

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 40/2009
Burmistrza Rogoźna
z dnia 16 marca 2009 roku

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ROGOŹNO
ZA 2008 ROK

W załączniku nr 1 do Zarządzenia Burmistrza w informacji z wykonania budżetu za 2008 roku przedstawiono następujące zagadnienia:

I.	Dane ogólne.....	3
II.	Zmiany w planie Budżetu Gminy Rogoźno dokonane przez Radę Miejską oraz Burmistrza w 2008 roku.....	4
III.	Wykonanie dochodów budżetowych.....	9
	1. Wykonanie dochodów w poszczególnych grupach.....	9
	2. Szczegółowe wykonanie dochodów w działach, rozdziałach i paragrafach.....	10
	3. Zaległości w podatkach, opłatach i niepodatkowych należnościach budżetowych na dzień 31.12.2008 roku.....	21
IV.	Należności oraz wybrane aktywa finansowe na dzień 31.12.2008r.....	23
	1. Zestawienie należności w wartościach netto	23
	2. Stan środków pieniężnych	24
V.	Wykonania wydatków budżetowych.....	25
	1. Zestawienie zbiorcze wykonania wydatków w poszczególnych jednostkach	26
	2. Zestawienie zobowiązań niewymagalnych w poszczególnych jednostkach	27
	3. Szczegółowe wykonanie wydatków w działach, rozdziałach i paragrafach	28
VI.	Plan i wykonanie przychodów i rozchodów związanych z rozdysonowaniem nadwyżki budżetowej w 2008 roku	67
VII.	Zestawienie kredytów i pożyczek stan na dzień 31.12.2008 roku oraz prognoza długu publicznego po zmianach budżetowych.....	68
VIII.	Wynik finansowy realizacji budżetu za 2008 rok	70
IX.	Przychody i wydatki zakładu budżetowego.....	71
X.	Wykonanie przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.....	77
XI.	Wykonanie wydatków niewygasających roku 2007.....	81
XII.	Wykaz załączników	83

W Załączniku Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Rogoźna przedstawiono:

Informację z wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za 2008 rok – Rogozińskie Centrum Kultury

- o Ośrodek kultury
- o Biblioteka
- o Muzeum

I. Dane ogólne

Sprawozdanie zostało opracowane zgodnie z:

1. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 115, poz.781 z późniejszymi zmianami).
2. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 107, poz.726 z późniejszymi zmianami).
3. Na podstawie innych obowiązujących ustaw, rozporządzeń oraz ustalonych przez Burmistrza Rogoźna, przepisów wewnętrznych zgodnie z zasadami rachunkowości – stosownie do art.10 ust.2 Ustawy o rachunkowości.

Informacja z wykonania budżetu za 2008 rok została opracowana w szczególności jak uchwała budżetowa wraz z opisem i przedstawieniem w formie tabelarycznej jedenastu załączników oraz informacji instytucji kultury zgodnie z art. 197 ust 2 ustawy o finansach publicznych.

Sprawozdania podlegają przekazaniu zgodnie z art.199 ust.1 pkt 1, 2 do organu stanowiącego i art.199 ust. 2 ustawy o finansach publicznych do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

II. Zmiany w planie Budżetu Gminy Rogoźno dokonane przez Radę Miejską oraz Burmistrza w 2008 roku.

Budżet Gminy na 2008 rok uchwalony został przez Radę Miejską w Rogoźnie dnia 19 grudnia 2007 roku, Uchwałą Nr XIX/141/2007:

1. po stronie dochodów zaplanowano **33.846.062 zł**
2. po stronie wydatków zaplanowano **34.503.040 zł,**
3. zaplanowano deficyt budżetowy **656.978 zł,**
który zostanie sfinansowany:
 - 1) przychodami z tytułu kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 2.100.000 zł
 - 2) zaplanowano rozchody w kwocie 1.443.022 zł na spłatę rat kredytów i pożyczek długoterminowych:

- kredyt PKO Oborniki	264.710,-
- pożyczka z NFOŚ i GW w Warszawie	448.000,-
- pożyczka z WFOŚ i GW w Poznaniu	144.800,-
- pożyczka z WFOŚ i GW w Poznaniu	24.000,-
- pożyczka z WFOŚ i GW w Poznaniu	561.512,-
4. zaplanowano rezerwy:
 - 1) ogólną w kwocie **5.000 zł,**
 - 2) celową w kwocie **40.000 zł**
5. określono wydatki na Wieloletnie Programy Inwestycyjne
6. zatwierdzono przychody i wydatki zakładu budżetowego w kwocie

przychody	1.210.894 zł
wydatki	1.215.584 zł
7. zatwierdzono przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:

przychody na kwotę	90.000 zł
wydatki na kwotę	90.000 zł
8. uchwalono plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości:

dochody	40.000 zł
wydatki	6.203.090 zł
9. uchwalono plan dotacji:
 - 1) otrzymanych do budżetu w kwocie **6.930.103 zł**
 - 2) przekazanych z budżetu w kwocie **3.172.557 zł**
10. ustalono dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **215.000 zł** i wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnym Programie Narkomanii w wysokości **215.000 zł**
11. uchwalono wydatki jednostek pomocniczych gminy w kwocie **120.000zł**
12. uchwalono maksymalną wysokość pożyczek i kredytów krótkoterminowych zaciąganych przez Burmistrza Rogoźna w roku budżetowym do kwoty **500.000 zł**
13. uchwalono limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 2.600.000 zł,
z tego na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu 500.000 zł
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu 2.100.000 zł
14. udzielono Burmistrzowi Rogoźna upoważnienia do zaciągania zobowiązań:
 - 1) na sfinansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym w kwocie **1.000.000 zł**
15. udzielono Burmistrzowi Rogoźna upoważnienia do:
 - 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu do wysokości **500.000 zł**,
 - 2) dokonania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami w ramach rozdziału z wyjątkiem wydatków majątkowych, wynagrodzeń i pochodnych oraz dotacji,
 - 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym,
 - 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
16. ustalono kwotę **1.500.000 zł**, do której Burmistrz Rogoźna może samodzielnie zaciągać zobowiązania,

który został zmieniony:

1. Uchwałą Nr XXIII/163/2008 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 26 marca 2008 roku,
2. Zarządzeniem Nr 61/2008 Burmistrza Rogoźna z dnia 02 maja 2008 roku,
3. Uchwałą Nr XXV/171/2008 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 28 maja 2008 roku,
4. Zarządzeniem Nr 86/2008 Burmistrza Rogoźna z dnia 30 czerwca 2008 roku.
5. Zarządzeniem Nr 105/2008 Burmistrza Rogoźna z dnia 31 lipca 2008 roku,
6. Uchwałą Nr XXVII/186/2008 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 28 sierpnia 2008 roku,
7. Zarządzeniem Nr 124/2008 Burmistrza Rogoźna z dnia 30 września 2008 roku,
8. Uchwałą Nr XXIX/190/2008 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 11 października 2008 roku,
9. Uchwałą Nr XXX/204/2008 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 października 2008 roku,
10. Zarządzeniem Nr 137/2008 Burmistrza Rogoźna z dnia 06 listopada 2008 roku,
11. Uchwałą Nr XXXII/212/2008 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 26 listopada 2008 roku,
12. Uchwałą Nr XXXIII/237/2008 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 grudnia 2008 roku,
13. Zarządzeniem Nr 156/2008 Burmistrza Rogoźna z dnia 31 grudnia 2008 roku.

Zmiany w źródłach dochodów w 2008 roku przedstawiono w tabeli

	Stan na 01.01.2008r. Uchwała XIX/141/07 19.12.2007	Zmiany w 2008r. (+)	Stan po zmianach na dzień 31.12.2008r.	% udział
Subwencja ogólna	12.514.323	348.336	12.862.659	33,90
- wyrównawcza	3.422.525	-	3.422.525	9,02
- równoważąca	332.160	-	332.160	0,88
- oświatowa	8.759.638	348.336	9.107.974	24,00
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych	5.423.424	-	5.423.424	14,29
- od osób fizycznych	5.223.424	-	5.223.424	13,76
- od osób prawnych	200.000	-	200.000	0,53
Dotacje celowe	6.930.103	1.651.394	8.581.497	22,62
- na zadania z zakresu administracji rządowej	6.203.090	699.111	6.902.201	18,19
- na zadania własne	727.013	664.783	1391.796	3,67
- z funduszy celowych	-	287.500	287.500	0,76
Dotacja rozwojowa	-	69.666	69.666	0,18
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	642.000	7.564	649.564	1,71
Środki na dofinansowanie własnych zdań bieżących pozyskanych z innych źródeł	-	32.873	32.873	0,09
Dochody pozostałe	8.336.212	1.986.270	10.322.482	27,21
RAZEM DOCHODY:	33.846.062	4.096.103	37.942.165	100,00
w tym:				
dochody bieżące	33.426.062	2.080.203	35.506.265	93,58
dochody majątkowe	420.000	2.015.900	2.435.900	6,42

W 2008r. dochody wzrosły o kwotę **4.096.103 zł** co stanowi **12,10%** planowanych dochodów, po zmianach plan dochodów wynosi **37.942.165 zł**.

Wprowadzone dochody spowodowały zmiany w następujących działach:

Dział	Kwota w zł
Rolnictwo i łowiectwo	587.509
Rybołówstwo i rybactwo	-5.000
Transport i łączność	287.500
Gospodarka mieszkaniowa	1.765.500
Administracja publiczna	-14.000
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	-398
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	400
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	128.064
Różne rozliczenia	348.336
Oświata i wychowanie	269.871
Pomoc społeczna	225.484
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	98.879
Edukacyjna opieka wychowawcza	327.378
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	72.920
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.660
RAZEM	4.096.103

Rodzaje zmian w planowanych wydatkach w 2008r. przedstawia tabela

	Stan na 01.01.2008r. Uchwała XIX/141/07 19.12.2007	Zmiany w 2008r.	Stan po zmianach na dzień 31.12.2008r.	% udział
Wydatki bieżące	30.559.810	2.611.446	33.171.256	86,16
w tym:				
-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	13.796.078	-134.590	13.661.488	35,48
- obsługa długu publicznego	112.817	-	112.817	0,30
- dotacje przekazane z budżetu	2.446.557	-13.441	2.433.116	6,32
- pozostałe wydatki	14.204.358	2.759.477	16.963.835	44,06
Wydatki majątkowe	3.943.230	1.387.107	5.330.337	13,84
- własne wydatki majątkowe	3.217.230	1.204.107	4.421.337	11,48
- dotacje przekazane z budżetu na zadania inwestycyjne	726.000	183.000	909.000	2,36
RAZEM WYDATKI:	34.503.040	3.998.553	38.501.593	100,00

Wydatki w 2008r. zwiększono o kwotę **3.998.553 zł** co stanowi **11,59%** planowanych wydatków, po zmianie plan wydatków wynosi **38.501.593 zł**.

Wprowadzone wydatki oraz dokonane przesunięcia spowodowały zmiany w następujących działach:

Dział	Kwota w zł
Rolnictwo i łowiectwo	492.645
Transport i łączność	2.381.217
Gospodarka mieszkaniowa	50.311
Działalność usługowa	17.000
Administracja publiczna	55.969
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	-398
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.500
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	38.400
Różne rozliczenia	-5.000
Oświata i wychowanie	441.220
Ochrona zdrowia	-2.388
Pomoc społeczna	173.311
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	107.052
Edukacyjna opieka wychowawcza	310.149
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-133.074
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	72.179
Kultura fizyczna i sport	-4.540
RAZEM:	3.998.553

Po w/w zmianach 2008 roku budżet Gminy zaplanowano:

- **po stronie dochodów** **37.942.165 zł**
- **po stronie wydatków** **38.501.593 zł**

➤ Planowany deficyt budżetowy po zmianach wynosi **559.428 zł**

Przychody w kwocie 2.002.450 zł

Po zmianach zaplanowano przychody z tytułu pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie **620.000 zł**. Uchwałą Nr XXV/171/2008 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 28 maja 2008 roku wprowadzono przychody w kwocie **1.382.450 zł** z tytułu innych rozliczeń krajowych – wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku

bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych z przeznaczeniem na wydatki majątkowe 834.100 zł i wydatki bieżące 548.350 zł.

Rozchody w kwocie 1.443.022 zł w tym na:

- spłatę rat kredytu zaciągniętego w 2003 roku w PKO Oborniki na sfinansowanie deficytu i wydatków nieznajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu Gminy w kwocie **264.710 zł**,
- spłatę rat pożyczki zaciągniętej w 2001r. z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na „Budowę oczyszczalni ścieków dla miasta Rogoźna wraz z przepompownią główną i punktem odbioru ścieków dowożonych” w kwocie **448.000 zł**,
- spłatę rat pożyczki zaciągniętej w 2004 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na „Budowę kanalizacji odcinającej dopływ ścieków do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny etap Ia” w kwocie **144.800 zł**,
- spłatę rat pożyczki zaciągniętej w 2004r. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na „Sieć kanalizacji sanitarnej z przyłączami w Parkowie, gm. Rogoźno” w kwocie **24.000 zł**,
- spłatę rat pożyczki zaciągniętej w 2005 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na „Budowę kanalizacji odcinającej dopływ ścieków do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny etap I (z wyłączeniem etapu I a)” w kwocie **561.512 zł**.

➤ **Pozostałe zmiany w uchwalonym budżecie 2008 roku przedstawiono w układzie tabelarycznym:**

§ Uchwały	Treść	Stan na 01.01.2008r.	Zmiana (+)	Zmiana (-)	Stan na 31.12.2008r.
§ 4	Rezerwy budżetowe	45.000	335.297	-340.297	40.000
	w tym:				
	- rezerwa ogólna	5.000		-5.000	0
	- celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	40.000			40.000
	- celowa na realizację własnych zadań z zakresu oświaty	-	335.297	-335.297	0
§ 5	Wydatki w Wieloletnim Programie zadań Inwestycyjnych	79.057.020	1.918.827	-34.606.670	46.369.177
§ 5a	Wydatki na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności		77.839	-	77.839
§ 6	Przychody i wydatki zakładu budżetowego				
	Przychody	1.210.894	194.169	-40.000	1.365.063
	Wydatki	1.215.584	194.169	-40.000	1.369.753
§7	Przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej				
	Przychody	90.000			90.000
	Wydatki	90.000	20.000		110.000
§ 8	Zmiany w planie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	6.203.090	858.009	-158.898	6.902.201
§ 9	Zmiany w planie dotacji otrzymanej do budżetu	6.930.103	1.919.958	-198.898	8.651.163
§ 9	Zmiany w planie dotacji przykazanych z budżetu	3.172.557	326.760	-157.201	3.342.116
§10	Zmiany w wydatkach na realizację zadań określonych w GPPiRPA i Narkomanii	215.000	43.417	-31.455	226.962
§ 11	Wydatki jednostek pomocniczych gminy	120.000		-15.900	104.100
§13	Uchwalony limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych	2.600.000	1.443.022	-1.480.000	2.563.022
	w tym:				
	pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu	500.000	-	-	500.000
	finansowanie planowanego deficytu budżetu z tytułu przychodów	2.100.000	-	-1.480.000	620.000
	spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek	-	1.443.022		1.443.022

III. Wykonanie dochodów budżetowych.

III.1. Wykonanie dochodów w poszczególnych grupach przedstawia tabela:

	Plan dochodów	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2008r.	% wykonania	Udział % w wykonanych dochodach
Subwencja ogólna	12.862.659,00	12.862.659,00	100,00	33,20
- wyrównawcza	3.422.525,00	3.422.525,00	100,00	
- równoważąca	332.160,00	332.160,00	100,00	
- oświatowa	9.107.974,00	9.107.974,00	100,00	
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych	5.423.424,00	6.044.688,84	111,46	15,60
- udziały od osób fizycznych	5.223.424,00	5.793.415,00	110,91	
- udziały od osób prawnych	200.000,00	251.273,84	125,64	
Dotacje celowe	8.581.497,00	8.072.115,68	94,06	20,83
- na zadania z zakresu administracji rządowej	6.902.201,00	6.537.326,99	94,71	
- na zadania własne	1.391.796,00	1.247.288,69	87,73	
- z funduszu celowego	287.500,00	287.500,00	100,00	
Dotacje rozwojowe	69.666,00	62.043,41	89,06	0,16
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	649.564,00	649.564,00	100,00	1,68
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskanych z innych źródeł	32.873,00	32.623,22	99,24	0,08
Dochody pozostałe	10.322.482,00	11.024.151,38	106,80	28,45
RAZEM DOCHODY:	37.942.165,00	38.747.845,53	102,12	100,00
z tego:				
dochody bieżące	35.506.265,00	36.198.334,03	101,95	93,42
dochody majątkowe	2.435.900,00	2.549.511,50	104,66	6,58
w tym:				
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	17.000,00	16.040,81	94,36	
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2.126.500,00	2.241.070,70	105,39	
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	400,00	400,00	100,00	
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	287.500,00	287.500,00	100,00	
- dotacja celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	4.500,00	4.499,99	100,00	

III.2. Szczegółowe wykonanie dochodów w działach, rozdziałach i paragrafach

Wykonanie dochodów w działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	599.509,00	599.301,55	99,97
020	Leśnictwo	5.500,00	6.785,44	123,37
050	Rybołówstwo i rybactwo	15.000,00	14.565,00	97,10
600	Transport i łączność	288.500,00	463.136,30	160,53
700	Gospodarka mieszkaniowa	2.233.500,00	2.361.279,88	105,72
750	Administracja publiczna	129.400,00	131.561,69	101,67
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.392,00	2.392,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.900,00	2.900,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13.342.188,00	14.200.587,33	106,43
758	Różne rozliczenia	12.912.659,00	13.020.379,39	100,83
801	Oświata i wychowanie	961.596,00	833.039,14	86,63
852	Pomoc społeczna	6.946.184,00	6.619.597,71	95,30
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	98.879,00	91.006,63	92,04
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	327.378,00	317.011,63	96,83
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	72.920,00	80.641,84	110,59
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.660,00	3.660,00	100,00
RAZEM:		37.942.165,00	38.747.845,53	102,12

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo

Dochody planowane na rok 2008 **599.509,00 zł**

Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r. **599.301,55 zł**

Realizacja wynosi **99,97 %**

- Dochody z najmu i dzierżawy gruntów zaplanowano na kwotę **12.000 zł**, wykonano **11.766,19 zł** tj. **98,05 %**, należność wymagalna wyniosła 1.609,62 zł nadpłata 335,33 zł.
- Należność wymagalna z tytułu wpływów z usług w kwocie 1.500 zł dotyczy opłat za przyłącza wodociągowe w m. Jaracz.
- Wpływy z różnych dochodów na plan **40.100 zł**, wykonano **40.127,50 zł** tj. **100,07%** planowanych dochodów, które dotyczyły otrzymanego zwrotu podatku naliczonego od budowanych sieci wodociągowych. Korekta podatku należnego o podatek naliczony została dokonana za okres 2004-2007 roku.
- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – decyzją Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3.3011-194/08 z dnia 12 maja 2008r. i Nr FB.I-6.3011-423/08 z dnia 24 października 2008 roku przyznano

dotację celową na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych na plan **547.409 zł** otrzymano **547.407,86 zł** wykonanie 100.00%
Realizacja dochodów w tym dziale przebiegała prawidłowo.

W dziale 020 Leśnictwo

Dochody planowane na rok 2008.	5.500,00 zł
Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r.	6.785,44 zł
Realizacja wynosi	123,37 %

- Zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich, które przekazywane są przez Starostwo Powiatowe w Obornikach i w Wągrowcu za czynsze dzierżawne płacone przez wszystkie koła łowieckie działające na terenie gminy Rogoźno.
Wysokość przekazanej opłaty jest związana z kosztami, które ponoszą koła łowieckie na zagospodarowanie – zalesienie terenu. Wpłaty dokonywane są co roku w IV kwartale.

W dziale 050 Rybołówstwo i rybactwo

Dochody planowane na rok 2008	15.000,00 zł
Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r.	14.565,00 zł
Realizacja wynosi	97,10%

- W pozostałej działalności zaplanowano wpływy z różnych opłat, które dotyczą wydawania zezwoleń na połów ryb na Jeziorach Nienawiszcz Mały i Duży. Cennik opłat za wędkowanie wprowadzony został Zarządzeniem nr 1 Burmistrza Rogoźna z dnia 3 stycznia 2005 roku ze zmianą.

W dziale 600 Transport i łączność

Dochody planowane na rok 2008	288.500,00 zł
Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r.	463.136,30 zł
Realizacja wynosi	160,53 %

- Dochody zaplanowane w wysokości **1.000 zł** dotyczą wydania decyzji za zajęcie pasa drogowego, wykonanie z tego tytułu wynosi **1.990,55 zł** tj. 199,06 % . Wykonanie powyżej 100 % jest spowodowane trudnością oszacowania ilości wniosków jakie wpłyną o wydanie decyzji w w/w sprawie.
- Wpływy z różnych dochodów dotyczą zwrotu do budżetu niewykorzystanych środków z rachunku wydatków niewygasających roku 2007 w kwocie 173.645,75 zł z następujących zadań:
 - „Budowa drogi osiedlowej wraz z chodnikiem, parkingami na osiedlu mieszkaniowym przy ul. Kościuszki” kwota 44.263,38 zł,
 - „Budowa chodnika przy ul. Rolnej w Rogoźnie od ul. Piłsudskiego w kierunku stacji benzynowej na długości 900 mb” kwota 112.670 zł,
 - „Wykonanie dokumentacji oraz budowa ulicy Wójtostwo do ul. Słonecznej” kwota 86,86 zł,

- „Aktualizacja dokumentacji budowy ul. Długiej na odcinku od skrzyżowania z ul. Nową do ul. W. Poznańskiej oraz opracowanie dokumentacji technicznej na budowę kanalizacji deszczowej na ul. Długiej i Seminarialnej” kwota 7.120,62 zł,
- „Remont mostu w Gościejewie” kwota 3.704,89 zł,
- „Wykonanie projektu i koncepcji rozwiązania ruchu drogowego w miejscowości Ruda” kwota 5.800 zł.
- o Wprowadzono do budżetu dotacje otrzymane z funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w kwocie **287.500 zł** na podstawie podpisanych umów z Województwem Wielkopolskim – Dysponentem Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych Nr 95/2008 z dnia 15 kwietnia 2008 roku oraz nr 191/2008 z dnia 3 kwietnia 2008r. na zadania pod nazwą:
 - „Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości 4m, Boguniewo, Parkowo” – 137.500 zł,
 - „Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych, Jaracz Młyn” – 150.000,-.
 Dotacja została przekazana w 100 % po rozliczeniu faktycznego wykonania zakresu prac.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa

Dochody planowane na rok 2008	2.233.500,00 zł
Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r.	2.361.279,88 zł
Realizacja wynosi	105,72 %

- o Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości na plan **40.000 zł** wykonano **37.010,59 zł** tj. **92,53%**. Należności wymagalne na koniec 2008 r. wyniosły 23.443,46 zł, nadpłata 267,50 zł.
- o Wpływy z różnych opłat wyniosły **3.215 zł** dotyczyły zwrotu przez UW kosztów postępowania sądowego.
- o 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 zaplanowano **8.000 zł** wykonano **10.690,96 zł** tj. **133,64%**. Należność wymagalna z tego tytułu wyniosła 500 zł na którą zostało wysłane upomnienie. Należność została uregulowana 15.01.2009r..
Umowy najmu i dzierżawy zawarto z Maxi Star; TPSA; MOBIT, KŻ Kotwica, Wielkopolską Spółką Gazownictwa, Aquabellis sp. z o.o.. Wysokie wykonanie jest spowodowane zawarciem umowy dzierżawy sieci wodociągowej wraz z przyłączami w m. Boguniewo w 2008 roku – inwestycja oddana do użytkowania w 2008 roku..
Realizacja przebiegała prawidłowo.
- o Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zaplanowano w wysokości **17.000 zł** wykonano **16.040,81 zł** tj. **94,36%**. Należności wymagalne na dzień 31.12.2008r. wynoszą 6.370,73 zł i stanowią 37,47 % planowanych wpływów.
- o Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności składników majątkowych wykonano w **105,39 %** na plan **2.126.500 zł** wykonano **2.241.070,70 zł**, należności wymagalne do zapłaty 12.690,76 zł.

- Dochody z tytułu pozostałych odsetek wpłaconych od ratalnej sprzedaży na plan **4.000 zł** wykonano w kwocie **5.077,80 zł** co stanowi **126,95%**.
- Wpływy z różnych dochodów na plan **38.000 zł** wykonano w wysokości **48.174,02 zł**, co stanowi **126,77%** i dotyczą zwrotu kosztów wyceny nieruchomości, należność wymagalna z tego tytułu wyniosła 426,42 zł.

W dziale 750 Administracja publiczna

Dochody planowane na rok 2008	129.400,00 zł
Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r.	131.561,69 zł
Realizacja wynosi	101,67%

- W rozdziale Urzędy wojewódzkie, dochody dotyczą:
 - Dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na plan **116.400 zł** otrzymano **116.400 zł** tj. **100,00 %**,
 - 5% dochodów należnych gminie w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (za wydawanie dowodów osobistych i udostępnianie danych meldunkowych) na plan **2.000 zł** wykonano **1.818,20 zł** tj. 90,91%
- W rozdziale Urzędy gmin, dochody dotyczą:
 - Wpływów z tytułu mandatów od osób fizycznych na plan **7.000 zł** wykonano **7.841,40 zł** tj. 112,02 %. Należności wymagalne pozostające do zapłaty wynoszą 8.096,60 zł i dotyczą lat poprzednich, na które wystawiono 14 tytułów egzekucyjnych i 7 upomnień w 2008 roku.
 - Wpływy z różnych opłat na plan **4.000 zł** wykonano **4.664,79 zł** tj. 116,62% i dotyczą odpłatności za rozmowy telefoniczne, zwrotu opłaty sądowej,
 - Wpływy z różnych dochodów w kwocie **837,30 zł** dotyczą wynagrodzenia należnego płatnikowi za terminowe opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne i zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz zwrotu zaliczek wpłaconych do komornika sądowego.

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, Kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dochody planowane na rok 2008	2.392,00 zł
Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r.	2.392,00 zł
Realizacja wynosi	100,00 %

- Wpływy dotyczą dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, przekazanej z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie rejestru wyborców.

W dziale 754 *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa*

Dochody planowane na rok 2008	2.900,00 zł
Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r.	2.900,00 zł
Realizacja wynosi	100,00 %

- W rozdziale Ochotnicze straże pożarne planowane i wykonane dochody w kwocie **400 zł** z tytułu sprzedaży samochodu Żuk rok produkcji 1977.
- Należność wymagalna z tytułu wpływów z różnych dochodów w kwocie 189,24 zł dotyczy rozliczenia niedoboru paliwa.
- W rozdziale Obrona cywilna dochody **planowane i wykonane** w kwocie **2.500 zł** dotyczą otrzymanej dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.

W dziale 756 *Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem*

Dochody planowane na rok 2008	13.342.188,00 zł
Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r.	14.200.587,33 zł
Realizacja wynosi	106,43%

- W rozdziale Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochody dotyczą:
 - Podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej na plan **50.000 zł** wykonano **52.494,36 zł** tj. 104,99%. Należności wymagalne 49.253,68 zł, nadpłaty 53,11 zł, oraz przekazane odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie **283,52 zł**. Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe.
- W rozdziale Wpływy z podatku rolnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych na plan **3.745.564 zł** wykonano **3.719.187,19** tj. **99,30%** należność wymagalna wyniosła 269.099,03 zł, nadpłaty 989,20 zł. W rozdziale tym dochody dotyczą:
 - Podatku od nieruchomości na plan 2.700.000 zł wykonanie 2.651.706,89 zł tj. 98,21%. Należności wymagalne wyniosły 194.055,93 zł, nadpłata 7 zł
 - Podatku rolnego plan 165.600 zł, wykonanie 165.129,60 zł tj. 99,72%. Należności wymagalne za rok bieżący i lata poprzednie wyniosły na dzień 31.12.2008r. 64.794,10 zł, napłata 316,20 zł,
 - Podatku leśnego plan 96.700 zł, wykonanie 98.152,00 zł tj. 101,50%.
 - Podatku od środków transportowych plan 15.700 zł wykonanie 15.948,70 zł tj. 101,58%. Należności wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 10.249,00 zł i zmalały w porównaniu do stanu na dzień 31.12.2007 r. o 9,49%.
 - Podatku od czynności cywilnoprawnych plan 118.000 zł, wykonanie 138.012 zł, nadpłata wyniosła 666 zł. Wpływy przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

- Odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 674 zł dotyczą wpływów z Urzędu Skarbowego.
- Rekompensat utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych na plan 649.564 zł wykonano w 100,00%, są to dochody z tytułu:
 - zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych przekazywane na podstawie wniosku składanego przez gminę do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Dochody przekazywane są w dwóch transzach, pierwsza do 31.05. wg sprawozdania za rok 2007 w wysokości 50%, druga do dnia 15.10. wg sprawozdania złożonego za I półrocze roku bieżącego w wysokości 50%,
 - wpływy z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za grunty pod jeziorami będącymi własnością Skarbu Państwa.
- W rozdziale Wpływy z podatku rolnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i innych jednostek organizacyjnych na plan **3.669.200 zł** wykonano **3.865.779,50 zł** tj. 105,36%, należności wymagalne wyniosły 648.631,53 zł, nadpłaty 10.885,44 zł w tym:
 - Podatek od nieruchomości plan 2.388.300 zł, wykonanie 2.544.930,03 zł tj. 106,56% wykonania, należności wymagalne pozostałe do zapłaty 460.923,97 zł, nadpłaty 2.771,54 zł,
 - Podatek rolny plan 500.000 zł, wykonanie 496.742,39 zł tj. 99,35%, należności wymagalne 77.435,66 zł, nadpłaty 3.735,10 zł. Należność zmalała w porównaniu do roku 2007 o 12,38%.
 - Podatek leśny plan 5.400 zł, wykonanie 5.731,60 zł tj. 106,14%, należność wymagalna 860 zł, nadpłata 1 zł. Należność zmalała w porównaniu do roku 2007 o 19,14%.
 - Podatek od środków transportowych plan 169.900 zł, wykonanie 172.396,06 zł tj. 101,47%, należności wymagalne 105.467,18 zł, które wzrosły do roku 2007 o 21,02%
 - Podatek od spadków i darowizn plan 40.600 zł, wykonanie 44.536,30 zł tj. 109,70%, należność wymagalna 2.268 zł nadpłata 1.373 zł. Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe.
 - Podatek od posiadania psów plan 4.000 zł, wykonanie 3.913 zł tj. 97,83%, należność wymagalna 592,20 zł, nadpłata 4,20 zł,
 - Wpływy z opłaty targowej plan 103.000 zł, wykonanie 102.348 zł tj. 99,83%,
 - Podatek od czynności cywilnoprawnych plan 458.000 zł, wykonanie 494.748,52 zł tj. 108,02%, należność wymagalna 1.084,52 zł, nadpłata 3.000,60 zł. Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe,
 - Odsetki od nieterminowych wpłat przekazywane przez Urzędy Skarbowe wykonanie 433,60 zł.
- W rozdziale Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw na plan **379.000 zł** wykonano **418.149,12 zł** tj. 110,33%, należność wymagalna 51.322,15 zł, w tym:
 - Wpływy z opłaty skarbowej plan 60.000 zł, wykonanie 58.957,00 zł tj. 98,26%, należność wymagalna wyniosła 1.600 zł.

- Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu na plan 215.000 zł, wykonano 250.015,60 zł tj. 116,29%. Wpłaty dokonywane są w trzech terminach – pierwszy do 31.01.; drugi do 31.05.; trzeci do 30.09.
- Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostkę samorządu terytorialnego na podstawie ustaw na plan 104.000 zł, wykonano 109.176,52 zł tj. 104,98 % , należność wymagalna 49.722,15 zł i dotyczą:
 - opłaty planistycznej pobieranej na podstawie art.15 ust.2 pkt 12 ustawy z dnia 27.03.2003r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym, wykonanie 90.066,52 zł, należność wymagalna 49.722,15 zł,
 - opłat za dokonanie wpisu i zmiany w ewidencji działalności gospodarczej wykonanie 19.110 zł.
- W rozdziale Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na plan **5.423.424 zł** wykonanie **6.044.688,84 zł** tj. 111,46% w tym:
 - Podatek dochodowy od osób fizycznych plan 5.223.424 zł, wykonanie 5.793.415 zł tj. 110,91%,
 - Podatek dochodowy od osób prawnych na plan 200.000 zł, wykonano 251.273,84 zł tj. 125,64 %.
- W rozdziale Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych na plan **75.000 zł** wykonanie **100.004,80 zł** tj. 133,34 % w tym:
 - Wpływy z różnych opłat na plan 10.000 zł wykonano 13.036,90 zł tj.130,37% i dotyczą kosztów upomnienia, należność wymagalna z tego tytułu wyniosła 698,40 zł
 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat na plan 65.000 zł, wykonanie wynosi 86.967,90 zł tj. 133,80 % należności ogółem wyniosły 397.276,67 zł.

Realizacja dochodów w tym dziale jest prawidłowa.

W dziale 758 Różne rozliczenia

Dochody planowane na rok 2008	12.912.659,00 zł
Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r.	13.020.379,39 zł
Realizacja wynosi	100,83%

W tym:

- Części oświatowej subwencji ogólnej plan **9.107.974 zł**, wykonanie **9.107.974 zł** tj. 100,00 %
- Część wyrównawcza subwencji ogólnej plan **3.422.525 zł**, wykonanie **3.422.525 zł** tj. 100,00%
- Część równoważąca subwencji ogólnej plan **332.160 zł**, wykonanie **332.160 zł** tj. 100,00%
- Różne rozliczenia finansowe na plan **50.000 zł** , wykonano **157.720,39 zł** tj.315,44%.i dotyczy odsetek bankowych od środków na rachunkach bankowych.

Realizacja dochodów w tym dziale jest prawidłowa.

W dziale 801 Oświata i wychowanie

Dochody planowane na rok 2008 **961.596,00 zł**

Dochody zrealizowane na dzień 30.06.2008r. **833.039,14 zł**

Realizacja wynosi **86,63%**

- W rozdziale Szkoły podstawowe na plan **77.190 zł** wykonanie wynosi **65.393,82 zł** tj. 84,72% w tym:
 - Wpływy z różnych opłat na plan 17.100 zł, wykonano 14.623,74 zł tj. 72,402% i dotyczy narzutu do sprzedaży obiadów dla nauczycieli,
 - wpływy z usług na plan 33.770 zł, wykonano 24.450,08 zł tj. 72,40% i dotyczy opłat za czynsze mieszkaniowe. Wykonanie poniżej normy w związku ze zmianą sposobu ogrzewania mieszkania mieszczącego się w budynku Szkoły Podstawowej nr 2 i brakiem korekty planu 2008 roku.
 - Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących na plan 26.320 zł, wykonano 26.320 zł tj. 100% na sfinansowanie nauki języka angielskiego w klasach pierwszych szkoły podstawowej w 2008r..
- W rozdziale Przedszkola na plan **310.830 zł**, wykonano **344.689,81 zł** tj. 110,89% w tym:
 - Wpływy z różnych opłat na plan 123.370 zł, wykonano 138.537,91 zł tj. 112,29% i dotyczą zwrotu części kosztów eksploatacyjnych wpłacanych przez rodziców.
 - Wpływy z usług na plan 187.460 zł, wykonano 206.151,90 zł tj. 109,97% i dotyczą odpłatności za wyżywienie.
- W rozdziale Gimnazja na plan **5.650 zł**, wykonano **5.974,34 zł** tj. 105,74% i dotyczą usług za najem lokali mieszkalnych.
- W rozdziale Inne formy kształcenia osobno niewymienione plan **5.850 zł** wykonano **5.843,25 zł** i dotyczy otrzymanego zwrotu wydatków poniesionych w ramach projektu pn.: Centra kształcenia na odległość na wsiach. Projekt realizowany był w 2007 roku w Rożnowicach w siedzibie MONAR.
- W rozdziale Stołówki szkolne na plan **208.662 zł**, wykonano **179.823,72 zł** tj. 86,18% , które dotyczą odpłatności za wydawane posiłki. Wykonanie poniżej normy spowodowane jest zmniejszeniem ilości wydawanych posiłków.
- W rozdziale Pozostała działalność plan wynosi **353.414 zł**, wykonano **231.314,20 zł**, tj. 65,45%, i dotyczy:
 - otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących na plan 353.414 zł, wykonano 219.314,20 zł tj. 62,06% w tym na:
 - dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników na plan 353.018 zł wykonano 218.949,12 zł, niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 134.068,88 zł zwrócono w ustawowym terminie w związku z brakiem dostarczenia przez pracodawców dokumentacji potwierdzającej zdanie egzaminów końcowych z przygotowania zawodowego młodocianych pracowników i rezygnacją uczniów z dokończenia nauki po uzyskaniu pełnoletności (18 lat).
 - sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków o wyższy stopień awansu zawodowego na plan 396 zł, wykonano 365,08 zł, środki niewykorzystane w kwocie 30,92 zł zwrócono w ustawowym terminie.

- Wpływy z różnych dochodów dotyczą otrzymanego zwrotu poniesionych wydatków w ramach projektu pn.: „Centra kształcenia na odległość na wsiach”. Projekt realizowany był w 2007 roku w Szkole Podstawowej w Pruścach. Po zatwierdzeniu złożonego rozliczenia środki zostały przekazane zgodnie z zawartym porozumieniem.

Po mimo niskiego wskaźnika wykonania dochodów realizacja w tym dziale jest prawidłowa.

W dziale 852 Pomoc społeczna

Dochody planowane na rok 2008	6.946.184,00 zł
Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r.	6.619.597,71 zł
Realizacja wynosi	95,30%

W tym:

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, na plan **6.229.000 zł**, wykonano **5.864.127,14 zł** tj. 94,14%
- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami na plan **4.500 zł**, wykonano **4.499,99 zł** tj. 100,00%
- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, na plan **684.684 zł**, wykonano **684.642,86 zł** tj. 99,99%
- Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonanie wynosi **29.716,78 zł** i dotyczy wyegzekwowanych przez Komornika Sądowego zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego należnych gminie od dłużników alimentacyjnych powiększonych o odsetki, należności wymagalne z tego tytułu wyniosły 660.927,57 zł.
- Wpływy z różnych dochodów wykonanie w kwocie **801,24 zł** dotyczy otrzymanego 20% dochodu od innej gminy z wpłat od dłużników alimentacyjnych zameldowanych na naszym terenie, a przebywających na terenie innej gminy.
- Wpływy z usług opiekuńczych świadczonych dla podopiecznych na plan **28.000 zł**, wykonanie wynosi **35.809,70 zł** tj. 127,89%.

Realizacja dochodów w tym dziale jest prawidłowa.

W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dochody planowane na rok 2008	98.879,00 zł
Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r.	91.006,63 zł
Realizacja wynosi	92,04 %

- W rozdziale Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych plan **29.213 zł** wykonano **28.963,22 zł** tj. 99,14% i dotyczy pozyskanych środków z PFRON na realizację obszaru A pilotażowego programu pn. „Uczeń na wsi – pomoc w zdobywaniu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko wiejskie”.
- W rozdziale Pozostała działalność plan w kwocie **69.666 zł**, wykonano **62.043,41 zł**, co stanowi 89,06% planowanych dochodów z tytułu otrzymanej dotacji rozwojowej na realizację projektu „ Chwytaj dzień – korzystaj z szansy” w ramach programu Kapitał Ludzki.

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody planowane na rok 2008 327.378,00 zł

Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r. 317.011,63 zł

Realizacja wynosi 96,83%

W tym:

- o Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, na plan 327.378 zł, wykonano 317.011,63 zł tj. 96,83% z przeznaczeniem na:
 - pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym plan 294.927 zł, wykonano 294.927 zł tj. 100%
 - dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających obowiązkowe roczne przygotowanie przedszkolne, naukę w klasach I-III szkoły podstawowej – „wyprawka szkolna” na plan 32.451 zł wykonano 22.084,63 zł tj. 68,06%, część niewykorzystanej dotacji zwrócono w 2008 roku w kwocie 10.366,37 zł.

Realizacja dochodów w tym dziale jest prawidłowa.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody planowane na rok 2008 72.920,00 zł

Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r. 80.641,84 zł

Realizacja wynosi 110,59 %

W tym:

- o Odsetek od nieterminowych opłat od przychodów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wyegzekwowanych przez Komornika Urzędu Skarbowego w kwocie 4.033,73 zł, należności z tego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 13.841 zł.
- o Kar pieniężnych od osób prawnych na plan 13.373 zł wykonanie wynosi 13.372,96 zł, tj. 100,00 % planowanych wpływów od Przedsiębiorstwa WODBUD na podstawie wyroku sądowego.
- o Wpływy z tytułu usług na plan 25.147 zł wykonano 25.205,00 tj. 100,23%, należności wymagalne wyniosły 5.200 zł. Dochody w tym paragrafie dotyczą zawartych umów z mieszkańcami Tarnowa na wykonanie przyłączy gazowych do budynków mieszkalnych.
- o Pozostałe odsetki zaplanowano na kwotę 3.100 zł i dotyczą odsetek od kar umownych należnych Gminie od Przedsiębiorstwa WODBUD, wykonanie wyniosło 3.595,20 zł tj. 115,97%.
- o Wpływy z różnych dochodów na plan 31.300 zł wykonano 34.434,95 zł tj. 110,02%, które dotyczyły:
 - zwrotu do budżetu niewykorzystanych środków z rachunku wydatków niewygasających roku 2007 w kwocie 3.100 zł z zadania „Wykonanie dokumentacji oraz wykonanie oświetlenia przy ul. Kościuszki w kierunku ul. Paderewskiego w Rogoźnie”,
 - korekty podatku należnego o podatek naliczony od wybudowanego gazociągu w m. Gościejewo realizowanego w latach 2003-2007 o kwotę 31.334,95 zł.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody planowane na rok 2008	3.660,00 zł
Dochody zrealizowane na dzień 31.12.2008r.	3.660,00 zł
Realizacja wynosi	100,00%

- Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł dotyczą otrzymanych środków z programu polsko – niemieckiego na sfinansowanie przejazdu dzieci z Gimnazjum nr 1 na spotkanie z młodzieżą z Gelsenkirchen w 2008r..

Po przedłożeniu rozliczenia całkowitego kosztu przejazdu przekazano kwotę przyznanego dofinansowania.

Realizacja dochodów w tym dziale jest prawidłowa.

Szczegółowe zestawienie wykonania dochodów na dzień 31.12.2008 roku z uwzględnieniem planu, wykonania oraz procentowego wykonania w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawiono w **załączniku Nr 1** do sprawozdania opisowego.

Szczegółowe wykonanie dotacji otrzymanej do budżetu zostało przedstawione w **załączniku Nr 8** do sprawozdania opisowego.

III.3. Zaległości w podatkach, opłatach i niepodatkowych należnościach budżetowych na dzień 31.12.2008 roku przedstawia tabela:

Rodzaj zaległości	Stan zaległości na dzień 31.12.2008r.											
	Ogółem:	w tym:										Należności długoterminowe zabezpieczone hipoteką (sprzedaż ratalna działek i mieszkań)
		Wymagalne	Niewymagalne		Umorzenia	Zwolnienia	Nie objęte żadnymi czynnościami	Objęte tytułami wykonawczymi przekazanymi do egzekucji	Objęte innymi czynnościami (upomnienia)	Zabezpieczone hipotecznie	Sprawy sądowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Podatek od nieruchomości:	662.858,24	654.979,90	7.878,34		399.004,00	71.731,00		175.505,05	290.659,55	188.815,30		-
- osoby prawne	194.055,93	194.055,93			354.076,00	36.944,00		17.216,04	66.117,48	110.722,41		-
- osoby fizyczne	468.802,31	460.923,97	7.878,34		44.928,00	34.787,00		158.289,01	224.542,07	78.092,89		-
Podatek rolny, w tym:	142.236,76	142.229,76	7,00		6.172,50	-		90.651,10	42.179,56	9.399,10		-
- osoby prawne	64.794,10	64.794,10						64.794,10		-		-
- osoby fizyczne	77.442,66	77.435,66	7,00		6.172,50	-		25.857,00	42.179,56	9.399,10		-
Podatek leśny, w tym:	860,00	860,00			32,00				860,00			
- osoby prawne												
- osoby fizyczne	860,00	860,00			32,00				860,00			
Podatek od środków transportowych:	115.716,18	115.716,18						115.716,18				
- osoby prawne	10.249,00	10.249,00						10.249,00				
- osoby fizyczne	105.467,18	105.467,18						105.467,18				
Opłata od posiadania psów	592,20	592,20						592,20				
Wieczyste użytkowanie:	23.443,46	23.443,46						20.549,54	2.893,92			
- osoby prawne	14.342,56	14.342,56						11.448,64	2.893,92			
- osoby fizyczne	9.100,90	9.100,90						9.100,90				
Przekształcenie wieczystego użytkowania	31.386,65	6.370,73						6.370,73				25.015,92
Sprzedaż mieszkań	94.133,47	12.632,47							6.711,62		5.920,85	81.501,00
Sprzedaż działek	35.416,29	58,29							58,29			35.358,00
Mandaty karne	8.096,60	8.096,60						8.096,60				
Opłata planistyczna	71.700,84	49.722,15	11.128,14	10.850,55	1.121,93			46.219,95	3.502,20		-	-
Koszty upomnienia	733,60	698,40	35,20							698,40		
Dochody z Urzędów Skarbowych	54.516,20	54.206,20					310,00		54.206,20			
RAZEM PODATKI I OPŁATY:	1.241.690,49	1.069.606,34	19.048,68	10.850,55	406.330,43	71.731,00	310,00	463.701,35	401.071,34	198.912,80	5.920,85	141.874,92
Opłata prolongacyjna § 0910	65,60		65,60									
Odsetki od podatków i opłat	397.211,07		1.504,70		9.187,20			115.212,14	178.415,23	102.079,00		
Odsetki od sprzedaży ratalnej i GFOŚ i GW	9.719,90 13.841,00	9.719,90						13.841,00	4.247,80		5.472,10	
RAZEM § 0910, § 0920:	420.837,57	9.719,90	1.570,30		9.187,20			129.053,14	182.663,03	102.079,00	5.472,10	
Z tytułu usług	6.700,00	6.700,00							6.700,00			
Dzierżawa składników majątkowych	2.231,62	2.109,62					122,00		2.109,62			
Zaliczki i fundusz alimentacyjny	660.927,57	660.927,57									660.927,57	
należności z różnych dochodów	645,66	615,66					30		615,66			
RAZEM POZOSTAŁE:	670.504,85	670.352,85					152,00		9.425,28		660.927,57	
OGÓŁEM:	2.333.032,91	1.749.679,09	20.618,98	10.850,55	415.517,63	71.731,00	462,00	592.754,49	593.159,65	300.991,80	672.320,52	141.874,92

W zestawieniu ujęto należności według rodzaju zaległości.

Ogółem należności wynoszą:	- 2.333.032,91zł,
w tym:	
➤ Wymagalne (bez odsetek)	- 1.739.959,19 zł,
➤ rozłożone na raty (bez odsetek)	- 19.114,28 zł,
➤ z odroczonym terminem płatności	- 10.850,55 zł,
➤ odsetek od podatków i opłat GFOŚiGW	- 420.771,97 zł,
➤ długoterminowe należności	- 141.874,92 zł,
➤ należności niewymagalne, których termin płatności przypada na rok następny	- 462,00 zł.

Zaległości wymagalne dotyczą należności z lat ubiegłych i bieżącego roku tj. do 31.12.2008r. Razem kwota rozłożeń na raty w zaległości niewymagalnej wynosi – 20.618,98 zł, oraz odroczeń w kwocie 10.850,55 zł, które obejmują należności zaległe i bieżące.

W 2008 roku organ podatkowy wydał 11 decyzji rozłożenia na raty na kwotę 31.938,89 zł, oraz 12 decyzji odroczenia terminu płatności na łączną wartość 170.112,11zł.

Na koniec roku skutki finansowe z decyzji wydanych w okresie sprawozdawczym wyniosły 22.583,06 zł.

W tabeli podano również kwoty umorzeń w poszczególnych podatkach na łączną kwotę - 415.517,63zł.

W 2008 roku:

- wysłano upomnień	2.455 szt. - kwota	4.275.614,22 zł
- wystawiono tytułów wykonawczych	500 szt. - kwota	506.752,67 zł
- skierowano na drogę sądową (sprzedaż majątku)	9 szt. - kwota	5.472,10 zł
- sprawy u Komornika Sądowego (dłużnicy alimentacyjni)	131 szt. - kwota	660.927,57 zł

W tabeli wykazano tylko należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych w wysokości 50% oraz funduszu alimentacyjnego 40% należnych gminie.

Szczegółowe zestawienie windykacji zaległości podatkowych przedstawia zestawienie:

Rodzaj zaległości podatkowych	Upomnienia (sztuk)	Tytuły wykonawcze (sztuk)	Komornik sądowy (sztuk)
Podatek od nieruchomości osoby fizyczne i osoby prawne	1500	305	-
Podatek od środków transportu	151	106	-
Opłata od posiadania psów	-	-	-
Podatek rolny- osoby fizyczne	648	49	-
Podatek leśny	-	-	-
Wieczyste użytkowanie	69	16	-
Dzierżawa ziemi	39	-	-
Sprzedaż mieszkań	5	-	9
Sprzedaż działek	4	-	-
Przekształcenie wieczystego użytkowania	14	5	-
Mandaty karne	7	14	-
Zaliczki alimentacyjne	-	-	131
Opłata planistyczna	18	5	
R A Z E M	2455	500	140

IV. Należności oraz wybrane aktywa finansowe – wykazane w sprawozdaniu Rb-N na dzień 31.12.2008r.

1. Zestawienie należności w wartościach netto na dzień 31.12.2008r.

	Wymagalne	Pozostale
I. Podatki i opłaty	1.015.400,14	171.839,75
1. Podatek od nieruchomości	654.979,90	7.878,34
2. Podatek rolny	142.229,76	7,00
3. Podatek leśny	860,00	-
4. Podatek od środków transportowych	115.716,18	-
5. Podatek od posiadania psów	592,20	-
6. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	23.443,46	-
7. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	6.370,73	25.015,92
8. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	12.690,76	116.859,00
9. Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	8.096,60	-
10. Należności tytułu opłaty planistycznej	49.722,15	21.978,69
11. Koszty upomnienia	698,40	35,20
12. Opłata prolongacyjna (wykazana w§ 0910)	-	65,60
II. Urzędy skarbowe	54.206,20	310,00
III. Dzierżawa składników majątkowych jst.	2.109,62	122,00
IV. Wpływy z usług	6.700,00	-
V. Wpływy z różnych dochodów	615,66	30,00
VI. Zaliczki alimentacyjne GOPS-u	660.927,57	-
Razem należności wykazane w Rb – 27S (bez odsetek)	1.739.959,19	172.301,75
VII. Należności ZAMK z tytułu:	985.750,38	24.809,70
1. lokali mieszkalnych	964.766,68	

	Wymagalne	Pozostale
2. lokali użytkowych	20.983,70	
4. Należność od Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (korekta w XII)	-	2.452,63
5. Należny podatek Vat za XII/2008		16.019,14
6. Podatek dochodowy od osób prawnych		5.157,00
7. Rozliczenie wspólnot mieszkaniowych		1.180,93
VIII. Należności GFOŚiGW z tytułu opłat za wydobycie kruszywa naturalnego ze złoża położonych na terenie gminy	27.957,44	6.905,97
IX. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych za grudzień przekazane przez MF w styczniu 2009r.		181.604,00
X. Dochody od Urzędów Skarbowych za grudzień przekazane w styczniu 2009 r.		12.125,80
XI. Dotacja z Funduszu Gruntów Rolnych otrzymane w I/2009		287.500,00
XII. Dotacja udzielone z budżetu gminy w 2008r.(nie zwrócone)		12.713,12
OGÓLEM NALEŻNOŚCI WYMAGALNE I POZOSTAŁE WYKAZANE W SPRAWOZDANIU Rb N		
(Razem I+II+ III + IV + V + VI +VII+VIII+IX+X+XI+XII):	2.753.667,01	697.960,34

IV.2. Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2008 r.

I. Depozyty na żądanie (stan środków na rachunkach bankowych)	3.462.676,15
w tym na rachunku:	
- Budżetu Gminy	3.226.409,80
- Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	231.414,19
- Zakładu Budżetowego	4.852,16

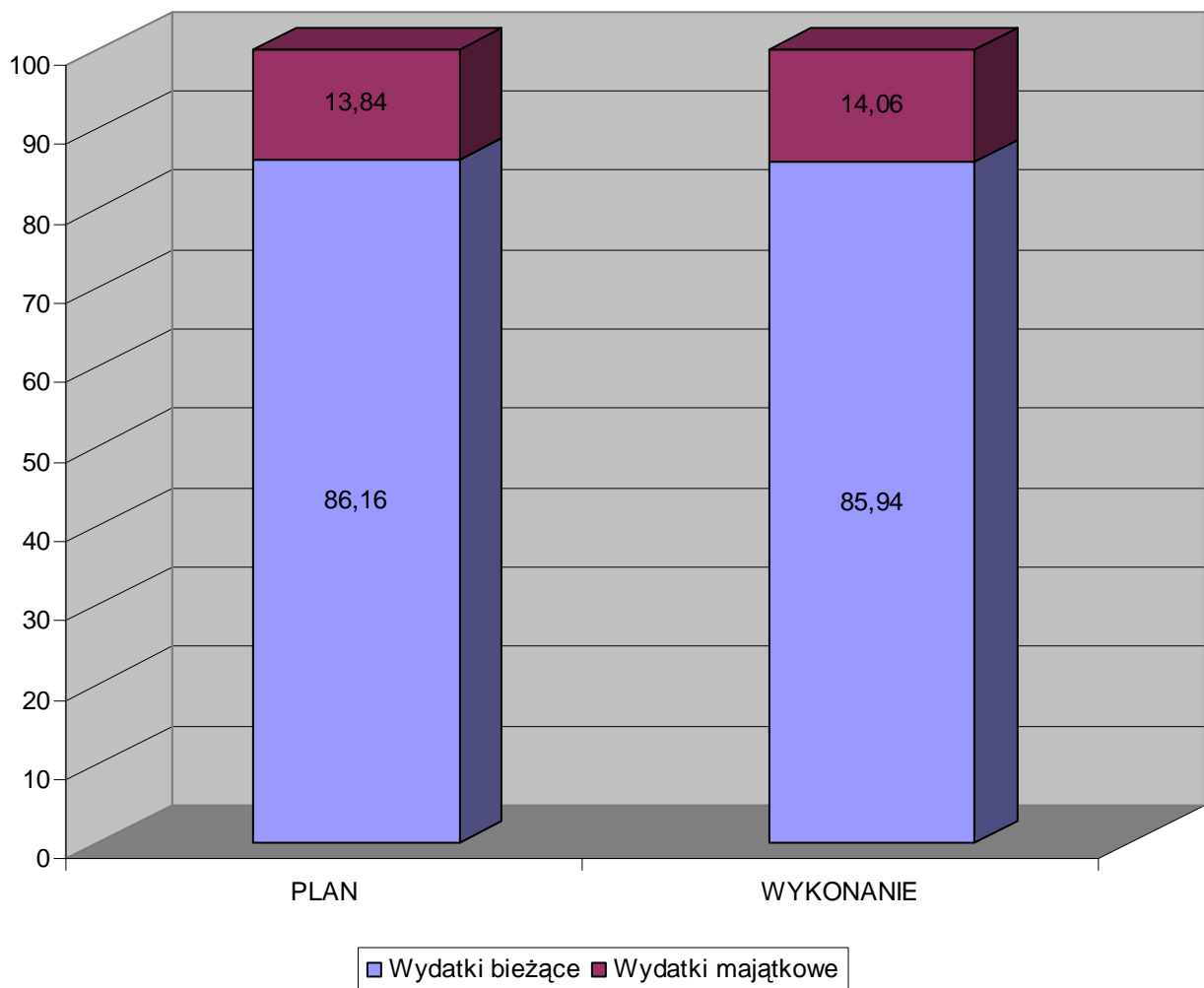
Ogółem należności oraz wybrane aktywa finansowe wyniosły kwotę 6.914.303,50 zł i dotyczyły:

- należności wymagalnych 2.753.667,01 zł
- należności pozostałych 697.960,34 zł
- środków pieniężnych 3.462.676,15 zł

V. Wykonanie wydatków budżetowych

	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wydatki bieżące	33.171.256,00	31.935.627,53	96,28
a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	13.661.488,00	13.439.345,45	98,37
b) obsługa długu publicznego	112.817,00	104.777,98	92,87
c) dotacje przekazane z budżetu	2.433.116,00	2.432.146,52	99,96
d) pozostałe wydatki	16.963.835,00	15.959.357,58	94,08
Wydatki majątkowe	5.330.337,00	5.224.546,56	98,02
a) własne wydatki majątkowe	4.421.337,00	4.315.546,56	97,61
b) dotacje przekazane z budżetu na zadania inwestycyjne na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	909.000,00	909.000,00	100,00
RAZEM:	38.501.593,00	37.160.174,09	96,52

Udział poszczególnych wydatków w procentach



V.1. Zestawienie zbiorcze wykonania wydatków w poszczególnych jednostkach

Lp.	Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	Zobowiązania		% wykonania
				ogółem	w tym	
					Wymagalne	
1	Urząd Miejski	15.572.074,00	14.824.361,85	254.362,41	-	95,20
	w tym dotacja dla Gimnazjum nr 2	1.323.559,00	1.323.559,00		-	100,00
	środki jednostek pomocniczych dla jednostek oświatowych	1.200,00	998,97			83,25
2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	7.779.545,00	7.403.571,76	51.801,05	-	95,17
3	Szkoła Podstawowa Nr 2	1.823.399,00	1.816.453,79	134.406,19	-	99,62
4	Szkoła Podstawowa Nr 3	2.911.691,00	2.903.263,21	216.204,42	-	99,71
5	Zespół Szkół w Parkowie	1.689.543,00	1.680.202,95	123.024,64	-	99,45
6	Szkoła Podstawowa Budziszewku	577.665,00	573.644,89	46.490,30	-	99,30
7	Zespół Szkół w Gościejewie	1.539.398,00	1.523.945,76	112.474,65	-	99,00
8	Szkoła Podstawowa w Pruścach	621.573,00	611.804,82	46.005,06	-	98,43
9	Gimnazjum Nr 1	1.798.491,00	1.794.441,64	128.117,65	-	99,77
10	Przedszkole Nr 1	883.772,00	881.975,64	60.160,38	-	99,80
11	Przedszkole nr 2	862.323,00	859.045,48	48.328,88	-	99,62
12	Przedszkole w Parkowie	626.299,00	624.218,03	38.713,30	-	99,67
13	Zespół Ekonomiczno Administracyjny Placówek Oświatowych *	1.815.820,00	1.663.244,27	40.145,16	-	91,60
RAZEM:		38.501.593,00	37.160.174,09	1.300.234,09	-	96,52
w tym						
- Oświata i edukacyjna opieka wychowawcza		16.445.520,00	16.227.835,23	994.070,63		98,68
- Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej		107.052,00	98.134,19	-		91,67
- Pomoc społeczna		8.142.706,00	7.739.917,39	51.801,05		95,05
- Pozostałe działy		13.806.315,00	13.094.287,28	254.362,41		94,84

* W Zespole Ekonomiczno – Administracyjnym Placówek Oświatowych ujęto w planie i wykonaniu :

- Przedszkola plan 1.860,00 wykonanie 1.853,76

(w części zwrotu kosztów dotacji za ucznia nie będącego mieszkańcem gminy dotującej przedszkole niepubliczne– art.90 ust.1, 2b, 2c ustawy o systemie oświaty)

- Dowożenie uczniów do szkół plan 617.500,00 wykonanie 610.500,58

- ZEAPO plan 484.802,00 wykonanie 483.947,88

- Pozostała działalność plan 355.067,00 wykonanie 220.967,20

w tym: zwrot kosztów pracodawcom za wykształcenie młodocianych pracowników, sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnej o wyższy stopień awansu zawodowego i fundusz socjalny dla emerytowanych nauczycieli.

- Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej plan 29.213,00 wykonanie 28.963,22 dotyczy realizacji pilotażowego programu pn. „Uczeń na wsi – pomoc w zdobywaniu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko – wiejskie” finansowany przez PFRON.

- Pomoc materialna dla uczniów plan 327.378,00 wykonanie 317.011,63

V.2. Zestawienie zobowiązań niewymagalnych w poszczególnych jednostkach – przedstawia tabela

Lp.	Nazwa jednostki	Razem	w tym :				
			Podatek dochodowy za XII/08	Składki ZUS i FP za XII/08	Dodatkowe wynagrodzenie roczne/08	Składki ZUS i FP od dodatkowego wynagrodzenia rocznego 2008	Pozostałe z tytułu zakupu: - usług - materiałów - ekwiwalentów - opłat
1	Urząd Miejski	254.362,41	-	-	124.528,38	21.966,77	107.867,26
2	Zespół Ekonomiczno Administracyjny Placówek Oświatowych i Jednostki Oświatowe	994.070,63	57.863,00	166.369,15	633.459,98	111.743,20	24.635,30
3	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	51.801,05	-	1.641,49	42.012,55	7.574,86	572,15
RAZEM:		1.300.234,09	57.863,00	168.010,64	800.000,91	141.284,83	133.074,71

V.3. Szczegółowe wykonanie wydatków w działach, rozdziałach i paragrafach – przedstawia tabela

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	Zobowiązania		% wykonania
				ogółem	w tym	
					Wymagalne	
010	Rolnictwo i łowiectwo	940.445,00	938.590,78	-	-	99,80
050	Rybołówstwo i rybactwo	20.000,00	14.352,13	8,80	-	71,76
600	Transport i łączność	4.824.547,00	4.623.920,59	4.724,05	-	95,84
700	Gospodarka mieszkaniowa	365.251,00	278.863,84	-	-	76,35
710	Działalność usługowa	96.300,00	86.476,36	-	-	89,80
750	Administracja publiczna	2.996.179,00	2.817.775,94	147.122,68	-	94,05
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	2.392,00	2.392,00	-	-	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	600.050,00	518.432,01	19.536,72	-	86,40
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	177.400,00	152.964,85	5.799,75	-	86,23
757	Obsługa długu publicznego	112.817,00	104.777,98	-	-	92,87
758	Różne rozliczenia	40.000,00	0,00	-	-	0,00
801	Oświata i wychowanie	15.780.196,00	15.585.134,53	975.363,25	-	98,76
851	Ochrona zdrowia	307.612,00	296.997,65	1.059,15	-	96,55
852	Pomoc społeczna	8.142.706,00	7.739.917,39	51.801,05	-	95,05
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	107.052,00	98.134,19	-	-	91,67
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	665.324,00	642.700,70	18.707,38	-	96,60
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.021.036,00	1.971.442,88	75.932,45	-	97,55
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.118.136,00	1.113.863,64	178,81	-	99,62
926	Kultura fizyczna i sport	184.150,00	173.436,63	-	-	94,18
RAZEM:		38.501.593,00	37.160.174,09	1.300.234,09	-	96,52

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą	940.445,00 zł
Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą	938.590,78 zł
Realizacja wydatków wynosi	99,80%

- W rozdziale Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi plan wynosi **375.236 zł**, wykonanie wynosi **375.138,92 zł** tj. **99,97%** w tym dotyczy:
 - Zadania inwestycyjnego na plan 372.900 zł, wykonano 372.803,64 zł:
 - Budowy wodociągu w miejscowości Boguniewo.
W ramach tej inwestycji wybudowano 8696 mb sieci wodociągowej oraz przyłącza o łącznej długości 2472 mb. Odbiór końcowy nastąpił 10.04.2008r. Wykonawcą zadania była firma Daniela Turostowskiego Instalatorstwo Sanitarne Ogrzewanie i Ślusarstwo z Połajewa wybrana w trybie przetargu nieograniczonego w roku 2007.
 - Zadania bieżącego na plan 2.336 zł wykonano 2.335,28 zł tj. 99,97% dotyczącego montażu hydrantu w miejscowości Nienawiszcz.
- W rozdziale Izby Rolnicze plan wynosi **16.800 zł**, wykonanie wydatków **16.044 zł** tj. 95,50% i dotyczy:
 - Wpłat na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego 13.237,-, oraz od zapłaconych odsetek od nieterminowych wpłat podatku rolnego 196,- i zobowiązania z 2007 roku w kwocie 2.611,-.
- W rozdziale Pozostała działalność plan wynosi **548.409,00 zł**, wykonanie **547.407,86 zł** tj. 99,82% w tym:
 - Zakup materiałów i wyposażenia dotyczy pokrycia kosztów wypłaty podatku akcyzowego dla producentów rolnych na plan 6.623 zł, wykonano 6.622,49 zł co stanowi 99,99% wykonania zadania zleconego .
 - Wypłata za okres od 01.09.2007r. do 31.08.2008r. producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego na plan 536.675 zł wypłacono kwotę 536.674,37 zł. Wypłata nastąpiła w maju dla 155 rolników i 190 w październiku 2008 r. z otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone.
 - Zakup usług pozostałych zaplanowano kwotę 5.111,00 zł, wykonano 4.111,00 zł tj. 80,43% .Wykonanie dotyczy poniesionych wydatków związanych z wypłatą podatku akcyzowego w ramach zadania zleconego. Kwota planu w wysokości 1.000 zł zabezpieczona na wykonanie ekspertyz związanych ze zdarzeniami losowymi w rolnictwie nie została wykorzystana.

W dziale 050 Rybołówstwo i rybactwo

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą	20.000,00 zł
Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą	14.352,13 zł
Realizacja wydatków wynosi	71,76 %

- W rozdziale Pozostała działalność wydatki dotyczą:
 - Wynagrodzeń bezosobowych na plan 2.840 zł, wykonano 2.539 zł tj. 89,40%. Niższe wykonanie jest spowodowane zawarciem umowy od 01.05.2008r. do

30.11.2008r. za pełnienie nadzoru nad strażnicą rybacką, planowano zawarcie umowy do końca roku.

- o Zakupu materiałów do zarybiania jezior na plan 16.000 zł wykonano 11.128,61 zł tj. 69,55% i był zgodny z planem zarybiania.
- o Zakup energii na plan 650 zł, wykonano 614,52 zł tj. 94,54%.
- o Zakup usług pozostałych na plan 510 zł, wykonano 70 zł tj. 13,73% planowanych wydatków. W tym paragrafie zaplanowano wydatki na wywóz nieczystości stałych i drobne usługi związane z eksploatacją strażnicy rybackiej, które nie zostały wykonane.

Zobowiązania niewymagalne w tym dziale w kwocie 8,80 zł dotyczą:

- obciążenia za zużycie wody w strażnicy rybackiej.

W dziale 600 Transport i łączność

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą 4.824.547,00 zł

Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą 4.623.920,59 zł

Realizacja wydatków wynosi 95,84 %

- W rozdziale Drogi publiczne wojewódzkie przyznano pomoc finansową na zadania inwestycyjne dla Województwa Wielkopolskiego w kwocie **450.000 zł** na wykonanie:
 - Budowy chodnika w miejscowości Ruda – Rogoźno przy drodze wojewódzkiej nr 241 od skrzyżowania z drogą krajową nr 11 do przejazdu kolejowego w Rogoźnie i od przejazdu kolejowego po obu stronach drogi nr 241 do miejsc, gdzie położone są dywaniki asfaltowe na wysokości Przedsiębiorstwa HUT – BUD w Rogoźnie kwota 250.000 zł. Uchwała Nr XIX/135/2007 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 19 grudnia 2007 roku. Środki finansowe zostały przekazane zgodnie z zawartą umową w dniu 27.06.2008r. Zadanie zostało rozliczone, całkowity koszt zadania wyniósł 1.413.969,04 zł.
 - Budowy chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 241 od ulicy Seminarialnej do skrzyżowania z ulicą W. Poznańską kwota 200.000 zł. Uchwała Nr XIX/137/2007 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 19 grudnia 2007 roku na podstawie, której podpisano umowę dnia 02 czerwca br. i przekazano środki finansowe dnia 27 czerwca br.. Zadanie rozliczono w umownym terminie, wartość całkowita wyniosła 365.934,28 zł.
- W rozdziale Drogi publiczne powiatowe przyznano pomoc finansową dla Powiatu Obornickiego na zadania inwestycyjne w kwocie 259.000 zł. Środki zostały przekazane po zawiadomieniu przez Starostwo Powiatowe o rozpoczęciu realizacji n/w zadań:
 - Budowę chodnika w miejscowości Rogoźno ulica Wielka Poznańska przy drodze powiatowej nr 2029P I i II etap - kwota 82.000 zł. Umowy zawarte 10 stycznia 2008 roku i 26 września 2008r. Łączny koszt I i II etapu wyniósł 147.909,19 zł.
 - Poszerzenie drogi powiatowej nr 2038P w miejscowości Parkowo od drogi krajowej nr 11 w kierunku centrum wsi - kwota 47.000 zł. Całkowita wartość tego zadania wyniosła 98.999,58 zł. Umowę podpisano 10 stycznia 2008 roku.
 - Budowę chodnika przy drodze powiatowej nr 2027P w miejscowości Garbatka – 130.000 zł. Umowa zawarta w dniu 26 września 2008 roku. Koszt całkowity wyniósł 219.265,23 zł.

Zadania realizowane były przez Zarząd Dróg Powiatowych w Obornikach i rozliczone zgodnie z zawartymi umowami.

- W rozdziale Drogi publiczne gminne na plan **4.115.547,00 zł** wykonanie wynosi **3.914.920,59 zł** tj. 95,13% w tym na:

Wydatki inwestycyjne 3.032.000,00 zł , wykonanie 2.957.635,17 zł tj. 97,55% z tego:

- Budowa drogi osiedlowej na ul. Kościuszki realizowana jest od 2006 roku. Zadanie zostało podzielone na cztery etapy. W 2008 roku realizowany był etap trzeci, na który zaplanowano **746.800 zł** wykonano wydatki na kwotę **740.355,45 zł** w ramach, których została wybudowana droga zbiorcza o długości 272,20 mb. Zadanie obejmowało wykonanie jezdni o nawierzchni bitumicznej, chodników, zjazdów i parkingów z kostki betonowej o grubości 6 i 8 cm oraz wykonanie zieleni i umocnień płytami ażurowymi. Umowa na wykonanie tego zadania została podpisana 06 sierpnia br. z PW RAT – BUD z Czerwonaka. Całkowity koszt rozliczonego zadania wyniósł 796.792,06 zł w tym z wydatków niewygasających roku 2007 43.514,62 i roku 2006 12.921,99 zł.
- Budowa drogi nr 1734 Boguniewo – Parkowo o długości 2750 mb. z udziałem środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych plan wynosi **1.103.500 zł** w tym 137.500 zł środki z FOGR, wykonanie wydatków wyniosło **1.091.352,51 zł**. Zadanie zostało zakończone 15.12.2008r. Realizacja tej inwestycji obejmowała swoim zakresem przebudowę nawierzchni jezdni o powierzchni 11.260,24 m² i 277,20 m² powierzchni poboczy. Wykonawcą robót był „POL-DRÓG Chodzież”
- Budowa drogi gminnej wraz z chodnikiem łączącą ulicę Paderewskiego od budynków nr 22, 23 z ulicą Kościuszki od nowo położonej nawierzchni do Urzędu Miejskiego, zaplanowano **51.000 zł**. W 2008 r. wykonano mapy do celów projektowych za kwotę **650 zł** oraz podpisano 15.12.2008r. umowę na wykonanie projektu budowlanego. W związku z powyższym kwota **50.350 zł** została ujęta w wykazie wydatków niewygasających roku 2008. Wykonanie wyniosło 51.000 zł.
- Opracowanie projektu drogi dojazdowej w m. Ruda w kierunku nowobudowanego zakładu na plan 10.000 zł, wykonano 8.540 zł. Wykonawcą projektu była Pracownia Projektowa DROGBIT z Piły.
- Wykonanie dokumentacji oraz budowa ulicy Wójtostwo do ulicy Słonecznej plan wynosi 358.670 zł , wykonanie wydatków 2008 r. wyniosło 358.665,05 zł. Dokumentację techniczną wykonano z wydatków niewygasających roku 2007. Całkowity koszt wyniósł 382.578,19 zł. W ramach tego zadania wykonano 1371 m² jezdni, 335,60 m² chodników, 130,80 m² parkingów oraz wykonano oznakowanie zgodnie z organizacją ruchu. Wykonawcą robót był „POL-DRÓG Chodzież”.
- Budowa zatoczki przystankowej z chodnikami i miejscami postojowymi przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Rogoźnie zaplanowano na kwotę 65.030,00 zł wykonano 65.024,26 zł. Zadanie wykonało PW „RAT BUD” z siedzibą w Czerwonaku.
- Budowa drogi nr 273537P Jaracz Młyn przy udziale środków z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych zaplanowano na kwotę 667.000 zł w tym udział FOGR 150.000 zł. Wykonanie wyniosło 612.697,90 zł. W ramach inwestycji wybudowano nawierzchnię jezdni o powierzchni 4.247 m² . Wykonawcą robót było PUW „BIMEX” z Rogoźna.
- Opracowanie dokumentacji drogi gminnej leżącej wzdłuż drogi powiatowej nr 2029P będącej przedłużeniem ul. M. Poznańskiej od sali gimnastycznej LO w Rogoźnie w kierunku byłego ośrodka zdrowia zaplanowano na kwotę 20.000 zł. Opracowanie dokumentacji zostało wykonane przez Projektowanie i Nadzory Budowlane Pana

Tadeusza Maćkowiaka z Wągrowca, za kwotę 5.500 zł. W związku z kontynuacją zadania w 2009 roku kwota 14.500 zł została ujęta w wykazie wydatków niewygasających 2008 roku. Wykonanie wyniosło 20.000 zł.

- Wykonanie projektu budowy drogi w Parkowie od drogi powiatowej w kierunku przepompowni ścieków zaplanowano na kwotę 10.000 zł, wykonano w 100%. Wykonawcą projektu było PUH Pawła Wojtusika w Rogoźnie.

Wydatki bieżące w drogach publicznych gminnych zaplanowano na kwotę 1.083.547 zł, wykonano 957.284,42 zł tj. 88,35% z przeznaczeniem na :

- o Zakup materiałów i wyposażenia na plan 90.133 zł wykonano 57.279,98 zł tj. 63,55% na:
 - zakupy wiat przystankowych w m. Marlewo, Grudna, Gościejewo oraz przy Gimnazjum nr 1 i na łączną wartość 13.176 zł w tym ze środków sołectwa Kaziopole 3.200 zł
 - zakup krater ulicznych i rur na kwotę 2.582,07 zł,
 - zakup soli i piasku do zimowego utrzymania dróg 9.962,03 zł.
 - zakup kruszywa na utwardzenie dróg gruntowych 6.181,70 zł
 - zakup kostki chodnikowej 20.496,00 zł.
 - zakupy pozostałe dokonane z wydatków jednostek pomocniczych Budziszewko, Garbatka i Ruda na kwotę 4.882,18 zł
- o Zakup usług remontowych zaplanowano na kwotę 718.000 zł wykonano 637.771,87 zł tj. 88,83% w tym:
 - chodnik przy ul. Wyszyńskiego i Czarnkowskiej plan 231.000 zł wykonano 195.318,22 zł, tj. 84,55%. Pierwszym etapem realizacji zadania był remont chodnika przy ul. Kardynała Wyszyńskiego. Wykonawcą tego etapu było PUH „STERBUD” z Murowanej Gośliny. Kolejnym etapem realizacji zadania był remont chodnika ul. Czarnkowskiej. Wykonawcą była Firma VIABUD z Walkowic. Roboty wykonano częściowo z materiałów gminy zakupionych w 2007 i 2008 roku na wartość 114.481,15 zł. Całkowity koszt tego zadania wyniósł 309.799,37 zł.
 - chodnik w miejscowości Owieczki zaplanowano na kwotę 150.000 zł wykonano 125.540,94 zł tj. 83,69%. Realizacja przebiegała w dwóch etapach, pierwszy etap wykonało PW RAT-BUD z Czerwonaka, drugi Zakład Powroźniczy z Wągrowca. Łączny koszt z materiałem gminy wyniósł 130.557,73 zł.
 - remont chodnika na ulicy Nowej na plan 60.000 zł, wykonano 59.905,50 zł tj. 99,84%. Wykonawcą prac było PUW „BIMEX” z Rogoźna.
 - remont mostu drogowego na Strudze Sokołowskiej w miejscowości Gościejewo zaplanowano w budżecie roku 2008 kwotę 209.000 zł, wykonano 208.957,51 zł tj. 99,98%. Wykonawcą była Firma Drogowo-Budowlana MUR-BET z Dąbrowy.
 - wykonanie remontu kanalizacji deszczowej na ul. Kościuszki na ten cel zabezpieczono w budżecie kwotę 25.000 zł, wykonanie wyniosło 14.066,60 zł tj. 56,27%.
 - remont chodnika przy ulicy Polnej za kwotę 8.000 zł, nie wykonano wydatków na ten cel. Wykonanie tych prac nie było możliwe przed rozwiązaniem prawidłowego funkcjonowania wybudowanych w latach osiemdziesiątych

przyłączy sanitarnych. Opracowanie dokumentacji technicznej oraz budowa kolektora sanitarnego na ulicy Polnej została uwzględniona w wydatkach majątkowych 2009 roku.

- remont drogi w m. Gościejewo poprzez utwardzenie tłuczniem od posesji nr 26 – 29 i od nr 34 – 36 w kwocie 5.000 zł. Prace zostały wykonane za kwotę 4.983,70 zł tj. 96,67%.
- remont drogi gminnej w Gościejewie od drogi krajowej nr 11 w kierunku sali gimnastycznej (do bruku) na odcinku 80 mb poprzez położenie dywanika asfaltowego o szerokości 5 m zaplanowano na kwotę 30.000 zł, wykonano za kwotę 28.999,40 zł tj. 96,66%.
- o Zakup usług pozostałych zaplanowano na kwotę 263.214 zł, wykonano 250.058,75 zł tj. 95,00% w tym wydatkowano na:
 - prowadzenie akcji odśnieżania zimowego 13.671,49 zł
 - oznakowanie pionowe i poziome dróg 13.943,38 zł
 - usługi transportowe 3.265,90 zł
 - czyszczenie i naprawę kanalizacji deszczowej 5.471,16 zł
 - naprawy przystanków autobusowych 6.082,80 zł
 - ogłoszenia o przetargu 54,90 zł
 - koszenie poboczy dróg 4.706,42 zł
 - remonty dróg gruntowych i o nawierzchni bitumicznej 195.013,10 zł
 - remonty dróg z wyodrębnionych środków Sołeckich: Boguniewo, Gościejewo, Parkowo, Ruda, Kaziopole 7.849,60 złZobowiązanie niewymagalne w kwocie 4.724,05 zł dotyczy obciążenia za odśnieżanie ulic w miesiącu grudniu.
- o Różne opłaty i składki zaplanowano na kwotę 12.200 zł wykonano 12.174,82 zł tj. 99,79% w tym wydatkowano na:
 - opłaty za umieszczenie w pasie drogi powiatowej infrastruktury sieci gazociągowej 282,50 zł
 - ubezpieczenie OC dróg gminnych 630,00 zł
 - opłaty za odprowadzenie wód gruntowych do zbiorników wodnych 11.262,32 złWykonanie wydatków w tym paragrafie jest prawidłowe.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą	365.251,00 zł
Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą	278.863,84 zł
Realizacja wydatków wynosi	76,35%

- W rozdziale Zakłady gospodarki mieszkaniowej plan i wykonanie w kwocie **40.000 zł** dotyczy przyznanej dotacji celowej na dofinansowanie modernizacji budynku komunalnego przy ulicy II Armii Wojska Polskiego 4 użytkowanego przez podmioty zajmujące się opieką zdrowotną, celem dostosowania budynku przychodni do wymagań Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 15 lutego 2008 roku oraz wydanych zaleceń przez SANEPID. Dotacja została przekazana 30 lipca 2008 roku do zakładu budżetowego.

- W rozdziale Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatki zaplanowano na kwotę **325.251 zł, wykonano 238.863,84 zł** co stanowi 73,44 % wykonania w tym:
 - Zakup usług pozostałych zaplanowano 105.000 zł, wykonano 84.353,16 zł co stanowi 80,34 %. Wydatki w tym paragrafie związane są z dokonywaniem wyceny nieruchomości, podziałem działek.
 - Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 464 zł wykonanie wynosi 100 % i dotyczy podatku leśnego.
 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano w wysokości 3.787 zł, wykonano 3.786,50 zł tj. 99,99% i dotyczy wieczystego użytkowania gruntów od skarbu państwa. Wpłaty dokonane w ustawowym terminie do 31.03.2008r.

Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych zaplanowano 66.000 zł, wykonano 32.705,30 zł tj. 49,55% Dokonano wypłaty odszkodowania w kwocie 9.194 zł za przejęcie gruntów na cele publiczne za odszkodowaniem oraz wypłacono odszkodowania w kwocie 25.511,30 zł dla osób fizycznych za brak zapewnienia lokali socjalnych dla dwóch rodzin.

Niskie wykonanie planu spowodowane jest trudnościami negocjacyjnymi w sprawie ustalenia wysokości odszkodowania za nieruchomości przejmowane pod drogi publiczne w Rogoźnie.

 - Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowana kwota 110.000 zł jest przeznaczona na wypłatę odszkodowań z tytułu nie dostarczenia lokali socjalnych. Wyroki dotyczą osób zamieszkałych w zasobach Spółdzielni Mieszkaniowej w Rogoźnie.

Na dzień 31 grudnia 2008 roku wypłacono kwotę 106.631,56 zł, co stanowi 96,94 % wykonania.

 - Wydatki na zakupy inwestycyjne zaplanowano na kwotę 40.000 zł wykonanie wynosi 10.923,32 zł tj. 27,31%. Niskie wykonanie w tym paragrafie jest spowodowane trudnościami negocjacyjnymi z właścicielami gruntów, którzy wyrazili zgodę na podziały geodezyjne.

W dziale 710 Działalność usługowa

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą	96.300,00 zł
Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą	86.476,36 zł
Realizacja wydatków wynosi	89,80 %

- W rozdziale Opracowania geodezyjne i kartograficzne, zaplanowano na kwotę **82.300 zł, wykonano 75.036,77 zł** co stanowi 91,17 % wykonania.
 - Wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano w kwocie 3.000 zł wykonanie 975 zł tj. 32,50%.
Komisja Urbanistyczno – Architektoniczna otrzymała wynagrodzenie za jedno posiedzenie, nie było potrzeby zwoływania więcej posiedzeń komisji.
 - Zakup usług pozostałych zaplanowano na kwotę 79.300 zł wykonano 74.061,77 zł co stanowi 93,39 % wykonania. Wydatki przeznaczono na:
 - sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, o lokalizacji inwestycji celu publicznego, wykonano 44.781,77 zł
 - opracowanie projektu zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy, kwota 29.280 zł tj. należna druga i trzecia rata zgodnie z umową zwartą z wykonawcą z 2007 roku.

- W rozdziale Cmentarze, zaplanowana kwota **14.000 zł**, wykonano **11.439,59 zł tj. 81,71%**, dotyczy przygotowania mogił Powstańców Wielkopolskich i ofiar II Wojny Światowej na Święto Zmarłych oraz planowanego odnowienia pomnika w m. Słomowo, które nie wykonano ze względu na złe warunki pogodowe. W związku z podpisaniem umowy wydatek w kwocie 7.000 zł został ujęty w wydatkach niewygasających 2008 roku.

W dziale 750 Administracja publiczna

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą	2.996.179,00 zł
Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą	2.817.775,94 zł
Realizacja wydatków wynosi	94,05%

- W rozdziale Urzędy wojewódzkie na plan 116.400 zł wykonano w 100%. Wydatki dotyczą realizacji zadania zleconego przeznaczonego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 114.000 zł, zakup materiałów 1.000 zł oraz podróże służbowe krajowe 1.400 zł. Realizacja w tym rozdziale jest prawidłowa.
- W rozdziale Rady gmin wydatki zaplanowano na kwotę 272.600 zł, wykonano 268.110,25 zł co stanowi 98,35% wykonania wydatków, które dotyczą:
 - Różnych wydatków na rzecz osób fizycznych plan wynosi 238.431 zł, wykonanie 238.311,20 zł, tj. 99,95 % w tym:
 - diety radnych 175.551,20 zł
 - diety sołtysów 62.760,00 zł
 - Wynagrodzeń bezosobowych na plan 370 zł wydatki wykonano w 100 %. Zorganizowano szkolenia z inicjatywy Rady Młodzieżowej na temat sporządzania europejskiego CV.
 - Zakupu materiałów i wyposażenia na plan 12.574 zł wykonano 12.481,13 zł tj. 99,26% w tym na:
 - artykuły spożywcze na obsługę Rady Miejskiej 6.499,64 zł,
 - materiały biurowe 4.136,36 zł,
 - kwiaty, upominki okolicznościowe 1.845,13 zł
 - Zakupu usług pozostałych na plan 14.000 zł, wykonano 11.758,75 zł tj. 83,99% w tym na:
 - oprawy protokołów z sesji 2.389,98 zł
 - wyjazdy członków Rady Młodzieżowej 1.500,94 zł
 - wyjazdy Komisji Rady 189,93 zł
 - ogłoszenia 244,00 zł
 - spotkanie noworoczne 1.750,00 zł
 - przesyłki pocztowe 5.103,90 zł
 - szkolenia radnych 580,00 zł,
 - Opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej plan wynosi 125,00 wykonanie 124,44 zł tj. 99,55 %. Plan w trakcie roku został skorygowany w związku z rezygnacją przez Przewodniczącego Rady Miejskiej z telefonu służbowego.
 - Podróży służbowych krajowych na plan 2.500 zł wykonano 1.069,74 zł tj. 42,79 %,
 - Podróży służbowych zagranicznych plan wynosi 500 zł, nie wykonano wydatków w tym paragrafie.

- Różnych opłat i składek na plan 600 zł wykonano 578 zł tj. 99,55% wydatków, które przeznaczono na przedłużenie ubezpieczenia sołtysów od nieszczęśliwych wypadków.
- Zakupu materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych do obsługi Rady na plan 2.000 zł wykonano 1.952,99 zł tj. 97,65%.

Wykonanie wydatków w tym rozdziale przebiega prawidłowo. Zobowiązania w kwocie 360,75 zł dotyczą przesyłek pocztowych za miesiąc grudzień.

- W rozdziale Urzędy gmin plan wynosi **2.574.179 zł**, wykonanie **2.400.559,83 zł** co stanowi **93,26 %** wykonania w tym na:

Wydatki na zakupy inwestycyjne zaplanowano na kwotę 105.000 zł wykonano 104.909,19 zł tj. 99,91 % w tym:

- klimatyzacja I pietra budynku wyniosła 43.499,10 zł
- elektroniczny obieg dokumentów 36.913,71 zł
- zakup kolorowego i czarnego ksera 24.496,38 zł

Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 2.469.179 zł wykonano 2.295.650,64 zł tj. 92,97 % w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 1.879.802 zł, wykonano 1.719.919,76 zł tj. 91,49%. Nie wykorzystane częściowo środki dotyczą wakatów w 2008 roku na stanowiskach: kierownika Wydziału Nieruchomości, pracownika na stanowisko zamówień publicznych i pozyskiwania środków unijnych do Wydziału Rozwoju Gospodarczego i Promocji, kontroli wewnętrznej oraz audytu wewnętrznego. Pomimo kilkakrotnie ogłaszanych konkursów w 2008 roku osoby składające oferty nie spełniały warunków lub nie wpłynęła żadna oferta. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy za 2008 rok od tego wynagrodzenia.
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń na plan 3.600 zł, wykonano 3.194,14 zł tj. 88,73 % i dotyczyły ekwiwalentu za okulary, pranie odzieży, wypłaty świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bhp.
- Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na plan 42.774 zł, wykonanie wynosi 100%.
Zobowiązanie w kwocie 2.003 zł dotyczy naliczenia wpłaty za miesiąc grudzień 2008 roku, płatna do 20.01.2009r.
- zakup materiałów i wyposażenia na plan 89.305,00 zł, wykonano 89.149,65 zł tj. 99,83%.
- Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych zaplanowano 1.200 zł, wykonano 1.189,84 zł tj. 99,15% i dotyczyło uzupełnienia wyposażenia apteczki.
- Zakup energii na plan 50.360 zł, wykonano 49.224,56 zł tj. 97,75% w tym: energia elektryczna 24.295,20 zł, centralne ogrzewanie 23.794,78 zł, zużycie wody 1.134,58 zł. Zobowiązanie w kwocie 6.241,59 zł dotyczy obciążenia za miesiąc XII/2008 za: energię 2.007,43 zł, wodę 118,65 zł, centralne ogrzewanie 4.115,51 zł. Wpływ faktur do Urzędu 12 i 14 stycznia 2009 roku z terminami płatności 14, 19, 22 i 28 stycznia 2009 roku.
- Zakup usług remontowych plan wynosi 78.500 zł, wykonanie 78.388,44 zł tj. 99,86 % i dotyczy przeprowadzonego remontu korytarza i toalet na I piętrze koszt,

którego wyniósł 43.627,82 zł oraz naprawa sprzętu, systemu alarmowego oraz konserwacja windy na łączną kwotę 34.760,62 zł.

- Zakup usług zdrowotnych plan wynosi 2.000 zł, wykonanie 1.611 zł co stanowi 80,55% wykonania. Wykonanie w 2008 roku dotyczy opłat za wykonanie badań lekarskich osób skierowanych przez Sąd Rejonowy do wykonania prac społeczno – użytecznych.
- Zakup usług pozostałych na plan 55.368 zł, wykonano 52.128,42 zł tj. 94,15 % i dotyczy:
 - usług pocztowych 27.343,81 zł
 - opłat za wykonanie przyłącza energetycznego 3.231,05 zł
 - wykonania listowników 3.050,00 zł
 - ogłoszenia 3.740,54 zł
 - prowizji bankowych 1.119,73 zł
 - wywozu nieczystości 3.463,11 zł
 - oprawy dzienników ustaw oraz ksiąg USC 1.411,54 zł
 - pozostałe (koszenie trawy, czyszczenie chemiczne, usługi transportowe, niszczenie dokumentów nie archiwalnych, montaż mebli, oszklenie ram okiennych, sprawdzenie stanu technicznego kominów) 8.768,64 zł.

Zobowiązanie w kwocie 2.160,59 zł dotyczy obciążenia za przesyłki listowe za miesiąc grudzień 2008 roku, wpływ faktury 13.01.2009r. termin płatności 21.01.2009r.

- Zakup usług do sieci internet plan 4.000 zł, wykonanie 3.985,74 zł tj. 99,64%.
- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej na plan 12.000 zł wydatkowano 11.266,20 zł tj. 93,89 %.
- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej plan 11.000 zł, wykonanie 9.956,27 zł tj. 90,51%. Zobowiązanie w kwocie 521,32 zł dotyczy przeprowadzonych rozmów telefonicznych w miesiącu XII/2008.
- Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii na plan 35.000 zł, wykonano 34.228,35 zł tj. 97,80%.
- Podróże służbowe krajowe na plan 37.300 zł, wykonano 34.659,70 zł tj. 92,92%.
- Podróże służbowe zagraniczne na plan 1.140 zł, wykonanie wynosi 1.136,69 zł tj. 99,71% wydatek dotyczy wyjazdu delegacji zaproszonej na obchody dni Marijampola na Litwie w związku z podpisaną umową w 2005 roku o współpracy międzygminnej.
- Różne opłaty i składki na plan 31.000 zł, wykonano 29.954,10 zł tj. 96,63% i dotyczą:
 - składek członkowskich do organizacji i stowarzyszeń 23.060,85 zł
 - ubezpieczenia majątku i OC 4.281,00 zł
 - opłaty od wniosku apelacyjnego 1.456,00 zł
 - opłata abonamentowa RTV 161,20 zł
 - opłata za wydanie interpretacji podatkowej 150,00 zł
 - opłata za przygotowanie dokumentacji celnej 41,93 zł
 - opłata roczna do Lasów Państwowych 549,12 zł
 - pozostałe 254,00 zł

Zobowiązanie w kwocie 961 zł dotyczy IV raty ubezpieczenia majątku płatna w terminie do dnia 19.01.2009r.

- Odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 48.630 zł, wykonanie wynosi 100%, po przeliczeniu faktycznego zatrudnienia w 2008 roku.
 - Pozostałe odsetki na plan 200 zł, wykonanie wynosi 199,04 zł tj. 99,52% i dotyczy wypłaconych odsetek pracownikom w związku z wyrównaniem wynagrodzenia za czas choroby związanego z korektą podstawy zasiłku chorobowego o składniki wynagrodzenia od których odprowadzana była składka na ubezpieczenie chorobowe. Z dniem 7 lipca 2008r. wszedł w życie wyrok Trybunału Konstytucyjnego z dnia 24 czerwca 2008 roku, w którym orzekł, że art.41 ust 1 ustawy z dnia 25 czerwca 1999 r. o świadczeniach pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa rozumiany w taki sposób, że w podstawie zasiłku chorobowego nie uwzględnia się składników wynagrodzenia, od których pracownik uiścił składkę na ubezpieczenie chorobowe, a które nie są mu wypłacane za okres pobierania zasiłku jest niezgodny z art. 67 ust.1 w związku z art. 31 ust 3 Konstytucji RP.
 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej na plan 19.000 zł, wydatkowano 17.104 zł tj. 90,02%.
 - Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych na plan 6.000 zł, wykonano 5.997,96 zł tj. 99,97%.
 - Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji na plan 61.000 zł, wykonano 60.952,78 zł tj. 99,92%.
- W rozdziale Promocja jednostek samorządu terytorialnego na plan 33.000 zł, wykonano 32.705,86 zł co stanowi 99,11% wykonania.

W dziale 751 Urzędy Naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą	2.392,00 zł
Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą	2.392,00 zł
Realizacja wydatków wynosi	100,00%

Wydatki w tym dziale związane są z wykonaniem zadania zleconego przez organy władzy państwowej przeznaczone na prowadzenie rejestru wyborców.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą	600.050,00 zł
Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą	518.432,01 zł
Realizacja wydatków wynosi	86,40%

- W rozdziale Komendy wojewódzkie Policji na plan 15.000 zł, wykonanie wynosi 100% i związane jest z przekazaniem dotacji dla Funduszu Wsparcia Policji na przeprowadzenie patroli na terenie gminy zgodnie z zawartą umową oraz Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2008 rok.
- W rozdziale Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej zaplanowano i przekazano kwotę 60.000 zł, na dotację celową dla powiatu na zakup podnośnika hydraulicznego SH- 24 dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Obornikach. Dotacja została rozliczona.

- W rozdziale Ochotnicze straże pożarne na plan **337.220 zł** wydatkowano **270.508,47 zł** tj. **80,22%**, zobowiązania niewymagalne wyniosły **7.620,26 zł**.
Szczegółowy rodzaj wydatków przedstawiono w tabeli:

	Plan	Wykonanie	Zobowiązania	% wykonania
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom - na zakup sprzętu w:	40.000,00	40.000,00	-	100,00
- OSP Parkowo	6.400,00	6.400,00		100,00
- OSP Owieczki	3.900,00	3.900,00		100,00
- OSP Rogoźno	9.500,00	9.500,00		100,00
- OSP Słomowo	1.900,00	1.900,00		100,00
- OSP Gościejewo	6.400,00	6.400,00		100,00
- OSP Pruśce	6.400,00	6.400,00		100,00
- OSP Budziszewko	3.900,00	3.900,00		100,00
- OSP Boguniewo	1.600,00	1.600,00		100,00
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych - ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych	23.730,00	21.463,00	428,50	90,45
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	19.332,00	19.040,72	1.487,61	98,49
Zakup materiałów i wyposażenia	94.000,00	91.385,07	267,49	97,22
- paliwo do wozów bojowych 27.810,66			226,49	
- zakup części zamiennych 28.513,11				
- zakup wyposażenia 5.651,96				
- wyposażenie apteczki 198,90				
- zawody strażackie i Dzień Strażaka 1.735,87				
- wiedzy pożarniczej 1.944,03				
- zakup wyposażenia świetlicy OSP Owieczki 11.353,32				
- zakup opału 8.799,96				
- kalendarze 884,01				
- pozostałe 3.493,25			41,00	
- środki jednostki pomocniczej Słomowo 1.000,00				
Zakup energii	22.000,00	21.743,80	1.860,17	98,84
- energia elektryczna, gaz 20.383,07			1.851,37	
- woda 1.360,73			8,80	
Zakup usług remontowych - remont strażnicy w OSP Pruśce	60.000,00	650,00	-	1,08
Zakup usług zdrowotnych	7.000,00	6.800,00		97,14
Zakup usług pozostałych	51.330,00	49.803,06		97,03
- naprawa sprzętu i przeglądy techniczne 19.738,42				
- prace dekarские 1.561,60				
- wymiana okien 2.501,00				
- ogłoszenie o sprzedaży samochodu 32,94				
- naprawa komina OSP Rogoźno 2.598,60				
- opłaty za kurs kat.C 600,00				
- opłata szkoleniowe 1.210,00				
- obóz szkoleniowo – wycieczkowy OSP(grupy młodzieżowe) 21.560,50				
Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2.200,00	2.110,02	47,49	95,91
Podróże służbowe krajowe - ekwiwalent za używanie prywatnego pojazdu do celów służbowych wg zawartej umowy	2.000,00	1.884,80		94,24
Różne opłaty i składki	15.628,00	15.628,00	3.529,00	100,00
- ubezpieczenie członków OSP od NW 5.392,00			-	
- ubezpieczenie OC i NW pojazdów 10.236,00			3.529,00	

- Wykonanie wydatków rzeczowych na rzecz osób fizycznych jest związane z ilością wyjazdów do akcji ratowniczych. Zobowiązanie dotyczy naliczonych

ekwiwalentów za miesiąc grudzień dla członków OSP Rogoźno, Prusce i Gościejewo.

- Nie wykonanie wydatków w zakupie usług remontowych przeznaczonych na remont strażnicy w OSP Prusce związane jest ze zwiększeniem zakresu prac jakie mają być wykonane, wymagają przygotowania projektu technicznego łącznie z pozwoleniem na budowę. W związku z powyższym podjęto decyzję o rezygnacji wykonania tego zadania w 2008 roku.
- Dotacje celowe na realizację zadań zleconych stowarzyszeniom przekazano w 100% na podstawie zawartych umów. Jednostka OSP Boguniewo, OSP Budziszewko nie wykorzystały środków na ogólną kwotę 5.500 zł. OSP Boguniewo zwróciło dotację w wysokości 1.600 zł w dniu 05.02.2009r., OSP Budziszewko kwotę 3.900 zł w dniu 24.02.2008r. Pozostałe jednostki rozliczyły dotacje do wysokości otrzymanych środków.

Zobowiązania w tym rozdziale zostały zaprezentowane w tabeli i dotyczą bieżących zapłat za faktury, których płatność przypada na miesiąc styczeń 2009 roku oraz ubezpieczeń pojazdów, których płatności przypadają na 05.02.2009r. - 2.348 zł, 16.02.2009r. - 783 zł, 20.05.2009r. - 398 zł zgodnie z zawartymi polisami ubezpieczeniowymi.

- W rozdziale Obrona cywilna wydatki zaplanowano na kwotę 10.000 zł wykonano 8.189,84 zł tj. 81,90% w tym:
 - W zakupach materiałów i wyposażenia zaplanowano kwotę 5.000 zł, wykonano 4.422,07 zł tj. 88,44%. Zakupiono komputer dla obrony cywilnej częściowo z otrzymanej dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 2.500 zł i środków własnych 999 zł oraz zakupiono wydawnictwa specjalistyczne w sprawie zarządzania kryzysowego i obrony cywilnej wraz z jej aktualizacją.
 - Zakup energii dotyczy ponoszonych wydatków na energię elektryczną zużytą do ogrzewania pomieszczeń obrony cywilnej w okresie zimy. Na plan 3.470 zł, wykonano 2.262,54 zł tj. 65,20% i wykazano zobowiązanie w kwocie 1.000,35 zł na podstawie otrzymanej faktury wystawionej w dniu 14.01.2009 roku częściowo dotyczącej zużytej energii w miesiącu grudniu 2008 roku zaliczonej w koszty roku, którego dotyczą.
 - Zakup usług pozostałych zaplanowano kwotę 950 zł, wykonano 926,14 zł tj. 97,49%. Wykonano przegląd i konserwację urządzeń alarmowych.
 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej na plan 580 zł, wykonano 579,09 zł tj. 99,84%.
- W rozdziale Straż miejska wydatki zaplanowano na kwotę 177.830 zł, wykonano 164.733,70 zł co stanowi 92,64 % z przeznaczeniem na:
 - Wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży służbowej na plan 800 zł, wykonano 557,25 zł co stanowi 69,66% wykonania,
 - Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na kwotę 149.720 zł, wykonano 139.815,99 tj. 93,38 %. Niższe wykonanie spowodowane jest absencją chorobową pracownika. Zobowiązanie w kwocie 10.133,11 zł dotyczy naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 rok oraz składek na ubezpieczenie społeczne od tego wynagrodzenia.

- Zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano na kwotę 15.500 zł, wykonano 13.570,23 zł tj. 87,55% w tym:
 - zakup paliwa do samochodu służbowego 5.652,64 zł
 - umundurowanie 7.917,59 zł
- Zakup usług pozostałych zaplanowano na kwotę 4.500 zł wykonano 4.074,94 zł tj. 90,55 % . Kwotę 3.200 zł przeznaczono na szkolenie nowego pracownika straży miejskiej oraz kwotę 874,94 zł na wymianę oleju, zmianę i naprawę opon w samochodzie służbowym.
- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej na plan 2.000 zł wykonano 1.820,29 zł tj. 91,01%.
- W różnych opłatach i składkach zaplanowana kwota 2.000 zł, wykonano 1.585 zł dotyczy ratalnego ubezpieczenia samochodu służbowego. Zobowiązanie w kwocie 783 zł to IV raty ubezpieczenia płatna zgodnie z polisą ubezpieczeniową do dnia 16 lutego 2009 roku.
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 3.310 zł wykonano w 100%.

W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą 177.400,00 zł

Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą 152.964,85 zł

Realizacja wydatków wynosi 86,23%

Wydatki w tym dziale związane są z poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych.

- Wynagrodzenia agencyjno prowizyjne na plan 94.400 zł wykonano 87.174,40 zł co stanowi 92,35% wykonania za:
 - wypłatę inkasa podatków dla sołtysów 4.408,00 zł
 - wypłatę inkasa opłaty targowej 82.766,40 zł
- zakup materiałów na plan 5.000 zł wykonano 4.994,84 zł co stanowi 99,90% wykonania.
- Zakup usług pozostałych na plan 53.000 zł, wykonano 41.349,46 zł tj. 78,02 % . Zobowiązanie w kwocie 5.799,75 zł dotyczy przesyłek pocztowych za XII/2008 związanej z wysyłaniem upomnień po ostatniej racie płatności podatków.
- Różne opłaty i składki zostały zaplanowane na kwotę 1.000zł, wykonano 200 zł co stanowi 20,00% wykonania wydatków związanych z dokonaniem wpłaty zaliczki do Komornika Sądowego.
- Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego zaplanowano na 19.000 zł, wykonano 15.423,88 zł tj. 81,18%.
- Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej na plan 2.000 zł, wykonano 870 zł tj. 43,50%. Plan na ten cel został wprowadzony dnia 28.08.2008 roku , po tym terminie skorzystano z trzech szkoleń w sprawie zmiany przepisów podatkowych, dlatego jest tak niskie wykonanie wydatków.
- Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych zaplanowano 3.000 zł wykonano 2.952,27 tj. 98,41 % .

<i>W dziale 757 Obsługa długu publicznego</i>	
Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą	112.817,00 zł
Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą	104.777,98 zł
Realizacja wydatków wynosi	92,87%

**Zestawienie wydatków z tytułu obsługi długu publicznego –
odsetki od kredytów i pożyczek**

Lp.	Źródło kredytów i pożyczek	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	PKO Oborniki	4.000,00	3.918,67	97,97
2.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska – Warszawa	5.000,00	4.439,14	88,78
3.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska – Poznań	3.000,00	2.522,99	84,10
4.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska – Poznań	16.500,00	15.620,11	94,67
5.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska – Poznań	81.000,00	78.038,92	96,34
7.	BS Rogoźno – kredyt długoterminowy	3.000,00	238,15	7,94
8.	BS Rogoźno – kredyt krótkoterminowy	317,00	-	x
	Razem:	112.817,00	104.777,98	92,87

W dziale 758 Różne rozliczenia
Zaplanowano rezerwę celową w kwocie **40.000,00 zł**

na realizację zadań zakresu zarządzania kryzysowego.

Nie było potrzeby rozwiązywania rezerwy w 2008 roku.

W dziale 801 Oświata i wychowanieWydatki planowane na rok 2008 wynoszą **15.780.196,00 zł**Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą **15.585.134,53 zł**Realizacja wydatków wynosi **98,76%****Planowane i wykonane wydatki na oświatę i wychowanie sfinansowane zostały :**

Rodzaj środków	Kwota planowana	Kwota wykonana	Niewykorzystane środki
- z subwencji ogólnej części oświatowej	9.107.974,00	9.107.974,00	-
- z dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących	379.734,00	245.634,20	134.099,80
- z dochodów gminy	6.292.488,00	6.231.526,33	60.961,67
Razem:	15.780.196,00	15.585.134,53	195.061,47

Dotację celową na realizację własnych zadań bieżących otrzymano na:

- naukę języka angielskiego w klasach pierwszych szkoły podstawowej – 26.320,00 zł
 wykonano – 26.320,00 zł

- zwrot kosztów pracodawcom za kształcenie młodocianych pracowników – 353.018,00 zł
 wykonano – 218.949,12 zł
 zwrócono: 134.068,88 zł

- na prace komisji kwalifikacyjnej i egzaminacyjnej – 396,00 zł
 wykonano – 365,08 zł
 zwrócono: 30,92 zł

➤ W rozdziale Szkoły podstawowe zaplanowano **6.877.358,00 zł**, wykonano **6.861.624,31 zł** co stanowi **99,77%** wydatkowano na:

- Zakupy inwestycyjne zaplanowano 6.000 zł, wykonano 5.916,39 zł tj. 98,61% zakupiono kserokopiarę.
- Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń plan 5.546.354 zł wykonano 5.537.439,02 zł tj. 99,84 % wykonania.
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych plan 258.704 zł wykonano w 100,00%.
- Wydatki rzeczowe plan 1.066.300 zł, wykonano 1.059.564,90 zł tj. 99,37% w tym na remonty w szkołach podstawowych zaplanowano 136.846,00 zł wykonano 136.647,33 zł tj. 99,85%,.

Zestawienie wydatków w szkołach podstawowych w poszczególnych paragrafach:

	Plan	Wykonanie	Zobowiązania	% wykonania
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	208.507,00	207.319,05	3.595,47	99,43
Stypendia dla uczniów	3.600,00	3.300,00		91,67
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4.356.383,00	4.352.711,99	76.991,11	99,92
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	307.000,00	306.867,68	347.676,87	99,96
Składki na ubezpieczenie społeczne	731.726,00	729.926,74	88.441,64	99,75
Składki na Fundusz Pracy	116.845,00	116.402,20	15.131,84	99,62
Wynagrodzenia bezosobowe	34.400,00	31.530,41	-	91,66
Zakup materiałów i wyposażenia	233.318,00	233.046,86	-	99,88
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	23.989,00	23.889,38	-	95,58
Zakup energii	272.175,00	270.082,44	10.163,76	99,23
Zakup usług remontowych	136.846,00	136.647,33	-	99,85
Zakup usług zdrowotnych	15.591,00	15.376,50	-	98,62
Zakup usług pozostałych	105.600,00	105.000,83	240,67	99,43

	Plan	Wykonanie	Zobowiązania	% wykonania
Zakup usług dostępu do sieci internet	5.270,00	4.831,19	-	91,67
Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	16.900,00	16.259,99	858,81	96,21
Podróże służbowe krajowe	9.475,00	9.427,19	-	99,50
Odpis na zakładowy fundusz socjalny	258.704,00	258.704,00	-	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000,00	993,00	-	99,30
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urzędzeń kserograficznych	17.498,00	16.979,22	-	97,04
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	16.531,00	16.411,92	-	99,28
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6.000,00	5.916,39	-	98,61
RAZEM:	6.877.358,00	6.861.624,31	543.100,17	99,77

Zobowiązania niewymagalne dotyczą:

- o Podatku dochodowego za XII/ 2008 – 31.039,00 zł
- o Składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz pracy za XII/2008 – 91.203,22 zł
- o Dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 rok – 347.676,87 zł
- o Składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 61.917,84 zł
- o Zakupu energii za XII/2008 – 10.163,76 zł
- o Zakupu usług pozostałych (nieczystości stałe) – 240,67 zł
- o Rozmów telefonicznych telefonii stacjonarnej XII/08 – 858,81 zł

➤ W rozdziale Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych plan wynosi **478.025 zł**, wykonanie wynosi **472.013,17 zł** co stanowi **98,74 %** wydatkowano na:

- o Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 385.328 zł, wykonano 382.202,27 zł co stanowi 99,19 %,
- o Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych plan 15.952 zł wykonano w 100,00%.
- o Pozostałe wydatki rzeczowe plan 76.745 zł, wykonano 73.858,90 zł tj.96,24 %.

Wydatki w poszczególnych paragrafach przedstawiono w tabeli:

	Plan	Wykonanie	Zobowiązania	% wykonania
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	17.633,00	15.125,66	239,65	85,78
Wynagrodzenia osobowe pracowników	304.491,00	302.872,63	4.870,06	99,47
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.786,00	20.627,69	25.363,92	99,24
Składki na ubezpieczenie społeczne	51.969,00	50.694,59	7.514,55	97,55
Składki na Fundusz Pracy	8.082,00	8.007,36	1.176,52	99,08
Zakup materiałów i wyposażenia	27.222,00	27.150,16		99,74
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4.025,00	3.957,12		98,31
Zakup energii	12.040,00	11.809,60		98,09
Zakup usług remontowych	13.300,00	13.300,00		100,00
Zakup usług pozostałych	2.525,00	2.516,36		99,66
Odpis na zakładowy fundusz socjalny	15.952,00	15.952,00		100,00
RAZEM:	478.025,00	472.013,17	39.164,70	98,74

Zobowiązania w tym rozdziale dotyczą:

- Podatku dochodowego za XII/ 2008 – 2.200,00 zł
- Składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz pracy za XII/2008 – 7.089,31 zł
- Dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 rok – 25.363,92 zł
- Składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 4.511,47 zł

➤ W rozdziale Przedszkola plan wynosi **2.359.970,00 zł**, wykonanie wynosi **2.352.982,51 zł** co stanowi **99,70%** wydatkowano na:

- Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 1.456.925 zł, wykonano 1.452.088,55 zł co stanowi 99,67 % wykonania,
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych plan 71.381 zł wykonano w 100,00%.
- Pozostałe wydatki rzeczowe plan 831.664 zł, wykonano 829.512,96 zł tj. 99,74 %.

Zestawienie wydatków w przedszkolach w poszczególnych paragrafach:

	Plan	Wykonanie	Zobowiązania	% wykonania
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	28.096,00	28.084,54	519,52	99,96
Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.150.491,00	1.147.237,28	20.512,73	99,72
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77.860,00	77.822,10	87.313,75	99,95
Składki na ubezpieczenie społeczne	186.088,00	185.208,59	26.430,40	99,53
Składki na Fundusz Pracy	30.486,00	29.820,60	3.543,08	97,82
Wynagrodzenia bezosobowe	12.000,00	11.999,98		100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	240.169,00	240.074,21		99,96
Zakup środków żywności	202.540,00	202.141,53		99,80
Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	457,00	456,76		99,95
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	21.000,00	20.831,53		99,20
Zakup energii	175.955,00	175.762,62	8.210,18	99,89
Zakup usług remontowych	86.613,00	86.603,37		99,99
Zakup usług zdrowotnych	2.135,00	2.130,00		99,77
Zakup usług pozostałych	49.860,00	49.035,46	266,99	98,35
Zakup usług dostępu do sieci internet	1.383,00	1.379,91		99,78
Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6.315,00	5.918,14	405,91	93,72
Podróże służbowe krajowe	1.800,00	1.770,15		98,34
Odpis na zakładowy fundusz socjalny	71.381,00	71.381,00		100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	892,00	892,00		100,00
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	4.500,00	4.485,72		99,68
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	9.949,00	9.947,02		99,98
RAZEM:	2.359.970,00	2.352.982,51	147.202,56	99,70

Zobowiązania niewymagalne w przedszkolach dotyczą:

- Podatku dochodowego za XII/ 2008 – 6.948,00 zł
- Składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz pracy za XII/2008 – 29.477,07 zł
- Dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 rok – 87.313,75 zł
- Składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 14.580,66 zł

- Zakupu energii za XII/2008 – 8.210,18 zł
- Zakupu usług pozostałych (wywóz nieczystości stałych) – 266,99 zł
- Rozmów telefonicznych telefonii stacjonarnej XII/08 – 405,91 zł

➤ W rozdziale Gimnazja plan wynosi **3.891.499 zł**, wykonanie **3.881.151,43 zł** co stanowi **99,73%** wykonania na:

- Dotację celową przekazywaną dla powiatu na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień, która przeznaczona jest na prowadzenie Gimnazjum Nr 2 w Rogoźnie wchodzące w skład Zespołu Szkół prowadzonego przez Zarząd Powiatu zaplanowana kwota wynosi 1.323.559 zł, wykonano 1.323.559 zł co stanowi 100,00% wykonania. Dotacja przekazywana była zgodnie z harmonogramem i podpisanymi porozumieniami.
- Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń plan wynosi 2.062.926 zł, wykonanie 2.055.052,44 zł co stanowi 99,62% wykonania.
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych plan wynosi 97.576 zł, wykonano w 100,00 %.
- Pozostałe wydatki rzeczowe zaplanowano na kwotę 407.438 zł, wykonano 404.963,99 zł tj. 99,39% wykonania.

Zestawienie wydatków w gimnazjach w poszczególnych paragrafach:

	Plan	Wykonanie	Zobowiązania	% wykonania
Dotacje celowe przekazywane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	1.323.559,00	1.323.559,00		100,00
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	62.532,00	60.456,86	836,47	96,68
Stypendia dla uczniów	1.940,00	1.920,00		98,97
Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.615.403,00	1.609.090,14	26.105,05	99,61
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	124.660,00	124.613,00	122.781,66	99,96
Składki na ubezpieczenie społeczne	268.489,00	267.465,57	28.585,52	99,62
Składki na Fundusz Pracy	43.374,00	42.883,79	4.551,35	98,87
Wynagrodzenia bezosobowe	11.000,00	10.999,94		100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	100.668,00	100.540,80		99,87
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12.028,00	12.023,73		99,96
Zakup energii	137.891,00	137.874,76	3.974,38	99,99
Zakup usług remontowych	46.717,00	46.584,53		99,72
Zakup usług zdrowotnych	1.360,00	1.360,00		100,00
Zakup usług pozostałych	26.335,00	26.302,07		99,87
Zakup usług dostępu do sieci internet	660,00	617,73		93,60
Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6.267,00	6.262,51	406,51	99,93
Podróże służbowe krajowe	3.996,00	3.979,04		99,58
Odpis na zakładowy fundusz socjalny	97.576,00	97.576,00		100,00
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	3.902,00	3.900,19		99,95
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3.142,00	3.141,77		99,99
RAZEM:	3.891.499,00	3.881.151,43	187.240,94	99,73

Zobowiązania niewymagalne dotyczą:

- Podatku dochodowego za XII/ 2008 – 12.248,00 zł
- Składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz pracy za XII/2008 – 26.091,02 zł
- Dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 rok – 122.781,66 zł

- Składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 21.739,37 zł
 - Zakupu energii za XII/2008 – 3.974,38 zł
 - Rozmów telefonicznych telefonii stacjonarnej XII/08 – 406,51 zł
- W rozdziale Dowożenie uczniów do szkół zaplanowano kwotę **617.500 zł**, wykonano **610.500,58 zł** co stanowi **98,87 %** wykonania.
Wynagrodzenia bezosobowe i zakupy materiałów w tym rozdziale zaplanowano na łączną kwotę 5.500 zł, wykonano w 100,00 %. Wykonanie dotyczyło oznakowania przystanków szkolnych.
Zakup usług pozostałych na plan 612.000 zł, wykonanie wyniosło 605.000,58 zł, co stanowi 98,86 % wykonania.
- W rozdziale Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół wydatki zaplanowano na kwotę **484.802 zł**, wykonano **483.947,88 zł** tj. **99,82 %** na:
- Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 408.443 zł wykonano 408.281,91 zł tj. 99,96%.
 - Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych plan wynosi 8.156 zł wykonano w 100,00 %.
 - Pozostałe wydatki rzeczowe zaplanowano na kwotę 68.203 zł, wykonano 67.509,97 zł tj. 98,98%.

Zestawienie wydatków w poszczególnych paragrafach:

	Plan	Wykonanie	Zobowiązania	% wykonania
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1.000,00	971,59		97,16
Wynagrodzenia osobowe pracowników	324.903,00	324.895,82	7.218,10	100,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.990,00	20.981,30	24.208,80	99,96
Składki na ubezpieczenie społeczne	50.700,00	50.618,04	7.227,14	99,84
Składki na Fundusz Pracy	8.250,00	8.186,75	1.383,03	99,23
Wynagrodzenia bezosobowe	3.600,00	3.600,00		100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	29.704,00	29.572,54		99,56
Zakup energii	1.663,00	1.658,04		99,70
Zakup usług remontowych	2.416,00	2.415,60		99,98
Zakup usług zdrowotnych	280,00	280,00		100,00
Zakup usług pozostałych	8.460,00	8.391,55		99,19
Zakup usług dostępu do sieci internet	720,00	720,00		100,00
Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3.800,00	3.527,27	108,09	92,82
Podróże służbowe krajowe	4.000,00	3.910,33		97,76
Odpis na zakładowy fundusz socjalny	8.156,00	8.156,00		100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.160,00	1.160,00		100,00
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	6.500,00	6.439,15		99,06
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	8.500,00	8.463,90		99,58
RAZEM:	484.802,00	483.947,88	40.145,16	99,82

Zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 40.145,16 zł dotyczą:

- Podatku dochodowego za XII/ 2008 – 2.751,00 zł
- Składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz pracy za XII/2008 – 8.741,47 zł

- Dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 rok – 24.208,80 zł
 - Składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 4.335,80 zł
 - Rozmów telefonicznych telefonii stacjonarnej XII/08 – 108,09 zł
- W rozdziale Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli plan wydatków wynosi **62.143 zł**, wykonanie **61.709 zł** co stanowi **99,30 %** wykonania.
- W rozdziale Stołówki szkolne plan wynosi **571.465,00 zł**, wykonanie **558.072,48 zł** tj. **97,66 %** wykonania.
- Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 212.308 zł wykonano 208.149,38 zł tj. 98,04%.
 - Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych plan wynosi 7.795 zł wykonano w 100,00 %.
 - Pozostałe wydatki rzeczowe zaplanowano na kwotę 351.362 zł, wykonano 342.128,10 zł tj. 97,37%.
 - W paragrafach: zakup materiałów i wyposażenia, zakupie usług remontowych środki wykorzystano na wykonanie remontu bloku żywieniowego łącznie z wyposażeniem w stołówce szkolnej przy Szkole Podstawowej nr 2, na plan 163.600 zł wykonano 163.480,09 zł tj. 99,93%.
 - Zakup środków żywności na plan 185.762 zł, wykonano 176.938,51 zł, co stanowi 95,25% wykonania.

Zobowiązania w kwocie 18.509,72 zł dotyczą :

- Podatku dochodowego za XII/ 2008 – 1.000,00 zł
 - Składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz pracy za XII/2008 – 1.301,88 zł
 - Dodatkowego wynagrodzenie rocznego za 2008 rok – 13.756,92 zł
 - Składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 2.450,92 zł
- W rozdziale Pozostała działalność plan wynosi **437.434 zł**, wykonanie **303.133,17 zł** tj. **69,30 %** wykonania, które dotyczy:
- Zakupu materiałów i wyposażenia kwota 1.200 zł została przeznaczona przez sołectwa Parkowo, Laskowo dla szkoły w Gościejewie 200 zł, Przedszkola i Szkoły w Parkowie 1.000 zł, wykonanie wynosi 998,97 zł i dotyczy Parkowa.
 - Zakupu usług pozostałych plan wynosi 353.414 zł, wykonanie 219.314,20 zł co stanowi 62,06% wykonania, w tym:
 - wypłaty zwrotu części kosztów pracodawcom za młodocianych pracowników z otrzymanej dotacji celowej na zadania bieżące na plan 353.018 zł, wykonano 218.949,12 zł tj. 62,02 % . Niskie wykonanie spowodowane jest brakiem dostarczenia przez pracodawców dokumentacji potwierdzającej zdanie egzaminów końcowych przez młodocianych pracowników przygotowania zawodowego.
 - sfinansowania prac komisji kwalifikacyjnej i egzaminacyjnej powołanej do rozpatrzenia wniosków o wyższy stopień awansu zawodowego z

otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące na plan 396,00 zł, wykonano 365,08 zł tj. 92,19 zł.

- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń pracowniczych na plan 82.820 zł, wykonano w 100,00 %.

W dziale 851 Ochrona zdrowia

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą 307.612,00 zł
Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą 296.997,65 zł
Realizacja wydatków wynosi 96,55%

- W rozdziale Zwalczanie Narkomanii plan wynosi **10.000 zł** wykonanie **7.485,35 zł** co stanowi **74,55%** wykonania.
Szczegółowy opis wykonania programu został przedstawiony w załączniku Nr 9 do sprawozdania opisowego.
- W rozdziale Przeciwdziałanie alkoholizmowi plan wynosi **201.962 zł**, wykonanie wynosi **193.862,72 zł** co stanowi **95,99 %** wykonania.
Szczegółowy opis wykonania programu przedstawiono w załączniku nr 9 do sprawozdania opisowego.
- W rozdziale Pozostała działalność plan wynosi **95.650 zł** wykonanie **95.649,58 zł** tj. **100,00 %** wykonania, które dotyczą:
 - zakupu usług pozostałych z przeznaczeniem na ogłoszenia o badaniach profilaktycznych dla mieszkańców z terenu gminy, zaplanowano kwotę 650 zł, wykonano 649,58 zł tj. 99,94 % wykonania.
 - udzielenia dotacji celowej na pomoc finansową między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w kwocie 95.000 zł. Umowa została podpisana z Powiatem Obornickim 22.11.2006 roku na zakup ultrasonografu z kolorowym dopplerem dla SP ZOZ w Obornikach na kwotę 200.000 zł do realizacji w latach 2006-2008. W 2008 roku zapłacono ostatnią ratę.

W dziale 852 Pomoc społeczna

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą 8.142.706,00 zł
Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą 7.739.917,39 zł
Realizacja wydatków wynosi 95,05 %

Wydatki w tym dziale sfinansowane zostały z następujących źródeł:

Rodzaj środków	Kwota	Udział %
- z dotacji celowej na zadania zlecone	5.868.627,13	75,82
- z dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących	684.642,86	8,85
- z dochodów gminy	1.186.647,40	15,33
Razem:	7.739.917,39	100,00

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (Związkom Gmin) ustawami.

Rozdział	Treść	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania
85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna	5.940.500,00	5.578.004,39	93,90
85213	Składka na ubezpieczenie zdrowotne opłacana za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	10.000,00	10.000,00	100,00
85214	Zasiłki i pomoc w naturze – zasiłek stały zasiłek jednorazowy - susza	283.000,00 108.000,00 175.000,00	280.622,74 105.622,74 175.000,00	99,16 97,80 100,00
OGÓLEM:		6.233.500,00	5.868.627,13	94,15

Wykonanie wydatków związanych z realizacją własnych zadań bieżących Gmin (Związków Gmin)

Rozdział	Treść	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania
85214	Zasiłki i pomoc w naturze – zasiłki okresowe <i>Dotacja celowa</i>	249.300,00	249.258,86	99,98
85219	Ośrodki pomocy społecznej <i>Dotacja celowa</i>	302.384,00	302.384,00	100,00
85295	Pozostała działalność - dożywianie dzieci <i>Dotacja celowa</i>	133.000,00	133.000,00	100,00
OGÓLEM		684.684,00	684.642,86	99,99

Wydatki zadań własnych Gminy

Rozdział	Treść	Plan	Wydatki wykonane	% Wykonania	
85214	Zasiłki i pomoc w naturze - zasiłki celowe	83.329,00	83.328,99	100,00	
85215	Dodatki mieszkaniowe	441.000,00	405.516,60	91,95	
85219	Ośrodki pomocy społecznej	494.157,00	492.865,31	99,74	
85288 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zadania własne	§ 4110	Ubezpieczenia społeczne	6.231,00	6.231,00	100,00
	§ 4120	Fundusz Pracy	1.103,00	1.103,00	100,00
	§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41.781,00	41.781,00	100,00
	§ 4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	43.432,00	42.332,50	97,45
85295	Pozostała działalność	113.489,00	113.489,00	100,00	
	- Dożywianie dzieci	100.000,00	100.000,00	100,00	
	- Klub Seniora	13.489,00	13.489,00	100,00	
OGÓLEM		1.224.522,00	1.186.647,40	96,91	

ZESTAWIENIE SZCZEGÓŁOWE WYKONANIA PLANU WYDATKÓW W DZIALE OPIEKA SPOŁECZNA NA DZIEŃ 31.12.2008R.

Rozdział	Paragraf	Treść	Plan			Ogółem plan	Wydatki wykonane			Ogółem wydatki	% wykonania
			Zadania zlecone	Dotacja	Zadania własne		Zadania zlecone	Dotacja	Zadania własne		
85212 Świadczenia rodzinne , zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	§ 3110	Świadczenia społeczne	5.714.707,00			5.714.707,00	5.352.211,40			5.352.211,40	93,66
	§ 4010	Wynagrodzenia osobowe	99.400,00			99.400,00	99.400,00			99.400,00	100,00
	§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie '13'	6.268,00			6.268,00	6.268,00			6.268,00	100,00
	§ 4110	Składki na ub. społeczne	48.576,00			48.576,00	48.576,00			48.576,00	100,00
	§ 4120	Składki na Fundusz Pracy	2.589,00			2.589,00	2.589,00			2.589,00	100,00
	§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.600,00			3.600,00	3.600,00			3.600,00	100,00
	§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21.100,00			21.100,00	21.100,00			21.100,00	100,00
	§ 4270	Zakup usług remontowych	351,00			351,00	351,00			351,00	100,00
	§ 4300	Zakup usług pozostałych	30.844,00			30.844,00	30.844,00			30.844,00	100,00
	§ 4360	Oplaty telefonii komórkowej	700,00			700,00	700,00			700,00	100,00
	§ 4370	Oplaty telefonii stacjonarnej	680,00			680,00	680,00			680,00	100,00
	§ 4410	Podróże krajowe służbowe	700,00			700,00	700,00			700,00	100,00
	§ 4440	Odpis na ZFSS	2.520,00			2.520,00	2.520,00			2.520,00	100,00
	§ 4700	Szkolenia pracowników	265,00			265,00	265,00			265,00	100,00
	§ 4740	Zakup materiałów papierniczych	700,00			700,00	700,00			700,00	100,00
§ 4750	Zakup akcesoriów komputerowych	3.000,00			3.000,00	3.000,00			3.000,00	100,00	
§ 6060	Zakupy inwestycyjne	4.500,00			4.500,00	4.499,99			4.499,99	100,00	
RAZEM ROZDZIAŁ 85212			5.940.500,00			5.940.500,00	5.578.004,39			5.578.004,39	93,90
85213 Składka zdrowotna	§ 4130	Składka na ubezpieczenie zdrowotne opłacana za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	10.000,00	-	-	10.000,00	10.000,00			10.000,00	100,00
RAZEM ROZDZIAŁ 85213			10.000,00	-	-	10.000,00	10.000,00			10.000,00	100,00
85214 Świadczenia społeczne	§ 3110	Zasiłek stały	108.000,00			108.000,00	105.622,74			105.622,74	97,80
		Zasiłek okresowy	-	249.300,00		249.300,00		249.258,86		249.258,86	99,98
		Zasiłek celowy	-		68.329,00	68.329,00			68.329,00	68.329,00	100,00
		Zasiłek jednorazowy - susza	175.000,00			175.000,00	175.000,00			175.000,00	100,00
	§ 4210	Zakup materiałów- pomoc w naturze	-		10.000,00	10.000,00			9.999,99	9.999,99	100,00
§ 4300	Zakup usług – pomoc w naturze	-		5.000,00	5.000,00			5.000,00	5.000,00	100,00	
RAZEM ROZDZIAŁ 85214			283.000,00	249.300,00	83.329,00	615.629,00	280.622,74	249.258,86	83.328,99	613.210,59	99,61
85215 Dodatki mieszkaniowe	§ 3110	Świadczenia społeczne	-		441.000,00	441.000,00			405.516,60	405.516,50	91,95
RAZEM ROZDZIAŁ 85215					441.000,00	441.000,00			405.516,60	405.516,60	91,95

Rozdział	Paragraf	Treść	Plan			Ogółem plan	Wydatki wykonane			Ogółem wydatki	% wykonania	
			Zadania zlecone	Dotacja	Zadania własne		Zadania zlecone	Dotacja	Zadania własne			
85219 Ośrodki pomocy społecznej + usługi	§ 3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	-	2.200,00	1.878,00	4.078,00	-	2.200,00	1.878,00	4.078,00	100,00	
	§ 3110	Świadczenia społeczne	-	-	2.732,00	2.732,00	-	-	2.732,00	2.732,00	100,00	
	§ 4010	Wynagrodzenia osobowe	-	168.706,00	326.448,00	495.154,00	-	168.706,00	326.448,00	495.154,00	100,00	
	§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie '13'	-	19.200,00	17.270,00	36.470,00	-	19.200,00	17.270,00	36.470,00	100,00	
	§ 4110	Składki na ub. Społeczne	-	30.895,00	48.437,00	79.332,00	-	30.895,00	48.206,03	79.101,03	99,71	
	§ 4120	Składki na fundusz pracy	-	4.337,00	7.627,00	11.964,00	-	4.337,00	7.484,09	11.821,09	98,81	
	§ 4140	Wpłaty na PFRON	-	-	18.548,00	18.548,00	-	-	18.548,00	18.548,00	100,00	
	§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	-	3.000,00	3.000,00	-	-	3.000,00	3.000,00	100,00	
	§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	21.500,00	15.977,00	37.477,00	-	21.500,00	15.977,00	37.477,00	100,00	
	§ 4260	Zakup energii – opłata za pomieszczenia biurowe	-	3.000,00	3.600,00	6.600,00	-	3.000,00	3.455,57	6.455,57	97,81	
	§ 4270	Zakup usług remontowych	-	14.684,00	-	14.684,00	-	14.684,00	-	14.684,00	100,00	
	§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	-	1.464,00	-	1.464,00	-	1.464,00	-	1.464,00	100,00	
	§ 4300	Zakup usług pozostałych	-	10.846,00	14.991,00	25.837,00	-	10.846,00	14.765,01	25.611,01	99,13	
	§ 4350	Zakup usług dostępu-internet	-	-	726,00	726,00	-	-	726,00	726,00	100,00	
	§ 4360	Opłaty usług telefonii komórkowej	-	-	7.700,00	7.700,00	-	-	7.264,55	7.264,55	94,34	
	§ 4370	Opłaty usług telefonii stacjonarnej	-	-	3.700,00	3.700,00	-	-	3.590,08	3.590,08	97,03	
	§ 4400	Opłaty czynszowe –pom. Biurowe	-	10.172,00	4.339,00	14.511,00	-	10.172,00	4.338,75	14.510,75	100,00	
	§ 4410	Podróże krajowe służbowe	-	4.300,00	5.300,00	9.600,00	-	4.300,00	5.300,00	9.600,00	100,00	
	§ 4440	Odpis na ZFSS	-	10.090,00	10.330,00	20.420,00	-	10.090,00	10.330,00	20.420,00	100,00	
	§ 4580	Pozostałe odsetki	-	-	220,00	220,00	-	-	218,88	218,88	99,49	
§ 4700	Szkolenia pracowników	-	390,00	1.055,00	1.445,00	-	390,00	1.055,00	1.445,00	100,00		
§ 4740	Zakup materiałów papierniczych	-	600,00	-	600,00	-	600,00	-	600,00	100,00		
§ 4750	Zakup akcesoriów komputerowych	-	-	279,00	279,00	-	-	278,35	278,35	99,77		
RAZEM ROZDZIAŁ 85219			-	302.384,00	494.157,00	796.541,00	-	302.384,00	492.865,31	795.249,31	99,84	
85228 Usługi opiekuńcze	§ 4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	-	-	6.231,00	6.231,00	-	-	6.231,00	6.231,00	100,00	
	§ 4120	Składki na fundusz Pracy	-	-	1.103,00	1.103,00	-	-	1.103,00	1.103,00	100,00	
	§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	-	41.781,00	41.781,00	-	-	41.781,00	41.781,00	100,00	
	§ 4330	Zakup usług przez jednostki od innych jednostek	-	-	43.432,00	43.432,00	-	-	42.332,50	42.332,50	97,47	
RAZEM ROZDZIAŁ 85228			-	-	92.547,00	92.547,00	-	-	91.447,50	91.447,50	98,81	
85295 Pozostała działalność	Dożywianie	§ 3110	Świadczenia społeczne	-	133.000,00	100.000,00	233.000,00	-	133.000,00	100.000,00	233.000,00	100,00

Rozdział	Paragraf	Treść	Plan			Ogółem plan	Wydatki wykonane			Ogółem wydatki	% wykonania
			Zadania zlecone	Dotacja	Zadania własne		Zadania zlecone	Dotacja	Zadania własne		
Klub Seniora	§ 3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	-	-	165,00	165,00	-	-	165,00	165,00	100,00
	§ 4010	Wynagrodzenia osobowe	-	-	8.268,00	8.268,00	-	-	8.268,00	8.268,00	100,00
	§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie '13'	-	-	511,00	511,00	-	-	511,00	511,00	100,00
	§ 4110	Składki na ub. społeczne	-	-	1.543,00	1.543,00	-	-	1.543,00	1.543,00	100,00
	§ 4120	Składki na fundusz pracy	-	-	216,00	216,00	-	-	216,00	216,00	100,00
	§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	-	1.782,00	1.782,00	-	-	1.782,00	1.782,00	100,00
	§ 4300	Zakup usług pozostałych	-	-	584,00	584,00	-	-	584,00	584,00	100,00
§ 4440	Odpis na ZFSS	-	-	420,00	420,00	-	-	420,00	420,00	100,00	
RAZEM ROZDZIAŁ 85295			-	133.000,00	113.489,00	246.489,00	-	133.000,00	113.489,00	246.489,00	100,00
OGÓLEM			6.233.500,00	684.684,00	1.224.522,00	8.142.706,00	5.868.627,13	684.642,86	1.186.647,40	7.739.917,39	95,05

- W rozdziale Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na plan **5.940.500 zł**, wykonano **5.578.004,39 zł** tj. **93,90%**, wydatki wynikają z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz z ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego.

Zobowiązania na łączną kwotę **8.112,24 zł** w tym rozdziale dotyczą:

- naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 rok w kwocie 5.994,00 zł
- składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 1.080,72 zł
- składek na ubezpieczenia społeczne od świadczeń pielęgnacyjnych za grudzień 1.037,52 zł.

Wydatki realizowane były zgodnie z zapotrzebowaniem wnioskodawców.

- W rozdziale Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, na plan **10.000 zł**, wykonano **10.000 zł** tj. **100%** i dotyczą opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne dla podopiecznych z prawem do zasiłku stałego oraz za pobierających świadczenia pielęgnacyjne zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych. Zadanie to finansowane jest ze środków budżetu państwa.

Zobowiązanie w kwocie 603,97 zł dotyczy składki zdrowotnej za m-c grudzień 2008 roku od świadczeń rodzinnych oraz niektórych świadczeń z pomocy społecznej.

- W rozdziale Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe na plan **615.629 zł**, wykonano **613.210,59 zł** co stanowi **99,61%** wypłacane są:

- zasiłki okresowe przysługujące ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, możliwość utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego.

W poniższej tabeli przedstawiono szczegóły dot. kwot i liczb dla poszczególnych zasiłków

Formy pomocy		Liczba osób którym przyznano decyzją świadczenie	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń	Liczba Rodzin	Liczba osób w rodzinach
Zasiłki okresowe		258	929	249.258,86	250	861
W tym z powodu:	Bezrobocia	136	453	126.814,86	132	407
	Długotrwałej choroby	94	351	85.207,00	91	288
	Niepełnosprawności	27	123	36.760,00	26	165
	możliwości utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego	1	2	477,00	1	1

- zasiłek stały przysługuje pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności oraz pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie. Od kryterium dochodowego zależy przyznanie tego zasiłku. W 2008 roku prawo do n/w zasiłków nabyło 44 osób.

W tabeli przedstawiono szczegóły dotyczące kwot i liczb zasiłku:

Forma pomocy		Liczba osób którym decyzją przyznano świadczenia pomocy	Liczba świadczeń	Wydatki w 2008r.	Liczba rodzin	Liczba osób w rodzinach
Zasiłek stały		44	382	105.622,74	43	88
w tym	Dla osoby samotnie gospodarującej	25	221	76.229,74	25	25
	Dla osoby pozostającej w rodzinie	19	161	29.393,00	18	63

- zasiłek celowy, był przyznany na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków i leczenia, opału, odzieży, niezbędnych przedmiotów użytku domowego, drobnych remontów i napraw w mieszkaniu, a także kosztów pogrzebu. Zasiłek celowy był przyznany również osobom, rodzinom, które poniosły straty w wyniku zdarzenia losowego, klęski żywiołowej. W szczególnie uzasadnionych przypadkach osobie albo rodzinie o dochodach przekraczających kryterium dochodowe przyznano specjalny zasiłek celowy w wysokości nieprzekraczającej odpowiednio kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej lub rodziny, który nie podlega zwrotowi.

W zestawieniu tabelarycznym podano szczegółowe kwoty i liczby dla poszczególnych udzielonych form pomocy:

Forma pomocy	Liczba osób którym przyznano decyzją świadczenie	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń	Liczba rodzin	Liczba osób w rodzinie
Schronienie	2	161	2.400,00	2	2
Zasiłek celowy - pożar	5	5	5.800,00	5	15
Sprawienie pogrzebu	2	2	5.226,00	2	2
inne zasiłki celowe	342	X	54.903,00	326	1145
<i>w tym specjalne zasiłki celowe</i>	<i>125</i>	<i>194</i>	<i>31.995,00</i>	<i>123</i>	<i>376</i>

- W rozdziale Dodatki mieszkaniowe plan wydatków wynosi **441.000 zł**, wydatkowano **405.516,60 zł tj. 91,95 %**.

Na 486 wniosków pozytywnie załatwiono 448.

Dodatki mieszkaniowe wypłacono osobom zamieszkałym w:

- zasobach spółdzielni mieszkaniowych 172.117,10 zł
- wspólnotach 26.792,46 zł
- zakładach gospodarki mieszkaniowej 131.936,70 zł
- zasobach PKP 842,50 zł
- budynkach prywatnych właścicieli 37.462,80 zł
- zasobach Parafii Augsburskiej 1.947,40 zł
- indywidualni 34.417,64 zł

- W rozdziale Ośrodki pomocy społecznej zaplanowano wydatki na kwotę **796.541,00 zł**, wykonano **795.249,31 zł** tj. **99,84%** wykonania. Wydatki związane są z funkcjonowaniem ośrodka oraz realizację usług opiekuńczych i specjalistycznych.

Zobowiązania niewymagalne dotyczą :

- naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego	35.364,55 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 rok	6.376,23 zł
- wywozu nieczystości stałych	27,99 zł
- opłaty abonamentowej za udostępnianie informacji gospodarczych faktura z dnia 02.01.2009r. dotycząca XII/2008	146,40 zł
- rozmów z telefonii komórkowej za okres od 09.12. do 31.12.2008r. na podstawie faktury z dnia 10.01.2009r.	397,76 zł
Razem:	42.312,93 zł

- W rozdziale Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano wydatki na kwotę **92.547,00 zł**, wydatkowano **91.447,50 zł** tj. **98,81%**.

Na usługi opiekuńcze zawierane były umowy zlecenia, aby zapewnić opiekę podopiecznym zamieszkałym na wioskach lub tam gdzie konieczne jest świadczenie usług niestandardowych tj. kilka godzin w tygodniu, niesystematycznie wg potrzeb podopiecznych. W ramach umów zleceń świadczone były usługi w 17 środowiskach.

Ponadto w rozdziale tym wydatki ponoszone są z tytułu opłaty za skierowanie czterech mieszkańców naszej gminy do domu pomocy społecznej. Wydatek w § 4330 to kwota odpłatności za 3 osoby skierowane do DPS w Chodzieży, 1 osobę do DPS Zamyślin.

- W rozdziale Pozostała działalność plan wydatków wynosi **246.489 zł**, wykonanie **246.489 zł** tj. **100,00%**.

Jednym z ważnych, obowiązkowych zadań własnych gminy jest dożywianie dzieci. Pomoc w tej formie została określona w wieloletnim programie „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Zgodnie z ogólnymi założeniami rozszerzono grono dotychczas dożywianych dzieci w placówkach szkolnych o inne osoby tj. dzieci w wieku od 0 do 7 lat i osoby dorosłe. W 2008 roku na realizację zadania gmina wnioskowała o dotację wynoszącą 57,10% całego kosztu zadania, udział środków własnych wyniósł 42,90%. Zadanie realizowane było na mocy porozumienia zawartego w dniu 27.12.2007r. pomiędzy Burmistrzem Rogoźna a Wojewodą Wielkopolskim.

W roku 2008 koszty refundowanych posiłków wynosiły:

w placówkach przygotowujących gorący posiłek stawka wynosi od 3,20 do 3,70zł
w placówkach przygotowujących II śniadanie stawka wynosi 2,20 zł

Plan na dożywianie wynosił 233.000 zł, wykonano w 100 %.

W rozdziale tym wydatki pozostałe dotyczą:

- Wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń plan 10.538 zł, wykonanie 10.538 zł co stanowi 100 % wykonania.
- Odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na plan 420 zł wykonano w 100%.

Nazwa	Plan	Finansowanie wydatków wykonanych				% wykonania
		Dotacja rozwojowa § z cyfrą 8 (85%)	Dotacja rozwojowa § z cyfrą 9 (4,5%)	Udział środków własnych § z cyfrą 9 (10,50%)	Razem wydatki wykonane	
Zakup usług pozostałych	12.300,00	10.436,98	552,53	-	10.989,51	89,35
Opłaty za czynsze za wynajmowane lokale	1.318,00	1.251,70	66,27	-	1.317,97	100,00
Szkolenia	31.909,00	24.348,67	1.289,06	-	25.637,73	80,35
Razem	77.839,00	58.923,93	3.119,48	7.127,56	69.170,97	88,64

W dziale 854

Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą 665.324,00 zł

Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą 642.700,70 zł

Realizacja wydatków wynosi 96,60%

- W rozdziale Świetlice szkolne na plan **335.471 zł**, wykonano **323.374,87 zł**, co stanowi **96,39%** wykonania.

Wydatki dotyczą:

- Wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń na plan 317.728 zł, wykonano 306.411,91 zł tj. 96,44%.
- Odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych plan 11.967 zł wykonano w 100,00%.
- Pozostałych wydatków rzeczowych na plan 5.776 zł, wykonano 4.995,96 zł tj. 86,50 %.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie **18.707,38 zł** dotyczą:

- naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 r. 12.358,06 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego 2.207,14 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy za XII/08 2.465,18 zł
- podatku dochodowego za XII/08 1.677,00 zł

- W rozdziale Pomoc materialna dla uczniów plan wynosi **327.378 zł** wykonano **317.011,63 zł** tj. **96,83%** w tym:

- ze środków otrzymanej dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów kwotę 294.927 zł wykonano w 100%,
- ze środków otrzymanej dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników na plan 32.451 zł, wykonano 22.084,63 zł tj. 68,06%. Niskie wykonanie jest spowodowane przekroczeniem przez wnioskodawców progu dochodowego na członka rodziny.

- W rozdziale Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano kwotę **2.475 zł**, wykonano **2.314,20 zł** tj. 93,50%.

W dziale 900

Gospodarka Komunalna i ochrony środowiska

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą 2.021.036,00 zł

Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą 1.971.442,88 zł

Realizacja wydatków wynosi 97,55%

- W rozdziale Gospodarka odpadami plan i wykonanie wynosi **20.000 zł**. Zgodnie z podjętą Uchwałą Nr XXII/156/2008 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 lutego

2008 roku Rada wyraziła zgodę na przystąpienie Gminy Rogoźno do Spółki z o.o. „Międzygminne Składowisko Odpadów Komunalnych” w Wągrowcu. Udział pieniężny został przekazany po podjęciu uchwały przez Walne Zgromadzenie Wspólników.

- W rozdziale Oczyszczanie miast i wsi plan wynosi **243.500 zł**, wykonanie **233.595,36 zł** tj. **95,93%**.

Wydatki w zakupach usług dotyczyły:

- ręcznego i mechanicznego oczyszczania chodników, ulic i dróg 152.111,07 zł
- wywozu nieczystości z koszy ulicznych 57.301,13 zł
- dodatkowego sprzątania 12.627,16 zł
- prowadzenie szaletu miejskiego 11.556 zł.

Zobowiązanie w kwocie 14.605,30 zł dotyczy obciążenia za wykonanie usługi w miesiącu grudniu, zgodnie z zawartymi umowami płatne w terminie 21 dni po otrzymaniu faktury tj. do 26.01.2009r..

- W rozdziale Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zaplanowano wydatki na kwotę **88.500 zł**, wykonano **87.089,33 zł** co stanowi **98,41%** wykonania.
- W rozdziale Schroniska dla zwierząt zaplanowano kwotę **28.000 zł**, wykonano **28.000 zł** co stanowi **100%**. Podpisano umowę z Gminą Oborniki dnia 27 marca 2008r. na udzielenie pomocy finansowej na dofinansowanie własnych zadań bieżących, którą przekazano 31.03.2008r. W zamian Gmina Oborniki przyjmowała do swojego schroniska bezdomne zwierzęta z naszego terenu. Dotacja została rozliczona zgodnie z umową.
- W rozdziale Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatki zaplanowano na kwotę **866.867 zł**, wykonanie wynosi **831.353 zł** co stanowi **95,90%** wykonania.

Wydatki dotyczyły:

Zadań inwestycyjnych na plan 374.187 zł wykonano 374.022,43 zł, co stanowi 99,96 % wykonania w tym wydatki niewygasające 2008 roku 236.040 zł.

Realizacja dotyczyła n/w zadań:

- Budowy oświetlenia przy ulicy Kościuszki w kierunku ulicy Paderewskiego w Rogoźnie plan wynosi 29.826 zł, wykonano 29.825,25 zł tj. 100,00%. W wyniku przeprowadzonego postępowania wybrano ofertę Zakładu Usług Elektroinstalacyjnych Kazimierza Marciniaka z Rogoźna, z którym podpisano umowę dnia 23.06.2008 roku. Zadanie zostało zakończone zgodnie z umową dnia 15 lipca 2008r. W ramach zadania wykonano oświetlenie oprawami sodowymi na 7 słupach stalowych wraz z zasilaniem linią kablową ułożoną w ziemi.
- Budowy oświetlenia przy ulicy Leśnej w Rogoźnie na plan 50.000 zł, wydatki wykonano na kwotę 49.836,37 zł tj. 99,67%.
W ramach oświetlenia wykonano linię kablową zabudowaną słupami i oprawami w ilości 11 sztuk. Wykonawcą robót budowlanych było PPUH „RAGAMA” z Rogoźna. Zadanie zostało zakończone 15 listopada 2008 roku.
- Budowy oświetlenia przy ulicy Łąkowej w Rogoźnie zaplanowano na kwotę 26.861 zł, wykonano 26.860,81 zł tj. 100,00%. Całkowity koszt tego zadania realizowanego w latach 2007 – 2008 wyniósł 45.348,81 zł w ramach, którego wybudowano linię kablową o długości 537 mb oraz oświetlenie oprawami sodowymi na 11 słupach stalowych. Zadanie zakończono 12.02.2008r.
- Przygotowania dokumentacji dotyczącej oświetlenia przy drodze 2037P w miejscowości Jaracz na odcinku 900 mb od drogi krajowej nr 11 do skrzyżowania z drogą Jaracz – Jaracz Młyn (1733), zaplanowano i wykonano na kwotę 10.000

zł. W 2008 roku wykonano mapy do celów projektowych za kwotę 3.170 zł oraz podpisano umowę 04.01.2009r. na opracowanie projektu z Elpromont „BIS” sp. jawna z Chodzieży. Kwota 6.830 zł została ujęta w wykazie wydatków niewygasających 2008 roku.

- Budowy oświetlenia przy ulicy Sądowej na plan 25.000 zł, wykonano łącznie z wydatkami niewygasającymi 2008 roku w wysokości 100,00 %.

W 2008 roku wykonano mapy do celów projektowych, opracowano dokumentację techniczną na wykonanie oświetlenia za kwotę 2.850 zł oraz podpisano umowę 04.11.2008r. na budowę oświetlenia z PPUH „RAGAMA” z Rogoźna na wartość 20.794,96 zł i nadzór nad robotami budowlanymi na kwotę 900 zł w dniu 14.11.2008r. Z przyczyn niezależnych od wykonawcy termin wykonania prac został przesunięty na dzień 30.04.2009r., po uchwaleniu wydatków niewygasających 2008 roku w dniu 29.12.2008r. przez Radę Miejską w Rogoźnie Uchwałą Nr XXXIII/238/2008 zostały podpisane aneksy do w/w umów.

- Budowy oświetlenia przy ulicy Krótkiej i Seminarialnej na plan 60.000 zł, wykonano łącznie z wydatkami niewygasającymi 2008 roku kwotę 60.000 zł. W 2008 roku wykonano mapy do celów projektowych i dokumentację techniczną za kwotę 5.410 zł oraz podpisano umowy :

- 04.11.2008r. z PPUH „RAGAMA” na roboty budowlane - 53.360,25 zł
- 14.11.2008r. z Elpromont BIS z Chodzieży na pełnienie nadzoru inwestorskiego za kwotę 1.200 zł, z terminem realizacji do 15.12.2008r..

Z przyczyn niezależnych od wykonawcy termin wykonania został przesunięty na dzień 30 kwietnia 2009r., po uchwaleniu przez Radę wydatków niewygasających 2008 roku zostały podpisane aneksy do w/w umów.

- Budowy oświetlenia w miejscowości Stare zaplanowano i wykonano łącznie z wydatkami niewygasającymi na kwotę 55.000 zł. Kwota 4.510 zł faktycznego wykonania wydatków w 2008 roku dotyczyła opracowania map do celów projektowych oraz dokumentacji technicznej budowy oświetlenia. Wydatki niewygasające ustalono na kwotę 50.490 zł na podstawie zawartych umów z:

- PPUH „RAGAMA” w dniu 04.11.2008r.
- Elpromont „BIS” w dniu 14.11.2008r.,

na które zostały zawarte aneksy w dniu 31.12.2008r. przesuujące termin wykonania prac na dzień 30.04.2009r. zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 grudnia 2008r. nr XXXIII/238/2008 w sprawie wydatków Gminy, które niewygasają z upływem roku 2008.

- Budowy oświetlenia w miejscowości Budziszewko zaplanowano na kwotę 36.000 zł, wykonano w 100% łącznie z wydatkami niewygasającymi w kwocie 32.400 zł. Faktyczne wykonanie wydatków w roku 2008 w kwocie 3.600 zł dotyczyło opracowanych map do celów projektowych i dokumentacji technicznej.

Na podstawie przeprowadzonego postępowania w sprawie zamówień publicznych wyłoniono i podpisano umowy na:

- roboty budowlane z PPUH „RAGAMA” w dniu 04.11.2008r,
- nadzór inwestorski z Elpromont „BIS” w dniu 14.11.2008r,

na które zostały zawarte aneksy w dniu 31.12.2008r. przesuujące termin wykonania prac na dzień 30.04.2009r. z przyczyn niezależnych od wykonawcy oraz zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 grudnia 2008r. Nr XXXIII/238/2008 w sprawie wydatków Gminy, które niewygasają z upływem roku 2008.

- Budowy oświetlenia w miejscowości Gościejewo zaplanowano na kwotę 31.700 zł, wykonano w 100% łącznie z wydatkami niewygasającymi na kwotę 26.840 zł. Faktyczne wykonanie wydatków w roku 2008 w kwocie 4.860 zł dotyczyło opracowanych map do celów projektowych i dokumentacji technicznej. Na podstawie przeprowadzonego postępowania w sprawie zamówień publicznych wyłoniono i podpisano umowy na:
 - budowę oświetlenia z Zakładem Usług Elektroinstalacyjnych z Rogoźna w dniu 04.12.2008r., która została aneksowana w dniu 30.12.2008r.
 - nadzór inwestorski z Elpromont „BIS” z Chodzieży w dniu 30.12.2008r.
 Ze względu na okres realizacji zadania i z przyczyn niezależnych od wykonawcy ujęto realizację tego zadania w wykazie wydatków niewygasających 2008r.
- Budowy oświetlenia w miejscowości Słomowo zaplanowano na kwotę 25.500 zł, wykonano w 100% łącznie z wydatkami niewygasającymi 2008 roku na kwotę 22.230 zł . Faktyczne wykonanie wydatków w roku 2008 w kwocie 3.270 zł dotyczyło opracowanych map do celów projektowych i dokumentacji technicznej. Na podstawie przeprowadzonego postępowania w sprawie zamówień publicznych wyłoniono i podpisano umowy na:
 - budowę oświetlenia z Zakładem Usług Elektroinstalacyjnych z Rogoźna w dniu 04.12.2008r., która została aneksowana w dniu 30.12.2008r.
 - nadzór inwestorski z Elpromont „BIS” z Chodzieży w dniu 30.12.2008r.
 Ze względu na okres realizacji zadania i z przyczyn niezależnych od wykonawcy ujęto realizację tego zadania w wykazie wydatków niewygasających 2008r.
- Budowy oświetlenia w miejscowości Tarnowo zaplanowano na kwotę 24.300 zł, wykonano w 100 % łącznie z wydatkami niewygasającymi na kwotę 20.510 zł. Faktyczne wykonanie wydatków w roku 2008 w kwocie 3.790 zł dotyczyło opracowanych map do celów projektowych i dokumentacji technicznej. Na podstawie przeprowadzonego postępowania w sprawie zamówień publicznych wyłoniono i podpisano umowy na:
 - budowę oświetlenia z Zakładem Usług Elektroinstalacyjnych z Rogoźna w dniu 04.12.2008r., która została aneksowana w dniu 30.12.2008r.
 - nadzór inwestorski z Elpromont „BIS” z Chodzieży w dniu 30.12.2008r.
 Ze względu na okres realizacji zadania i z przyczyn niezależnych od wykonawcy ujęto realizację tego zadania w wykazie wydatków niewygasających 2008r.

Wydatków bieżących na plan 492.680 zł, wykonano 457.330,57 zł tj. 92,83% w tym na:

- Zakupu materiałów i wyposażenia plan w wysokości 7.000 zł, wykonano 6.977,40 tj. 99,68% przeznaczonego na zakup lamp oświetleniowych na ulicę Chabrową i Plac Jana Pawła II w Rogoźnie.
- Zakup energii plan wynosi 331.000 zł, wykonanie 299.993,98 zł tj. 90,63% w tym:

- oświetlenia ulicznego, drogowego	289.686,26 zł
- oświetlenia ulic osiedlowych	3.218,55 zł
- oświetlenia placów	6.171,59 zł
- sygnalizacja świetlna w Gościejewie	917,58 zł.

Zobowiązanie w kwocie 59.882,65 zł dotyczy obciążenia za energię elektryczną na podstawie faktur wystawionych w dniach 14 i 15 stycznia 2009 roku proporcjonalnie rozliczonych w koszty roku, którego dotyczą tj. 2008 r.

- Zakup usług pozostałych – na plan 154.680,00 zł wydatkowano 150.359,19 zł, tj. 97,21% w tym wydatkowano na:
 - bieżącą konserwację i naprawę oświetlenia ulicznego 137.661,19 zł,
 - wykonanie dodatkowego oświetlenia drogowego ze środków wyodrębnionych w budżecie dla jednostek pomocniczych:
 - Owczegłowy 752,00 zł
 - Prusce 11.946,00 zł

na ogólną kwotę 12.698,00 zł.

➤ W rozdziale Pozostała działalność zaplanowano **774.169 zł**, z czego wydatkowano kwotę **771.405,19 zł**, co stanowi **99,64 %**.

Wydatki inwestycyjne zaplanowano na kwotę 466.750 zł, wykonano 464.836,43 zł tj. 99,59% i dotyczy n/w zadań:

- Opracowania dokumentacji technicznej oraz budowy kolektora sanitarnego z przyłączami na ulicy Polnej na plan 15.000 zł, wykonano w 100% łącznie z wydatkami niewygasającymi na kwotę 14.350 zł. Faktyczne wykonanie wydatków w 2008 roku na kwotę 650 zł, dotyczy opracowania mapy do celów projektowych.
- Budowa gazociągu w miejscowości Tarnowo jest realizowana w ramach II etapu „Budowy gazociągu w m. Karolewo – Laskowo – Tarnowo”. Realizacja została zaplanowana na lata 2007 – 2008 w ramach którego wybudowano sieć gazową o łącznej długości 5700,56 mb w tym przyłącza o długości 1892,95 mb w ilości 44 sztuk. Koszt całkowity wyniósł 428.355,85 zł.

Na rok 2008 w budżecie zaplanowano kwotę 371.750 zł wykonano 369.836,43 zł tj. 99,49%.

Przygotowanie dokumentacji na zadanie „Budowa kanalizacji odcinającej dopływ ścieków do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny – etap II oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków dla aglomeracji Rogoźno”. Zaplanowano na 2008 rok na kwotę 20.000 zł na przygotowanie dokumentacji umożliwiającej opracowanie wniosku o współfinansowanie tego zadania w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego. Na ten cel wydatkowano w 2008 roku kwotę 7.320 zł. W związku z kontynuacją tego zadania w 2009 roku pozostałą kwotę 12.680 zł ujęto w wykazie wydatków niewygasających roku 2008r. na podstawie Uchwały Nr XXXIII/238/2008 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29.12.2008r..

- Wykonanie projektu technicznego budowy nowego targowiska miejskiego zaplanowano na kwotę 10.000 zł, wydatki w 100% zostały ujęte w wydatkach niewygasających 2008 roku. W dniu 30.12.2008 roku została podpisana umowa z Andrzejem Fiedosiukiem z Wągrowca na opracowanie projektu budowlanego.
- Zakup zadaszanej sceny plenerowej w miejscowości Prusce zaplanowano kwotę 50.000 zł, wykonano mapy do celów projektowych o wartości 650 zł. Kwotę 49.350 zł ujęto w wydatkach niewygasających 2008 roku. Umowa na wykonanie została podpisana 16.12.2008r. z Jerzym Swiniarskim z Prusiec.

Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 308.419 zł, wykonano 306.568,76 zł co stanowi 99,40 % wykonania w tym:

- W zakupach materiałów i wyposażenia zaplanowano kwotę 15.000,00 zł, wydatkowano 15.000,00 zł, co stanowi 100% , w tym zakupiono:
 - kostkę granitową za kwotę 15.000,00 zł
- Na zakup energii zaplanowano kwotę 16.000,00 zł z czego wydatkowano kwotę 15.151,20 zł, co stanowi 94,70% i dotyczy:
 - opłaty za zdroje uliczne.

Zobowiązanie w kwocie 1.444,50 zł dotyczy obciążenia za grudzień 2008r, której termin płatności przypada na 19.01.2009r. – wpływ faktury do UM 06.01.2009r.

- Kary i odszkodowania na rzecz osób prawnych łącznie z odsetkami na plan 276.419 zł, wykonano 276.417,56 zł tj. 100 %. Wykonanie dotyczy uprawomocnionego wyroku sądowego z powództwa ZRII WODBUD. W części dotyczącej dokonanego potrącenia wzajemnych należności za roboty budowlane w roku 2005 z naliczonych kar umownych zredukowanych przez sąd z 10% do 0,1 % na pierwszej rozprawie oraz podpisano ugodę przed sądem na część wynikającą z drugiego pozwu.

Potrącono w 2005 roku z naliczonych kar umownych na kwotę 275.923,61 zł kwotę 208.253,47 zł.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą 1.118.136,00 zł

Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą 1.113.863,64 zł

Realizacja wydatków wynosi 99,62%

Wydatki w tym dziale dotyczą:

- dotacji podmiotowej dla instytucji kultury na plan 873.057 zł wykonano 873.057 zł tj. 100 % w tym:
 - ośrodek kultury 449.494 zł
 - biblioteka 198.019 zł
 - muzeum 225.544 zł
- wynagrodzeń bezosobowych na plan 940 zł, wykonano w 100%.
Wydatek zrealizowany przez jednostki pomocnicze gminy na usługę muzyczną przy imprezach kulturalnych na wsi oraz wykonanie wieńca dożynkowego.
- Zakupów materiałów i wyposażenia zaplanowano na kwotę 89.165 zł, wykonano 87.998,74 zł tj. 98,69 % w tym na:
 - Zakup materiałów dla świetlicy Owczegłowy plan 3.700 zł wykonano 3.673,23 tj. 99,28 %,
 - Zakup mundurów dla Orkiestry Dętej kwota 50.000 zł została ujęta w wydatkach niewygasających 2008 roku. Umowa z ZUP „WIARUS” z Częstochowy została zawarta w dniu 19 stycznia 2009 roku na wykonanie 44 kompletów umundurowania.
 - Zakup strojów do Chóru „ECHO” na plan 5.000 zł, wykonano 4.940,69 zł tj. 98,81%,
 - Zakupy jednostek pomocniczych na plan 30.465 zł, wykonano 29.384,82 zł tj. 96,45%.
- Zakupu energii na plan 11.800 zł wykonano 9.922,98 zł tj. 84,09% w tym ze środków jednostki pomocniczej Gościejewe na plan 3.800 zł, wykonano 3.529,90 zł co stanowi 92,89 % planowanych wydatków. Zobowiązanie w

- kwocie 178,81 zł dotyczy obciążenia przez ENEA Poznań za energię elektryczną za miesiąc grudzień 2008 roku.
- Zakupu usług remontowych na plan 118.000 zł wykonano 117.115,96 zł tj. 99,25%. Środki przeznaczono na:
 - remont zegara na budynku muzeum za kwotę 19.703 zł. Prace zostały wykonane 31.08.2008 r. przez Firmę Prais z Poznania.
 - remont świetlicy wiejskiej w Studzieńcu za kwotę 6.000 zł,
 - remont świetlicy wiejskiej Grudnie 4.000 zł, wykonano 3.983,56 zł tj. 99,59%,
 - remont instalacji centralnego ogrzewania i sanitariatów w ośrodku kultury plan wynosi 88.297 zł. Remont instalacji „co” na kwotę 37.088 zł oraz remont sanitariatów na kwotę 50.341,40 zł w tym wydatki niewygasające 2008 roku 48.490 zł. W związku z wystąpieniem robót dodatkowych zakończenie prac do dnia 31.12.2008 roku było niemożliwe.
Z Zakładem Malarskim Włodzimierza Kruga w Rogoźnie zostały zawarte umowy z dnia 10.10.2008r. oraz na roboty dodatkowe w dniu 30.12.2008r.
 - Zakup usług pozostałych w tym dziale zaplanowano w wysokości 25.174 zł, wykonano kwotę 24.828,96 zł tj. 98,63% i dotyczyły:
 - kosztów przejazdu na spotkanie młodzieży z Rogoźna do Gelsenkirchen w dniach 24.06. do 01.07.br. na podstawie porozumienia zawartego z Fundacją Polsko – Niemiecką o dofinansowaniu. Plan 3.660 zł wykonano 3.659,79 zł, tj. 99,99%,
 - kosztów usług związanych z pracami w świetlicy w Owczegłowach plan 1.300 zł wykonano 1.300,01zł co stanowi 100 %,
 - wydatków jednostek pomocniczych na plan 20.214 zł, wykonano 19.869,16 zł

W dziale 926 Kultura fizyczna i sport

Wydatki planowane na rok 2008 wynoszą 184.150,00 zł

Wydatki zrealizowane na dzień 31.12.2008r. wynoszą 173.436,63 zł

Realizacja wydatków wynosi 94,18%

Wydatki w tym dziale dotyczą:

- dotacji celowych z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom z którymi zostały zawarte umowy:
 - Klub Sportowy „WEŁNA” plan 34.000 zł wykonanie 34.000 zł na organizację zajęć sportowych w piłkę nożną, umowa 11.03.2008r. Dotacja rozliczona na kwotę 34.000 zł.
 - Klub Żeglarski „KOTWICA” plan 31.000 zł wykonanie 31.000 zł na organizację zajęć żeglarskich umowa 11.03.2008r.. Dotację rozliczono zgodnie z umową.
 - Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe plan 13.000zł wykonano 13.000 zł, na „ organizację imprez o charakterze profilaktycznym: szkolenie ratownicze, upowszechnianie nauki pływania, prowadzenie działalności profilaktycznej” umowa zawarta 11.03.2008r., dotację rozliczono zgodnie z umową.
 - Liga Obrony Kraju plan 8.000 zł wykonanie 8.000zł na „Organizowanie i prowadzenie zajęć z zakresu patriotyczno – obywatelskiego wychowania młodzieży, umowa zawarta 11.03.2008r. – dotację rozliczono zgodnie z umową.

- Uczniowski Klub Sportowy „DWÓJKA” plan 8.000 zł wykonanie 8.000 zł na organizację zajęć żeglarskich, umowa zawarta 11.03.2008r. Dotację rozliczono zgodnie z umową.
- Uczniowski Klub Sportowy „TRÓJKA” plan 7.000 zł, wykonanie 7.000zł, na „upowszechnianie kultury fizycznej i sportu – organizacja zajęć sportowych w piłkę nożną” – umowa zawarta 11.03.2008r. Dotację rozliczono zgodnie z umową.
- Uczniowski Klub Sportowy LIBERO plan 3.500 zł, wykonanie 3.498,40 zł, upowszechnianie kultury fizycznej i sportu – organizacja zajęć sportowych w piłkę siatkową dla dzieci i młodzieży” – umowa zawarta 11.03.2008r.. Dotację rozliczono zgodnie z umową, niewykorzystaną część dotacji w wysokości 1,60 zł zwrócono w miesiącu grudniu 2008 roku.
- Uczniowski Klub Sportowy „OLIMPIJCZYK” plan 3.500 zł, wykonanie 3.500 zł na zajęcia upowszechniania kultury fizycznej i sportu - organizacja zajęć w piłkę siatkową - umowa zawarta 11.03.2008 roku. Dotację rozliczono zgodnie z umową.
- WOPR plan 12.000 zł, wykonano 12.000 zł, na „zapewnienie bezpieczeństwa na wodach gminy Rogoźno – zorganizowanie i kompleksową obsługę kąpieliska miejskiego w Nienawiszczu”, umowa zawarta 02.06.2008r. Dotacja przekazywana w transzach, pierwsza 15.06.2008r., druga 30.07.2008r. Zadanie rozliczono zgodnie z umową.
- WOPR plan 10.000 zł wykonanie 10.000 zł, na „zapewnienie bezpieczeństwa na wodach gminy Rogoźno – zorganizowanie i kompleksową obsługę kąpieliska miejskiego w Rogoźnie”, umowa zawarta 02.06.2008r. Dotacja przekazywana w transzach, pierwsza 15.06.2008r., druga 30.07.2008r. Zadanie rozliczono zgodnie z umową.

Ogółem koszt dotacji wynosi 130.000 zł, wykonanie 129.998,40 zł co stanowi 100 % wykonania.

- o Zakupów materiałów i wyposażenia na plan 34.943 zł, wykonano 34.687,05 zł co stanowi 99,27 % wykonania w tym:
 - wydatków wyodrębnionych dla jednostek pomocniczych na plan 12.243 zł wykonano 12.169,52 zł co stanowi 99,40%,
 - wydatków pozostałych na plan 22.700 zł, wykonano 22.517,53 zł tj. 99,20% wykonania przeznaczone na zakupy materiałów , nagród związanych z letnimi i jesiennymi zawodami sportowymi.
- o Zakupu usług pozostałych zaplanowana kwota 14.207 zł, wykonanie 3.751,18 zł co stanowi 26,40% wykonania dotyczy:
 - organizacji zawodów sportowych organizowanych przez Burmistrza zaplanowano kwotę 8.300 zł wykonano 2.699,83 zł tj.32,53%. Zrezygnowano w 2008 roku ze współfinansowania organizacji zawodów jeździeckich oraz nie odbył się planowany turniej okręgowy DARTA i turniej międzygminny w siatkówkę plażową.
 - wydatków na dokończenie prac na boisku sportowym w Siernikach na plan 5.000 zł, wykonanie 711,88 zł i dotyczy koszenia trawy. Nie wykonano wydatków na dokończenie prac rozpoczętych w roku 2007

między innymi zamontowanie bramek do piłki nożnej, ze względu na słabo ukorzenioną murawę. Bramki zostaną zamontowane w 2009 roku.

- wydatków wyodrębnionych w budżecie dla jednostek pomocniczych na utrzymanie wiejskich boisk sportowych na plan 907 zł, wykonano 339,47 zł co stanowi 37,43 % wykonania.
- o Dotacji celowej z budżetu na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych na plan 5.000 zł wykonano 5.000 zł przyznając środki na dofinansowanie zakupu samojezdnej kabiny do przewozu gołębi pocztowych przez Polski Związek Hodowców Gołębi Pocztowych Oddział Wągrowiecko – Rogoziński, z którym podpisano umowę w dniu 27 marca 2008 roku. Dotacja została rozliczona do wysokości wykonania.

W sprawozdaniu Rb -28S w zaangażowaniu planu wydatków roku 2008 wykazano obroty strony Ma konta 998, które są zgodne z prowadzoną ewidencją pozabilansową. Zobowiązania niewymagalne opisane w każdym paragrafie dotyczące umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których termin zapłaty upływa w roku następnym jest zgodny z przekazanymi uprawnieniami kierownikom jednostek organizacyjnych przez Burmistrza na podstawie upoważnienia otrzymanego od Rady Miejskiej – § 15 pkt 3 Uchwały Nr XIX/141/2007 z dnia 19 grudnia 2007 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogoźno na 2008 rok. Szczegółowe zestawienia wykonania wydatków w szczególności klasyfikacji budżetowej, wydatków majątkowych, wydatków z zakresu zadań zleconych i bieżących, dotacji przekazanych z budżetu gminy, oraz wydatków jednostek pomocniczych przedstawiono w załącznikach do sprawozdania opisowego.

VI. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów związanych z rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2008 roku

Lp.	§	Wyszczególnienie źródeł	Plan na 2008 rok		Wykonanie na 31.12.2008r.		% wykonania
			Przychody	Rozchody	Przychody	Rozchody	
1.	992	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów		264.710,00		264.710,00	100,00
2.	992	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów		448.000,00		448.000,00	100,00
3.	992	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów		144.800,00		144.800,00	100,00
4.	992	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów		24.000,00		24.000,00	100,00
5.	992	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów		561.512,00		561.512,00	100,00
6.	955	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki)	1.382.450,00		1.418.178,36		102,58
7.	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	620.000,00		620.000,00		100,00
		RAZEM	2.002.450,00	1.443.022,00	2.038.178,36	1.443.022,00	x
		OGÓŁEM : (finansowanie deficytu)		559.428,00		595.156,36	X

VII. Zestawienie kredytów i pożyczek stan na dzień 31.12.2008 roku.

Lp.	Nazwa	Cel	Bilans Otwarcia	Przychody w 2008 roku	Splaty rat w 2008 r.	Saldo na 31.12.2008r.
1	PKO Oborniki	Sfinansowanie deficytu i wydatków nieznajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu Gminy w 2003 roku. Umowa 29.07.2003r.	264.710,00		264.710,00	0,00
2	NFOŚiGW Warszawa	Budowa oczyszczalni ścieków dla m. Rogoźna wraz z przepompownią główną i punktem odbioru ścieków dowiezionych. Umowa 21.09.2001 roku.	912.000,00		448.000,00	464.000,00
3.	WFOŚiGW Poznań	Budowa kanalizacji odcinającej dopływ ścieków do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny – etap I A Umowa 03.12.2004r.	542.925,00		144.800,00	398.125,00
4	WFOŚiGW Poznań	Sieć kanalizacji sanitarnej z przyłączami w m. Parkowo. Umowa 03.12.2004r.	90.000,00		24.000,00	66.000,00
5	WFOŚiGW Poznań	Budowa kanalizacji odcinającej dopływ ścieków do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny – etap I. Umowa 02.11.2005r.	2.649.597,06		561.512,00	2.088.085,06
6.	BS Czarnków O/ Rogoźno	Kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetowego 2008 roku	-	620.000,00	-	620.000,00
	Razem:		4.459.232,06	620.000,00	1.443.022,00	3.636.210,06

Stan zadłużenia gminy na dzień 31.12.2008 roku z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 3.636.210,06 zł co stanowi 9,58 % planowanych dochodów na dzień 31.12.2008r. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Prognoza długu na lata 2008 – 2013 przedstawiona w załączniku nr 3 do Zarządzenia Nr 134/2007 Burmistrza Rogoźna z dnia 12 listopada 2007r. w sprawie projektu budżetu na rok 2008 uległa zmianie ze względu na zmniejszenie planowanego zaciągnięcia w 2008 roku kredytu z 2.100.000 zł do 620.000 zł.

Kredyt w wysokości 620.000 zł będzie podlegał spłacie przez okres 6 lat.

W latach 2009 – 2013 po 103.400 zł i w roku 2014 – 103.000 zł.

Wnioskowane zobowiązanie w 2009 roku przedstawione w załączniku nr 3 do Zarządzenia Burmistrza Nr 139/2008 z dnia 10 listopada 2008 roku, po uchwaleniu budżetu na 2009 rok uległo zmianie i wynosi 7.963.400 zł z planowanym okresem spłaty przez okres 10 lat tj. po 796.340 zł rocznie, rozpoczynając planowaną spłatę od 2010 roku.

Planowany stan zadłużenia po uwzględnieniu w/w założeń został przedstawiony w tabeli:

ROK	oznaczenie	Obsługa długu wraz ze spłatami rat kredytów	Kwota zadłużenia na koniec roku	Planowane dochody	Wskaźnik art.169 ust.1 uofp	Wskaźnik art.170 ust.1 uofp
2008	K	x	3.636.210,06	37.942.165	x	9,58%
2009 Przychód Razem:	K O R	1.297.712 217.500 1.515.212	2.338.498,06 +7.963.400,00 10.301.898,06	35.486.131	4,27%	29,03%
2010	K O R	1.756.577 693.300 2.449.877	8.545.321,06	36.977.000	6,63	23,11
2011	K O R	1.461.252 612.525 2.073.777	7.084.069,06	38.500.000	5,39	18,40
2012	K O R	1.303.289,06 519.550 1.822.839,06	5.780.780,00	40.150.000	4,54	14,40
2013	K O R	899.740 438.975 1.338.715	4.881.040	41.830.000	3,20	11,67
2014	K O R	899.340 369.300 1.268.640	3.981.700	43.590.000	2,91	9,13
2015	K O R	796.340 299.600 1.095.940	3.185.360	45.421.000	2,41	7,01
2016	K O R	796.340 239.700 1.036.040	2.389.020	47.329.000	2,19	5,05
2017	K O R	796.340 179.000 975.340	1.592.680	49.317.000	1,98	3,23
2018	K O R	796.340 118.000 914.340	796.340	51.388.000	1,78	1,55
2019	K O R	796.340 59.000 855.340	0,00	53.546.000	1,60	0,00

Oznaczenie:

- K - kredyt
- O - odsetki
- R - razem

VIII. Wynik finansowy realizacji budżetu za 2008 rok.

Dochody zaplanowano **37.942.165,00 zł**, wykonano **38.747.845,53 zł** tj. 102,12%

Wydatki zaplanowano **38.501.593,00 zł**, wykonano **37.160.174,09 zł** tj. 96,52%

w tym:

Wydatki bieżące 33.171.256,00 zł, wykonano 31.935.627,53 zł tj. 96,28%

Wydatki majątkowe 5.330.337,00 zł, wykonano 5.224.546,56 zł, tj.98,02%

Zaplanowano deficyt w kwocie **559.428,00 zł**, wykonano nadwyżkę **1.587.671,44 zł**

Przychody zaplanowano w kwocie **2.002.450,00 zł**, wykonano **2.038.178,36 zł**

tj. 101,68 %.

Rozchody zaplanowano w kwocie **1.443.022,00 zł**, wykonano **1.433.022,00 zł**

tj. 100 %.

Finansowanie przychodów i rozchodów zaplanowano na kwotę **559.428 zł**, wykonano

595.156,36 zł.

Nadwyżka budżetu za rok 2008 wyniosła 1.587.671,44 zł

Nadwyżka środków wynikająca z rozliczeń

kredytów i pożyczek z roku bieżącego i lat ubiegłych 595.156,36 zł

Razem : 2.182.827,80 zł

Wynik jest zgodny ze sprawozdaniem Rb- NDS oraz księgami rachunkowymi budżetu gminy za 2008 rok.

IX. Przychody i wydatki zakładu budżetowego.

Do zakresu działania Zarządu Administracyjnego Mienia Komunalnego należy zarząd budynkami mieszkalnymi, gospodarczymi oraz lokalami użytkowymi stanowiącymi własność gminy.

1. Przychody

Lp.	PRZYCHODY	Plan 2008	Wykonanie	% wykonania
1	Przychody z najmu lokali użytkowych z tego:	197.000,00	204.098,60	103,60
	czynsz		87.368,94	
	centralne ogrzewanie		97.627,74	
	zimna woda		1.915,16	
	kanalizacja, nieczystości płynne		3.353,52	
	energia		11.043,29	
	nieczystości stałe		1.054,00	
	reklama		551,21	
	opłaty za teren		99,15	
	garaże		884,90	
	ogrody		200,69	
2	Przychody z najmu lokali mieszkalnych z tego:	1.142.063,00	1.132.570,18	99,17
	czynsz		610.563,98	
	centralne ogrzewanie		40.269,77	
	zimna woda		80.230,55	
	kanalizacja, nieczystości płynne		153.531,18	
	nieczystości stałe		73.225,88	
	koszty zarządu, zaliczki na remonty		169.048,72	
	opłaty za pom.gospodarcze i ogrody		5.173,70	
	energia		144,00	
	anteny		382,40	
3	Otrzymane odsetki	11.000,00	16.230,96	147,55
4	Wpływy z różnych dochodów z tego:	15.000,00	18.085,96	120,57
	Zwrot opłat komorniczych i sądowych		2.881,50	
	wynagrodzenie dla płatnika		2.409,48	
	rozmowy telefoniczne		210,38	
	Sprzedaż środków trwałych		1.063,91	
	inne wpływy- odszkodowania		11.520,69	
	Razem	1.365.063,00	1.370.985,70	100,43
	Pokrycie amortyzacji	71.613,00	65.314,20	91,20
	Ogółem:	1.436.676,00	1.436.299,90	99,97

2. Wydatki

Lp.	WYDATKI	Plan 2008	Wykonanie	% wykonania
1	Wynagrodzenia i pochodne z tego:	294.028,00	251.518,44	85,54
	wynagrodzenia osobowe	189.672,00	167.053,72	88,08
	dodatkowe wynagrodzenie roczne	15.839,00	12.901,92	81,46
	wynagrodzenia bezosobowe	40.000,00	35.092,00	87,73
	składki na ubezpieczenia społeczne	42.286,00	31.175,62	73,73
	składki na Fundusz Pracy	6.231,00	5.295,18	84,98
2	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	366,00	316,10	86,37
3	Zakup materiałów i wyposażenia	42.046,00	24.817,30	59,02
4	Zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek	1.000,00	372,88	37,29
5	Zakup energii z tego:	240.849,00	240.665,50	99,92
	ciepło użytkowe		82.891,42	
	energia elektryczna		32.808,20	
	woda		87.222,96	
	zakup gazu		37.742,92	
6	Zakup usług remontowych z tego:	309.491,00	290.792,14	93,96
	usługi murarskie i malarskie		68.178,79	
	usługi elektryczne		23.123,50	
	usługi inst.gazowe, Co - wentylacje		20.576,76	
	usługi stolarskie		9.158,57	
	usługi dekarско-blacharskie		35.908,19	
	usługi instalacyjno - sanitarne		20.844,65	
	roboty zduńskie		33.115,72	
	inne roboty		34.605,87	
	kosztorysowanie i nadzór		13.327,89	
	usługi szklarskie		348,55	
	remonty we wspólnotach		11.676,60	
	naprawa sprzętu informacyjnego		5.752,06	
	Konserwacja i obsługa urządzeń cieplnych		14.174,99	
7	Zakup usług pozostałych z tego:	380.000,00	379.339,21	99,83
	nieczystości stałe		79.058,99	
	nieczystości płynne		15.272,01	
	usługi kominiarskie		54.727,25	
	zamiatanie chodników, koszenie traw		27.421,56	
	usługi pocztowe		5.550,24	
	usługi prawne		14.740,72	
	usługi reklamowe i transportowe		835,14	
	kanalizacja		149.951,96	
	pro wizje bankowe		9.070,64	
	koszty zarządu wspólnotami		13.177,53	
	pozostałe roboty		9.533,17	
8	Zakup usług zdrowotnych	250,00	205,00	82,00
9	Zakup usług dostępu do sieci internet	870,00	598,78	68,83
10	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5.350,00	4.342,01	81,16

Lp.	WYDATKI	Plan 2008	Wykonanie	% wykonania
11	Oplaty czynszu za biuro	5.803,00	4.757,68	81,99
12	Podróże służbowe krajowe	5.500,00	5.378,56	97,79
13	Ubezpieczenia budynków	19.000,00	13.540,00	71,26
14	Odpisy na ZFŚS	5.780,00	5.780,00	100,00
16	Podatek od nieruchomości	20.400,00	20.299,00	99,50
17	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	150,00	13,00	8,67
18	Pozostałe odsetki (od zobowiązań)	100,00	31,99	31,99
19	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1.000,00	399,59	39,96
20	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15.000,00	12.194,00	81,29
21	Szkolenia pracowników	1.350,00	1.141,00	84,52
22	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.920,00	1.332,40	69,40
23	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	4.500,00	3.382,06	75,16
	Razem:	1.354.753,00	1.261.216,64	93,10
	Amortyzacja	71.613,00	65.314,20	46,21
	Podatek dochodowy od osób prawnych	15.000,00	1.304,00	8,69
	Odpisy aktualizujące należności za rok 2008 – 106.906,88 umorzenie należności – 1.319,83 zmiana stanu produktów – 256,27		108.482,98	x
	Ogółem:	1.441.366,00	1.436.317,82	99,65

3. Stan środków obrotowych

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	% wzrostu (+; -)
Środki pieniężne (w tym środki w kasie)	1.449,30	4.852,16	+234,79
Należności netto w tym:	119.205,95	158.407,49	+32,89
- należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług	118.345,00	134.778,72	+13,89
- należności z tytułu rozliczeń z budżetami	860,95	23.628,77	+2644,50
<i>Kwota odpisu aktualizującego należności</i>	<i>745.245,71</i>	<i>852.152,59</i>	<i>+14,35</i>
<i>Kwota odsetek od należności niezapłaconą w terminie</i>	<i>352.791,55</i>	<i>415.061,92</i>	<i>+17,65</i>
Pozostałe środki obrotowe	560,34	345,39	-38,36
Zobowiązania i inne rozliczenia w tym:	80.779,99	123.187,36	+52,50
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	12.813,95	12.901,92	+0,69
- składki na fundusz ubezpieczeń społecznych	8.264,07	9.509,12	+15,07
- składki na Fundusz pracy	714,58	829,82	+16,13
- zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług	54.360,87	91.069,15	+67,53
Stan środków obrotowych netto	40.435,60	40.417,68	-0,04

4. Dane uzupełniające

Z budżetu Gminy została udzielona na 2008 rok dotacja celowa na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w wysokości 40.000 zł.

Dotacja była wykorzystana na przeprowadzenie modernizacji budynku komunalnego przy ulicy II Armii Wojska Polskiego nr 4 użytkowanego przez podmioty zajmujące się opieką zdrowotną, celem dostosowania budynku przychodni do wymagań Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 15 lutego 2008 roku.

Wykorzystano kwotę 32.786,88 zł. różnica w kwocie 7.213,12 zł zostanie zwrócona do budżetu, po uzyskaniu zwrotu nadwyżki podatku naliczonego od zadania inwestycyjnego za miesiąc grudzień 2008 roku. Zakład ze względu na brak środków na rachunku nie zwrócił niewykorzystanej dotacji w 2008 roku.

5. Zestawienie należności

Tytuł należności	Kwota brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto	Ilość osób zalegających	Ilość osób z wyrokami o nieściągalności	Naliczone odsetki
Czynsze od lokali mieszkalnych	964.766,68	836.919,19	127.847,49	429	39	403.930,66
Czynsze od lokali użytkowych	20.983,70	15.233,40	5.750,30	11	-	11.131,26
Pozostali odbiorcy rozliczenie wspólnot	1.180,93	-	1.180,93	x	x	x
ZUS – korekta deklaracji	2.452,63	-	2.452,63	x	x	x
US – podatek Vat	16.019,14	-	16.019,14	x	x	x
US podatek dochodowy od osób prawnych	5.157,00	-	5.157,00	x	x	x
RAZEM:	1.010.560,08	852.152,59	158.407,49	440	39	415.061,92
w tym:						
wymagalne z tytułu czynszu za lokale mieszkalne i użytkowe	985.750,38	-	-	440	39	381.100,25
niewymagalne w tym:	24.809,70	-	-	x	x	x
- rozliczenie wspólnot	1.180,93					
- ZUS	2.452,63					
- US	21.176,14					

W 2008 roku należności z tytułu wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych wzrosły z 862.368,09 zł w 2007 roku do kwoty 985.750,38 zł tj. wzrost o kwotę 123.382,29 zł z tego należności dotyczące lokali mieszkalnych z kwoty 835.732,99 w 2007 roku wzrosły w 2008 roku o kwotę 129.033,69 zł, a należności na lokalach użytkowych zmalały o kwotę 5.651,40 zł. Pozostałe należności w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o kwotę 22.726,13 zł.

Zarząd Administracyjny Mienia Komunalnego na dzień 31.12.2008 roku zarządza 556 lokalami mieszkalnymi z czego 127 lokali mieszkalnych jest bez zaległości, natomiast 429 osób zalega z płatnościami.

Struktura zaległości wygląda następująco:

- 145 lokali z zaległością 1 miesięczną
- 122 lokale z zaległością od 2-6 miesięcy
- 40 lokali z zaległości a od 7-12 miesięcy
- 122 lokale z zaległością ponad 12 miesięcy.

W stosunku do 50 użytkowników lokali mieszkalnych wypowiedziano umowy najmu i nie są naliczane czynsze. Osoby te winny płacić odszkodowanie w wysokości czynszu lecz nie posiadają tytułu prawnego do lokalu.

W ewidencji są także 32 lokale użytkowe z tego 11 użytkowników zalega z płatnościami za okres od 1-6 miesięcy. Dwóch najemców zostało skierowanych na drogę sądową o zapłatę 12.065,30 zł – sprawa w toku.

Według stanu na dzień 31.12.2008 roku jest 39 osób z wyrokami o nieściągalności tylko w roku 2008 otrzymano kolejne 11 zawiadomień o bezskutecznej egzekucji dotyczącej tylko lokali mieszkalnych. Wartość tych wyroków wynosi 142.993,57 zł.

W 2008 roku złożono 42 pozwy o zapłatę należności na ogólną kwotę 218.545,31 zł. oraz 9 pozwów o eksmisję, kwota zaległości tych osób wynosi 92.438,99 zł. Łączna wartość wystawionych 145 pozwów o zapłatę wyniosła 742.788,53 zł narastająco na koniec okresu sprawozdawczego.

W wyniku prowadzonej egzekucji zakład budżetowy odzyskał 57.209,64 zł, przy poniesionych kosztach egzekucyjnych na kwotę 12.194 zł.

6.Zestawienie zobowiązań niewymagalnych za miesiąc czerwiec 2008 roku.

Tytuł zobowiązania	Kwota
- podatku dochodowego od osób fizycznych za XII/08	1.613,00
- naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.901,92
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 rok	2.155,90
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy za XII/2008 roku	8.183,04
- Gmina – niewykorzystana część dotacji celowej na wydatki inwestycyjne	7.213,12
- Gmina - odsetki od wydzielonego rachunku - dotacji celowej	51,23
- zobowiązań z tytułu zakupu usług	91.069,15
w tym:	
- opłata stała za centralne ogrzewanie	18.045,90
- zużycie gazu	4.551,31
- zużycie wody i kanalizacji	24.561,21

Tytuł zobowiązania		Kwota
- zakup materiałów biurowych	345,49	
- ubezpieczenie FILAR	10.155,00	
- nieczystości stałe	11.200,76	
- energia elektryczna	1.609,07	
- przegląd przewodów kominowych	6.675,82	
- usługi remontowe	13.058,28	
- zakup narzędzi	17,49	
- udział w kosztach wspólnot	848,82	
	RAZEM:	123.187,36

Na koniec roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Wykonanie wydatków w zakładzie budżetowym uzależnione jest od posiadanych środków na rachunku bankowym.

X. Wykonanie przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

1. Przeznaczenie środków GFOŚ i GW na następujące przedsięwzięcia i działania:

1) Edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju

- ✓ współorganizowanie akcji sprzątanía brzegów J. Nienawiszcz. Akcja organizowana przez Stowarzyszenie Jezioro Rogozińskie, przeznaczona dla młodzieży szkolnej. Kwotę przeznaczono na usługę transportu dzieci do Nienawiszcza.

2) Urządzanie i utrzymywanie terenów zieleni

- ✓ Pielęgnacja drzew w zakresie formowania koron na ul. W. Poznańskiej, ul. Lipowej, ul. Kościuszki, ul. Gościnnej, pl. Karola Marcinkowskiego, ul. Boguniewska, ul. Kotlarska – w sumie 328 szt.,
- ✓ Podkrzesywanie drzew – cięcia techniczne ciągów pieszych na ul. Piłsudskiego – 114 szt.
- ✓ Nasadzenia drzew i krzewów: Nasadzenia 20 szt. drzew gat. Lipa na terenie pl. Powstańców oraz ul. Wyszyńskiego. Zakup czarnej ziemi, słupków do mocowania drzew oraz usługi transportowe.

3) Gospodarka odpadami

- ✓ Organizacja systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych – odpadów medycznych. Odpady medyczne” zbierane są do pojemników rozstawionych na terenie aptek i przekazywane na podstawie podpisanej umowy z firmą „Hygera„do unieszkodliwiania.
- ✓ Zakup i montaż koszy ulicznych typu DIN – 40 szt., rozstawionych w Rogoźnie, wymiana zniszczonych.
- ✓ Zbiórka odpadów wielkogabarytowych w postaci wystawki. Ogłoszenie o zbiórce w prasie lokalnej.
- ✓ Ogłoszenie w prasie lokalnej dotyczące problematyki azbestu i obowiązków mieszkańców w zakresie inwentaryzacji azbestu.
- ✓ System zbiórki odpadów padliny, podpisano umowę z firmą „Struga” i opłacono ryczałt za gotowość odbioru.
- ✓ Przekazano kwotę 20 tys. zł do Starostwa Powiatowego w Obornikach w celu realizacji wspólnego programu dofinansowania unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest. Umowa została podpisana 28 lipca 2008 roku. Dotacja została rozliczona na kwotę 3.787,57 zł, w grudniu część niewykorzystanej dotacji została zwrócona na rachunek funduszu. Wykonanie uzależnione było od faktycznie poniesionych wydatków przez mieszkańców z terenu naszej gminy, które podlegały refundacji w wysokości 75% poniesionych kosztów z przekazanej dotacji.

2. Przychody i Wydatki

Paragraf	PRZYCHODY	PLAN na 2008r.	Wykonanie do 31.12.2008 r	% wykonania	Należności netto
		w złotych			
	I. Stan Funduszu obrotowego na początek roku	165.842,97	165.842,97	100,00	
	II. Zwiększenie funduszu	X	X	X	x
	III. Przychody ogółem :	90.000,00	165.948,68	184,39	34.863,41
0570	Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób fizycznych (wycięcie drzew)	-	3.596,63	x	1.200,00
0690	Wpływy z różnych opłat	90.000,00	162.352,05	180,39	33.663,41
	- za gospodarcze korzystanie ze środowiska z Urzędu Marszałkowskiego		128.462,89		-
	- za wydobycie kruszywa naturalnego od: PPUH Jaracz		2.687,81		28.778,81
	AFIRMA Boguniewo w 2007 r.		11.544,00		3.057,60
	- poszukiwanie złóż ropy i gazu ziemnego – PGNIG Warszawa		15.642,35		-
	- za wydobycie kruszywa naturalnego od D.Olendrowicz Prusce		4.015,00		1.827,00
	Suma bilansowa (I+II+III)	255.842,97	331.791,65	X	34.863,41

Paragraf	Wydatki	PLAN na 2008	Wykonanie	% wykonania	Zobowiązania
		w złotych			
	IV. Wydatki ogółem:	110.000,00	65.611,42	59,65	97,37
2440	Dotacje przekazane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	20.000,00	3.787,57	x	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50.000,00	36.353,02	72,71	
	-zakup koszy i pojemników do segregacji odpadów		6.209,80	x	
	- słupki do umocowania drzewek		1.739,60	x	
	- zakup materiałów – akcja „Sprzątanie świata”		150,87		
	- zakup drzew i krzewów		28.252,75		
4300	Zakup usług pozostałych	40.000,00	25.470,83	63,68	97,37
	- utylizacja odpadów medycznych		702,46	x	
	- odbiór padliny		122,00	x	
	- wywóz odpadów wielkogabarytowych		3.667,71	x	
	- utrzymanie terenów zieleni (sadzenie krzewów, obcinanie gałęzi drzew)		18.277,30	x	
	- akcja „Sprzątanie świata” (transport)		107,00	x	
	- ogłoszenia o zbiorce odpadów i komunikat o usuwaniu azbestu		764,36		
	- program „Usuwanie azbestu”		1.830,00		
	V. Zmniejszenie funduszu	-	-	-	-
	VI. Stan funduszu	145.842,97	266.180,23	x	-
	Suma bilansowa (IV+V+VI)	255.842,97	331.791,65	x	97,37

3. Stan środków obrotowych

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	% wzrostu (+; -)
Środki pieniężne (w tym środki w kasie)	128.370,63	231.414,19	+80,27
Należności netto	37.472,34	34.863,41	-6,96
<i>Kwota odpisu aktualizującego należności</i>	-	-	
<i>Kwota odsetek od należności niezapłacona w terminie</i>	13.954,00	-	
Pozostałe środki obrotowe	-	-	
Zobowiązania i inne rozliczenia	-	97,37	x
w tym:			
- zobowiązanie z tytułu zakupu usług (utyliczacja odpadów medycznych)		97,37	
Stan środków obrotowych netto	165.842,97	266.180,23	+60,50

Z ogólnej kwoty należności netto 34.863,41 zł dotyczącej opłat za wydobycie kruszywa naturalnego ze złoża położonych na terenie gminy Rogoźno, wymagalne należności stanowią kwotę 27.957,44 zł za okres od 2003 roku do 2008 roku od jednej firmy PPUH „JARACZ” Adam Bresiński.

Na w/w należności wystawione są tytuły egzekucyjne.

Należność niewymagalna w kwocie 6.905,97 zł dotyczy naliczonej opłaty za IV kwartał 2008 roku, ustawowy termin zapłaty 31.01.2009r. od n/w podmiotów:

- PPUH „Jaracz” - 821,37 zł
- „Afirma”Boguniewo - 3.057,60 zł
- Danuta Olendrowicz Pruśce - 1.827,00 zł
- Tabat Eugeniusz - 1.200,00 zł.

4.Zestawienie należności GFOŚ i GW na dzień 31.12.2008r.

Lp.	Nr dowodu	Data dokumentu	Rodzaj dokumentu	Rodzaj należności	Nr konta 240	Termin płatności	Saldo na dzień 31.12.2008r.	
							Wn	Ma
1.	DK/2773/03	31-12-03	Inf. III kw./03	Oплата eksploatacyjna III kw./2003		31-10-03	2.428,65	
	DK/2773/03	31-12-03	Inf. IV kw./03	Oплата eksploatacyjna IV kw./2003		31-01-04	4.202,65	
	DK/1339/04	18-06-04	Inf. I kw./04	Oплата eksploatacyjna I kw./2004		30-04-04	237,89	
	DK/2145/04	24-09-04	Inf. II kw./04	Oплата eksploatacyjna II kw./2004		31-07-04	2.102,28	
	DK/2230/04	30-09-04	Inf. III kw./04	Oплата eksploatacyjna III kw./2004		31-10-04	3.291,85	
	DK/0154/05	31-01-05	Inf. IV kw./04	Oплата eksploatacyjna IV kw./2004		31-01-05	3.545,23	
	DK/1532/05	01-07-05	Inf. I kw./05	Oплата eksploatacyjna I kw./ 2005		30-04-05	567,06	
	DK/1532/05	01-07-05	Inf. II kw./05	Oплата eksploatacyjna II kw./2005		31-07-05	3.457,04	
	DK/2529/05	31-10-05	Inf. III kw./05	Oплата eksploatacyjna III kw./2005		31-10-05	3.229,53	
	DK/1640/06	30-06-06	Inf. IV kw./05	Oплата eksploatacyjna IV kw./2005		31-01-06	1.549,80	
	DK/2860/06	30-11-06	Inf. III kw./06	Oплата eksploatacyjna III kw./2006		31-10-06	2.057,03	
	DK/3287/06	31-12-06	Inf. IV kw./06	Oплата eksploatacyjna IV kw./2006		31-01-07	1.263,58	
	DK/3827/08	31-08-08	Inf.III kw/08	Oплата eksploatacyjna III kw./2008		31-10-08	24,85	
DK/3815/08	31-12-08	Inf.IV kw/08	Oплата eksploatacyjna IV kw./2008		31-01-09	821,37		
				Razem należność główna PPUH Jaracz:	01		28.778,81	-
2.	DK/1714/08	31-12-08	Inf. IV kw./08	Oплата eksploatacyjna IV kw./08 AFIRMA Boguniewo		31-01-09	3.057,60	
3.	DK/3817/08	31-12-08	Inf. IV kw./08	Oплата eksploatacyjna IV kw./08 Olendrowicz	07	31-01-09	1.827,00	
4.	DK/2627/08	30-09-08	Decyzja SKO-41/Oś-864/D/08	Tabat Eugeniusz – kara za wycinkę drzew - rozłożenie na raty Decyzja FN.3110-6/08	04	25-02-09	1.200,00	
				OGÓLEM:			34.863,41	x

XI. Wykonanie wydatków niewygasających 2007 roku.

Na podstawie Uchwały Nr XX/147/2007 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 grudnia 2007 roku ustalony został wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2007.

W wykazie zostały ujęte n/w zadania:

10. „Budowa wodociągu w miejscowości Boguniewo” na plan 98.100 zł, wykonanie wynosi 100%. Protokół odbioru z 10.04.2008 roku. Zakres wykonanej inwestycji opisano w części V Wykonanie wydatków budżetowych na stronie 29 sprawozdania. Termin realizacji wykorzystania środków do 31.07.2008r.
2. „Budowa drogi osiedlowej wraz z chodnikiem, parkingami na osiedlu mieszkaniowym przy ul. Kościuszki” na plan 87.778 zł, wykonanie wynosi 43.514,62 zł tj.49,57%. Na dochody budżetu została zwrócona kwota 44.263,38 zł. Zakres wykonania tego zadania został opisany na stronie 31 sprawozdania opisowego. Protokół odbioru został sporządzony w dniu 28.10.2008r. Planowy termin wykorzystania środków do 30.11.2008r.
3. „Budowa chodnika przy ul. Rolnej w Rogoźnie od ul. Piłsudskiego w kierunku stacji benzynowej na długości 900 mb” na plan 115.000 zł – wykonano mapy do celów projektowych za kwotę 2.330 zł. Środki w kwocie 112.670 zł zostały zwrócone na dochody budżetu w dniu 15.12.2008r, zgodnie z upływem terminu wykorzystania środków. Zadanie ujęte do realizacji w planie 2009 roku.
4. „Wykonanie dokumentacji oraz budowa ulicy Wójtostwo do ul. Słonecznej” na plan 24.000 zł, wykorzystano 23.913,14 zł. kwotę 86,86 zł zwrócono do budżetu. Prace zostały zakończone 17.10.2008r. Planowany termin wykorzystania środków – 30.11.2008r. Zakres rzeczowy opisano na stronie 31 sprawozdania opisowego.
5. „Aktualizacja dokumentacji budowy ul. Długiej na odcinku od skrzyżowania z ul. Nową do ul. W. Poznańskiej oraz opracowanie dokumentacji technicznej na budowę kanalizacji deszczowej na ul. Długiej i Seminarialnej” na plan 20.000 zł, wykonanie 12.879,38 zł i dotyczyło wykonania map do celów projektowych wydatki zostały wykorzystane do 14.11.2008r. Do budżetu zwrócono 7.120,62 zł. Planowany termin wykorzystania środków upływał w dniu 30.11.2008r.
6. „Wykonanie dokumentacji oraz wykonanie oświetlenia przy ul. Kościuszki w kierunku ul. Paderewskiego w Rogoźnie” plan wynosił 7.000 zł, wykorzystano 3.900 zł na opracowanie projektu budowlanego wraz z kosztorysami inwestorskimi i specyfikacją techniczną, za którą zapłacono 03.03.2008r. Planowany termin wykorzystania środków upływał w dniu 30.04.2008r. Kwota 3.100 zł została zwrócona na dochody budżetu.
7. „Budowa oświetlenia na ul. Łąkowej w Rogoźnie” na plan 15.000 zł, wykorzystano 15.000 zł. Planowany termin wykorzystania środków do 31.05.2008r. protokół odbioru zakończonego zadania podpisano 12.02.2008r. Całkowity koszt tego zadania wyniósł 45.348,81 zł.

8. „Remont mostu w Gościejewie” na plan 50.000 zł, wykorzystano 46.295,11 zł, do budżetu zwrócono kwotę 3.704,89 zł. Całkowity koszt remontu wyniósł 255.252,62 zł z tego z wydatków 2008 roku 208.957,51 zł. Protokół odbioru został sporządzony w dniu 20.11.2008r. Planowany termin wykorzystania środków uchwalono do dnia 30.11.2008r.
9. „Wykonanie projektu i koncepcji rozwiązania ruchu drogowego w miejscowości Ruda” na plan 35.000 zł, wykorzystano kwotę 29.200 zł na wykonanie koncepcji, projekt nie został sfinansowany z wydatków niewygasających ze względu na przekroczenie terminu umownego z wykonawcą tj. do 30.04.2008r. Kwota 5.800 zł została zwrócona na dochody budżetu. Projekt został opracowany przez innego wykonawcę z planu wydatków 2008 rok.
10. „Wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia drogowego” na plan 79.000 zł, wykonano 79.000 zł. Planowana realizacja wydatków do 30.11.2008r. Środki wydatkowano na montaż lamp w n/w miejscowościach: Pruśce – 9.974,43 zł, Budziszewko 26.543,01 zł, Gościejewo 15.344,40 zł, Garbatka 12.873,50 zł, Jaracz – Parkowo 12.880,89 zł, Tarnowo 1.383,77 zł. Nie wykonano planowanego oświetlenia w miejscowości Stare ze względu na wymagane wykonanie pełnej dokumentacji łącznie z pozwoleniem na budowę. Zadanie zostało uwzględnione w budżecie w wydatkach majątkowych 2008 roku.

Wydatki niewygasające 2007 roku zostały uchwalone na łączną kwotę 530.878 zł, wykonano 354.132,25 zł, zwrócono na dochody budżetu 2008 roku kwotę 176.745,75 w następującej klasyfikacji budżetowej:

- 1) 600/60016/0970 – 173.645,75 zł,
- 2) 900/90015/0970 – 3.100,00 zł.

XII. Wykaz załączników:

1. Wykonanie dochodów Budżetu Gminy za 2008r. z podaniem planu, wykonania i procentu wykonania.
2. Wykonanie wydatków Budżetu Gminy za 2008r. z podaniem planu, wykonania i procentu wykonania.
3. Wykaz wydatków majątkowych gminy ujętych w planie budżetu na rok 2008.
4. Wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji zadań.
5. Wydatki na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności.
6. Wykonanie planu finansowego dla zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w 2008 roku.
7. Wykonanie wydatków z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w 2008 roku.
8. Plan i wykonanie dotacji otrzymanych do budżetu gminy i przekazywanych z budżetu gminy w 2008 roku na:
zadania bieżące
zadania inwestycyjne.
9. Plan dochodów z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii.
10. Szczegółowe wykonanie wydatków jednostek pomocniczych gminy w 2008 roku.
11. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w 2008 roku.