

**Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr OR.0050.1.221.2020  
Burmistrza Rogoźna  
z dnia 28 września 2020 roku**

**INFORMACJA  
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ROGOŹNO  
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU**

**Rogoźno, dnia 28 września 2020 roku**

**W załączniku nr 1 do Zarządzenia Burmistrza w informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku przedstawiono następujące zagadnienia:**

I.	Dane ogólne.....	3
II.	Zmiany w planie Budżetu Gminy Rogoźno dokonane przez Radę Miejską oraz Burmistrza w I półroczu 2020r.....	4
III.	Wykonanie dochodów budżetowych .....	7
	1. Wykonanie dochodów w poszczególnych grupach .....	7
	2. Zaległości w podatkach, opłatach i niepodatkowych należnościach budżetowych na dzień 30.06.2020 roku.....	11
	3. Stan środków pieniężnych .....	15
IV.	Wykonanie wydatków budżetowych .....	16
	1. Wydatki bieżące jednostek budżetowych .....	16
	2. Dotacje na zadania bieżące .....	18
	3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych .....	18
	4. Zestawienie wydatków z tytułu obsługi długu.....	19
	5. Wydatki bieżące na programy finansowane w udzialem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.....	19
	6. Wydatki majątkowe.....	20
V.	Plan i wykonanie przychodów i rozchodów związanych z rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2020 roku.....	22
VI.	Zestawienie kredytów i pożyczek stan na dzień 30.06.2020 roku.....	23
VII.	Wynik finansowy realizacji budżetu za I półrocze 2020 rok.....	24
VIII.	Wykonanie wydatków niewygasających 2019 roku .....	24
IX.	Wykaz załączników.....	25

## I. Dane ogólne

Informacja została opracowana zgodnie z:

1. Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2019 r. poz. 138)
2. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (j.t. Dz. U. z 2019, poz.1363 z późn.zm.).
3. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (j.t. Dz. U z 2014 roku poz. 1773).
4. 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.
5. Uchwałą Nr LV/390/2010 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 28 czerwca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rogoźno, kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za I półrocze, zmienioną Uchwałą Nr LVI/391/2010 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 lipca 2010 roku.

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku została opracowana w szczególności jak uchwała budżetowa wraz z opisem i przedstawieniem w formie tabelarycznej czternastu załączników, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji instytucji kultury zgodnie z art. 265 pkt 1 ustawy o finansach publicznych.

Informacje podlegają przekazaniu zgodnie z art.266 ust.1 ustawy o finansach publicznych do organu stanowiącego i Regionalnej Izby Obrachunkowej.

## II. Zmiany w planie Budżetu Gminy Rogoźno dokonane przez Radę Miejską oraz Burmistrza w I półroczu 2020 roku

Budżet Gminy na 2020 rok uchwalony został przez Radę Miejską w Rogoźnie dnia 18 grudnia 2019 roku – Uchwałą Nr XXIII/221/2019

który został zmieniony:

1. Uchwałą nr XXV/251/2020 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 stycznia 2020 roku,
2. Uchwałą nr XXVI/252/2010 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 24 lutego 2020 roku,
3. Zarządzeniem nr OR.0050.1.63.2020 Burmistrza Rogoźna z dnia 30 marca 2020 roku,
4. Zarządzeniem nr OR.0050.1.64.2020 Burmistrza Rogoźna z dnia 30 marca 2020 roku,
5. Zarządzeniem nr OR.0050.1.68.2020 Burmistrza Rogoźna z dnia 15 kwietnia 2020 roku,
6. Zarządzeniem nr OR.0050.1.69.2020 Burmistrza Rogoźna z dnia 16 kwietnia 2020 roku,
7. Zarządzeniem nr OR.0050.1.73.2020 Burmistrza Rogoźna z dnia 27 kwietnia 2020 roku,
8. Uchwałą nr XXVIII/288/2020 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 kwietnia 2020 roku,
9. Uchwałą nr XXIX/291/2020 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 07 maja 2020 roku,
10. Uchwałą nr XXX/295/2020 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 19 maja 2020 roku,
11. Zarządzeniem nr OR.0050.1.100.2020 Burmistrza Rogoźna z dnia 28 maja 2020 roku,
12. Zarządzeniem nr OR.0050.1.103.2020 Burmistrza Rogoźna z dnia 04 czerwca 2020 roku,
13. Uchwałą nr XXXII/317/2020 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 19 czerwca 2020 roku,
14. Zarządzeniem nr OR.0050.1.120.2020 Burmistrza Rogoźna z dnia 23 czerwca 2020 roku.

Zmiany budżetu w I półroczu 2020 roku przedstawiono w tabeli

§ Uchwały		Plan obowiązujący od 01.01.2020r. (Uchwała Nr XXIII/221/2019)	Zmiana	Plan obowiązujący na dzień 30.06.2020r.
<b>§ 1</b>	<b>Dochody</b>	<b>84.881.519,41</b>	<b>2.432.337,77</b>	<b>87.313.857,18</b>
	<i>w tym:</i>			
	<i>dochody bieżące</i>	<i>83.171.519,41</i>	<i>2.231.180,27</i>	<i>85.402.699,68</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>1.710.000,00</i>	<i>201.157,50</i>	<i>1.911.157,50</i>
<b>§ 2</b>	<b>Wydatki</b>	<b>86.574.669,41</b>	<b>5.540.597,30</b>	<b>92.115.266,71</b>
	<i>w tym:</i>			
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>82.496.098,29</i>	<i>2.370.074,77</i>	<i>84.866.173,06</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>4.078.571,12</i>	<i>3.170.522,53</i>	<i>7.249.093,65</i>
<b>§ 3</b>	<b>Deficyt budżetu</b>	<b>1.693.150,00</b>	<b>3.108.259,53</b>	<b>4.801.409,53</b>
	<i>Przychody</i>	<i>3.609.950,00</i>	<i>3.108.259,53</i>	<i>6.718.209,53</i>
	<i>Rozchody</i>	<i>1.916.800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.916.800,00</i>
<b>§ 4</b>	<b>Rezerwy</b>	<b>360.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>360.000,00</b>
	<i>w tym:</i>			
	<i>ogólna</i>	<i>91.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>91.000,00</i>
	<i>celowa</i>	<i>269.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>269.000,00</i>
<b>§ 5</b>	<b>Dochody, dotacje i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej:</b>			
	<i>w tym:</i>			
	<b>a) dotacje i wydatki</b>	<b>26.635.482,00</b>	<b>1.868.260,45</b>	<b>28.503.742,45</b>
	<b>b) dochody</b>	<b>322.296,00</b>		<b>322.296,00</b>
<b>§ 6</b>	<b>Dochody i wydatki związane z realizacją</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>

§ Uchwały		Plan obowiązujący od 01.01.2020r. (Uchwała Nr XXIII/221/2019)	Zmiana	Plan obowiązujący na dzień 30.06.2020r.
	<b>zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego</b>			
§ 7	<b>Dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych</b>	<b>1.246.931,00</b>	<b>227.479,29</b>	<b>1.474.410,29</b>
§ 8	<b>Dotacje udzielone z budżetu Gminy</b>	<b>6.889.779,64</b>	<b>315.000,00</b>	<b>7.204.779,64</b>
	<i>w tym:</i> <b>1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych</b>	<b>4.080.579,64</b>	<b>1.045.000,00</b>	<b>5.125.579,64</b>
	<i>z tego:</i> a) <i>na zadania bieżące</i>	4.080.579,64	-5.000,00	4.075.579,64
	b) <i>na zadania majątkowe</i>	0,00	1.050.000,00	1.050.000,00
	<b>2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>	<b>2.809.200,00</b>	<b>-730.000,00</b>	<b>2.079.200,00</b>
	<i>z tego:</i> a) <i>na zadania bieżące</i>	1.799.200,00	42.000,00	1.841.200,00
	b) <i>na zadania majątkowe</i>	1.010.000,00	-772.000,00	238.000,00
§ 9	<b>Przychody i koszty zakładu budżetowego</b>	<b>3.468.000,00</b> <b>3.468.000,00</b>	<b>1.432.166,21</b> <b>1.433.166,21</b>	<b>4.900.166,21</b> <b>4.901.166,21</b>
§ 10	<b>Ustala się zakres i kwoty dotacji przedmiotowej i podmiotowej dla zakładów budżetowych do:</b>	<b>613.166,21</b>	<b>250.000,00</b>	<b>863.166,21</b>
	1) <i>do kosztów eksploatacji mieszkań komunalnych w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych o pow. 11.233,30 m<sup>2</sup> x 37,80 zł/m<sup>2</sup></i>	424.618,74		424.618,74
	2) <i>kosztów eksploatacji lokali socjalnych o pow. 282,23m<sup>2</sup> x 30,72 zł/m<sup>2</sup></i>	8.670,11		8.670,11
	3) <i>kosztów eksploatacji lokali z wyrokami eksmisji o pow. 1.641,85 m<sup>2</sup> x 18,24 zł/m<sup>2</sup></i>	29.877,00		150.000,00
	4) <i>kosztów uczestników zajęć i pracowników Centrum 44 osób x 3.409,10 zł</i>	150.000,00	0,00	150.000,00
	5) <i>na pierwsze wyposażenia dlanowopowstałego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Rogoźnie</i>	0,00	250.000,00	250.000,00

§ Uchwały		Plan obowiązujący od 01.01.2020r. (Uchwała Nr XXIII/221/2019)	Zmiana	Plan obowiązujący na dzień 30.06.2020r.
§ 11	<b>Wyodrębnienie dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b> Dochody Wydatki	 55.000,00 55.000,00		 55.000,00 55.000,00
§ 12	<b>Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych na wydatki związane z realizacją n/w programów.</b> <b>Wydatki na programy:</b> - rozwiązywania problemów alkoholowych - narkomanii	 372.000,00  372.000,00 369.000,00 3.000,00	 0,00  0,00 0,00	 372.000,00  372.000,00 369.000,00 3.000,00
§ 13	<b>Fundusz sołecki</b>	<b>422.018,55</b>	<b>0,00</b>	<b>422.018,55</b>
§ 14	<b>Limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych</b>	<b>4.609.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.609.950,00</b>
§ 15	<b>Upoważnia się Burmistrza Rogoźna do:</b>			
	<b>1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych:</b>			
	a) na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu do wysokości	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
	b) o którym mowa w art. 89 ust 1 pkt 2-4 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku do wysokości	3.609.950,00	0,00	3.609.950,00
	<b>2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków:</b> a) wynagrodzeń ze stosunku pracy między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, b) majątkowych między zadaniami w ramach działu,			
	<b>3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków między paragrafami, rozdziałami w ramach działu,</b>			
	<b>4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,</b>			
	<b>5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.</b>			
§ 16	Określono sumę w wysokości 4.000.000 zł, do której Burmistrz Rogoźna może samodzielnie zaciągać zobowiązania.			

W I półroczu 2020r. dochody zwiększono o kwotę **2.432.337,77 zł** co stanowi **2,86%** planowanych dochodów. Po zmianach plan wynosi **87.313.857,18zł.**

Wprowadzone dochody spowodowały zmiany w następujących działach:

<b>Dział</b>	<b>Kwota w zł</b>
Rolnictwo i łowiectwo	571.894,40
Transport i łączność	11.000,00
Działalność usługowa	33.000,00
Administracja publiczna	15.908,78
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	79.284,00
Oświata i wychowanie	272.795,22
Ochrona zdrowia	5.000,00
Pomoc społeczna	81.134,29
Edukacyjna opieka wychowawcza	147.512,00
Rodzina	1.011.517,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.100,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	34,58
Kultura fizyczna	201.157,50
<b>RAZEM</b>	<b>2.432.337,77</b>

Wydatki w I półroczu 2020r. zwiększono o kwotę **5.540.597,30 zł** co stanowi **6,01%** planowanych wydatków, po zmianie plan wynosi **92.115.266,71zł.**

Wprowadzone wydatki oraz dokonane przesunięcia spowodowały zmiany w następujących działach:

<b>Dział</b>	<b>Kwota w zł</b>
Rolnictwo i łowiectwo	606.894,40
Transport i łączność	3.458.191,53
Turystyka	-106.484,00
Gospodarka mieszkaniowa	-40.000,00
Działalność usługowa	21.631,10
Administracja publiczna	-262.091,22
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	79.284,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	77.500,00
Różne rozliczenia	-100.000,00
Oświata i wychowanie	367.638,22
Ochrona zdrowia	25.000,00
Pomoc społeczna	85.434,29
Edukacyjna opieka wychowawcza	162.092,00
Rodzina	1.011.517,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	204.120,90
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-227.130,92
Kultura fizyczna	177.000,00
<b>RAZEM:</b>	<b>5.540.597,30</b>

Planowany deficyt budżetowy po zmianach na dzień **30.06.2020 roku** wynosi **4.801.409,53 zł**

**Przychody w kwocie 6.718.209,53 zł** dotyczą:

- ✓ *planowanej sprzedaży innych papierów wartościowych – 3.609.950,00 zł;*
- ✓ *wprowadzonych wolnych środków z rozliczenia 2019 roku – 3.108.259,53 zł w tym:*
  - uchwałą nr XXIX/291/2020 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 07 maja 2020 roku w wysokości 677.777,53 zł,
  - uchwałą nr XXXII/317/2029 z dnia 19 czerwca 2020 roku w wysokości 2.430.482,00 zł.

**Rozchody w kwocie 1.916.800 zł w tym na:**

- spłatę rat kredytu zaciągniętego w 2012 i 2013 roku w Banku Pocztowym Spółka Akcyjna w Bydgoszczy na finansowanie planowanego deficytu **w kwocie 419.800,00 zł,**
- spłatę rat pożyczki zaciągniętej w latach 2011 – 2013 z WFOŚ i GW w Poznaniu na sfinansowanie udziału własnego przedsięwzięcia pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego aglomeracji Rogoźno”. Pożyczka podlega spłacie w okresie od 2014 do 2025 roku w kwocie **400.000 zł,**
- spłatę rat kredytu zaciągniętego w 2014 roku w Banku Spółdzielczym w Czarnkowie na spłatę rat kredytów przypadających do spłaty w 2020 roku **w kwocie 125.000 zł,**
- spłata kredytu zaciągniętego w 2017 roku w Banku Spółdzielczym w Czarnkowie na sfinansowanie deficytu **w kwocie 137.000 zł,**
- spłata kredytu zaciągniętego w 2018 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na sfinansowanie deficytu **w kwocie 265.684,95 zł,**
- spłatę rat pożyczki zaciągniętej w 2018 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na sfinansowanie deficytu **w kwocie 100.000,00 zł,**
- spłatę raty kredytu zaciągniętego w 2018 roku w Banku Gospodarstw Krajowego w Warszawie na sfinansowanie deficytu **w kwocie 469.315,05 zł**

### III. Wykonanie dochodów budżetowych.

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

	Plan dochodów	Wykonanie dochodów na dzień 30.06.2020r.	% wykonania	Udział % w wykonanych dochodach
<b>Subwencja ogólna w tym:</b>	<b>20.182.383,00</b>	<b>11.803.452,00</b>	<b>58,48</b>	<b>25,49</b>
- oświatowa	14.719.625,00	9.072.072,00	61,63	19,59
- wyrównawcza	5.252.272,00	2.626.134,00	50,00	5,67
- równoważąca	210.486,00	105.246,00	50,00	0,23
<b>Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w tym:</b>	<b>15.357.320,00</b>	<b>6.617.006,23</b>	<b>43,09</b>	<b>14,29</b>
- udziały od osób fizycznych	14.157.320,00	6.054.908,00	42,77	13,07
- udziały od osób prawnych	1.200.000,00	562.098,23	46,84	1,21
<b>Dotacje celowe i środki pozyskane z innych źródeł w tym:</b>	<b>30.317.908,41</b>	<b>17.550.406,37</b>	<b>58,31</b>	<b>37,90</b>
- dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej	28.503.742,45	16.257.454,95	57,04	35,11
- dotacje celowe na zadania własne	1.474.410,29	889.235,75	61,64	1,92
- środki pozyskane z innych źródeł	18.000,00	9.000,00	50,00	0,02
- dotacja celowa w formie pomocy finansowej na dofinansowanie własnych zadań bieżących i majątkowych	11.000,00	11.000,00	100,00	0,02
- dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące	30.000,00	0,00	0,00	0,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt. 5 lit. a i b na cele bieżące i majątkowe	280.755,67	383.715,67	136,67	0,83
<b>Podatki i opłaty</b>	<b>18.059.354,31</b>	<b>8.968.276,98</b>	<b>49,66</b>	<b>19,36</b>
<b>Dochody pozostałe</b>	<b>3.396.891,46</b>	<b>1.370.515,69</b>	<b>40,35</b>	<b>2,96</b>
<b>RAZEM DOCHODY:</b>	<b>87.313.857,18</b>	<b>46.309.657,27</b>	<b>53,04</b>	<b>100,00</b>
<b>z tego:</b>				
<b>dochody bieżące</b>	<b>85.402.699,68</b>	<b>44.764.917,14</b>	<b>54,51</b>	<b>96,66</b>
<b>dochody majątkowe</b>	<b>1.911.157,50</b>	<b>1.544.740,13</b>	<b>80,83</b>	<b>3,34</b>
<i>w tym:</i>				
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	50.000,00	37.330,96	74,66	0,08
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1.660.000,00	1.285.157,78	77,42	2,78
- dotacje celowe i środki na zadania inwestycyjne	201.157,50	201.157,50	100,00	0,43
- wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	21.093,89	0,00	0,05

#### Wykonanie dochodów za I półrocze 2020 roku wynosi 53,04%.

Dochody z tytułu otrzymanych subwencji, dotacji celowych na zadania bieżące, rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wykonanie jest prawidłowe do wskaźnika upływu czasu. Wykonane dochody z tytułu dotacji celowych i środków pozyskanych z innych źródeł

jest prawidłowe i zapewniło realizację przyjętych zadań. Odnotowano dobry wskaźnik wykonania dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży majątku tj. 77,42%. Podjęte uchwały wyrażające zgodę na zbycie nowych nieruchomości winno przyczynić się do wykonania planu w drugim półroczu 2020 roku. Osiągnięto na koniec okresu sprawozdawczego prawidłowy wskaźnik wykonania dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, który wyniósł 49,66%.

Dochody bieżące zostały wykonane w **52,42%**. Dochody majątkowe w **80,83%**.

W tabeli wykazano również wykonanie dochodów pozostałych na kwotę 1.803.288,99 zł, na które składają się następujące dochody z:

- grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych i prawnych na plan 1.000 zł, wykonanie wynosi 5.116,50 zł, tj. 511,65%, dochody z tego tytułu dotyczą nałożonych mandatów przez Straż Miejską, grzywiny w celu przymuszenia oraz kar za odstąpienie zawarcia umowy. Grzywny i kar nie planowano w budżecie. Należność wymagalna dotyczy wystawionych mandatów na kwotę 1.870,00 zł oraz grzywiny w celu przymuszenia 200,00 zł,
- najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy – na plan 398.790,00 zł, wykonano 141.532,31 zł, co stanowi 235749 planowanych dochodów, należności wymagalne wyniosły na 30 czerwca 2020 roku 31.518,70 zł oraz nadpłata w wysokości 1.115,35 zł,
- wpływów z zysku z gminnej spółki ciepłowniczej wykonane został w kwocie 189.985,05 zł,
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na plan 50.000 zł, wykonanie wynosi 37.330,96 zł, co stanowi 74,66% planowanych dochodów, należność wymagalna wyniosła 27.128,24 zł oraz nadpłata w wysokości 190,67 zł,
- sprzedaży majątku na plan 1.660.000 zł, wykonanie wynosi 1.285.157,78zł, tj. 77,42% planowanych dochodów. Należność wymagalna dotyczy sprzedaży ratalnej w kwocie 13.264,62 zł. Wykonane dochody dotyczą sprzedaży szesnastu działek budowlanych o łącznej powierzchni 28.668 m<sup>2</sup> oraz trzech mieszkań do dnia 30 czerwca 2020 roku,
- wpływów z usług na plan 396.000 zł, wykonano 87.034,83 zł, tj. 21,98 % i dotyczą wynajmu sal (pomieszczeń), placów, odpłatności za wyżywienie oraz usług opiekuńczych, należności wymagalne z tego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 2.147,80 zł za wynajem świetlic wiejskich w latach poprzednich,
- wpływy ze sprzedaży wyrobów na plan 8.707,78 zł, wykonanie wyniosło 14.052,56 zł, tj. 161,38% planowanych dochodów,
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat na plan 40.000,00 zł, wykonanie wynosi 20.482,80 zł, co stanowi 51,21% zaplanowanych dochodów. Należności ogółem z tego tytułu wyniosły 977.507,10 zł,
- pozostałych odsetek na plan 69.000 zł, wykonano 32.446,13 zł, co stanowi 47,02% wykonania i dotyczy odsetek od sprzedaży ratalnej nieruchomości, wpływów z usług oraz odsetek od środków na rachunkach bankowych, należności wymagalne wyniosły na koniec okresu sprawozdawczego 24.593,03 zł,

- wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych wykonanie wynosi 40.722,54 zł, na plan 96.250,00 zł, co stanowi 42,31 % wykonania, należności wymagalne wyniosły na koniec okresu sprawozdawczego 23.363,95 zł.
- wpływów z różnych dochodów na plan 5.700,00 zł, wykonanie wynosi 3.699,79 zł, co stanowi 64,91 %, zplanowanych dochodów,
- realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w części należnej gminie na plan 113.442,10 zł, wykonanie wynosi 39.370,82 zł, co stanowi 34,71 % i dotyczy dochodów z tytułu udostępnienia danych meldunkowych, zwrotu zaliczek, funduszu alimentacyjnego od dłużników alimentacyjnych, specjalistycznych usług. Należność wymagalna z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego na koniec okresu sprawozdawczego wynosiła 3.539.182,13 zł,
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych na plan 520.903 zł, wykonanie wyniosło 255.634 zł tj. 49,08%,
- wpływów ze zwrotów dotacji pobranych w nadmiernej wysokości zaplanowano na kwotę 2.134,58 zł zwrócono 2.331,59 zł, co stanowi 109,23%. Wpływy dotyczą nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wychowawczych, zasiłku stałego oraz zwrotu części niewykorzystanej dotacji w 2019 roku,
- wpłaty środków finansowych do budżetu niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2019 wyniosły 21.093,89zł. Zwroty szczegółowo zostaną opisane w części VIII sprawozdania opisowego.

**Szczegółowe wykonanie dochodów w działach, rozdziałach i paragrafach zostało przedstawione w załączniku nr 1 do informacji opisowej.**

**Wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku nr 5 oraz wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań własnych w załączniku nr 7 do informacji opisowej.**

**Wysokość zaległości w podatkach, opłatach i niepodatkowych należnościach budżetowych przedstawiono w n/w tabeli, które są zgodne z ewidencją księgową i danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetu gminy na dzień 30.06.2020 roku.**

### III.2. Zaległości w podatkach, opłatach i niepodatkowych należnościach budżetowych na dzień 30.06.2020 roku przedstawia tabela:

Rodzaj podatku/opłaty	Ogółem	Wymagalne	Niewymagalne			Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	Umorzenia	Zwolnienia	Skutki decyzji rozłożenia na raty i odroczenia na koniec roku	Objęte tytułami wykonawczymi	Objęte innymi czynnościami (upomnienia)	Nie objęte żadnymi czynnościami	Zabezpieczenia hipoteczne	Wyrki Sądowe/zgłoszenie wierzytelności
			rozłożenia na raty	odroczenie	termin zapłaty w 2020r.									
<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>7 280 443,53</b>	<b>2 211 604,19</b>	<b>87 666,00</b>	<b>28 882,60</b>	<b>4 952 290,74</b>	<b>1 489 915,49</b>	<b>14 713,00</b>	<b>23 622,38</b>	<b>21 622,60</b>	<b>1 534 615,86</b>	<b>371 504,90</b>	<b>265 442,43</b>	<b>40 041,00</b>	<b>0,00</b>
- osoby prawne	4 221 722,59	386 015,62	87 666,00	17 000,60	3 731 040,37	747 907,50	8 352,00	20 290,04	9 740,60	100 055,20	163 750,60	82 168,82	40 041,00	0,00
- osoby fizyczne	3 058 720,94	1 825 588,57	0,00	11 882,00	1 221 250,37	742 007,99	6 361,00	3 332,34	11 882,00	1 434 560,66	207 754,30	183 273,61	0,00	0,00
<b>Podatek rolny</b>	<b>475 323,39</b>	<b>143 963,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>331 360,30</b>	<b>306 792,58</b>	<b>5 597,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80 651,00</b>	<b>25 622,00</b>	<b>37 690,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- osoby prawne	49 717,00	8 247,00	0,00	0,00	41 470,00	33 335,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 247,00	0,00	0,00
- osoby fizyczne	425 606,39	135 716,09	0,00	0,00	289 890,30	273 457,19	5 597,00	0,00	0,00	80 651,00	25 622,00	29 443,09	0,00	0,00
<b>Podatek leśny</b>	<b>85 644,00</b>	<b>1 456,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>84 188,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175,00</b>	<b>487,00</b>	<b>794,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- osoby prawne	80 880,00	99,00	0,00	0,00	80 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,00	0,00	0,00
- osoby fizyczne	4 764,00	1 357,00	0,00	0,00	3 407,00	0,00	26,00	0,00	0,00	175,00	487,00	695,00	0,00	0,00
<b>Podatek od środków transportowych</b>	<b>486 480,24</b>	<b>352 359,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>134 120,50</b>	<b>113 877,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>330 555,57</b>	<b>16 278,17</b>	<b>5 526,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- osoby prawne	146 702,57	116 070,57	0,00	0,00	30 632,00	31 291,00	0,00	0,00	0,00	113 777,57	2 293,00	0,00	0,00	0,00
- osoby fizyczne	339 777,67	236 289,17	0,00	0,00	103 488,50	82 586,00	0,00	0,00	0,00	216 778,00	13 985,17	5 526,00	0,00	0,00
<b>Wieczyste użytkowanie</b>	<b>44 958,05</b>	<b>44 823,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>134,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 446,58</b>	<b>2 331,08</b>	<b>22 046,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- osoby prawne	1 772,67	1 772,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 772,67	0,00	0,00
- osoby fizyczne	43 185,38	43 051,01	0,00	0,00	134,37	0,00	0,00	0,00	0,00	20 446,58	2 331,08	20 273,35	0,00	0,00
<b>Opłaty za służebność (§0470)</b>	<b>4 827,65</b>	<b>378,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 449,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>378,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- osoby prawne	4 449,63	0,00	0,00	0,00	4 449,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- osoby fizyczne	378,02	378,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378,02	0,00	0,00	0,00
<b>Opłata śmieciowa</b>	<b>2 894 461,77</b>	<b>507 102,37</b>	<b>312,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 387 047,40</b>	<b>0,00</b>	<b>90,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 387 449,40</b>	<b>289 080,58</b>	<b>90 199,07</b>	<b>127 822,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Opłata za sprzedaż alkoholu</b>	<b>100 575,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 575,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Opłata planistyczna</b>	<b>149 664,30</b>	<b>149 664,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149 664,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty upomnienia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatki Urzędy Skarbowy</b>	<b>57 295,13</b>	<b>33 932,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.363,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	brak informacji				
<b>Udziału w PIT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	nie dotyczy				
<b>Razem podatki i opłaty</b>	<b>11 579 673,86</b>	<b>3 445 283,52</b>	<b>87 978,00</b>	<b>28 882,60</b>	<b>8 017 529,74</b>	<b>1 910 585,07</b>	<b>20 426,00</b>	<b>23 622,38</b>	<b>2 409 072,00</b>	<b>2 405 188,89</b>	<b>506 800,24</b>	<b>459 321,26</b>	<b>40 041,00</b>	<b>0,00</b>

Odsetki od podatków i opłat i opł.prolongacyjna	977 507,10	0,00	3 053,00	450,00	0,00	0,00	130,00	0,00	454,00	895 788,46	23 590,31	43 069,33	11 556,00	0,00
Pozostałe odsetki	24 593,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 998,05	0,00	18 594,98	0,00
<b>Razem Odsetki</b>	<b>1 002 100,13</b>	<b>0,00</b>	<b>3 053,00</b>	<b>450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130,00</b>	<b>0,00</b>	<b>454,00</b>	<b>895 788,46</b>	<b>29 588,36</b>	<b>43 069,33</b>	<b>30 150,98</b>	<b>0,00</b>
należności z tytułu usług (§0830)	1 050,72	881,35	0,00	0,00	169,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	881,35	0,00	0,00	0,00
kary i grzywny os. Fiz.	6 070,00	2 070,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670,00	400,00	0,00	0,00	0,00
Dzierżawy składników majątkowych	35 110,64	31 048,48	0,00	0,00	4 062,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 048,48	0,00	0,00	0,00
Fundusz alimentacyjny	3 539 027,53	3 539 027,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności	27 471,52	27 128,24	0,00	0,00	343,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 128,24	0,00	0,00
Należności z tytułu sprzedaży ratalnej	13 264,62	13 264,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 264,62	0,00
zwrot dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochody sołectw (§0970)														
Zajęcie pasa drogowego (§0490)	51 686,67	9 085,51	0,00	0,00	42 601,16	0,00	0,00	0,00	0,00	9 085,51	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem pozostałe należności:</b>	<b>3 673 681,70</b>	<b>3 622 505,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51 175,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 755,51</b>	<b>32 329,83</b>	<b>27 128,24</b>	<b>13 264,62</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>16 255 455,69</b>	<b>7 067 789,25</b>	<b>91 031,00</b>	<b>29 332,60</b>	<b>8 068 705,71</b>	<b>1 910 585,07</b>	<b>20 556,00</b>	<b>23 622,38</b>	<b>2 409 526,00</b>	<b>3 311 732,86</b>	<b>568 718,43</b>	<b>529 518,83</b>	<b>83 456,60</b>	<b>0,00</b>

W zestawieniu ujęto należności według rodzaju zaległości.

Ogółem należności wynoszą:	-	<b>16.255.455,69 zł,</b>
w tym:		
• wymagalne (bez odsetek)	-	7.067.789,25 zł,
• rozłożone na raty (bez odsetek)	-	87.978,00 zł,
• z odroczonym terminem płatności	-	28.882,60 zł,
• odsetek od podatków i opłat	-	1.002.100,13 zł,
• należności niewymagalne, których termin płatności przypada na miesiące następne	-	<b>8.068.705,71 zł.</b>

Zaległości wymagalne dotyczą należności z lat ubiegłych i bieżącego roku tj. do 30.06.2020r. Razem kwota rozłożeń na raty w zaległości niewymagalnej wynosi – 87.978,25 zł, które obejmują należności zaległe i bieżące.

W 2020 roku organ podatkowy wydał 6 decyzji rozłożenia na raty na ogólną kwotę 126.032,60 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego skutki finansowe z tych decyzji wyniosły 2.414.854,00 zł.

W tabeli podano również obliczone za okres sprawozdawczy kwoty:

umorzeń w poszczególnych podatkach	-	20.556,00 zł,
zwolnień na podstawie uchwały Rady Miejskiej na kwotę	-	23.622,38 zł,
skutków obniżenia górnych stawek podatków	-	1.910.585,07 zł.

W I półroczu 2020 roku:

- wysłano upomnień –1047szt. na kwotę	685.055,17 zł,
- wystawiono tytuły egzekucyjne –298 szt. na kwotę	228.290,10 zł,
- dłużnicy alimentacyjni –358 osoby na kwotę	3.539.027,53 zł

z tytułu zaliczek alimentacyjnych (110 osób) w wysokości 50% oraz funduszu alimentacyjnego (258 osoby) 40% należnych gminie. Należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu świadczeń wypłacanych z funduszu alimentacyjnego podlegają egzekucji sądowej na podst. art. 27 ust. 3 i 3a Ustawy z dnia 07.09.2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 554 z późn. zm.).

Na koniec okresu sprawozdawczego nie podjęto działań wobec 1517 podatników na łączną kwotę 516.233,83 zł (bez odsetek) ze względu na jednostkową kwotę nieprzekraczającą kosztów upomnienia lub posiadających zaległość jednomiesięczną w tym:

- ✓ podatku od nieruchomości i podatku rolnego – 1048 podatników na ogólną kwotę 303.355,52 zł;
- ✓ opłaty za odbiór odpadów komunalnych – 318 osób na ogólną kwotę 158.079,05 zł;
- ✓ podatku od środków transportu -151 osób na ogólną kwotę 54.799,26 zł

Szczegółowe zestawienie windykacji zaległości przedstawia tabela poniżej:

Rodzaj zaległości podatkowych i cywilnoprawnych	Upomnienia ( sztuk )	Tytuły wykonawcze ( sztuk )
Podatek od nieruchomości osoby fizyczne i osoby prawne	188	47
Podatek rolny	68	0
Podatek leśny	2	0
Podatek od środków transportu	8	0
Wieczyste użytkowanie	0	0
Dzierżawa ziemi	32	0
Sprzedaż działek	0	0
Mandaty karne	2	0
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	747	251

Rodzaj zaległości podatkowych i cywilnoprawnych	Upomnienia ( sztuk )	Tytuły wykonawcze ( sztuk )
wynajmu pomieszczeń - usługi	0	0
<b>R A Z E M:</b>	<b>1047</b>	<b>298</b>

### III.3. Stan środków pieniężnych na rachunkach budżetu gminy i jednostek organizacyjnych na dzień 30.06.2020 roku – wykazane w sprawozdaniu Rb-N

<b>I. Gotówka w kasie</b>	<b>7.336,75</b>
<b>w tym w:</b>	
- Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej	1.500,00
- Urzędzie Miejskim	4.000,00
- Zarządzie Administracyjnym Mienia Komunalnego	194,21
- Ośrodek Sportu i Rekreacji	1.642,57
<b>II. Depozyty na żądanie (stan środków na rachunkach bankowych)</b>	<b>4.123.976,70</b>
<b>w tym na rachunku:</b>	
- budżetu Gminy	3.399.214,31
- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	87.406,24
- Centrum Usług Wspólnych	25.593,68
- Szkoły Podstawowej Nr 2	45.330,32
- Szkoły Podstawowej nr 3	9.195,04
- Szkoły Podstawowej w Parkowie	27.527,99
- Szkoły Podstawowej w Budziszewku	28.992,36
- Szkoły Podstawowej w Gościejewie	24.879,24
- Szkoły Podstawowej w Pruścach	7.782,16
- Przedszkola nr 1	76.061,08
- Przedszkola Nr 2	106.912,19
- Przedszkola w Parkowie	78.740,48
- Zarządu Administracyjnego Mienia Komunalnego	88.673,68
- Centrum Integracji Społecznej	56.146,07
- Środowiskowy Dom Samopomocy	32.907,22
- Ośrodek Sportu i Rekreacji	28.614,64
<b>III. Depozyty terminowe</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>4.131.313,48</b>
<b>NA 30.06.2020 ROKU</b>	

Depozyty na żądanie dotyczą środków pieniężnych na rachunkach bankowych wszystkich jednostek organizacyjnych.

#### IV. Wykonanie wydatków budżetowych

	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w wykonanych wydatkach
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>84.866.173,06</b>	<b>43.327.056,10</b>	<b>51,05</b>	<b>95,72</b>
<b>z tego:</b>				
<b>1) wydatki jednostek budżetowych</b>	<b>50.197.098,82</b>	<b>24.341.988,75</b>	<b>48,49</b>	<b>53,78</b>
w tym:				
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	29.252.234,28	15.302.802,79	52,50	33,80
b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań	20.944.864,54	9.039.185,96	43,16	19,97
<b>2) dotacje na zadania bieżące</b>	<b>5.916.779,64</b>	<b>3.045.175,64</b>	<b>51,47</b>	<b>6,73</b>
<b>3) świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	<b>28.296.696,43</b>	<b>15.790.539,91</b>	<b>55,80</b>	<b>34,89</b>
<b>4) obsługę długu – odsetki od kredytów i pożyczek</b>	<b>376.000,00</b>	<b>149.351,80</b>	<b>39,72</b>	<b>0,33</b>
<b>5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>79.598,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>7.249.093,65</b>	<b>1.936.396,32</b>	<b>26,71</b>	<b>4,28</b>
<b>w tym:</b>				
1) dotacje przekazane z budżetu na zadania majątkowe	1.288.000,00	78.000,00	6,06	0,17
2) zakupy inwestycyjne	250.500,00	157.500,00	62,87	0,35
3) pozostałe wydatki inwestycyjne	5.710.593,65	1.700.896,32	29,78	3,76
<b>RAZEM:</b>	<b>92.115.266,71</b>	<b>45.263.452,40</b>	<b>49,14</b>	<b>100,00</b>

##### IV.1. Wydatki bieżące – jednostek budżetowych

Wydatki bieżące na dzień 30 czerwca 2020 roku zostały wykonane w 51,05 % i stanowią 95,72% udziału w wykonanych wydatkach na dzień 30.06.2020r.

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczone, w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów przedstawiono w załączniku nr 14 do informacji opisowej, wykonanie wyniosło 52,31%.
- Wydatki związane z realizacją statutowych zadań we wszystkich jednostkach budżetowych wykonano w 43,16%.

Rodzaj poniesionych wydatków statutowych na dzień 30.06.2020 roku przedstawiono w tabeli:

Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania	zobowiązania niewymagalne
2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	15.000,00	0,00	0,00	0,00
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów	17.000,00	7.441,00	43,77	0,00
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy,	96.250,00	32.989,10	34,27	0,00

Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania	zobowiązania niewymagalne
	pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości				
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	115.710,00	68.334,22	59,06	0,00
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	35.000,00	24.143,00	68,98	4.486,00
4190	Nagrody konkursowe	5.200,00	0,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.809.372,13	648.762,64	35,86	16.213,12
4220	Zakup środków żywności	788.430,00	135.297,43	17,16	500,98
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	375.907,27	45.610,71	12,13	2.346,57
4260	Zakup energii	2.048.992,00	1.040.208,78	50,77	40.256,91
4270	Zakup usług remontowych	321.800,00	15.581,64	4,84	297,66
4280	Zakup usług zdrowotnych	65.810,00	6.072,00	9,23	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	11.171.686,39	4.691.223,71	41,99	433.088,34
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1.171.380,00	609.936,15	52,07	3.871,67
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	124.029,10	57.755,03	46,57	2.288,14
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	107.600,00	51.400,00	47,77	3.800,00
4410	Podróże służbowe krajowe	79.530,00	25.914,58	32,58	3.515,72
4420	Podróże służbowe zagraniczne	8.000,00	0,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki	832.700,78	691.557,99	83,05	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.111.509,00	833.638,50	75,00	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	1.180,00	194,00	16,44	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	700,00	662,00	94,57	0,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5.700,00	5.483,62	96,20	0,00
4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	9.000,00	2.004,15	22,27	0,00
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	30.000,00	116,13	0,39	0,00
4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	199.967,87	6.499,65	3,25	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	35.000,00	7.014,29	20,04	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	101.410,00	31.345,61	30,91	650,00
4810	Rezerwy	260.000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>20.944.864,54</b>	<b>9.039.185,93</b>	<b>43,16</b>	<b>511.315,11</b>

Zobowiązania związane z realizacją statutowych zadań na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą ogółem 511.315,11 zł i stanowią 5,66% planowanych wydatków w tej grupie.

Wydatki poniżej wskaźnika upływu czasu w poszczególnych paragrafach zostaną wykonane w drugim półroczu 2020 roku, między innymi: zakup pomocy naukowych, remonty w jednostkach oświatowych, okresowe badania lekarskie pracowników oraz wypłatę nagród w ogłoszonych konkursach. Na dzień 30.06.2020 roku zaszła potrzeba rozwiązania zaplanowanej rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe.

Wydatki wykonane powyżej wskaźnika upływu czasu związane są z realizacją zadań zleconych (zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej), odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (obowiązek przelewu do 31.05.2020 r. w wysokości 75%), podatku od nieruchomości, wieczystego użytkowania nieruchomości od skarbu państwa (termin zapłaty 31.03.2020 r.) oraz zapłaty składek członkowskich do stowarzyszeń.

Poniesione w I półroczu zaplanowane wydatki z tytułu kar i odszkodowań na rzecz osób fizycznych i prawnych dotyczyły wypłaty odszkodowań za brak dostarczenia lokali socjalnych w wysokości 6.615,78 zł.

Zwroty dotacji oraz odsetki dotyczą nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców świadczeń rodzinnych, świadczeń wychowawczych, zasiłku stałego w latach poprzednich, które podlegają zwrotowi do budżetu państwa, łączna kwota wydatku z tego tytułu wyniosła na dzień 30 czerwca 2020 roku 34.993,25 zł.

#### **IV.2. Dotacje na zadania bieżące**

Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosi 51,47% na plan 5.916.779,64 zł, wykonano 3.045.175,64 zł i jest zgodne z harmonogramem przekazywania transz dotacji lub zawartymi umowami.

Dotacje celowe zostały przeznaczone na realizację własnych zadań gminy zlecone do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, innym jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie umów, dotacje podmiotowe dla jednostek systemu oświaty oraz dotację podmiotową dla instytucji kultury i przedmiotową dla zakładów budżetowych.

Zestawienie planowanych i wykonanych kwot dotacji bieżących na dzień 30 czerwca 2020 roku, przedstawiono w załączniku nr 8 do informacji opisowej zgodnie z art. 215 ustawy o finansach publicznych.

#### **IV.3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych**

Świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano kwotę **28.296.696,43 zł**, wykonano **15.790.539,91 zł tj. 55,80%** planowanych na ten cel wydatków, które stanowią udział 34,89% w wykonanych wydatkach ogółem.

Największą kwotę stanowią świadczenia wspierania rodziny, pomocy społecznej przeznaczone na wypłatę świadczeń wychowawczych, zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych, zasiłków celowych, stałych, okresowych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, dodatków mieszkaniowych oraz wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń zaplanowano na łączną kwotę **27.020.271,23 zł**, wykonano **15.097.019,78 zł tj. 55,87%** w tym:

- związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie na plan 25.621.573,02 zł, wykonano 14.451.366,57 zł co stanowi 56,04% planowanych wydatków,
- związanych z realizacją zadań własnych na plan 656.178,21 zł, wykonano 307.522,42 zł, co stanowi 46,86% planowanych wydatków,
- związanych z realizacją zadań ze środków własnych gminy na plan 742.520,00 zł, wykonano 338.130,79 zł, co stanowi 48,57% planowanych wydatków.

Pozostałe wydatki w grupie świadczeń na rzecz osób fizycznych (poza opieką społeczną i rozdziałem Rodzina) na plan **1.276.425,20 zł**, wykonanie wynosi **693.520,13 zł, co stanowi 54,33% wykonanych wydatków** dotyczą:

- wypłacanych diet dla radnych, sołtysów na plan 328.943,20 zł, wykonano 149.270,00 zł tj. 45,38%,
- wydatków z tytułu ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczych dla członków Ochotniczej Straży Pożarnej zaplanowano kwotę 60.000 zł, wykonano 15.488,00 zł tj. 25,81% ,
- wydatków z tytułu wypłat świadczeń Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej na plan 46.450,00 zł, wykonano 46.050,00 zł tj. 99,14%
- wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń na plan 622.508,00 zł, wykonano

292.974,53 zł tj. 47,06%,

- wydatków na stypendia i inne formy pomocy dla uczniów zaplanowano kwotę 218.524,00 zł, wykonano 189.737,60 zł, tj. 86,83% planowanych wydatków.

#### **IV.4. Zestawienie wydatków z tytułu obsługi długu publicznego – odsetki od kredytów i pożyczek**

<b>Lp.</b>	<b>Źródło kredytów i pożyczek</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
1.	BS Rogoźno – kredyt długoterminowy z 2014 roku	15.000,00	5.458,35	36,39
2.	BS Rogoźno – kredyt długoterminowy z 2017 roku	25.000,00	10.055,85	40,22
4.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska Poznań - pożyczka	96.000,00	36.799,15	38,33
5.	Bank Poczty Bydgoszcz – kredyt zaciągnięty w 2012 roku oraz wnioskowany na 2013 rok	40.000,00	15.647,64	39,12
6.	Odsetki od wnioskowanego kredytu w 2018 roku	124.000,00	62.133,25	50,11
7.	Odsetki od wnioskowanej pożyczki w 2018 roku	40.000,00	19.257,56	48,14
8.	Kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym	20.000,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>360.000,00</b>	<b>149.351,80</b>	<b>41,49</b>

Zobowiązanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 17.182,66 zł, co stanowi 39,72% planowanych wydatków na obsługę długu i dotyczy odsetek za I i II kwartał br. od kredytów i pożyczek. Wykonanie wydatków jest prawidłowe.

#### **IV.5. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 w 2020 roku realizowane są następujące projekty:**

Przedsięwzięcia bieżące zgodnie z umową o powierzenie grantu nr 318/2020 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr I „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu”

Działania 1.1.: „Wylimitowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach”

Dotycząca realizacji programu grantowego pn. zdalna szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego **zaplanowano na kwotę – 98.270,03 zł, wydatki wykonane do dnia 30 czerwca br. – 84.677,55 zł w tym:**

- ✓ **Dofinansowanie na realizację Projektu w kwocie nieprzekraczającej 79.598,17 zł i stanowiące 100% kwoty wydatków kwalifikowalnych Projektu, zakupiono 41 sztuk Laptopów wraz z dostępem do Internetu, które przekazano do sześciu Szkół Podstawowych na terenie Gminy Rogoźno;**

- ✓ **Wydatki wykraczające poza kwotę wydatków kwalifikowalnych, są ponoszone przez Gminę i są wydatkami niekwalifikowalnymi - w kwocie 18.671,86 zł tj. 19,00% , wykonano w kwocie 5.079,38 zł.**

#### **IV.6. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 26,71% na plan 7.249.093,65 zł, wykonano 1.936.396,32 zł, i stanowią udział w wykonanych wydatkach ogółem 4,28%. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 620.033,50 zł.

- 1. Dotacje celowe na zadania majątkowe** zaplanowano w wysokości **1.288.000,00 zł**, wykonano **78.000,00 zł** tj.6,06%. Zaplanowane w tej formie dofinansowanie przyznano dla:
  - **Powiatu Obornickiego** w wysokości **1.110.000,00 zł** jako pomoc finansowa do:
    - ✓ „Przebudowy drogi powiatowej nr 2020 P na odcinku od drogi krajowej nr 11 w m. Tarnowo do m. Karolewo”. Środki w kwocie 1.050.000,00zł zostaną przekazane II półroczu 2020 roku
    - ✓ Pomoc finansowa dla Powiatu na zakup sprzętu i aparatury medycznej dla szpitala SP ZOZ w Obornikach w kwocie 60.000,00 zł , środki przekazano na rachunek Powiatu Obornickiego.
  - **SP ZOZ w Obornikach** w wysokości **20.000,00 zł** na dofinansowanie „Zakupu laparoskopu ”. Umowa nie została zawarta w związku z otrzymanym wnioskiem od Dyrektora SP ZOZ o zmianę dofinansowanego zadania.
  - **Państwowa Komenda Powiatowa Policji w Obornikach** zaplanowano w kwocie 47.500,00 zł na dofinansowanie zakupu nieoznakowanego radiowozu dla Komisariatu w Rogoźnie, realizacja w drugim półroczu 2020 roku.
  - **Jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych** zaplanowano na kwotę **150.000,00 zł** dofinansowanie do:
    - ✓ wymiany źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych zlokalizowanych na terenie gminy Rogoźno, na ten cel zaplanowano kwotę 90.000,00 zł, na koniec okresu sprawozdawczego wydatki wykonano na kwotę 12.000,00 zł. Podstawą ogłoszenia naboru wniosków była uchwała nr XLIII/411/2017 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 14 lipca 2020 roku,
    - ✓ budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Rogoźno do wysokości 60.000 zł, wydatki wykonano na ten cel w wysokości 6.000,00 zł. Podstawą ogłoszenia naboru wniosków była uchwała nr XLIII/410/2017 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 14 lipca 2017 roku.
  - Rodzinne Ogrody Działkowe im. Karola Marcinkowskiego w Rogoźnie - zaplanowano dotację celową na wymianę ogrodzenia wzdłuż ulicy Długiej w Rogoźnie, termin realizacji drugie półrocze 2020 roku.
- 2. Pozostałe zadania majątkowe i zakupy inwestycyjne**, które zostały zawarte w „Wykazie wydatków majątkowych Gminy ujętych w planie budżetu na rok 2020” zaplanowano **5.961.093,65 zł**, wykonano **1.858.396,32 zł** tj. **31,17%**. Realizacja zadań przedstawia się następująco:
  - **Zakupy inwestycyjne na plan 203.000,00 zł, wykonanie wynosi 157.500,00 zł tj. 77,59% w tym:**

- ✓ zakup gruntów od SM w Obornikach na plan 157.500,00 zł, wykonanie wynosi 157.500,00 zł, została spłata ostatniej rata zgodnie z umową zawartą z Spółdzielnią Mieszkaniową w Obornikach
  - ✓ Wykup ziemi na potrzeby sołectwa Parkowo zaplanowano na kwotę 3.000 zł, jest to przedsięwzięcie funduszu sołectkiego. Zadanie jest w trakcie realizacji;
  - ✓ Zakup gruntów na potrzeby Gminy Rogoźno zaplanowano w kwocie 42.500,00 zł . Zadanie w trakcie realizacji:
- **Pozostałe wydatki inwestycyjne na plan 5.710.593,65, wykonanie wynosi 1.700.896,32 zł i stanowi 29,78% realizacji na dzień 30.06.br. W ramach tych wydatków zaplanowano:**
- ✓ **„Budowa ulicy Seminarialnej i Długiej w Rogoźnie”** zaplanowano udział własny w tym zadaniu na kwotę 2.425.683,41 zł, wydatki na koniec okresu zostały wykonane w kwocie 1.669.286,59 zł tj. 42,19 % . Zadanie w trakcie realizacji;
  - ✓ **„Przebudowa ulicy Różanej w Rogoźnie ” zadanie realizowane przy dofinansowaniu 70% planowanych wydatków z Funduszu Dróg Samorządowych** . Zadanie jest na etapie uzgodnień, będzie realizowane w II półroczu br.
  - ✓ **„Montaż platformy elektrohydraulicznej typ DHP w Urzędzie Miejskim w Rogoźnie”** zaplanowano na ten cel kwotę 19.000 zł, wykonanie wyniosło 19.000,00 zł, tj. zrealizowano w 100,00%.
  - ✓ **„Remont bieżni prostej wraz ze skocznią w dal”** zaplanowano kwotę 84.423,00 zł. Zadanie jest na etapie uzgodnień będzie realizowane w II półroczu br.
  - ✓ **„Wykonanie przyłączy kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej i grawitacyjnej”**
  - ✓ zaplanowano kwotę 80.000,00 zł. Zadanie na etapie uzgodnień realizacja w II półroczu br., zostanie wykonane przez gminną spółkę wodociągowo – kanalizacyjną. Trwają prace na pozyskaniu map do celów projektowych.
  - ✓ **„Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Rogoźno”.** Planowana realizacja zadania w II półroczu br., zaplanowano kwotę 360.268,00 zł.
  - ✓ **„Wydatki inwestycyjne PSZOK - utwardzenie, zadaszenie”** zaplanowano w planie wydatków kwotę 5.000,00 zł ”, realizacja nastąpi w II półroczu br.
  - ✓ **„Budowa placu z kostki brukowej na boisku wiejskim Budziszewko”** realizację tego zadania zaplanowano w ramach funduszu sołectkiego na kwotę 10.000,00 zł, realizacja ww. zadania nastąpi w II półroczu br.
  - ✓ **„Budowa wiaty oraz pomieszczenia gospodarczego Garbatka”** zaplanowano kwotę 7.107,77 zł na koniec okresu sprawozdawczego wykonano w kwocie 3.609,73 zł tj. 50,79% w ramach funduszu sołectkiego i jest realizowane systemem gospodarczym przez mieszkańców.
  - ✓ **„Dokumentacja do projektu Hali Widowiskowo-Sportowej”** zaplanowano kwotę 80.000 zł i. Zadanie na etapie uzgodnień.
  - ✓ **„Remont Sali gimnastycznej - Szkoła Podstawowa Nr 3 w Rogoźnie”** zaplanowano kwotę 10.000,00 zł. Zrealizowano zadanie w 90,00% na kwotę 9.000,00 zł.

Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych gminy ujętych w planie budżetu na 2020 rok stanowi załącznik Nr 4 do części opisowej informacji.

**V. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów związanych z rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2020 roku**

Lp.	Wyszczególnienie źródeł	Plan na 2020 rok		Wykonanie na 30.06.2020r.		% wykonania
		Przychody	Rozchody	Przychody	Rozchody	
1.	Splata otrzymanego kredytu zaciągniętego na rynku krajowym – Bank Pocztowy Bydgoszcz	-	419.800,00	-	0,00	0,00
2.	Splata otrzymanego kredytu zaciągniętego na rynku krajowym – BS Czarnków	-	125.000,00	-	0,00	0,00
3.	Splata otrzymanego kredytu zaciągniętego na rynku krajowym – BS Czarnków		265.684,95		0,00	0,00
4.	Splata otrzymanej pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu	-	400.000,00	-	200.000,00	50,00
5.	Splata otrzymanego kredytu zaciągniętego na rynku krajowym – BS Czarnków		137.000,00		0,00	0,00
6.	Splata z tytułu zaciągniętej pożyczki w BGK		100.000,00		50.000,00	50,00
7.	Splata z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym		469.315,05		0,00	0,00
8.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	3.609.950,00				
9.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki)	3.108.259,53	-	4.057.050,16	-	128,47
	<b>RAZEM</b>	<b>6.718.209,53</b>	<b>1.916.800,00</b>	<b>4.057.050,16</b>	<b>250.000,00</b>	<b>x</b>
	<b>OGÓŁEM: (finansowanie deficytu)</b>	<b>4.801.409,53</b>		<b>3.807.050,16</b>		<b>x</b>

Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych dotyczą wprowadzonych wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na sfinansowanie deficytu budżetu.

Planowane i wykonane rozchody dotyczą spłat rat pożyczki i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich. Termin ich spłat przypada na dzień 30.09.2020 roku zgodnie z zawartymi umowami.

## VI. Zestawienie kredytów i pożyczek stan na dzień 30.06.2020 roku – Rb – Z

Lp.	Nazwa	Cel	Bilans Otwarcia	Przychody	Splaty rat do 30.06.2020r.	Saldo na 30.06.2020r.
1	Bank Pocztowy Bydgoszcz– umowa nr 1012-04552 z dnia 31.01.2012r.	Na sfinansowanie deficytu budżetu 2012 r. i 2013 r.	1.679.400,00		0,00	1.679.400,00
2	BS Czarnków O/ Rogoźno umowa nr 09/O/R/2014 z dnia 11.09.2014r.	Kredyt na spłatę rat kredytów 2014roku	625.000,00		0,00	625.000,00
3	WFOŚiGW Poznań umowa nr 304/U/400/494/2011 z dnia 20.12.2011r.	Budowa kanalizacji sanitarnej etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego	2.411.601,24		200.000,00	2.211.601,24
4	BS Czarnków O/ Rogoźno umowa nr 2/JST/R/2017 z dnia 06.11.2017r.	Na sfinansowanie deficytu budżetu 2017 roku	1.095.144,00		0,00	1.095.144,00
5	Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa- umowa nr IJ17-04487 z dnia 15.01.2018r.	Modernizacja oraz wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciechy Dutkiewicz w Rogoźnie wraz z zagospodarowaniem otoczenia Placu Karola Marcinkowskiego	6.752.100,00		50.000,00	6.702.100,00
6	Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa- umowa – nr 18/1734 z dnia 24.04.2018r.	Na sfinansowanie planowanego deficytu budżety gminy oraz pokrycie wkładu własnego w ramach realizacji projektu Modernizacja oraz wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciechy Dutkiewicz w Rogoźnie wraz z zagospodarowaniem otoczenia Placu Karola Marcinkowskiego (1.204.791,94 zł)	6.614.026,11		0,00	6.614.026,11
	<b>Razem:</b>		<b>19.177.271,35</b>		<b>250.000,00</b>	<b>18.927.271,35</b>

Stan zadłużenia gminy na dzień 30.06.2020 roku z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 18.927.271,35 zł, co stanowi 40,87% wykonanych dochodów na dzień 30.06.2020 r.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w tym z przebiegu realizacji przedsięwzięć przedstawiona zostanie w załączniku Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza.

## VII. Wynik finansowy realizacji budżetu za I półrocze 2020 roku

Dochody zaplanowano <b>87.313.857,18zł</b> , wykonano <b>46.309.657,27</b> tj. 53,04%	
Wydatki zaplanowano <b>92.115.266,71 zł</b> , wykonano <b>45.263.452,40 zł</b> tj 49,14%	
Zaplanowano deficyt w kwocie <b>4.801.409,53 zł</b> , wykonano nadwyżkę <b>1.046.204,87 zł</b>	
Przychody zaplanowano w kwocie <b>6.718.209,53 zł</b> , wykonano <b>4.057.050,16 zł</b> ,	
Rozchody zaplanowano w kwocie <b>1.916.800 zł</b> , wykonano <b>250.000 zł</b> .	
<b>Wynik budżetu za I półrocze wyniósł</b>	<b>+1.046.204,87 zł</b>
<b>Finansowanie przychodów i rozchodów</b>	<b>+3.807.050,16 zł</b>

Wynik jest zgodny ze sprawozdaniem Rb- NDS oraz księgami rachunkowymi budżetu gminy na dzień 30.06.2020 roku.

### Podsumowanie wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku.

Wykonanie dochodów ogółem za I półrocze 2020 roku osiągnęło poziom 53,04 % planu. W najważniejszych pozycjach bieżących dochodów wykonanie jest prawidłowe tj. 53,04%. Pozostałe pozycje dochodów, subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne zostały przekazane w wysokościach zabezpieczających realizację tych zadań. Wysokie wykonanie dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży majątku, ukształtowały się na poziomie 77,42%. Poczynione starania poprzez wystawienie nowych nieruchomości do zbycia między innymi nieruchomości rolnych oraz nowych nieruchomości przewidzianych pod zabudowę, przyczyni się do wykonania założonego rocznego planu w II półroczu 2020 roku.

Wydatki bieżące wykonano w 51,05% i były realizowane zgodnie z przepisami przyjętymi w budżecie, zabezpieczając w pierwszej kolejności realizację zadań zleconych i własnych gminy. Ze wskaźników przedstawionych w informacji wynika, że realizacja budżetu przebiega prawidłowo. Wydatki majątkowe wykonano w 26,71 %, których realizację opisano na stronach od nr 20-21 części opisowej.

## VIII. Wykonanie wydatków, które nie wygasły z upływem 2019 roku

Na podstawie uchwały nr XXIII/232/2019 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 18 grudnia 2019 roku został ustalony wykaz wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2019 na ogólną kwotę 303.244,76 zł, wykonanie tych wydatków wyniosło do dnia 30 czerwca 2020 roku 282.150,87 zł. Niewykorzystane środki zostały zwrócone do budżetu w kwocie 21.093,89 zł w dniu 30 czerwca 2020 roku.

### Realizacją objęte były zadania majątkowe na kwotę 282.150,87 w tym:

- 1) „Przebudowa chodników na terenie gminy wraz z infrastrukturą Plac Powstańców Wielkopolskich z monitoringiem” – 181.600,00 zł wykonano w 95,58 % w związku z powyższym dokonano zwrotu środków do budżetu w dniu 30 czerwca 2020 roku na kwotę 8.400,00 zł.
- 2) „Przebudowa chodnika przy drodze nr 272514P w Gościejewie od drogi krajowej nr 11 do drogi 27352P” - 100.550,87 zł, wydatki niewygasające z upływem roku budżetowego

2019 wydatkowano do 30 czerwca 2020 roku w 88,79 % pozostała kwota 12.693,89 zł została zwrócona budżetu w dniu 30.06.2020 roku.

Wydatki ujęte w wykazie wydatków, które nie wygasły z upływem 2019 roku wykorzystano w 93,04%.

### **IX. Wykaz załączników:**

1. Realizacja planu dochodów Budżetu Gminy za I półrocze 2020r. z podaniem zmian w planie, wykonania, procentu wykonania oraz stanu należności.
2. Realizacja planu wydatków Budżetu Gminy za I półrocze 2020r. z podaniem zmian w planie, wykonania, procentu wykonania oraz stanu zobowiązań.
3. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2020 roku.
4. Wykaz planowanych i wykonanych wydatków majątkowych gminy ujętych w planie budżetu na rok 2020.
5. Plan i wykonanie dochodów, dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami na 2020 rok – wykonanie za I półrocze 2020 roku.
6. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2020 roku.
7. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań własnych na 2020 rok – wykonanie za I półrocze 2020 roku.
8. Zestawienie planowanych i wykonanych kwot dotacji w 2020 roku – wykonanie za I półrocze 2020 roku w podziale na zadania bieżące i zadania majątkowe.
9. Plan i wykonanie przychodów i kosztów zakładów budżetowych gminy Rogoźno na 2020 rok – wykonanie za I półrocze 2020 roku.
10. Plan i wykonanie dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2020 rok – wykonanie za I półrocze 2020 roku.
11. Plan i wykonanie dochodów z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii na 2020 roku – wykonanie za I półrocze 2020 roku.
12. Plan i wykonanie przedsięwzięć realizowanych w ramach funduszu sołectkiego w 2020 roku – wykonanie za I półrocze 2020 roku.
13. Planowane i wykonane dochody i wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2020 roku – wykonanie za I półrocze 2020 roku.
14. Plan i wykonanie wydatków z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych za okres od początku roku do 30 czerwca 2020 roku.