerwca 1956 r. nr 1B, 87 – 500 Rypin, cena oferty: 29 481,41 zł (brutto)
- 4) EKO 24 Barbara Plewko, ul. Królowej Jadwigi 1, 74 – 400 Dębno
cena oferty: 29 200,00 zł (brutto)
- 5) Paź Bogusław AUTO-ZŁOM Usługi Pogrzebowe EDEN Świniary Stare, 27 – 670 Łoniów,
cena oferty: 29 086,21 zł (brutto)
- 6) PRO-EKO SERWIS Sp. z o. o., Bierzewice 62, 09 - 500 Gostynin
cena oferty: 27 353,60 zł (brutto)
- 7) ECO-POL Sp. z o.o.ul. Dworcowa 9, 86 – 120 Pruszcz
cena oferty: 27 423,19 zł (brutto)
- 8) RENOVO S.C. ul. Studzińskiego 48 m.8, 91 – 498 Łódź
cena oferty: 27 756,52 zł (brutto)
- 9) Z.G.K. GRONEKO Sp. z o.o. Marcin Gronowski, Mikołaj Gronowski Mikorzyn 19, 87 – 732 Lubanie
cena oferty: 31 091,90 zł (brutto)
- 10) P.H.U. US-KOM Robert Kołodziejcki ul. Żabia 5, 09 – 500 Gostynin
cena oferty: **26 116,99 zł (brutto)**

Wykonawcą zadania związanego z demontażem, transportem oraz unieszkodliwianiem wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rojewo, z którym podpisano umowę nr 1/UB/2017 w dniu 1 czerwca 2017 r. został: PHU US-KOM Robert Kołodziejcki.

W ramach powyższego zadania, demontażem i unieszkodliwianiem azbestu objętych jest 10 posesji, a odbiorem i unieszkodliwianiem azbestu objęte są 4 posesje. Realizacja zadania w II

półroczu.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **21.500,00 zł** w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w wysokości **7.536,00 zł**, co stanowi 35,05 % planu rocznego.

Środki te przeznaczone są na zakup i nasadzenie drzew i krzewów na terenie Gminy Rojewo. Planowanymi źródłami finansowania wydatków są:

- dotacja z WFOŚiGW w Toruniu – 10.000,00 zł,
- środki własne gminy – 11.500,00 zł.

Poniesione wydatki do 30 czerwca br. sfinansowane zostały ze środków własnych gminy. Pozostała realizacja zaplanowana jest na II półroczu.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

W rozdziale tym, wydatki zaplanowane w kwocie **27.000,00 zł** przeznaczone są na utrzymanie bezdomnych psów z terenu gminy w schronisku dla zwierząt oraz na odłowienie psów z terenu gminy.

Na ten cel w I półroczu wydatkowano kwotę **19.376,88 zł**, co stanowi 71,77 % planu rocznego. Wydatki przeznaczone były na zapłatę faktur wystawionych przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Inowrocławiu Sp. z o.o. z siedzibą w Inowrocławiu przy ul. Ks. Piotra Wawrzyniaka, za utrzymanie i odłowienie psów z terenu gminy. Nastąpiła tendencja wzrostowa bezpańskich psów na terenie gminy, co wiąże się z coraz wyższymi kosztami w tym zakresie. Nie jest to korzystne z uwagi na wzrost wydatków bieżących, a co za tym idzie spadek nadwyżki operacyjnej.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki ponoszone w tym rozdziale dotyczą zapłaty za energię elektryczną zużytą w celu oświetlenia dróg gminnych, powiatowych i wojewódzkich na terenie gminy oraz konserwację oświetlenia ulicznego.

Na powyższy cel zaplanowano **157.603,00 zł**, z tego **20.000,00 zł** to planowane wydatki majątkowe, które omówione zostaną w załączniku Nr 7 - „Wydatki majątkowe” (dotyczą planowanych wydatków funduszu sołeckiego – zał. Nr 11). Pozostała kwota **137.603,00 zł** dotyczy planowanych wydatków bieżących, które zrealizowane zostały w kwocie **67.821,56 zł**, co stanowi 49,29 %, a przeznaczone były na:

- zakup energii elektrycznej - 43.713,03 zł
- konserwację oświetlenia ulicznego - 24.108,53 zł.

Dostawcą energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia drogowego, zgodnie z przeprowadzonym przetargiem do 30.06.2018 r. jest firma *TAURON Sprzedaż Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie*. Natomiast konserwacja oświetlenia ulicznego prowadzona jest przez firmę ENEA.

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

Środki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **27.395,00 zł** zrealizowane zostały w wysokości **1.091,63 zł**, co stanowi 13,00 % planu rocznego.

Poniesione wydatki przeznaczone były między innymi na:

- ogłoszenie o programie och. oryn środowiska – 233,70 zł
- druk materiałów edukacyjnych – 857,93 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Oś-4g niewykorzystane wpływy środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z lat ubiegłych wynoszą 304.764,00 zł. Zostaną one wykorzystane na realizację zadania majątkowego pn.: „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liszkowo”, planowanego do realizacji w 2019 r.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na realizację zadań z zakresu kultury zaplanowano **785.622,00 zł**, z czego **35.710,00 zł** to planowane wydatki majątkowe, które omówione zostaną w załączniku Nr 7 - „Wydatki majątkowe”. Pozostała kwota **749.912,00 zł** to planowane wydatki bieżące, które zrealizowano w wysokości **296.182,96 zł**, co stanowi 39,50 % planu rocznego. W dziale tym ponoszone były również wydatki dotyczące funduszu sołeckiego, które zaplanowano w kwocie **210.702,00 zł**, a w okresie do 30 czerwca 2017 r. zrealizowano w wysokości **26.476,67 zł**. Wydatki funduszu sołeckiego zostały zaprezentowane w **Załączniku nr 11**. **W dziale 921, rozdział 92109 na wydatki funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę 210.701,69 zł, z tego na wydatki bieżące przypada kwota 174.991,65 (realizacja 26.476,67 zł) i na wydatki majątkowe – 35.710,04 zł.** Wydatki, poza funduszem sołeckim, ponoszone były na realizację następujących zadań:

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Na działalności kulturalną i zakupy inwestycyjne zaplanowano na 2017 rok kwotę **409 396,00 zł**, z czego wydatkowano do dnia 30.06.2017 r. kwotę **178 530,06 zł**, co stanowi 43,61 % budżetu.

Organizacją imprez kulturalnych zajmuje się główny specjalista ds. kultury i sportu w pełnym wymiarze czasu pracy a także instruktorzy (zatrudnieni na umowy zlecenia) ds. chóru ‘Wrzos’, zespołu „Ale Babki” z Liszkowa, zespołu „ Nasze Kujawy”, instruktorzy ds. sportu: piłka nożna - seniorzy i młodzicy) ponadto instruktorzy świetlic wiejskich w Wybranowie, Ściborzu, Topoli, Dobiesławicach, Liszkowie, Rojewie, Liszkowicach i Płonkowie. Zatrudnieni są ponadto: 1,5 etatu pracowników obsługi i 2 palaczy CO (umowy zlecenia świetlice wiejskie – Topola, Liszkowo, Ściborze).

Na wysokość zrealizowanych wydatków składają się wydatki osobowe w kwocie **130 519,08 zł**. Znajduje się w nich wypłata;

- wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń	- 120,00 zł
- wynagrodzeń osobowych	- 41 582,29 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 6 018,73 zł
- składek na FUS	- 15 590,82 zł
- składek na FP	- 1 425,36 zł
- wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia, o dzieło	- 65 781,88 zł

Dokonano także odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w kwocie - 2 360,00 zł

Wydatki rzeczowe tego okresu to kwota **45 650,98 zł**.

Składa się na nią zakup:

- opału do świetlic wiejskich	- 3 360,16 zł
- zakup nagród za udział w zawodach, konkursach	- 2 198,79 zł
- zakup pompy, przyczepki samochodowej	- 2 456,50 zł
- zakup artykułów na organizację imprez organizowanych przez SZOiK, środków czystości, artykułów papierniczych, biurowych, art. do zajęć w świetlicach, paliwo, artykułów do napraw, nawozy - boisko	- 5 875,35 zł
- zakup energii elektrycznej (świetlice wiejskie, sala gimnastyczna, boisko)	- 12 356,54 zł
- zakup usług transportowych (basen, czwartki lekkoatletyczne)	- 4 748,80 zł
- zakup wody (świetlice wiejskie, sala gimnastyczna)	- 358,30 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych	- 2 257,92 zł

- opłacono za organizację imprezy „Majówka”, powitanie lata (scena) - 7 452,00 zł
- zakup usług materialnych – wywozy nieczystości, opłaty, ścieki, , przeglądy, usługi kominiarskie, opłaty porto, zajęcia fitness, usługi cateringowe - 1 339,99 zł
- opłacono koszty podróży służbowych w wysokości - 118,68 zł
- opłacono koszty wywozu odpadów komunalnych - 1 296,00 zł
- opłacono składki członkowskie LGD, ubezpieczenie, ZAIKS - 1 831,95 zł

Rozdział 92116 – Biblioteki

Na terenie gminy funkcjonuje Gminna Biblioteka Publiczna w Rojewie wraz z filiami w Rojewicach i Jezuickiej Strudze, jako instytucja kultury.

W budżecie na rok 2017 r. na działalność instytucji zaplanowano dotację podmiotową w kwocie **150.524,00 zł**, która została przekazana w wysokości **76.124,00 zł**, co stanowi 50,57 % planu rocznego.

Sprawozdanie z działalności instytucji kultury zostało dołączone do sprawozdania opisowego.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Zaplanowana w tym rozdziale kwota **15.000,00 zł** przeznaczona jest na dotacje celowe związane z realizacją zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Na realizację tego zadania został ogłoszony konkurs, po rozstrzygnięciu którego zostały przyznane i zgodnie z umowami przekazane dotacje dla:

- 1.** Stowarzyszenia „Gminna Rada Kobiet” – kwota **4.000,00 zł** na realizację zadania publicznego pod tytułem „Organizacja imprez kultywujących lokalną tradycję związaną z kulturą i sztuką”, zgodnie z umową nr 4/2017 zawartą w dniu 24.02.2017 r.,
- 2.** Stowarzyszenia Gminny Klub Seniora „Wrzos” – kwota **2.600,00 zł**, na realizację zadania publicznego pod tytułem „Kultywowanie lokalnej tradycji oraz ochrona dóbr kultury, organizacja wystaw, koncertów, konferencji, dyskusji i prelekcji”, zgodnie z umową nr 6/2017 zawartą w dniu 24.02.2017 r.,
- 3.** Stowarzyszenie na rzecz wspierania aktywności społecznej – kwota **5.500,00 zł**, na realizację zadania publicznego pod tytułem „Organizacja imprez związanych z kulturą i sztuką” – umowa nr 5/2017 z dnia 13.02.2017 r.,
- 4.** Kujawskie Stowarzyszenie „Złote Kłosa” w Rojewie – kwota **2.900,00 zł** na realizację zadania publicznego pn. „Kultywowanie lokalnych tradycji oraz ochrona dóbr kultury

i dziedzictwa narodowego” – umowa nr 3/2017 z dnia 24.02.2017 r.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zaplanowano środki w kwocie **154.132,00 zł**, z czego wydatkowano **94.283,50 zł**, co stanowi 59,22 % planu rocznego. **W kwocie objętej planem mieszczą się środki na przedsięwzięcia funduszu sołeckiego – plan 10.426,42 zł (zał. Nr 11).**

Poniesione wydatki przeznaczone były na realizację następujących zadań:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

W ramach tego rozdziału finansowane było utrzymanie hali sportowej z zapleczem socjalnym w Rojewie. Na ten cel zaplanowano **111.132,00 zł**, z czego wydatkowano **55.139,52 zł**, co stanowi 49,62 % planu. Wydatki te dotyczą wydatków bieżących, a ponoszone były między innymi na:

- zakup materiałów i wyposażenia - 1.358,57 zł
(w tym: zakup art. chemicznych w celu utrzymania czystości i inne)
- zakup energii elektrycznej i gazu -50.670,28 zł
z tego :
 - zakup energii elektrycznej – 13.183,45 zł
 - zakup gazu – 37.486,83 zł
- zakup usług remontowych - 2.819,16 zł
w tym:
 - usunięcie awarii instalacji wentylacyjnej (wymiana pompy obiegowej) – 2.327,16 zł
 - dozór i konserwacja techniczna urządzeń grzewczo-wentylacyjnych – 492,00 zł
- zakup usług pozostałych - 291,51 zł
w tym:
 - opłata za użytkowanie zbiornika gazu płynnego propan – 291,51 zł.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **43.000,00 zł** zostały wykorzystane w wysokości **39.143,98 zł**, co stanowi 91,03 % planu rocznego.

Wydatki te przeznaczone były na:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu, które zostały zaplanowane w kwocie **35.000,00 zł**. Na zadanie to został ogłoszony konkurs, po rozstrzygnięciu którego dotację otrzymały:

1. Ludowy Zespół Sportowy „Znicz” z siedzibą w Rojewie. Zgodnie z zawartą Umową Nr 2/2017 w dniu 17.02.2017 r. – kwota **32.000,00 zł** przeznaczona na realizację zadania publicznego pod tytułem „Upowszechnianie kultury fizycznej poprzez szkolenie dzieci, młodzieży i dorosłych w ramach różnych dyscyplin sportowych”.

2. Ochotnicza Straż Pożarna w Rojewie - na realizację zadania „Wyjazdowe ćwiczenia sportowo-rekreacyjne dla Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej LAGUNA 17” – umowa nr 1/2017 z dnia 24.02.2017 r. – kwota **3.000,00 zł**.

- wydatki na działalność sportu szkolnego zaplanowane w kwocie **8.000,00 zł** zostały wykorzystane w kwocie 4.143,98 zł.

W ramach wykorzystanych środków sfinansowano zakup usług transportowych – wyjazdy na zawody i sparingi międzyszkolne – kwota 2.000,00 zł oraz dokonano zakupu sprzętu sportowego i nagród na sumę 2.143,98 zł.

Podsumowanie:

Realizacja budżetu za I półrocze 2017 roku została zamknięta bez zobowiązań wymagalnych. Ponadto, Gmina Rojewo nie udzielała w okresie sprawozdawczym poręczeń i gwarancji oraz sama nie korzystała z poręczeń i gwarancji.

Sprawozdanie opisowe sporządzono na podstawie następujących sprawozdań:

- Rb-27 S – sprawozdanie o dochodach budżetowych,
- Rb-28 S – sprawozdanie o wydatkach budżetowych,
- Rb NDS – sprawozdanie o nadwyżce/deficycie,
- Rb Z – sprawozdanie o zobowiązaniach,
- Rb N – sprawozdanie o należnościach,

Sprawozdania te zostały dołączone do informacji składanej Radzie Gminy.

DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY ROJEWO**1) dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych za 2017 r.**

Dział	Rozdz.	§	Nazwa podmiotu	Rodzaj dofinansow.	Plan	Wykonanie	% realiz.
600	60014	2710	Powiat Inowrocławski	dofinansowanie (dotacja celowa) zadania „Remont drogi powiatowej nr 2514C Liszkowo-Jaksice”	70.000,00	-	-
754	75410	6170	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej	dofinansowanie zadania „Budowa sali Edukacyjnej „OGNIK” (dotacja celowa)	5.000,00	-	-
851	85111	6220	Szpital Wielospecjalistyczny im. dr L. Błażka w Inowrocławiu	dofinansowanie zakupu sprzętu i aparatury medycznej (dotacja celowa)	10.000,00	-	-
851	85154	2330	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego	Telefon pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie – „Niebieska linia” (dotacja celowa)	238,00	233,10	97,94
921	92116	2480	Samorządowa instytucja kultury	Finansowanie działalności (dotacja podmiotowa)	150.524,00	76.124,00	50,57
			Razem		235.762,00	76.357,10	32,39

2) dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych za 2017 r.

Dział	Rozdz.	§	Nazwa podmiotu	Rodzaj dofinansow.	Plan	Wykonanie	% realiz.
010	01009	2830	Gminna Spółka Wodna w Rojewie	dotacja celowa z przeznac. na konserwację rowów	8.000,00	8.000,00	100,00
851	85149	2780	NZOZ Rojewo	dotacja celowa - dofinansow. realizacji zadań w zakr. progr. profilakt. zdrowotnej – szczepienia dzieci przeciw pneumokokom	4.500,00	-	-

921	92195	2820	Stowarzyszenia, jak niżej:	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansow. zadań zleconych z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	15.000,00	15.000,00	100,00
			1. Gminny Klub Seniora „Wrzos”	1. Kultywow. lokalnej tradycji oraz ochrona dóbr kultury (...)	2.600,00	2.600,00	100,00
			2. Gminna Rada Kobiet	2. Organizacja imprez kultyw. lokalną tradycję związaną z kulturą i sztuką	4.000,00	4.000,00	100,00
			3. Stowarzyszenie na rzecz wspierania aktywności społecznej	3. Organizacja imprez związ. z kulturą i sztuką	5.500,00	5.500,00	100,00
			4. Kujawskie Stowarzyszenie „Złote Kłosa” w Rojewie	4. Kultywow. lokalnych tradycji oraz ochrona dóbr kultury i dziedz. narodowego	2.900,00	2.900,00	100,00
926	92605	2820		Dotacja celowa na dofinansow. lub finansow. zadań z zakresu kultury fizycznej	35.000,00	35.000,00	100,00
			w tym:				
			1. Ludowy Zespół Sportowy ZNICZ Rojewo	1. Upowszen. kultury fiz. poprzez szkolenia dzieci, młodzieży i dorosłych w różnych dyscypl. sportu	32.000,00	32.000,00	100,00
			2. OSP w Rojewie	2. Wyjazdowe ćwiczenia sportowo-rekrec. dla Młodzież. Drużyny Pożarniczej LAGUNA 12	3.000,00	3.000,00	100,00
			Razem		62.500,00	58.000,00	92,80
			OGÓLEM DOTACJE		298.262,00	134.357,10	45,05

**Informacja Gminy Rojewo za czas od 01.01.2017 – 30.06.2017 r.
dotycząca wielkości uzyskanych dochodów z tytułu
realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej
Informacja tabelaryczna i opisowa w zakresie sprawozdania Rb-27ZZ**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie	% realizacji
1	2	3	4	5	6	7
750			Administracja publiczna	700,00	155,00	22,14
	75011		Urzędy wojewódzkie	700,00	155,00	22,14
		0690	Wpływy z różnych opłat	700,00	155,00	22,14
852			Pomoc społeczna	2.500,00	1.356,26	54,25
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2.500,00	1.356,26	54,25
		0690	Wpływy z różnych	2.500,00	-	
		0830	Wpływy z usług	-	1.356,26	
855			Rodzina	6.000,00	17.346,76	289,11
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6.000,00	17.346,76	289,11
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		10.149,89	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		757,62	
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	6.000,00	6.439,25	107,32
			OGÓLEM:	9.200,00	18.858,02	204,98

Część opisowa:

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Zrealizowane dochody w I półroczu 2017 r. w kwocie **155,00 zł** (§690 *Wpływy z różnych opłat*) dotyczą wpływów z opłat za udostępnienie danych osobowych w ilości 5, w wysokości 31,00 zł za 1 informację. Z ogólnej kwoty zrealizowanych ww. dochodów dokonano potrącenia w kwocie **7,75 zł**, tj. 5% uzyskanych dochodów ogółem, jako dochód gminy. Pozostałą kwotę **147,25 zł** przekazano na rachunek Urzędu Wojewódzkiego jako należność stanowiącą dochód budżetu państwa.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§ 0830 – *Wpływy z usług* – w rozdziale tym zrealizowano dochody w kwocie **1.356,26 zł**, na które składają się częściowe odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Z powyższej kwoty dochody w kwocie **1.288,45 zł** dotyczą dochodów budżetu państwa (95% należności), które zostały przekazane na rachunek Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 1.259,15 zł, natomiast kwota 67,81zł to dochody należne gminie, które w okresie sprawozdawczym zostały przekazane w kwocie 66,23 zł.

Dział 855 - Rodzina

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W tym rozdziale plan na rok 2017 wynosił **6.000,00 zł** (zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego), z czego na dzień 30 czerwca 2017 r. zrealizowano dochody w wysokości **17.346,76 zł**, w tym:

- § 0920 – *pozostałe odsetki* – należności od nieterminowych wpłat zrealizowane w kwocie **10.149,89 zł**. Wpływy te w całości są należne budżetowi państwa. Do 30 czerwca 2017 r. do Urzędu Wojewódzkiego przekazano kwotę 9.585,36 zł. Pozostała kwota 564,53 zł przekazana została w miesiącu lipcu br.
- § 0970 – *wpływy z różnych dochodów* – w tym paragrafie ujmowane są wpływy z tytułu zaliczki alimentacyjnej. W roku 2017 zrealizowane zostały dochody w kwocie 757,62 zł, z czego kwotę 378,81 zł przekazano do Urzędu Wojewódzkiego. Pozostała kwota 378,81 zł to dochody gminy.

Należności pozostałe do zapłaty stanowiące zaległość to kwota **189.360,88 zł**, z czego:

- zadłużenie dotyczące budżetu państwa – to kwota **94.680,44 zł** (50 % należności)
- zadłużenie dotyczące budżetu gminy – to kwota **95.680,44 zł** (50 % należności)

Zadłużenie to w porównaniu do roku 2016 uległo nieznacznemu zmniejszeniu, tj. o wpływ w kwocie 757,62 zł

- § 0980 – wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – kwota **6.439,25 zł**, z czego kwota **3.598,34 zł** stanowi dochody budżetu państwa, a kwota 2.398,91 zł dochody budżetu gminy.

Z ogólnej kwoty dochodów pozyskanych w rozdziale 85502 do budżetu państwa odprowadzono kwotę **13.562,51 zł**, natomiast wpływy w kwocie **2.777,72 zł** stanowią dochód gminy. Zaległości te były ściągane od dłużników przez komorników sądowych na podstawie obowiązujących przepisów.

Należności pozostałe do zapłaty stanowiące zaległość to kwota 1.294.487,44 zł, z czego:

- zadłużenie dotyczące budżetu państwa to kwota - 774.751,95 zł,

- zadłużenie dotyczące budżetu gminy to kwota - 519.735,49 zł.

Z uwagi na zmianę przepisów w 2015 roku, większość środków otrzymanych jako zwrot alimentów pokrywa odsetki, a nie należność główną.

WYDATKI MAJĄTKOWE

zaplanowane do realizacji w 2017 roku

Na wydatki majątkowe w roku 2017 r. zaplanowano kwotę **1.815.370,00 zł**, z czego na dzień 30 czerwca 2017 r. wydatkowano **92.730,99 zł**, co stanowi 5,11 % planu rocznego (tabela w załączeniu).

Zgodnie z Uchwałą Nr XXIX/180/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 22 czerwca 2017 r. planowanymi źródłami finansowania wydatków majątkowych są:

- **dochody własne** - kwota **697.603,00 zł**, co stanowi 38,43 % planu ogółem wydatków majątkowych,
- **kredyty i pożyczki** – kwota **913.767,00 zł**, co stanowi 50,33 % planu ogółem wydatków majątkowych,
- **dofinansowanie** z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020 – **204.000,00 zł**, co stanowi 11,24 % planu ogółem wydatków majątkowych.

Analiza wydatków majątkowych za I półrocze 2017 r.

Lp.	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Uchwała budżetowa		Realizacja na 30.06.2017 r.	% realiz.
				pierwotna	po zmianach		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	01010	6050	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo	130.000,00	75.000,00	73.636,21	98,18
2.	01010	6050	Budowa przyłącza wodociągowego do posesji nr 63 w miejscowości Liszkowo	15.000,00	15.000,00	-	-
3.	01010	6050	Budowa studni wody pitnej na działce nr 199 obręb Jarki	-	6.500,00	-	-
4.	01041	6058 6059	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki (przedłużenie drogi gminnej od m. Glinno Wielkie do granicy gminy)	1.800.000,00	-	-	-
Razem dział 010				1.945.000,00	96.500,00	73.636,21	76,31
5.	40002	6050	Budowa odstożników wód popłucznych przy Stacji Uzdatniania Wody w Rojewie	60.000,00	135.000,00	170,00	0,13
6.	40002	6050	Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w Stacji Uzdatniania Wody w Rojewie	100.000,00	100.000,00	-	-
Razem dział 400				160.000,00	235.000,00	170,00	0,07
7.	60016	6050	Budowa drogi asfaltowej wokół Kościoła w miejscowości Rojewice	150.000,00	350.000,00	-	-
8.	60016	6050	Budowa zjazdu publicznego z drogi powiatowej Nr 2033C na drogę wewnętrzną w Rojewie	15.000,00	15.000,00	-	-
9.	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – I etap	-	654.660,00	-	-
Razem dział 600				165.000,00	1.019.660,00	-	-
10.	70005	6050	Położenie kostki brukowej przy świetlicy w Topoli (Fundusz Sołecki)	5.500,00	5.500,00	-	-
Razem dział 700				5.500,00	5.500,00	-	-
11.	75023	6060	Zakup urządzenia do wystawiania faktur za wodę i ścieki (PSION)	15.000,00	15.000,00	12.774,78	85,16
Razem dział 750				15.000,00	15.000,00	12.774,78	85,16
12.	75410	6170	Dofinansowanie zadania inwestycyjnego PSP „Budowa sali edukacyjnej OGNIK”	-	5.000,00	-	-

13.	75412	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy pomieszczenia socjalnego w budynku OSP Rojewice	-	5.000,00	-	-
Razem dział 754				-	10.000,00	-	-
14.	80101	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy Szkoły Podstawowej w Rojewicach	8.000,00	8.000,00	-	-
15.	80104	6057 6059	Przedszkole samorządowe szansą na dobry start małego dziecka	240.000,00	240.000,00	-	-
Razem dział 801				248.000,00	248.000,00	-	-
16.	85111	6220	Dofinansowanie zakupu sprzętu i aparatury medycznej dla Szpitala Wielospecjalistycznego w Inowrocławiu	-	10.000,00	-	-
Razem dział 851				-	10.000,00	-	-
17.	90001	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków (45 sztuk)	75.000,00	75.000,00	-	-
18.	90001	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej do budowy sieci kanalizac. i wodociąg. w centrum miejscowości Rojewo	25.000,00	25.000,00	-	-
19.	90001	6060	Wykup gruntów pod przepompownię w miejscowości Ściborze dz. nr 36/9	20.000,00	20.000,00	-	-
20.	90015	6060	Wykonanie oświetlenia solarnego między budynkami nr 47, 48, 50, 51 i 52 w Ściborzu (Fundusz Sołecki)	20.000,00	20.000,00	-	-
Razem dział 900				140.000,00	140.000,00	-	-
21.	92109	6050	Budowa sceny w Rojewie – przedsięwzięcie wspólne ze środków funduszu sołeckiego (Fundusz Sołecki)	17.654,00	7.476,00	-	-
22.	92109	6050	Budowa placu zabaw dla dzieci (urządzenia - Glinno Wielkie (Fundusz Sołecki)	6.500,00	6.500,00	-	-
23.	92109	6060	Zakup urządzeń siłowni zewnętrznej (wykonanie projektu) – Jeziucka Struga (Fundusz Sołecki)	5.000,00	5.000,00	-	-
24.	92109	6060	Zakup altany drewnianej – Jeziucka Struga (Fundusz Sołecki)	8.753,00	8.753,00	-	-
25.	92109	6060	Budowa chłodni na świetlicy w Liszkowie (Fundusz Sołecki)	5.000,00	5.000,00	-	-
26.	92109	6050	Zakup agregatu prądotwórczego – Osiek Wielki	4.000,00	-	-	-

			<u>(Fundusz Sołecki)</u>				
27.	92109	6060	Ułożenie kostki brukowej przy „grzybku” w Rojewicach <u>(Fundusz Sołecki)</u>	2.981,00	2.981,00	-	-
			Razem dział 921	49.888,00	35.710,00	-	-
			OGÓLEM	2.728.388,00	1.815.370,00	92.730,99	5,11

**Realizacja wydatków majątkowych w I półroczu 2017 r.
przedstawia się następująco:**

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

W dziale tym wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **96.500,00 zł**, zrealizowane zostały w kwocie **73.636,21 zł**, co stanowi 76,31 % planu rocznego, a przeznaczone były na realizację następujących zadań:

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Zaplanowane w tym rozdziale środki w kwocie **96.500,00 zł** zrealizowane zostały w kwocie **73.636,21 zł**, co stanowi 76,31 % planu rocznego, a dotyczą następujących zadań:

1. „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Liszkowice gm. Rojewo” – na realizację tego zadania zaplanowano **75.000,00 zł**, z czego wydatkowano **73.636,21 zł**, co stanowi 98,18 % planu rocznego.

Na realizację ww. zadania został ogłoszony przetarg nieograniczony. Złożone zostały następujące oferty:

Lp.: 1.

Nazwa wykonawcy:	P.P.H.U. "SZEWBUD"
Adres wykonawcy:	ul. Popowicka 36, 88-100 Inowrocław
Cena netto:	68.699,19
Cena brutto:	84.500,00
Okres gwarancji:	60 m-cy
Skrócenie terminu wykonania	15 dni

Lp.: 2.

Nazwa wykonawcy:	KADA-BIS Grupa Budowlana Sp. z o.o.
Adres wykonawcy:	ul. Wydmy 3, 85-188 Bydgoszcz
Cena netto:	161.900,02
Cena brutto:	199.137,02
Okres gwarancji:	60 m-cy
Skrócenie terminu wykonania	15 dni

Lp.: 3.

Nazwa wykonawcy:	Zakład Instalacji Budowlanych Kalinsey s.c.
Adres wykonawcy:	ul. Orłowska 62, 88-100 Inowrocław
Cena netto:	58.416,84

Cena brutto: 71.852,71

Okres gwarancji: 60 m-cy

Skrócenie terminu wykonania 15 dni

Lp.: 4.

Nazwa wykonawcy: pegaz90 sp. z o.o.

Adres wykonawcy: ul. Niezłomnych 1, 88-300 Mogilno

Cena netto: 96.747,97

Cena brutto: 119.000,00

Okres gwarancji: 60 m-cy

Skrócenie terminu wykonania 15 dni

Lp.: 5.

Nazwa wykonawcy: Orzechowski Bolesław Przedsiębiorstwo Handlowo - Usługowe
"ORPOD"

Adres wykonawcy: ul. Chełmińska 10, 86-253 Kijewo Królewskie

Cena netto: 78.705,57

Cena brutto: 96.807,85

Okres gwarancji: 60 m-cy

Skrócenie terminu wykonania 15 dni

Lp.: 6.

Nazwa wykonawcy: "HYDRAFBUD" Sp. z o.o.

Adres wykonawcy: ul. Kapuściska 7/22, 85-807 Bydgoszcz

Cena netto: 116.450,00

Cena brutto: 143.233,50

Okres gwarancji: 60 m-cy

Skrócenie terminu wykonania 0 dni

Po rozstrzygnięciu przetargu podpisano umowę w dniu 20.04.2017 r. z Zakładem Instalacji Budowlanych Kalinsky s.c., ul. Orłowska 62 88-100 Inowrocław na kwotę **71.852,71 zł** brutto (kosztorys inwestorski 130.886,42 zł brutto). Inwestycja realizowana była w okresie od 08.05.2017 r. do 24.05.2017 r.

Budowa w szczególności obejmowała:

- 1) roboty ziemne wykopu otwartego wąsko-przestrzennego,
- 2) montaż sieci wodociągowej nr PVC Ø110 mm – dł. 1.080 m,
- 3) montaż przyłączy wodociągowych z rur PE 100 Ø 50 mm – dł. 546,5 m,

4) montaż przyłączy wodociągowych z rur PE 100 Ø 40 mm – dł. 175,5 m,

5) montaż hydrantów pożarowych nadziemnych HP – 80 – 4 szt.

Ogółem koszt poniesiony na realizację tego zadania w roku 2017 to kwota **73.636,21 zł**, z tego:

- zapłata wykonawcy 71.852,71 zł,

- wynagrodzenie inspektora nadzoru – 1.783,50 zł.

Wartość zadania razem z wydatkami poniesionymi w roku poprzednim na opracowanie dokumentacji technicznej, które wynosiły 11.355,00 zł, to kwota **84.991,21 zł**.

2. „Budowa przyłącza wodociągowego do posesji nr 63 w miejscowości Liszkowo” – planowany koszt zadania to 15.000,00 zł, realizacja w II półroczu 2017 r.

3. „Budowa studni wody pitnej na działce nr 199 obręb Jarki” – planowana wartość wykonania tego zadania to **6.500,00 zł**. Inwestycję zrealizowano w miesiącu czerwcu 2017 r. na podstawie umowy Nr 02/RB/2017 zawartej w dniu 22.05.2017 r. z Januszem Wojdyła PUH HUDROWOJ, ul. Świętego Ducha 82, 88-100 Inowrocław. Zakres wykonanych robót obejmował wykonanie otworu hydrologicznego do głębokości 20 mb, wraz z montażem pompy (bez instalacji elektrycznej) z wyprowadzeniem zaworu czerpalnego przy istniejącej studni. Płatność za wykonanie zadania została dokonana w II półroczu 2017 r.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Na wydatki majątkowe w tym dziale zaplanowano **235.000,00 zł**, z czego w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **170,00 zł**. Planowane środki przeznaczone są na realizację następujących zadań:

1. „Budowa odstożników wód popłucznych przy Stacji Uzdatniania Wody w Rojewie” – na ten cel zaplanowano **135.000,00 zł** (plan na 01.01.2017 r. – 60.000,00 zł), z czego wydatkowano 170,00 zł na opłatę za czynności związane z uzgodnieniem projektu budowlanego.

Realizacja zadania w II półroczu 2017 r.

2. „Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie” – planowana wartość zadania **100.000,00 zł** – realizacja w II półroczu 2017 r.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **1.019.660,00 zł** realizowane będą w II półroczu 2017 r., a przeznaczone będą na realizację następujących zadań:

1. „Budowa drogi asfaltowej wokół Kościoła w miejscowości Rojewice, dz. nr 22, 186/1 i 186/2” – na realizację tego zadania zaplanowano środki w kwocie **350.000,00 zł** (plan na 01

stycznia 2017 r. – 150.000,00 zł).

Na realizację zadania został ogłoszony przetarg nieograniczony. Złożono 2 oferty:

1) Przedsiębiorstwo Robót Drogowych INODROG Sp. z o.o. ul. Budowlana 38, 88-100 Inowrocław – wartość brutto 322.536,15 zł;

2) ADF Damian Flinik ul. Bartka Nowaka 20, 88-100 Inowrocław – wartość brutto 315.995,15 zł.

Po rozstrzygnięciu przetargu nieograniczonego podpisano umowę w dniu 03.06.2017 z ADF – Damian Flinik, ul. Bartka Nowaka 20, 88-100 Inowrocław na kwotę 315.995,15 z; brutto (kosztorys inwestorski 489.112,81 zł brutto). Planowany termin rozpoczęcia realizacji zadania 10.07.2017 r., Termin zakończenia – 28.08.2017 r.

Przedmiotem zamówienia jest przebudowa drogi asfaltowej do budynku szkoły podstawowej, budynków mieszkalnych oraz obiektów sakralnych, tj. kościoła oraz cmentarza, zlokalizowanych w miejscowości Rojewice gmina Rojewo. Droga przebiega jako zamknięta pętla wewnątrz której znajduje się budynek kościoła z przyległymi terenami zielonymi.

Budowa w szczególności obejmuje:

a. rozbiórkę istniejącej nawierzchni bitumicznej jezdni wraz z podbudową – 147,80 m²,

b. rozbiórkę istniejącej nawierzchni z kruszywa łamanego – 2410,00 m²,

c. rozbiórkę dojeżdż chodnikowych z betonu wraz z podbudową – 14,60 m²,

d. wykonanie podbudowy z gruntu stabilizowanego cementem gr. 15,0 cm – 2076,39 m²,

e. wykonanie podbudowy z kruszywa łamanego gr. 20,0 cm – 2076,39 m²,

f. wykonanie nowej konstrukcji jezdni, warstwa wiążąca z betonu asfaltowego gr. 4 cm – 1984,74 m²,

g. wykonanie nowej konstrukcji jezdni, warstwa ścieralna z betonu asfaltowego gr. 4 cm – 1939,47 m²,

h. wykonanie chodników z kostki betonowej gr. 6 cm – 22,0 m²,

j. wykonanie zjazdów o nawierzchni bitumicznej – 311,50 m²,

j. wykonanie poboczy z kruszywa łamanego o szer. 0,75 m,

k. wykonanie humusowania gr 10,0 cm – 179,60 m²

2. „Budowa zjazdu publicznego z drogi powiatowej Nr 2033C na drogę wewnętrzną w Rojewie” – planowana wartość zadania – **15.000,00 zł**, realizacja w II półroczu 2017 r.

3. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I” – Plan w kwocie **654.660,00 zł** został wprowadzony do budżetu w I półroczu 2017 r.

Na zadanie został ogłoszony przetarg nieograniczony. W terminie do dnia 26 czerwca 2017 r. złożono następujące oferty:

Lp.: 1.	Zakład Usług Drogowych - Marek Smorczyński
Adres wykonawcy:	Olsza 3, 88-300 Mogilno
Cena brutto:	729.144,00
Lp.: 2.	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych "INODROG" Sp. z o.o.
Nazwa wykonawcy:	ul. Budowlana 38, 88-100 Inowrocław
Adres wykonawcy:	
Cena brutto:	596.145,03
Lp.: 3.	STRABAG Sp. z o.o.
Nazwa wykonawcy:	ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków
Adres wykonawcy:	
Cena brutto:	663.069,56
Lp.: 4.	ADF Damian Flinik
Nazwa wykonawcy:	ul. Bartka Nowaka 20, 88-100 Inowrocław
Adres wykonawcy:	
Cena brutto:	603.152,64

Po rozstrzygnięciu przetargu, w dniu 25 lipca 2017 r. podpisano umowę z wykonawcą, którym został ADF – Damian Flinik, na kwotę 603.152,64 zł brutto. Planowany termin rozpoczęcia zadania to 31 lipca 2017 r. z przewidywanym terminem zakończenia na 18 września 2017 r.

Oferent, który zaproponował w ramach ogłoszonego przetargu, niższą wartość na wykonanie zadania nie złożył w terminie prawem przewidzianych dokumentów.

Wcześniej zadanie to było planowane ze środków PROW na lata 2014 – 2020 (Załącznik nr 8 i 9).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki majątkowe zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **5.500,00 zł** dotyczą zadania pn.: „**Położenie kostki brukowej przy świetlicy w Topoli**” – realizacja w II półroczu 2017 r. Zadanie realizowane w ramach środków **funduszu sołeckiego (Załącznik Nr 11)**.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W rozdziale tym zaplanowane zostały środki w kwocie **15.000,00 zł** na zakup urządzenia do wystawiania faktur za wodę i ścieki (PSION). Po rozpoznaniu ofert na rynku okazało się, że tylko jedna firma dostarcza urządzenie kompatybilne z systemem księgowym stosowanym w tutejszym urzędzie. W związku z powyższym wybrano ofertę firmy ZP Serwis w Bydgoszczy. Ogólny koszt zakupu urządzenia inkasenckiego to kwota **12.774,78 zł**.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na wydatki majątkowe w tym dziale zaplanowano kwotę **10.000,00 zł**. Są to środki wprowadzone do budżetu w trakcie I półrocza 2017 r. i dotyczą zadań jak niżej:

Rozdział 75410 – Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej

Dofinansowanie zadania inwestycyjnego Państwowej Straży Pożarnej pn.: „Budowa Sali Edukacyjnej „OGNIK” – w formie dotacji celowej w kwocie **5.000,00 zł** na zadanie majątkowe, na które została podpisana umowa nr 2/D/PSP/2017 w dniu 28 czerwca 2017 r. Dotacja zgodnie z umową została przekazana w II półroczu 2017 r. (10.07.2017 r.).

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

„Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy pomieszczenia socjalnego budynku OSP ROJEWICE” – planowany koszt zadania **5.000,00 zł**. Realizacja w II półroczu 2017 r.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki majątkowe w tym dziale zostały zaplanowane w kwocie **248.000,00 zł** i dotyczą następujących zadań:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Na realizację zadania ujętego w tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie **8.000,00 zł**, które przeznaczone są na „Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy Szkoły Podstawowej w Rojewicach” – realizacja w II półroczu 2017 r.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Środki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **240.000,00 zł** dotyczą zadania pn „Przedszkole samorządowe szansą na dobry start małego dziecka”. Jest to projekt planowany do realizacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Realizacja w II półroczu 2017 r.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85111 – Szpitale ogólne

Na wydatki majątkowe w tym rozdziale zaplanowano w formie dotacji – środki w kwocie **10.000,00 zł**. W budżecie zaplanowano środki z przeznaczeniem na „Dofinansowanie zakupu sprzętu i aparatury medycznej dla Szpitala Wielospecjalistycznego w Inowrocławiu”. Zawarto

umowę w celu przekazania dotacji: Nr 4/D/SZP/20017 w dniu 12 lipca 2017 r., na podstawie której środki przekazano w dniu 24 lipca 2017 r. Środki te zostały wprowadzone do budżetu w I półroczu, natomiast realizacja będzie miała miejsce w II półroczu br.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na realizację wydatków majątkowych w tym dziale zaplanowano **140.000,00 zł**, które przeznaczone są na następujące zadania:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Zaplanowana w tym rozdziale kwota **120.000,00 zł** przeznaczona jest na realizację następujących zadań majątkowych:

- 1. „Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków (45 szt.)”** – zaplanowano na ten cel kwotę **75.000,00 zł**. Realizacja w II półroczu 2017 r.
- 2. „Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w centrum miejscowości Rojewo”** – planowany koszt **25.000,00 zł**. Realizacja w II półroczu 2016 r.
- 3. „Wykup gruntów pod przepompownię w miejscowości Ściborze dz. nr 36/9”** – na realizację tego zadania zaplanowano środki w kwocie **20.000,00 zł**. Realizacja w II półroczu br.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

W rozdziale tym zaplanowano na wydatki majątkowe na kwotę **20.000,00 zł**, które przeznaczone będą na „Wykonanie oświetlenia solarnego między budynkami nr 47, 48, 50, 51 i 52 w Ściborzu”. Środki na realizację tego zadania pochodzą z **funduszu sołeckiego (Załącznik nr 11)**. Realizacja zadania w II półroczu 2017 r.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym na realizację wydatków majątkowych zaplanowano kwotę **35.710,00 zł**. Ujęte zostały w rozdziale:

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

- 1. „Budowa sceny w Rojewie – przedsięwzięcie wspólne ze środków funduszu sołeckiego”** – planowana kwota **7.476,00 zł**. Ostateczne rozstrzygnięcie ws. realizacji tego zadania nastąpi w II półroczu 2017 r.
- 2. „Budowa placu zabaw dla dzieci (urządzenia) – Glinno Wielkie”** – planowana kwota

6.500,00 zł, realizacja w II półroczu 2017. Wydatki funduszu sołeckiego (Załącznik Nr 11).

3. „Zakup urządzeń silowni zewnętrznej (wykonanie projektu) – Jezuicka Struga” – planowany koszt to kwota **5.000,00 zł**, realizacja II półrocze 2017 r. - Funduszu sołecki (Załącznik Nr 11).

4. „Zakup altany drewnianej – Jezuicka Struga” – na ten cel zaplanowano kwotę **8.753,00 zł**, realizacja II półrocze br. - Funduszu sołecki (Załącznik Nr 11).

5. „Budowa chłodni na świetlicy w Liszkowie” – planowane wydatki na wykonanie tego zadania to kwota **5.000,00 zł**. Realizacja w II półroczu 2017 r. ze środków Funduszu sołeckiego – Załącznik Nr 11.

6. „Ułożenie kostki brukowej przy grzybku w Rojewicach” – na realizację tego zadania zaplanowano **2.981,00 zł** - realizacja II półrocze br. - **fundusz sołecki (Załącznik Nr 11)**.

Analizując zaawansowanie prac w zakresie zadań majątkowych zaplanowanych w budżecie Gminy Rojewo na 2017 r. należy stwierdzić, iż na dzień 30 czerwca 2017 r. wykorzystanie środków jest niskie i wynosi 5,11 % planu rocznego. W związku z powyższym realizacja budżetu za I półrocze br. pomimo planowanego deficytu wielkości (-) **913.767,00 zł**, została zamknięta nadwyżką w kwocie **1.328.798,24 zł**.

Zmiany w planach wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej (art. 269 pkt 2 u.f.p.)

W ramach budżetu 2017 r. zaplanowane są zadania finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej:

1. Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 768.800,00 zł, w ramach których w I półroczu 2017 r. realizowano następujące zadania:

1) „Przedszkole samorządowe szansą na dobry start małego dziecka” – planowany koszt ogółem **768.800,00 zł**, z tego:

- środki o wartości 653.480,00 zł – stanowią planowane dofinansowanie z budżetu UE,
- kwota 115.320,00 zł – planowane środki własne gminy.

Jest to projekt planowany do realizacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Wydatki na powyższy projekt pozostały w wysokości zaplanowanej w *Uchwale Nr XXV/149/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2017 rok* i do dnia 30 czerwca 2017 r. nie uległ zmianom.

W trakcie drugiego półrocza br. uchwałą Nr XXX/194/2017 z dnia 10 sierpnia 2017 r. dokonano zmiany nazwy zadania, która obecnie brzmi: „Rozwój przedszkola samorządowego szansą na dobry start małego dziecka”.

2. Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej ujętych w budżecie na 2017 r. zgodnie z *Uchwałą Nr XXV/149/2016 Rady Gminy Rojewo dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2017 rok* w kwocie **2.040.000,00 zł** przewidziano następujące projekty:

- 1) „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki (przedłużenie drogi gminnej od miejscowości Glinno Wielkie do granicy Gminy Rojewo z Gminą Wielka Nieszawka” - na realizację tego projektu zaplanowano środki w kwocie **1.800.000,00 zł**, z tego:
 - Kwota **1.145.340,00 zł** to planowane dofinansowanie ze środków UE,

- Kwota **654.660,00 zł** – udział środków własnych, w tym pochodzących z kredytów kwota **313.435,00 zł**.

Realizacja ww. projektu na 2017 r. planowana była do realizacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020. W związku z tym, że Zarząd Województwa Kujawsko – Pomorskiego nie przewidywał ostatecznie w Harmonogramie naboru wniosków na rok 2017 przyznania pomocy finansowej dla tego typu operacji, uchwałą Nr XXIX/180/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 22 czerwca 2017 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2017 r. dokonano zmiany montażu finansowego oraz nazwy zadania.

Obecna nazwa zadania brzmi: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I”. Planowany koszt realizacji zadania to kwota **654.660,00 zł**. Są to środki własne gminy, które w kwocie 313.435,00 zł pochodzą z kredytu.

- 2) „Przedszkole samorządowe szansą na dobry start małego dziecka” – planowany koszt projektu to kwota **240.000,00 zł**, z czego:
 - Planowane dofinansowanie ze środków UE to kwota 204.000,00 zł,
 - Wkład własny gminy kwota 36.000,00 zł.

Projekt ten planowany jest do realizacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Wydatki zostały wprowadzone do budżetu zgodnie z *uchwałą nr XXV/149/2016 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2017 rok* i do dnia objętego sprawozdaniem, tj. do 30 czerwca 2017 r. nie uległy zmianom.

Wydatki na programy i projekty realizowane w roku 2017 ze środków pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszy Spójności

L.p	Nazwa projektu	Klasyf. budżet.	Uchwała pierwotna		Razem	Uchwała końcowa		Razem	Zwiększenie Zmniejszenie
			Srodki UE	Srodki z budżetu krajowego		Srodki UE	Srodki z budżetu krajowego		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Wydatki majątkowe RAZEM		1.349.340,00	690.660,00	2.040.000,00	204.000,00	36.000,00	240.000,00	— 1.800.000,00
I.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki (przedłużenie drogi gminnej od m. Glinno Wielkie (...))	Dz. 010 R. 01010 § 6058 § 6059	1.145.340,00	654.660,00	1.800.000,00	-	-	-	— 1.800.000,00
2.	Przedszkole samorządowe szansą na dobry start małego dziecka	Dz. 801 R. 80104 § 6057 § 6059	204.000,00	36.000,00	240.000,00	204.000,00	36.000,00	240.000,00	— — —
II.	Wydatki bieżące RAZEM		653.480,00	115.320,00	768.000,000	653.480,00	115.320,00	768.800,00	— — — — —
I.	Przedszkole samorządowe szansą na dobry start małego dziecka (Po zm.: Rozwój przedszkola samorządowego szansą na dobry start małego dziecka)	Dz. 801 R. 80104 4307 4309	653.480,00	115.320,00	768.000,000	653.480,00	115.320,00	768.800,00	— — — — —
	OGOLEM		2.002.820,00	805.980,00	2.808.800,00	857.480,00	151.320,00	1.008.800,00	— 1.800.000,00

**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar
za korzystanie ze środowiska w roku 2017**

Dochody

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2017r.	% realizacji
900			Gospodarka komunalna	40.504,00	46.259,02	114,21
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40.504,00	46.259,02	114,21
		0690	Wpływy z różnych opłat	38.504,00	44.155,40	114,68
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2.000,00	2.103,62	105,18
			Razem:	40.504,00	46.259,02	114,21

Wydatki

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2017	% realizacji
900			Gospodarka komunalna	27.395,00	1.091,63	3,98
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	27.395,00	1.091,63	3,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19.000,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	8.395,00	1.091,63	13,00
	90002		Gospodarka odpadami	13.109,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	13.109,00	-	-
			Razem:	40.504,00	1.091,63	2,70

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

Dochody:

W rozdziale tym zostały zaplanowane wpływy w kwocie **40.504,00 zł z tytułu:**

1. Wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, o których mowa w art. 404 ust. 1 ustawy z 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2013 r. poz. 1232 z późn. zm.); dochody przekazywane są przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu,
2. Wpływów z różnych dochodów, m. in. z tytułu opłat za usuwanie drzew i krzewów, i innych opłat - kwota 2.000,00 zł.

Wydatki:

W ramach wydatków zaplanowano środki w kwocie **40.504,00 zł**. Poniesione wydatki dotyczą:

- wydatków majątkowych – 0,00 zł
- wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **40.504,00 zł**, z czego wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę **1.091,63 zł**, co stanowi 2,70 % planu rocznego.

Poniesione wydatki przeznaczone były między innymi na:

- ogłoszenie w prasie o przystąpieniu do opracowania programu ochrony środowiska – 233,70 zł.
- druk materiałów edukacyjnych – 857,93 zł.

Natomiast wydatki zaplanowane w rozdziale 90002 – *Gospodarka odpadami* w kwocie 13.109,00 zł dotyczą zabezpieczenia planowanych środków własnych na realizację zadania pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest”. Zadanie to w 50 % jest finansowane przez Wojewódzki Fundusz ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, a 30 % stanowią środki własne gminy. Planowany koszt realizacji zadania to kwota 43.696,00 zł (30.587,00 zł/13.109,00 zł). Realizacja zadania zgodnie z harmonogramem w II półroczu 2017 r.

Zgodnie ze sprawozdaniem Oś-4g niewykorzystane wpływy środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z lat ubiegłych wynoszą 304.764,00 zł. Planuje się wykorzystać te środki na realizację zadania majątkowego pn.: „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liszkowo” przewidzianego do realizacji w 2019 r.

Realizacja funduszu sołeckiego za I półrocze 2017 r.

Uchwałą Nr XXXVI/223/2014 z dnia 27 marca 2014 r. Rada Gminy Rojewo wyraziła zgodę na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie Gminy Rojewo. W oparciu o przepisy ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołecim (Dz. U. z 2014 r. poz. 301 z późn. zm.) fundusz na 2017 r. został określony na kwotę **257.128,11 zł** dla 17 sołectw.

W I półroczu 2017 r. środki funduszu wykorzystano w kwocie **26.476,67 zł**, tj. 10,30 % planu rocznego. Do wykorzystania z budżetu Gminy na realizację przedsięwzięć z funduszu sołeckiego w II półroczu br. pozostała kwota **230.651,44 zł** (w tym 61.210,04 zł przypada na wydatki majątkowe).

Wykorzystanie środków funduszu sołeckiego wg przedsięwzięć w poszczególnych sołectwach na dzień 30 czerwca 2017 r. przedstawia tabela nr 1 do Załącznika nr 11:

Tabela nr 1

Realizacja wydatków zaplanowanych w ramach funduszu sołeckiego za I półrocze 2017 r.

Lp.	Nazwa sołectwa	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Realizacja na 30.06.2017 r.	Do wykorzystania	
								bieżące	majątkowe
1.	Dąbie-Leśnianki	600 921	60016 92109	4300	1. Budowa wiaty przystankowej	3.500,00	-	3.500,00	-
				4210	2. Integracja lokalnej społeczności	1.000,00	81,53	918,47	-
				4220	3. Integracja lokalnej społeczności	1.000,00	306,27	693,73	-
				4300	4. Usługi animacyjne	1.000,00	1.000,00	-	-
				4300	5. Wyjazdy integracyjne	3.336,09	-	3.336,09	-
				4210	6. Dopuszczenie świetlicy w PŁONKOWIE	1.000,00	218,71	781,29	-
				Razem					
2.	Dobiesławice	921	92109	4210	1. Integracja lokalnej społeczności	400,00	250,66	149,34	-
				4220	2. Integracja lokalnej społeczności	900,00	114,89	785,11	-
				4300	3. Remont placu zabaw	3.000,00	-	3.000,00	-
				4210	4. Zakup materiałów do remontu świetlicy wiejskiej	3.000,00	-	3.000,00	-
				4210	5. Dopuszczenie świetlicy wiejskiej (art. gosp. domowego, rolety, lodówka)	2.777,88	1.199,00	1.578,88	-
Razem						10.077,88	1.564,55	8.513,33	-
3.	Glinno Wielkie	921	92109	4210	1. Zakup niezbędnych materiałów do wymiany drzwi wejściowych do świetlicy	2.000,00	-	2.000,00	-
				4210	2. Zakup stołu do tenisa	1.200,00	899,99	300,01	-
				4210	3. Zakup siatki ogrodzeniowej, drutu, napinaczy, furtki	1.000,00	886,00	114,00	-
				4300	4. Wykonanie zabudowy - aneks kuchenny	1.000,00	-	1.000,00	-

				4300	5. Usługi animacyjne oraz muzyczne dla dzieci	1.000,00	-	1.000,00	-
				4210	6. Spotkania integracyjne	448,00	-	448,00	-
				4220	7. Spotkania integracyjne	447,55	-	447,55	-
				4210	8. Zakup materiałów budowlanych (elewacja świetlicy)	1.000,00	-	1.000,00	-
				6050	9. Plac zabaw dla dzieci (urządzenia)	6.500,00	-	-	6.500,00
Razem						14.595,55	1.785,99	6.309,56	6.500,00
4.	Jaszcóltowo	700	70005	4300	1. Wykonanie oznakowania miejscow. Jezuicka Struga	1.000,00	-	1.000,00	-
		921	92109	6060	2. Zakup urządzeń siłowni zewnętrznej (wykonanie projektu)	5.000,00	-	-	5.000,00
				4210	3. Integracja społeczności lokalnej	1.500,00	152,13	1.347,87	-
				4220	4. Integracja społeczności lokalnej	1.500,00	812,17	687,83	-
				4210	5. Zakup ławek na plac zabaw	700,00	-	700,00	-
				6060	6. Zakup altany drewnianej	8.753,27	-	-	8.753,27
				6050	7. Budowa sceny w Rojewie - przedsięwzięcie wspólne	2.050,00	-	-	2.050,00
Razem						20.503,27	964,30	3.735,70	15.803,27
5.	Jurancice - Glinki	921	92109	4210	1. Zakup wyposażenia (podgrzewacz wody, czajnik elektr.-2 szt., szatkownica elektryczna do kapusty, termo-garnek, grill gazowy, butla gazowa)	5.500,00	1.372,98	4.127,02	-
				4210	2. Integracja lokalnej społeczności	750,00	-	750,00	-
				4220	3. Integracja lokalnej społeczności	750,00	-	750,00	-
				4300	4. Integracja lokalnej społeczności	1.500,00	-	1.500,00	-
				4300	5. Usługa muz. i animacja	756,49	-	756,49	-
Razem						9.256,49	1.372,98	7.883,51	-

6.	Liszkowice	921	92109	4300	1. Remont świetlicy (instal. elektr., oświetlenie, odnowa tynków, malowanie, parapety)	11.600,00	-	11.600,00	-
				4300	2. Wykonanie aneksu kuchennego	4.000,00	-	4.000,00	-
				4210	3. Imprezy integracyjne	270,00	258,43	11,57	-
				4220	4. Piknik rodzinny, Biesiada po kujawsku, Wigilia z Mikołajem	273,56	179,51	94,05	-
Razem						16.143,56	437,94	15.705,62	-
7.	Liszkowo	921	92109	4300	1. Remont świetlicy (szpachlowanie, malowanie)	7.000,00	-	7.000,00	-
				4300	2. Wymiana oświetlenia świetlicy	2.000,00	-	2.000,00	-
				6050	3. Budowa chłodni na świetlicy	5.000,00	-	-	5.000,00
				4300	4. Wykonanie wentylacji w kuchni	1.000,00	-	1.000,00	-
				4210	5. Wyposażenie świetlicy (piec, frytkownica, moskitiery)	2.217,71	-	2.217,71	-
				4210	6. Zakup kosiarki spalinowej	1.100,00	999,00	101,00	-
				4210	7. Dopuszczenie świetlicy - 2 zlewy	1.250,00	-	1.250,00	-
				4210	8a. Integracja społeczności lokalnej	500,00	154,97	345,03	-
				4220	8b. Integracja społeczności lokalnej Zakup środków żywności	2.500,00	624,18	1.875,82	-
				4300	9. Animacje dla dzieci, oprawa muz.	1.000,00	-	1.000,00	-
Razem						23.567,71	1.778,15	16.789,56	5.000,00
8.	Mierogoniewice	921	92109	4300	1. Zwiększenie mocy elektr. na świetlicy w Mierogoniewicach	1 500,00	979,56	520,44	-
				4210	2. Zakup materiałów: mat. do wykonania instal. elektr., grzejników elektr.	4.600,00	1.225,08	3.374,92	-
				4210	3. Zakup moskitier do świetlicy	394,30	-	394,30	-
				4210	4. Integracja lokalnej społeczności	500,00	-	500,00	-

				4220	4a. Integracja lokalnej społeczności	1.500,00	110,11	1.389,89	-
				4300	5. Wyjazd integracyjny	2.000,00	2.000,00	-	-
				6050	6. Przedsięwzięcie wspólne - scena w Rojewie	1.100,00	-	-	1.100,00
Razem						11.594,30	4.314,75	6.179,55	1.100,00
9.	Osiek Wielki	921	92109	4210	1. Integracja lokalnej społeczności	600,00	73,42	526,58	-
				4220	1a. Integracja lokalnej społeczności	1.400,00	303,61	1.096,39	-
				4300	2. Usługi animacyjne	750,00	-	750,00	-
				4210	3. Zakup kosi spalinowej, eksploatacja, akcesoria	1.200,00	1.004,93	195,07	-
				4300	4. Zakup betonowego grilla	1.500,00	508,44	991,56	-
				4210	5. Zakup lamp na statywie oraz przedłużaczy (40m×2)	787,97	787,97	-	-
				4210	6. Zakup kostki wraz z materiałem do montażu	2.300,00	-	2.300,00	-
				4210	7. Zakup stołów ogrodowych oraz ławek	1.400,00	-	1.400,00	-
				4210	8. Zakup namiotu oraz lamp solarnych (akcesoria do montażu)	2.003,84	-	2.003,84	-
Razem						11.941,81	2.678,37	9.263,44	-
10.	Płonkowo	921	92109	4300	1. Wykonanie ogrodzenia placu zabaw przy świetlicy	9.000,00	-	9.000,00	-
				4210	2. Zakup kosiarki spalinowej	1.000,00	-	1.000,00	-
				4210	3. Zakup łódki na wyposażenie świetlicy i sprzętu grającego	1.250,00	899,00	351,00	-
				4210	4. Integracja lokalnej społeczności	660,00	-	660,00	-
				4220	4a. Integracja lokalnej społeczności	663,66	111,07	552,59	-
Razem						12.573,66	1.010,07	11.563,59	-
11.	Płonkówko	921	92109	6050	1. Budowa sceny na boisku w Rojewie	1.726,14	-	-	1.726,14
				4300	2. Wykonanie ogrodzenia przy	2.000,00	-	2.000,00	-

					świetlicy miejsc. spotk. i rekreacji				
				4300	3. Wykonanie zadaszania (remont) dachu na altanie w miejscu spotk. i rekreacji	5.000,00	-	5.000,00	-
				4300	4. Wyjazd integracyjny mieszkańców	2.500,00	-	2.500,00	-
				4210	5. Spotkania integracyjne społeczności lokalnej	500,00	-	500,00	-
				4300	5a. Spotkania integracyjne społeczności lokalnej	500,00	-	500,00	-
Razem						12.226,14	-	10.500,00	1.726,14
12.	Rojewice-Zawiszyn	921	92109	4210	1. Zakup namiotu	3.000,00	-	3.000,00	
				4210	2. Zakup kosiarki spalinowej	1.000,00	-	1.000,00	
				4210	3. Zakup grilla i stołów	1.100,00	-	1.100,00	
				4210	4. Zakup termosów do kawy i żywności	1.600,00	1.430,00	170,00	
				4300	5. Wykonanie pomieszczenia gospodarczego typu "blaszak"	2.000,00	-	2.000,00	
				6050	6. Ułożenie kostki brukowej przy "grzybku"	2.980,63	-	-	2.980,63
				4210	7. Integracja lokalnej społeczności	500,00	325,42	174,58	
				4220	8. Integracja lokalnej społeczności	3.500,00	1.314,60	2.185,40	
				4300	9. Oprawa muzyczna	1.000,00	-	1.000,00	
Razem						16.680,63	3.070,02	10.629,98	2.980,63
13.	Rojewo	921	92109	4300	1. Tablice z numerami domów	3.000,00	-	3.000,00	-
		754	75412	4210	2. Materiały budowlane do podbudowy przy remizie OSP w Rojewie	6.000,00	-	6.000,00	-
		926	92601	4210	3. Zakup ławek na boisko sportowe	1.000,00	-	1.000,00	-
		926	92601	4300	4. Wykonanie altany drewnianej	7.926,42	-	7.926,42	-
		921	92109	4210	5a. Integracja lokalnej społeczności	200,00	-	200,00	-
		921	92109	4220	5b. Integracja lokalnej	4.800,00	3.379,78	1.420,22	-

					społeczności				
		921	92109	6050	6. Przedsięwzięcie wspólne - budowa sceny w Rojewie	2.600,00	-	-	-
Razem						25.526,42	3.379,78	19.546,64	2.600,00
14.	Ściborze	900	90015	6060	1. Wykonanie oświetlenia solarnego między budynkami nr 47, 48, 50, 51 i 52 w Ściborzu	20.000,00	-	-	20.000,00
		921	92109	4210	2. Integracja społeczności lokalnej	1.350,00	-	1.350,00	-
				4220	2a. Integracja społeczności lokalnej	1.364,72	-	1.364,72	-
Razem						22.714,72	-	2.714,72	20.000,00
15.	Topola	921	92109	4210	1. Zakup wyposażenia kuchni (chłodziarka, stoły do kuchni, szafa, bulionówki, termosy, naczynia szklane)	6.100,00	498,42	5.601,58	-
		700	70005	6050	2. Położenia kostki brukowej przy świetlicy	5.500,00	-	-	5.500,00
		921	92109	4210	3. Integracja lokalnej społeczności	500,00	242,48	257,52	-
				4220	4. Integracja lokalnej społeczności	1.500,00	499,93	1.000,07	-
				4300	5. Usługi animacyjne	806,00	-	806,00	-
Razem						14.406,00	1.240,83	7.665,17	5.500,00
16.	Wybranowo	926	92601	4210	1. Zakup ławek na boisko (3 szt.) oraz zakup kosza na śmieci	1.500,00	-	1.500,00	-
		921	92109	4210	2. Wyposażenie świetlicy wiejskiej (zakup drabiny, wieszaków i innych artykułów	2.695,80	-	2.695,80	-
				4210	3. Zakup nagłośnienia	1.500,00	-	1.500,00	-
				4210	4. Integracja lokalnej społeczności	600,00	363,01	236,99	-
				4220	4a. Integracja lokalnej społeczności	900,00	771,99	128,01	-
				4300	4b. Integracja lokalnej społeczności	1.500,00	-	1.500,00	-
				4300	5. Wykonanie ogrodzenia placu zabaw	6.500,00	-	6.500,00	-

Razem					15.195,80	1.135,00	14.060,80	-	
17.	Żelechlin	921	92109	4210	1. Integracja lokalnej społeczności	1.750,00	-	1.750,00	-
				4220	2. Integracja lokalnej społeczności	1.750,00	137,43	1.612,57	-
				4300	3. Wyjazdy integracyjne mieszkańców	3.500,00	-	3.500,00	-
				4300	4. Usługa muzyczna	500,00	-	500,00	-
				4210	5. Zakup doposażenia do remontowanej kuchni sołectwa ROJEWO	1.788,08	-	1.788,08	-
Razem					9.288,08	137,43	9.150,65	-	
OGÓLEM					257.128,11	26.476,67	169.441,40	61.210,04	

Pozostałe środki zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego zostaną wykorzystane w II półroczu 2017 r. Do dnia 15 sierpnia 2017 r. wydatkowano łącznie 49.247,59 zł na przedsięwzięcia objęte funduszem sołeckim w poszczególnych sołectwach Gminy Rojewo.

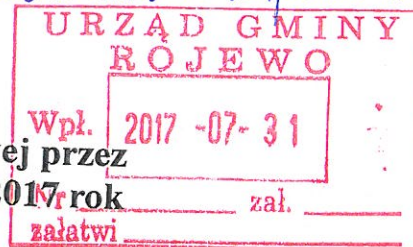
Ustawa niniejsza w art. 7 umożliwia w trakcie roku budżetowego, jednak nie wcześniej niż po uchwaleniu budżetu gminy na dany rok i nie później niż do dnia 31 października danego roku budżetowego zmianę przedsięwzięć lub ich zakresu przewidzianych do realizacji w ramach funduszu. Może to nastąpić z zachowaniem odpowiedniej procedury ustawowej. W ramach tych uprawnień w I półroczu br. sołectwa wielokrotnie korzystały z uprawnienia w sprawie zmiany przedsięwzięć z funduszu sołeckiego.

Tabela nr 2

Fundusz sołecki – Wykonanie łączne wg działów/rozdziałów/paragrafów

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	PLAN	Realiz. na 30.06.2017 r.		Do wykorzystania	
					Wyd. bież.	Wyd. majątk.	Wyd. bież.	Wyd. majątk.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	600	60016	4300	3.500,00	-	-	3.500,00	-
2.	700	70005	4300	1.000,00	-	-	1.000,00	-
3.	700	70005	6050	5.500,00	-	-	-	5.500,00
4.	754	75412	4210	6.000,00	-	-	6.000,00	-
5.	900	90015	6060	20.000,00	-	-	-	20.000,00
6.	921	92109	4210	68.493,58	13.323,13	-	55.170,45	-
7.	921	92109	4220	24.749,49	8.665,54	-	16.083,95	-
8.	921	92109	4300	81.748,58	4.488,00	-	77.260,58	-
9.	921	92109	6050	21.956,77	-	-	-	21.956,77
10.	921	92109	6060	13.753,27	-	-	-	13.753,27
11.	921	92601	4210	2.500,00	-	-	2.500,00	-
12.	921	92601	4300	7.926,42	-	-	7.926,42	-
RAZEM:				257.128,11	26.476,67	-	169.441,40	61.210,04

SPRAWOZDANIE



z wykorzystania dotacji budżetowej przez
instytucję kultury za I półrocze 2017r rok _____ zał. _____

Gminnej Bibliotece Publicznej w Rojewie przyznano na 2017 rok dotację w wysokości 150.524,00 zł. Dotacja ta została przekazana na nasze konto w wysokości 76.124,00

Przychód osiągnięty do 30 czerwca 2017 roku:

Dotacja budżetowa 76.124,00 zł.

Z powyższych środków zostały zrealizowane następujące koszty:

1. Koszty osobowe wraz z pochodnymi 43.707,00 zł, w tym :
 - wynagrodzenia osobowe 43.219,00 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe 488,00 zł

Stan zatrudnienia na 30 czerwca 2017 roku to 3 osoby. W przeliczeniu na pełne etaty stanowi 2,12 etatu.

Zawarliśmy umowę z Powiatowym Urzędem Pracy w Inowrocławiu na zatrudnienie jednego stażysty w okresie od kwietnia 2017r. do września 2017r.

2. Składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy 9.409,08 zł
 - na wynagrodzenia bezosobowe wydano kwotę 488,00 zł przeznaczoną na umowę o dzieło dla osoby za opracowanie programu i scenariusza prowadzenia zajęć i spotkań promujących czytelnictwo wśród dzieci i młodzież
3. Na świadczenie urlopowe wydatkowano kwotę 1.185,66 zł, wypłaconą 11 kwietnia 2017r. w ramach odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
4. Nagroda z okazji Dnia Bibliotekarza wpłacona w maju 2017r. to kwota 1.159,00 zł
5. Koszty budżetowe związane z zakupem materiałów wynoszą 2.137,50 zł. Związane są z prowadzoną działalnością statutową jednostki. Dotyczą zakupu materiałów biurowych w kwocie 79,70 zł, zakupu opału w kwocie 836,00 zł, zakupu gaśnic w kwocie 402,00 zł, pozostałe zakupy w kwocie 375,80 zł (zakup gier planszowych, świetlówek, środków czystości, listew i klucza), na prenumeratę czasopism dla bibliotek w Rojewie, Jezuckiej Strudze i Rojewicach wydano 444,00 zł (z czasopism tych korzystają czytelnicy).
6. Kwota 3.216,06 zł była wykorzystana na zakup 292 książek.

7. Kwota 416,52 zł to koszty zużycia energii elektrycznej oraz zużycia wody. Dotyczyły one filii bibliotecznej w Rojewicach.
8. Koszty związane z opłatą za wywóz odpadów komunalnych wynoszą: 288,00 zł. Obejmują one okres 01 stycznia 2017r. do 30 czerwca 2017r.
9. Koszty związane z wynajmem pomieszczeń bibliotecznych dla dwóch filii wynoszą 6.327,74. Są to filie w Jezuickiej Strudze oraz w Rojewicach. Na czynsz za filię w Jezuickiej Strudze wydano 2.127,66 zł, natomiast na Rojewice 4.200,08 zł.
10. Na korzystanie z telefonów i Internetu w bibliotece w Rojewie, Jezuickiej Strudze i w Rojewicach wykorzystano kwotę 1.915,14 zł.
11. Na usługi świadczone przez bank wydano kwotę 559,09 zł. - dotyczyła ona prowizji bankowych, opłaty za prowadzenie rachunku oraz opłatę za korzystanie z usługi Home Banking.
12. Koszty związane z zakupem licencji systemu bibliotecznego „MAK+” to 605,16 zł.
13. Na pozostałe koszty wydatkowano 634,63 zł. Dotyczą one: badań lekarskich osób przyjętych na staż, przegląd gaśnic, naprawa ksera , korzystanie z samochodu służbowego oraz za opłaty pocztowe i koszty upomnienia .
14. Koszty związane z krajowymi podróżami służbowymi wyniosły 482,47

Gminna Biblioteka Publiczna w Rojewie i w Rojewicach do 30 czerwca 2017 roku zorganizowała spotkania :

- 15.01.2017 r. Biblioteka podczas Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy**
Biblioteka oraz panie z Kujawskiego Stowarzyszenia „Złote Kłosa” w Rojewie zorganizowały wystawę prac, którą można było obejrzeć na hali widowiskowo-sportowej podczas finału Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy.
- 02.02.2017 r. Ferie w bibliotece – spotkanie z dogoterapeutką**
Spotkanie rozpoczęło się od przypomnienia zasad zachowania bezpieczeństwa oraz sposobu postępowania z psem.
- 08.03.2017 r. Wernisaż prac malarskich w Gniewkowie**
Na zaproszenie Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Gniewkowie odbyła się wystawa prac malarskich pani Bernadety Lewandowskiej .
- 17.03.2017 r. Wernisaż prac malarskich w Rojewie**
Wernisaż Pani Bernadety Lewandowskiej uświetnił występ śpiewaczki operowej Nairy Ayvazyan zatytułowany „Wszystko co kocham...”. Przedsięwzięcie zrealizowano przy współpracy Gminnej Rady Kobiet w Rojewie z rojewskim stowarzyszeniem „Złote Kłosa”.
- 17.03.2017 r. Wernisaż prac malarskich w Rojewie**
Wernisaż Pani Bernadety Lewandowskiej uświetnił występ Nairy Ayvazyan zatytułowany „Wszystko co kocham...”. Przedsięwzięcie zrealizowano przy współpracy Gminnej Rady Kobiet w Rojewie z rojewskim stowarzyszeniem „Złote Kłosa”.
- 07.04.2017 r. Warsztaty pt. „Wielkanoc po kujawsku” w szkole w Rojewicach**

W okresie przedświątecznym zadbałiśmy, aby uczniowie szkół z terenu gminy mieli swój wkład w przygotowanie się do tego wyjątkowego czasu. Dzięki życzliwości i zaangażowaniu Paniom z Kujawskiego Stowarzyszenia „Złote Kłosa”, ruszyliśmy z akcją „Wielkanoc po Kujawsku”

09.04.2017 r. Kiermasz w Bydgoszczy

Niedziela Palmowa była szczególnym dniem dla biblioteki oraz członkiń Stowarzyszenia Złote Kłosa. Korzystając z zaproszenia Cukierni Sowa panie mały okazję prezentować kujawskie hafty, prace szydełkowe oraz różnego rodzaju stroiki wielkanocne.

01.05.2017 r. Biblioteka na Majówce

Biblioteka wraz ze Stowarzyszeniem Złote Kłosa włączyła się w organizowaną dla mieszkańców Majówkę. Na stoisku biblioteczno-stowarzyszeniowym można było podziwiać prace pań, które spotykają się na cotygodniowych zajęciach robótek ręcznych w bibliotece.

03.06.2017r. Czytanie porusza – Noc Bibliotek

Czytelnicy Biblioteki Gminnej w Rojewie przyłączyli się 3 czerwca 2017r. do ogólnopolskiej akcji Noc Bibliotek, której celem jest zachęcanie do częstszego sięgania po książkę, a także integracja lokalnego środowiska. Współorganizatorem akcji było Stowarzyszenie „Złote Kłosa”, a patronat nad wydarzeniem objął Wójt Gminy Rojewo Rafał Żurowski. W tym roku promowano literaturę o tematyce kryminalnej dla starszych i detektywistycznej dla młodszych, a przy okazji zaproponowano szereg zadań związanych tematycznie z hasłem przewodnim.

13 .06.2017r. Odjazdowy przedszkolak

Odjazdowy przedszkolak to akcja, która po raz czwarty była przeprowadzona we współpracy biblioteki i przedszkola samorządowego, a jej głównym celem jest promocja czytelnictwa wśród najmłodszych.

21.06.2017 r. Odjazdowy Bibliotekarz

To już piąty rok z rzędu nasz biblioteka wzięła udział w ogólnopolskiej akcji Odjazdowy Bibliotekarz.

FILIA ROJEWICE

21.01.2017r.

W Filii bibliotecznej odbyły się zajęcia dla dzieci. Uczestnicy poznali historię Kujaw, jednej z ważniejszych dzielnic i księstw średniowiecznej Polski oraz jej obrzędy i zwyczaje.

08.02.2017r.

Ferie z kulturą kujawską w tle

Podczas ferii zimowych odbyło się drugie spotkanie, którego celem było zainteresowanie dzieci historią regionu Kujaw, jego kulturą, obyczajowością oraz tradycjami. Tym razem dzieci wysłuchały legendy o Mysiej Wieży w Kruszewicy.

19 czerwiec 2017 r. Spotkanie Avon w bibliotece

Gminna Biblioteka Publiczna w Rojewie nie posiada należności ani zobowiązań wymagalnych. Nie udzielaliśmy żadnych poręczeń ani gwarancji.

Rojewo, dnia 31 lipca 2017 r.

p.o. Kierownika
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Rojewie
mgr Urszula Gutowska

U. Gutowska

Wykonanie planów finansowych za I półrocze 2017 roku instytucji kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Przychody ogółem, w tym:	150 524,00	76 124,00	50,57
1.1	Przychody z prowadzonej działalności	0,00	0,00	0,00
1.2	Dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00
1.3	Dotacje z budżetu gminy	150 524,00	76 124,00	50,57
2	Wydatki ogółem, w tym:	150 524,00	71 510,31	47,51
2.1	Koszty ogółem, w tym:	150 524,00	69 698,39	46,30
2.1.1	Wynagrodzenie i składki	123 477,00	53 116,08	43,02
2.1.2	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Zakup towarów i usług	27 047,00	16 582,31	61,31
2.2	Środki na wydatki majątkowe			
2.3	Środki przyznane innym podmiotom			
3	Wynik finansowy		4 613,69	
3.1	Należności ogółem, w tym:			
3.1.1	Należności wymagalne			
3.2	Zobowiązania ogółem, w tym:		2 757,20	
3.2.1	Zobowiązania wymagalne			

Rojewo, 31.07.2017 r.

p.o. Kierownika
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Rojewie
U. Gutowska
mgr Urszula Gutowska

Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 2017-01-01 do 2017-06-30

wersja z podsumowaniami

Rok obrotowy: 2017 (2017-01-01 - 2017-12-31)

Zakres kont: wszystkie, bilans otwarcia: uwzględniaj, status: (dowolny), salda i obroty dowolne, typ kont: dowolne,
 Rejestr księgowy: dowolny

Numer konta	Nazwa konta				Saldo Wn Saldo Ma
	BO Wn BO Ma	Obroty Wn Obroty Ma	Obroty NWn Obroty NMa		
010	Środki trwałe				
	33 052,46 0,00	0,00 0,00	33 052,46 0,00	33 052,46 0,00	
010-04	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
	33 052,46 0,00	0,00 0,00	33 052,46 0,00	33 052,46 0,00	
010-04-00001	zestawy komputerowe				
	33 052,46 0,00	0,00 0,00	33 052,46 0,00	33 052,46 0,00	
013	Pozostałe środki trwałe wyposażenie				
	15 978,02 0,00	0,00 0,00	15 978,02 0,00	15 978,02 0,00	
014	księgozbiór				
	197 883,50 0,00	3 216,06 0,00	201 099,56 0,00	201 099,56 0,00	
020	Wartości niematerialne i prawne				
	3 946,79 0,00	0,00 0,00	3 946,79 0,00	3 946,79 0,00	
020-03	Inne wartości niematerialne i prawne				
	3 946,79 0,00	0,00 0,00	3 946,79 0,00	3 946,79 0,00	
071	Odpisy umorzeniowe środków trwałych				
	0,00 33 052,46	0,00 0,00	0,00 33 052,46	0,00 33 052,46	
071-04	Umorzenie maszyn, urządzeń i aparatów				
	0,00 33 052,46	0,00 0,00	0,00 33 052,46	0,00 33 052,46	
071-04-00001	zestawy komputerowe				
	0,00 33 052,46	0,00 0,00	0,00 33 052,46	0,00 33 052,46	
072	Odpisy umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych				
	0,00 3 946,79	0,00 0,00	0,00 3 946,79	0,00 3 946,79	
072-03	Inne wartości niematerialne i prawne				
	0,00 3 946,79	0,00 0,00	0,00 3 946,79	0,00 3 946,79	
073	umorzenie pozostałych środków trwałych				
	0,00 15 978,02	0,00 0,00	0,00 15 978,02	0,00 15 978,02	
074	umorzenie księgozbiór				
	0,00 197 883,50	0,00 3 216,06	0,00 201 099,56	0,00 201 099,56	
101	Kasa krajowych środków pieniężnych				
	0,00 0,00	2 040,66 1 698,16	2 040,66 1 698,16	342,50 0,00	
131	Rachunek bieżący				
	0,00 0,00	76 124,00 71 510,31	76 124,00 71 510,31	4 613,69 0,00	
201	rOZRACHUNKU Z TYTUŁU DOSTAW				
	333,06 0,00	463,61 784,19	796,67 784,19	12,48 0,00	

Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 2017-01-01 do 2017-06-30

Rok obrotowy: 2017 (2017-01-01 - 2017-12-31)

Numer konta	Nazwa konta			
	BO Wn BO Ma	Obroty Wn Obroty Ma	Obroty NWn Obroty NMa	Saldo Wn Saldo Ma
220	Rozrachunki publiczno prawne			
	0,00	556,57	556,57	0,00
223	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne			
	0,00	188,52	188,52	0,00
228	Rozrachunki podatek dochodowy od osób fizycznych			
	0,00	5 172,00	5 172,00	0,00
229	Rozrachunki z ZUS			
	2 084,00	3 189,00	5 273,00	101,00
231	Rozrachunki z tyt. wyn.			
	0,00	17 063,55	17 063,55	0,00
234	Inne rozrachunki z pracownikami			
	2 529,91	17 471,25	20 001,16	2 937,61
400	Amortyzacja			
	0,00	45 013,62	45 013,62	0,00
401	Zużycie materiałów i energii			
	0,00	45 019,92	45 019,92	6,30
402	Usługi obce			
	27,04	221,00	248,04	248,04
402-01	Koszty za telekomunikacje			
	0,00	0,00	0,00	0,00
402-02	koszty czynsz			
	0,00	3 216,06	3 216,06	3 216,06
402-03	usługi			
	0,00	0,00	0,00	0,00
402-04	Koszty prowizje i opłat bankowe			
	0,00	2 554,02	2 554,02	2 554,02
404	Wynagrodzenia			
	0,00	0,00	0,00	0,00
404-1	Wynagrodzenia osobowe			
	0,00	10 318,16	10 318,16	10 318,16
404-2	wynagrodzenia bezosobowe			
	0,00	0,00	0,00	0,00
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			
	0,00	6 327,74	6 327,74	6 327,74
406	Podróże służbowe			
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	355,43	355,43	355,43
	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 2017-01-01 do 2017-06-30

Rok obrotowy: 2017 (2017-01-01 - 2017-12-31)

Numer konta	Nazwa konta			
	BO Wn BO Ma	Obroty Wn Obroty Ma	Obroty NWN Obroty NMa	Saldo Wn Saldo Ma
409	Pozostałe koszty rodzajowe			
	0,00	127,04	127,04	127,04
740	Dotacje budżetowe			
	0,00	0,00	0,00	0,00
761	Pozostałe koszty operacyjne			
	0,00	76 124,00	76 124,00	76 124,00
800	Kapitał (fundusz) podstawowy			
	917,94	0,00	917,94	917,94
860	Wynik finansowy			
	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 335,87	0,00	3 335,87	3 335,87
	0,00	0,00	0,00	0,00

p.o. Kierownika
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Rojewie
Ur. Gutowska
 mgr Urszula Gutowska