

**Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr OR.0050.1.175.2022
Burmistrza Rogoźna
z dnia 26 sierpnia 2022 roku**

**INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ROGOŹNO
ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU**

W załączniku nr 1 do Zarządzenia Burmistrza w informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2022 roku przedstawiono następujące zagadnienia:

I.	Dane ogólne.....	3
II.	Zmiany w planie Budżetu Gminy Rogoźno dokonane przez Radę Miejską oraz Burmistrza w I półroczu 2022 r.....	4
III.	Wykonanie dochodów budżetowych	8
	1. Wykonanie dochodów w poszczególnych grupach	8
	2. Zaległości w podatkach, opłatach i niepodatkowych należnościach budżetowych na dzień 30.06.2022 roku.....	12
	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 udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.....	20
	6. Wydatki majątkowe.....	20
V.	Plan i wykonanie przychodów i rozchodów związanych z rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2022 roku.....	27
VI.	Zestawienie kredytów i pożyczek stan na dzień 30.06.2022 roku.....	28
VII.	Wynik finansowy realizacji budżetu za I półrocze 2022 rok.....	29
VIII.	Wykonanie wydatków niewygasających 2022 roku	30
IX.	Wykaz załączników.....	30

I. Dane ogólne

Informacja została opracowana zgodnie z:

1. Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2022 r. poz. 144)
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 2022, poz.513).
3. Rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (j.t. Dz. U z 2021 roku poz. 2431).
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.
6. Ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa stosownie do art. 111 (Dz.U. z 2022 r. poz. 583

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 roku została opracowana w szczególności jak uchwała budżetowa wraz z opisem i przedstawieniem w formie tabelarycznej piętnastu 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 2022 roku

Budżet Gminy na 2022 rok uchwalony został przez Radę Miejską w Rogoźnie dnia 30 grudnia 2021 roku – Uchwałą Nr LIX/565/2021

który został zmieniony:

1. Uchwałą nr LX/593/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 26 stycznia 2022 roku,
2. Uchwałą nr LX/596/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 07 lutego 2022 roku,
3. Zarządzeniem nr OR.0050.1.33.2022 Burmistrza Rogoźna z dnia 14 lutego 2022 roku,
4. Uchwałą nr LXII/613/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 09 marca 2022 roku,
5. Zarządzeniem nr OR.0050.1.53.2022 Burmistrza Rogoźna z dnia 14 marca 2022 roku,
6. Zarządzeniem nr OR.0050.1.59.2022 Burmistrza Rogoźna z dnia 23 marca 2022 roku,
7. Zarządzeniem nr OR.0050.1.66.2022 Burmistrza Rogoźna z dnia 31 marca 2022 roku,
8. Uchwałą nr LXIII/634/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 20 kwietnia 2022 roku,
9. Zarządzeniem nr OR.0050.1.82.2022 Burmistrza Rogoźna z dnia 29 kwietnia 2022 roku,,
10. Uchwałą nr LXV/640/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 09 maja 2022 roku,
11. Zarządzeniem nr OR.0050.1.89.2022 Burmistrza Rogoźna z dnia 13 maja 2022 roku,
12. Uchwałą nr LXVII/641/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 23 maja 2022 roku,
13. Zarządzeniem nr OR.0050.1.98.2022 Burmistrza Rogoźna z dnia 01 czerwca 2022 roku,
14. Uchwałą nr LXVIII/660/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 14 czerwca 2022 roku,
15. Uchwałą nr LXIX/667/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 28 czerwca 2022 roku.

Zmiany budżetu w I półroczu 2022 roku przedstawiono w tabeli

§ Uchwały		Plan obowiązujący od 01.01.2022r. (Uchwała Nr LIX/565/2021)	Zmiana	Plan obowiązujący na dzień 30.06.2022r.
§ 1	Dochody	77.514.739,66	18.816.589,16	96.331.328,82
	<i>w tym:</i>			
	<i>dochody bieżące</i>	<i>75.823.051,31</i>	<i>9.721.215,24</i>	<i>85.544.266,55</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>1.691.688,35</i>	<i>9.095.373,92</i>	<i>10.787.062,27</i>
§ 2	Wydatki	77.964.191,22	22.370.876,57	100.335.067,79
	<i>w tym:</i>			
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>75.822.051,25</i>	<i>10.525.792,76</i>	<i>86.347.844,01</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>2.142.139,97</i>	<i>2.322.126,19</i>	<i>13.987.223,78</i>
§ 3	Deficyt budżetu	449.451,56	3.554.287,41	4.003.738,97
	<i>Przychody</i>	<i>2.666.251,56</i>	<i>3.554.287,41</i>	<i>6.220.538,97</i>
	<i>Rozchody</i>	<i>2.216.800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.216.800,00</i>
§ 4	Rezerwy	310.000,00	-40.000,00	270.000,00
	<i>w tym:</i>			
	<i>ogólna</i>	<i>80.000,00</i>	<i>-40.000,00</i>	<i>40.000,00</i>
	<i>celowa</i>	<i>230.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>230.000,00</i>
§ 5	Dochody, dotacje i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej:			
	<i>w tym:</i>			
	a) dotacje i wydatki	15.379.075,00	4.185.478,73	19.564.553,73
	b) dochody	360.375,00	0,00	360.375,00
§ 7	Dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych	1.054.747,00	327.076,00	1.381.823,00
§ 8	Dotacje udzielone z budżetu Gminy	6.632.197,01	1.047.392,48	7.679.589,49
	<i>w tym:</i>			

§ Uchwały		Plan obowiązujący od 01.01.2022r. (Uchwała Nr LIX/565/2021)	Zmiana	Plan obowiązujący na dzień 30.06.2022r.
	1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	3.998.384,79	923.934,20	4.922.318,99
	z tego:			
	a) na zadania bieżące	3.856.362,20	573.468,15	4.429.830,35
	b) na zadania majątkowe	142.022,59	350.466,05	492.488,64
	2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	2.633.812,22	123.458,28	2.757.270,50
	z tego:			
	a) na zadania bieżące	2.582.812,22	21.458,28	2.604.270,50
	b) na zadania majątkowe	51.000,00	102.000,00	153.000,00
§ 9	Przychody i koszty zakładu budżetowego	5.426.858,00 5.430.858,00	862.056,40 861.900,40	6.288.914,40 6.292.758,40
§ 10	Ustala się zakres i kwoty dotacji przedmiotowej i podmiotowej dla zakładów budżetowych do:	990.596,00	156.217,40	1.146.813,40
	1) do kosztów eksploatacji mieszkań komunalnych w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych o pow. 10.257,83 m ² x 42,12 zł/m ²	432.060,00	0,00	432.060,00
	2) kosztów eksploatacji lokali socjalnych o pow. 1.241,44m ² x 32,76 zł/m ²	40.670,00	0,00	40.670,00
	3) kosztów eksploatacji lokali z wyrokami eksmisji o pow. 1.135,6m ² x 20,35zł/m ²	23.109,00	0,00	23.109,00
	4) dopłaty do konserwacji i remontów bieżących, budynków oraz pom. gospodarczych o pow. 1059,49 m ² x 33,24 zł/m ²	0,00	35.217,44	35.217,40
	5) kosztów uczestników zajęć i pracowników Centrum 41 osób x 3.658,54 zł	150.000,00	0,00	150.000,00
	6) kosztów utrzymania obiektów sportowych o pow. 54.147 m ² x 2,94 zł/m ²	159.212,00	0,00	159.212,00
	7) kosztów eksploatacji boiska „Orlik” 6.756 m ² x 21,42 zł/m ²	144.757,00	0,00	144.757,00
	8) kosztów utrzymania terenów rekreacyjnych oraz budynku hotelowego o pow. 2.251 m ² x 18,12 zł/m ²	40.788,00	0,00	40.788,00
	9) do kosztów organizowanych imprez sportowo-rekreacyjnych 2420 osób x 50,00 zł	0,00	121.000,00	121.000,00
§ 11	Wyodrębnienie dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska Dochody Wydatki	50.000,00 50.000,00		50.000,00 50.000,00
§ 12	Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych na wydatki związane z	380.000,00	92.266,93	472.266,93

§ Uchwały		Plan obowiązujący od 01.01.2022r. (Uchwała Nr LIX/565/2021)	Zmiana	Plan obowiązujący na dzień 30.06.2022r.
	realizacją n/w programów. Wydatki na programy: - rozwiązywania problemów alkoholowych - narkomanii	380.000,00 377.200,00 3.000,00	280.999,02 280.999,02 0,00	660.999,02 657.999,02 3.000,00
§ 13	Fundusz sołecki	517.095,95	0,00	517.095,95
§ 14	Limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych	3.666.251,56	457.201,03	4.123.452,59
§ 15	Upoważnia się Burmistrza Rogoźna do:			
	1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych:			
	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	2.666.251,56	0,00	3.123.452,59
	2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków: a) wynagrodzeń ze stosunku pracy między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, b) majątkowych między zadaniami w ramach działu,			
	3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków między paragrafami, rozdziałami w ramach działu,			
	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,			
	5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.			
§ 15a	Upoważnia się Burmistrza Rogoźna w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa do:			
	1) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,			
	2) dokonywania zmian, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,			
	3) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu jednostek samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostki, o ile ta nie pogorszy wyniku budżetu jednostki			
§ 16	Określono sumę w wysokości 4.000.000 zł, do której Burmistrz Rogoźna może samodzielnie zaciągać zobowiązania.			

W I półroczu 2022 r. dochody zwiększono o kwotę **18.816.589,16 zł** co stanowi **24,27%** planowanych dochodów. Po zmianach plan wynosi **96.331.328,82 zł**.

Wprowadzone dochody spowodowały zmiany w następujących działach:

Dział	Kwota w zł
Rolnictwo i łowiectwo	619.005,12
Leśnictwo	10.500,00
Transport i łączność	6.066.540,40

Dział	Kwota w zł
Gospodarka mieszkaniowa	1.219.667,33
Działalność usługowa	33.930,00
Administracja publiczna	1.438.785,11
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6.280,37
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	299.380,00
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	540.197,93
Różne rozliczenia	2.704.714,00
Oświata i wychowanie	1.199.263,09
Pomoc społeczna	2.263.257,08
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	167.000,00
Edukacyjna opieka wychowawcza	120.000,00
Rodzina	2.080.555,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20.291,22
RAZEM	18.816.589,16

Wydatki w I półroczu 2022 r. zwiększono o kwotę **22.370.876,57 zł** co stanowi **28,7%** planowanych wydatków, po zmianie plan wynosi **100.335.067,79 zł**.

Wprowadzone wydatki oraz dokonane przesunięcia spowodowały zmiany w następujących działach:

Dział	Kwota w zł
Rolnictwo i łowiectwo	701.745,12
Transport i łączność	7.361.630,34
Turystyka	84.000,00
Gospodarka mieszkaniowa	-7.282,60
Działalność usługowa	33.930,00
Administracja publiczna	1.640.381,75
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6.280,37
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	701.380,00
Obsługa długu publicznego	300.000,00
Różne rozliczenia	-40.000,00
Oświata i wychowanie	3.522.480,12
Ochrona zdrowia	287.549,02
Pomoc społeczna	3.885.508,82
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	167.000,00
Edukacyjna opieka wychowawcza	120.000,00
Rodzina	2.378.281,23
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	657.048,40
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	122.000,00
Kultura fizyczna	448.944,00
RAZEM:	22.370.876,57

Planowany deficyt budżetowy po zmianach na dzień **30.06.2022 roku** wynosi **4.003.738,97 zł**

Przychody w kwocie 6.220.538,97 zł dotyczą:

- ✓ planowanych przychodów ze sprzedaży innych papierów wartościowych -3.123.452,59zł,
- ✓ przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 1.527.485 98w tym:
 - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 900.000,00 zł,
 - środki Polski ład – Laboratoria przyszłości w wysokości 438.753,89 zł,

- środki niewykorzystane z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomani w wysokości 188.732,09 zł,

✓ wprowadzonych wolnych środków z rozliczenia 2021 roku – 1.569.600,40 zł w tym:

- uchwałą nr LXVIII/660/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 14 czerwca 2022 roku w wysokości 325.620,40 zł,
- uchwałą nr LXIX/667/2022 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 28 czerwca 2022 roku w wysokości 1.243.980,00 zł,

Rozchody w kwocie 2.216.800,00 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 2022 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**,
- spłatę rat pożyczki zaciągniętej w 2018 roku z BGK w Warszawie na sfinansowanie udziału własnego przedsięwzięcia pn. „Modernizacja i wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciech Dutkiewicz w Rogoźnie”. Pożyczka podlega spłacie w okresie od 2019 do 2037 roku rata przypadająca do spłaty w 2022 roku w kwocie **400.000 zł**,
- spłatę rat kredytu zaciągniętego w 2018 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na spłatę rat kredytów przypadających do spłaty w 2022 roku w kwocie **735.000 zł**.

III. Wykonanie dochodów budżetowych.

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

	Plan dochodów	Wykonanie dochodów na dzień 30.06.2022.	% wykonania	Udział % w wykonanych dochodach
Subwencja ogólna w tym:	22.461.546,00	12.954.455,00	57,67	22,70
- oświatowa	16.051.125,00	9.749.249,00	60,74	
- wyrównawcza	6.132.269,00	3.066.132,00	50,00	
- równoważąca	278.152,00	139.074,00	50,00	
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w tym:	12.887.283,00	6.188.969,02	48,02	10,84
- udziały od osób fizycznych	13.032.462,00	6.516.234,00	50,00	
- udziały od osób prawnych	1.356.591,00	678.294,00	50,00	
Dotacje celowe i środki pozyskane z innych źródeł w tym:	32.253.443,85	21.094.743,66	65,40	36,96
- dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej	19.564.553,73	15.919.361,36	81,37	
- dotacje celowe na zadania własne	1.557.417,03	922.406,28	59,23	
- dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania	66.000,00	3.210,20	4,86	
- środki pozyskane z innych źródeł	2.617.533,12	2.430.397,12	92,85	
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	333.310,00	333.310,00	100,00	
- dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące	13.000,00	13.000,00	100,00	

	Plan dochodów	Wykonanie dochodów na dzień 30.06.2022.	% wykonania	Udział % w wykonanych dochodach
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych	145.492,00	58.898,70	40,48	
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej na dofinansowanie własnych zadań bieżących	18.360,00	0,00	0,00	
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	4.750.000,00	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	3.187.777,97	1.414.160,00	44,36	
Podatki i opłaty	15.883.648,93	8.130.090,80	51,19	14,25
Dochody pozostałe	12.845.407,00	8.701.679,14	67,74	15,25
RAZEM DOCHODY:	96.331.328,82	57.069.937,62	59,24	100,00
z tego:				
dochody bieżące	85.544.266,55	53.202.983,88	62,19	93,22
dochody majątkowe	10.787.062,27	3.866.953,74	35,85	6,78
<i>w tym:</i>				
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	45.000,00	26.028,06	57,84	
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2.610.482,29	2.595.714,74	99,43	
- dotacje celowe i środki na zadania inwestycyjne	8.131.579,98	1.242.559,94	15,28	
- wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	2.651,01	0,00	

Wykonanie dochodów za I półrocze 2022 roku wynosi 59,24%.

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. 92,85%. Podjęte uchwały wyrażające zgodę na zbycie nowych nieruchomości winno przyczynić się do wykonania planu w drugim półroczu 2022 roku. Osiągnięto na koniec okresu sprawozdawczego prawidłowy wskaźnik wykonania dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, który wyniósł 67,74%.

Dochody bieżące zostały wykonane w **62,19%**. Dochody majątkowe w **35,85%**.

W tabeli wykazano również wykonanie dochodów pozostałych na kwotę 8.701.679,14 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 200,00 zł, tj. 20,00%, dochody z tego tytułu dotyczą nałożonych mandatów przez Straż Miejską, grzywny w celu przymuszenia oraz kar za odstąpienie zawarcia umowy. Grzywnien

i kar nie planowano w budżecie. Należność wymagalna dotyczy wystawionych mandatów na kwotę 3.050 zł, grzywny w celu przymuszenia 3.050,00 zł,

- najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy – na plan 67.000,00 zł, wykonano 48.539,53 zł, co stanowi 72,45% planowanych dochodów, należności wymagalne wyniosły na 30 czerwca 2022 roku 9.881,99 zł oraz nadpłata w wysokości 435,23
- wpływów z zysku z gminnej spółki ciepłowniczej plan i wykonanie wynosi 213.151,46 zł,
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na plan 45.000 zł, wykonanie wynosi 26.028,06 zł, co stanowi 99,43% planowanych dochodów, należność wymagalna wyniosła 20.046,64 zł,
- sprzedaży majątku na plan 2.610.482 29, wykonanie wynosi 2.595.714,74, tj. 99,43% planowanych dochodów. Należność wymagalna dotyczy sprzedaży ratalnej w kwocie 13.264,62 zł. Wykonane dochody dotyczą sprzedaży trzydziestu działek budowlanych o łącznej powierzchni 2.7368 ha, jednej działki rolnej o powierzchni 0,0036 ha, dwóch działek rekreacyjnych o powierzchni 0,0929 ha oraz trzech mieszkań i wpływów z ratalnej sprzedaży przypadających do spłaty w roku 2022,
- wpływów z usług na plan 390.700 zł, wykonano 188.935,46 zł, tj. 48,36 % i dotyczą wynajmu sal (pomieszczeń), placów, odpłatności za wyżywienie oraz usług opiekuńczych, należności wymagalne z tego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 2.413,42 zł za wynajem świetlic wiejskich w latach poprzednich,
- wpływy ze sprzedaży wyrobów wykonanie wynosi 39,83 zł,
- odsetek od dotacji pobranych w nadmiernej wysokości na plan 4.000 zł, wykonano 332,16 zł, tj. 8,30% dotyczą naliczonych odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i wychowawczych w latach poprzednich,
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat na plan 41.777,41 zł, wykonanie wynosi 27.909,32 zł, co stanowi 66,80% zaplanowanych dochodów. Należności ogółem z tego tytułu wyniosły 1.562.180,00 zł,
- pozostałych odsetek na plan 10.000 zł, wykonano 200.613,67 zł, co stanowi 200,62% 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 40.287,93 zł,
- wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych wykonanie wynosi 83.436,96 zł, na plan 139.287,81 zł,
- wpływów z różnych dochodów na plan 102.000,00 zł, wykonanie wynosi 45.450,15 zł, co stanowi 44,56 %,
- realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w części należnej gminie 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 wyniosła 4.000.543,02 zł

- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych plan 418.518 zł,
- wpływów ze zwrotów dotacji pobranych w nadmiernej wysokości zaplanowano na kwotę 36.553,60 zł zwrócono 36.553,60 zł, co stanowi 100,00%. Wpływy dotyczą nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wychowawczych, zasiłku stałego oraz zwrotu części niewykorzystanej dotacji w 2021 roku,
- wpłaty środków finansowych do budżetu niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2021 wyniosły 2.651,01 zł, którą wprowadzono do planu budżetu na 2022 roku. 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 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 30.06.2022 roku.

III.2. Zaległości w podatkach, opłatach i niepodatkowych należnościach budżetowych na dzień 30.06.2022 roku przedstawia tabela:

Rodzaj zaległości	Stan zaległości na dzień 30.06.2022r.											
	Ogółem:	w tym:										
		Wymagalne	Niewymagalne		Skutki obniżenia górnych stawek	Zwolnienia	Umorzenia	Skutki rozłożenia na raty i odroczenia wg decyzji z	Objęte tytułami wykonawczymi przekazanymi do egzekucji	Objęte innymi czynnościami (upomnienia)	Nie objęte żadnymi czynnościami	Zabezpieczone hipotecznie
rozłożone na raty	odroczone											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Podatek od nieruchomości:	9.695.994,25	3.954.575,02	99.952,83	0,00	1.814.840,59	46.360,27	848,00	80.553,00	2.826.030,93	890.985,46	237.558,63	0,00
- osoby prawne	5.171.148,68	931.809,68	0,00	0,00	989.216,01	46.360,27	0,00	0,00	283.962,68	534.815,00	113.032,00	0,00
- osoby fizyczne	4.524.845,57	3.022.765,34	99.952,83	0,00	825.624,58	0,00	848,00	80.553,00	2.542.068,25	356.170,46	124.526,63	0,00
Podatek rolny, w tym:	482.427,57	153.904,97	0,00	0,00	304.154,96	0,00	0,00	0,00	86.415,82	43.070,40	24.418,75	0,00
- osoby prawne	36.420,90	673,90	0,00	0,00	34.293,79	0,00	0,00	0,00	0,00	673,90	0,00	0,00
- osoby fizyczne	446.006,67	153.231,07	0,00	0,00	269.861,17	0,00	0,00	0,00	86.415,82	42.396,50	24.418,75	0,00
Podatek leśny, w tym:	92.850,00	1.129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218,00	766,00	145,00	0,00
- osoby prawne	88.473,00	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- osoby fizyczne	4.377,00	1.093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218,00	766,00	0,00	0,00
Podatek od środków transportowych:	577.075,79	471.616,79	3.220,00	0,00	149.272,00	0,00	0,00	3.220,00	346.975,79	117.367,00	7.274,00	0,00
- osoby prawne	188.564,97	171.360,97	0,00	0,00	39.294,00	0,00	0,00	0,00	121.260,97	48.386,00	1.714,00	0,00
- osoby fizyczne	388.510,82	300.255,82	3.220,00	0,00	109.978,00	0,00	0,00	3.220,00	225.714,82	68.981,00	5.560,00	0,00
Opłaty za służebność	5.371,09	300,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,83	0,00	0,00
Wieczyste użytkowanie:	45.247,27	45.247,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.746,18	9.758,06	19.743,03	0,00
- osoby prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- osoby fizyczne	45.247,27	45.247,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.746,18	9.758,06	0,00	0,00
Opłata planistyczna	149.664,30	149.664,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.664,30	0,00	0,00	0,00
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4.132.298,30	706.523,74	3.037,55	0,00	0,00	0,00	1.950,00	3.037,55	440.752,94	60.097,35	205.673,45	0,00
Opłaty za sprzedaż alkoholu	119.732,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opłata za zajęcie pasa drogi gminnej	2.476,17	2.436,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.436,17	108,00	0,00	0,00
Opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienie	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 z Urzędów Skarbowych	70.776,79	35.345,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.035,39	brak informacji z US			

Rodzaj zaległości	Stan zaległości na dzień 30.06.2022r.											
	Ogółem:	w tym:										
		Wymagalne	Niewymagalne		Skutki obniżenia górnych stawek	Zwolnienia	Umorzenia	Skutki rozłożenia na raty i odroczenia wg decyzji z	Objęte tytułami wykonawczymi przekazanymi do egzekucji	Objęte innymi czynnościami (upomnienia)	Nie objęte żadnymi czynnościami	Zabezpieczone hipotecznie
rozłożone na raty	odroczone											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
RAZEM PODATKI I OPŁATY:	15.373.913,79	5.520.743,20	106.210,38	0,00	2.268.267,55	46.360,27	2.798,00	95.845,94	3.868.240,13	1.122.345,10	494.812,86	0,00
Przekształcenie wieczystego użytkowania	20.046,64	20.046,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.628,03	11.418,61	0,00
Sprzedaż działek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż mieszkań	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
Mandaty karne, i grzywny pieniężne	19.350,00	19.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.720,00	10.430,00	0,00	0,00
Z tytułu usług	2.814,72	914,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	721,82	192,35	0,00
Dzierżawa składników majątkowych	32.266,83	30.489,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.980,50	17.825,93	5.682,60
Zaliczki i fundusz alimentacyjny	4.050.456,94	4.039.741,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów z 28.04.2022r. – Dz.U z 2022r. poz. 1205 - egzekucję prowadzi Komornik Sądowy - 4.000.543,02 zł		
RAZEM POZOSTAŁE DOCHODY:	4.138.199,75	4.124.263,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.720,00	26.760,35	29.436,89	5.682,60
Odsetki od podatków i opłat	1.565.483,39	0,00	4.388,00	0,00	0,00	0,00	1.254,00	4.815,25	1.351.300,00	132.505,39	3.428,00	0,00
Odsetki pozostałe	40.232,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.799,56	9.371,21	795,14	2.705,39
RAZEM § 0910, § 0920:	1.605.715,93	0,00	4.388,00	0,00	0,00	0,00	1.254,00	4.815,25	1.358.099,56	141.876,60	4.223,14	2.705,39
OGÓLEM:	21.117.829,47	9.684.837,23	110.598,38	0,00	2.268.267,55	46,360,27	4.052,00	100,661,19	5.228.059,69	1.290.982,05	528.472,89	8.387,99

W zestawieniu ujęto należności według rodzaju zaległości.

Ogółem należności wynoszą:	-	21.117.829,47 zł,
w tym:		
• wymagalne (bez odsetek)	-	9.644.549,30 zł,
• rozłożone na raty (bez odsetek)	-	98.418,94 zł,
• z odroczonym terminem płatności	-	0,00 zł,
• odsetek od podatków i opłat	-	1.563.042,00 zł,
• należności niewymagalne, których termin płatności przypada na miesiące następne	-	9.811.819,23 zł.

Zaległości wymagalne dotyczą należności z lat ubiegłych i bieżącego roku tj. do 30.06.2022r. Razem kwota rozłożeń na raty w zaległości niewymagalnej wynosi – 106.210,38 zł, które obejmują należności zaległe i bieżące.

W 2022 roku organ podatkowy wydał 4 decyzji rozłożenia na raty na ogólną kwotę 109.328,95 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego skutki finansowe z tych decyzji wyniosły 95.137,55 zł.

W tabeli podano również obliczone za okres sprawozdawczy kwoty:

umorzeń w poszczególnych podatkach	-	4.052,00 zł,
rozłożenia na raty odroczenia terminu płatności	-	100.661,19 zł,
skutków udzielenia ulg i zwolnień	-	46.360,27 zł
skutków obniżenia górnych stawek podatków	-	2.268.267,55 zł.

W I półroczu 2022 roku:

- wysłano upomnień	-	694 szt.	- kwota	1.026.766,12 zł,
- wystawiono tytuły egzekucyjne	-	320 szt.	- kwota	370.245,90 zł,
- dłużnicy alimentacyjni	-	370 osoby	- kwota	4.000.543,02 zł

z tytułu zaliczek alimentacyjnych (102 osób) w wysokości 50% oraz funduszu alimentacyjnego (268 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 28.04.2022r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1205).

Na koniec okresu sprawozdawczego nie podjęto działań wobec 1804 podatników na łączną kwotę 524.215,75 zł (bez odsetek) ze względu na jednostkową kwotę nieprzekraczającą kosztów upomnienia lub posiadających zaległość jednomiesięczną w tym:

- ✓ podatku od nieruchomości i podatku rolnego – 889 podatników na ogólną kwotę 318.542,30 zł;
- ✓ opłaty za odbiór odpadów komunalnych – 915 osób na ogólną kwotę 205.673,45 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	197	27
Podatek rolny	17	4
Podatek leśny	0	0
Podatek od środków transportu	0	0
Wieczyste użytkowanie	0	0
Dzierżawa ziemi	0	0
Sprzedaż działek	0	0
Mandaty karne	3	0
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	480	2892

Rodzaj zaległości podatkowych i cywilnoprawnych	Upomnienia (sztuk)	Tytuły wykonawcze (sztuk)
wynajmu pomieszczeń - usługi	4	0
R A Z E M:	694	320

III.3. Stan środków pieniężnych na rachunkach budżetu gminy i jednostek organizacyjnych na dzień 30.06.2022 roku – wykazane w sprawozdaniu Rb-N

I. Gotówka w kasie	6.650,81
w tym w:	
- Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej	1.500,00
- Urzędzie Miejskim	4.000,00
- Zarządzie Administracyjnym Mienia Komunalnego	125,29
- Ośrodek Sportu i Rekreacji	1.025,52
II. Depozyty na żądanie (stan środków na rachunkach bankowych)	13.221.603,67
w tym na rachunku:	
- budżetu Gminy	11.585.185,69
- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	180.760,42
- Centrum Usług Wspólnych	16.633,38
- Szkoły Podstawowej Nr 2	126.314,47
- Szkoły Podstawowej nr 3	56.154,17
- Szkoły Podstawowej w Parkowie	13.510,65
- Szkoły Podstawowej w Budziszewku	23.141,24
- Szkoły Podstawowej w Gościejewie	33.379,97
- Szkoły Podstawowej w Pruścach	26.318,74
- Przedszkola nr 1	35.768,83
- Przedszkola Nr 2	42.507,39
- Przedszkola w Parkowie	35.083,18
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Rogoźnie	31.264,18
- Zarządu Administracyjnego Mienia Komunalnego	77.600,03
- Centrum Integracji Społecznej	28.267,85
- Ośrodek Sportu i Rekreacji	909.713,48
III. Depozyty terminowe	0,00
RAZEM STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	13.228.254,48
NA 30.06.2022 ROKU	

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

IV. Wykonanie wydatków budżetowych

	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w wykonanych wydatkach
Wydatki bieżące	86.347.844,01	51.537.406,40	59,69	98,27
z tego:				
1) wydatki jednostek budżetowych	57.428.032,76	30.923.186,75	53,85	58,96
w tym:				
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	32.357.334,84	17.609.966,60	54,43	
b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań	25.070.697,92	13.313.220,15	53,11	
2) dotacje na zadania bieżące	7.212.711,06	3.921.619,49	54,37	7,48
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	19.975.736,39	16.116.408,19	80,68	30,73
4) obsługę długu – odsetki od kredytów i pożyczek	749.158,00	390.608,59	52,14	0,74
5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	982.205,80	185.583,38	18,89	0,35
Wydatki majątkowe	13.987.223,78	907.329,56	6,49	1,73
w tym:				
1) dotacje przekazane z budżetu na zadania majątkowe	285.000,00	123.000,00	43,16	
2) zakupy inwestycyjne	599.578,89	264.949,00	44,19	
3) pozostałe wydatki inwestycyjne	10.363.454,91	519.196,06	5,01	
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	2.739.189,98	184,50	0,01	
RAZEM:	100.335.067,79	52.444.735,96	52,27	100,00

IV.1. Wydatki bieżące – jednostek budżetowych

Wydatki bieżące na dzień 30 czerwca 2022 roku zostały wykonane w 59,69 % i stanowią 98,27% udziału w wykonanych wydatkach na dzień 30.06.2022 r.

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczone, w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów przedstawiono w załączniku nr 14 do informacji opisowej, wykonanie wyniosło 54,43%.
- Wydatki związane z realizacją statutowych zadań we wszystkich jednostkach budżetowych wykonano w 53,11%.

Rodzaj poniesionych wydatków statutowych na dzień 30.06.2022 roku przedstawiono w tabeli:

Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania	zobowiązania niewymagalne
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów	17.286,00	10.572,00	61,16	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,	53.800,00	12.016,98	22,34	0,00

Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania	zobowiązania niewymagalne
	pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości				
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	164.549,00	99.642,17	60,55	0,00
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2.000,00	119,00	5,95	0,00
4190	Nagrody konkursowe	1.500,00	1.448,22	96,55	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.629.826,35	606.614,91	37,22	40.586,25
4220	Zakup środków żywności	849.819,91	359.909,41	42,12	1.570,59
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	248.550,63	7.958,16	3,22	0,00
4260	Zakup energii	2.057.700,00	1.234.231,27	59,98	14.664,09
4270	Zakup usług remontowych	275.535,71	71.002,49	25,77	5.976,65
4280	Zakup usług zdrowotnych	76.590,00	12.961,80	16,92	1.380,00
4300	Zakup usług pozostałych	15.138.362,27	8.322.912,44	54,98	329.000,39
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1.478.178,00	698.262,10	47,24	5.252,10
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	133.640,10	60.588,87	45,34	116,34
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	127.775,00	65.150,00	50,99	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	84.262,09	30.895,74	53,55	3.338,14
4420	Podróże służbowe zagraniczne	2.600,00	0,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki	814.589,76	716.643,18	87,98	3.765,46
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.256.842,10	950.247,33	75,63	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	215,00	160,00	74,42	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.000,00	723,00	72,30	0,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5.600,00	5.598,73	99,98	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	4.000,00	332,16	8,30	0,00
4570		50,00	44,00		
4580		40,00	34,27		
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	110.000,00	8.031,00	7,30	0,00
4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	120.000,00	666,32	0,56	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5.000,00	1.183,31	23,673	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	140.386,00	35.271,29	25,12	680,00
4810	Rezerwy	270.000,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	25.070.697,92	13.313.220,15	53,11	406.330,01

Zobowiązania związane z realizacją statutowych zadań na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą ogółem 406.330,01 zł i stanowią 1,62% planowanych wydatków w tej grupie.

Wydatki poniżej wskaźnika upływu czasu w poszczególnych paragrafach zostaną wykonane w drugim półroczu 2022 roku, między innymi: zakup pomocy naukowych, remonty w jednostkach oświatowych, okresowe badania lekarskie pracowników. Na dzień 30.06.2022 roku zaszła potrzeba rozwiązania zaplanowanej rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe

w kwocie 40.000,00 zł w związku zaistniała sytuacja konfliktu zbrojnego na terytorium Ukrainy.

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 31.05.2022r. w wysokości 75%), podatku od nieruchomości, wieczystego użytkowania nieruchomości od skarbu państwa (termin zapłaty 31.03.2022r.) oraz zapłaty składek członkowskich do stowarzyszeń.

Poniesione w I półroczu niskie wykonanie zaplanowanych wydatki z tytułu kar i odszkodowań na rzecz osób fizycznych i prawnych przewidziano do realizacji w II półroczy 2022 roku..

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 2022 roku 12.016,98 zł.

W miesiącu styczniu br. dokonano zwrotu nienależnie pobranej dotacji przedszkolnej w wysokości 970,86 zł za rok 2021. W wyniku kontroli doraźnej (wewnętrznej) z upoważnienia Burmistrza dotycząca prawidłowości przyjęcia dwójki dzieci przedszkolnej. Niezgodność ilości dzieci powstała w niepublicznym przedszkolu PRZEMYSŁAW w Rogoźnie.

IV.2. Dotacje na zadania bieżące

Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosi 54,37% na plan 7.212.711,06 zł, wykonano 3.921.619,49 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 i podmiotową dla zakładów budżetowych.

Zestawienie planowanych i wykonanych kwot dotacji bieżących na dzień 30 czerwca 2022 roku, przedstawiono w załączniku nr 7 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 **19.975.736,39 zł**, wykonano **16.116.408,19 zł tj. 80,68%** planowanych na ten cel wydatków, które stanowią udział 30,73% 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 **18.652.219,19 zł**, wykonano **15.331.084,21 zł tj. 82,19%** w tym:

- związanych z realizacją zadań w dziale Rodzina na plan 15.314.647,00 zł, wykonano 12.829.680,33 zł co stanowi 83,77% planowanych wydatków,
- związanych z realizacją zadań w dziale Pomoc Społeczna na plan 3.337.572,19 zł, wykonano 2.501.403,88 zł, co stanowi 74,95% planowanych wydatków.

Pozostałe wydatki w grupie świadczeń na rzecz osób fizycznych (poza opieką społeczną i rozdziałem Rodzina) na plan **1.323.517,20 zł**, wykonanie wynosi **785.323,98 zł, co stanowi 59,34% wykonanych wydatków** i dotyczą:

- wypłacanych diet dla radnych, sołtysów na plan 502.831,20 zł, wykonano 333.548,10 zł tj. 66,33%,

- wydatków z tytułu ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczych dla członków Ochotniczej Straży Pożarnej zaplanowano kwotę 113.000,00 zł, wykonano 39.972,00 zł tj. 35,37% ,
- wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń na plan 499.986,00 zł, wykonano 233.871,88 zł tj. 46,77%,
- wydatków na stypendia i inne formy pomocy dla uczniów zaplanowano kwotę 207.700,00 zł, wykonano 177.932 00, tj. 85,67%

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

Lp.	Źródło kredytów i pożyczek	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	BS Rogoźno – kredyt długoterminowy z 2014 roku	10.000,00	8.343,18	83,43
2.	BS Rogoźno – kredyt długoterminowy z 2017 roku	20.000,00	18.635,70	93,18
3.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska Poznań - pożyczka	30.000,00	24.617,38	82,06
4.	Bank Pocztowy Bydgoszcz – kredyt zaciągnięty w 2012 roku oraz wnioskowany na 2013 rok	20.000,00	19.131,56	95,66
5.	Bank Gospodarstwa Krajowego - kredyt w 2018 roku	140.000,00	100.430,36	71,73
6.	Bank Gospodarstwa Krajowego - pożyczka w 2018 roku	28.000,00	18.046,36	64,45
7.	PeKaO – emisja obligacji w 2020 roku	200.000,00	163.702,05	81,85
	Razem:	448.000,00	352.906,59	78,77

IV.5. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w 2022 roku realizowany jest następujący projekt:
Publiczny Żłobek w Gminie Rogoźno – Opieka nad dziećmi do lat 3

Przedsięwzięcie bieżące zaplanowano w 2022 roku na kwotę – 798.205,80 zł, wydatki wykonane do dnia 30 czerwca br. – 185.583,38 zł .

Wydatki bieżące na projekt realizowany w latach 2021-2023 zaplanowano na łączną kwotę 1.610.986,78 wykonanie wydatków od początku realizacji do dnia 30 czerwca 2022 roku wynosi 544.820,91 zł, co stanowi 33,81% zaawansowania w realizacji.

IV.6. Wydatki majątkowe

- 1) Budowa placu zabaw w m. Owieczki (projekt w konkursie Wielkopolska Odnowa Wsi przedsięwzięcie funduszu sołeckiego w kwocie 6.000,00 zł, z budżetu 60.000,00 zł)

Ze względu na nie otrzymanie dofinansowania zostanie zmieniona nazwa zadania na sesji Rady Miejskiej w dniu 24.08.2022r. Kwota z budżetu gminy w wysokości 1 600,00 zł zostanie zabezpieczona na wkład własny gminy do wniosku złożonego w dniu 08.08.2022 na zakup wyposażenia do Sali wiejskiej w Owieczkach.

- 2) Rozbudowa wiaty oraz doposażenie placu zabaw w m. Studzieniec (projekt w konkursie Wielkopolska Odnowa Wsi przedsięwzięcie funduszu sołeckiego w kwocie 10.000,00 zł, z budżetu 30.000,00 zł)

Na wniosek o dofinansowanie projektu złożony w dniu 07.02.2022 r została podpisana umowa z Marszałkiem Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie w dniu 24.06.2022, która zostanie wprowadzona na sesji Rady Miejskiej w dniu 24.08.2022r. W kwocie 46 000,00 zł. Realizacja zadania do 22 listopada 2022r.

- 3) Przebudowa istniejących zajazdów na pola z drogi gminnej w miejscowości Parkowo Gmina Rogoźno

Faktura FV/011/04/2022/F w kwocie 15 375,00 została błędnie zadekretowana ze środków bieżących tj.60016/4300. Zostanie to skorygowane w miesiącu sierpniu.

- 4) Budowa chodnika ulica Mała Poznańska 57 w Rogoźnie

- 5) Przebudowa ulicy Kochanowskiego oraz fragmentu ulicy Mickiewicza w Rogoźnie, zadanie dofinansowane z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład na kwotę 4.750.000,00 zł

Został ogłoszony przetarg Ogłoszenie nr 2022/BZP 00278119/01 z dnia 2022-07-26. Po przeprowadzonym przetargu została podpisana umowa INTZ.272.29.2022 z dnia 07.07.2022r z wykonawcą Przedsiębiorstwo Budowlano-Drogowe Szymon Włodarczyk ul. Potulicka 10/5, Cieśle 64-610 Rogoźno oraz Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Mateusz Włodarczyk z siedzibą ul. Paderewskiego 23/4, 64-610 Rogoźno w kwocie 3 888 566,92 zł. Termin realizacji do 6 miesięcy od dnia podpisania umowy.

- 6) Przebudowa ulicy Kochanowskiego oraz fragmentu ulicy Mickiewicza w Rogoźnie, wkład własny na kwotę 286.939,65 zł

Po przeprowadzonym rozeznaniu rynku została podpisana umowa na pełnienie nadzoru inwestorskiego INTZ.272.33.2022 z wykonawcą WERITY PROJEKTY Piotr Marciniak Jaracz 2p,64-610 Rogoźno

- 7) Dokumentacja budowy dróg na terenie Gminy Rogoźno

W związku z otrzymaniem dotacji została podpisana umowa na wykonanie dokumentacji projektowej z wykonawcą, Biuro Projektowo - Konsultingowe ZJAZ- Rokietnica D Grzegorz Łukaszczyk os. Kalinowe, 62-090 Rokietnica:

1) Budowa ulicy Południowej wraz z odwodnieniem w kwocie 27 429,00 zł,

2) Budowa/przebudowa dróg w miejscowościach:

Międzylesie 39 606,00 zł, Boguniewo 32 226,00 zł, Józefinowo 19 803,00 zł, Jaracz 22 755,00 zł, Ruda 14 514,00 zł. Termin realizacji do 15 listopada 2022r.

- 8) Dokumentacja do projektu Przebudowy dróg na terenie Gminy Rogoźno

Przygotowano zlecenie na wykonanie prac projektowych dla przebudowy ul. Majora Biskupskiego w Rogoźnie zostało przygotowane zlecenie OR.271.231.2022 z wykonawcą, Biuro Projektowo - Konsultingowe ZJAZ- Rokietnica D Grzegorz Łukaszczyk os. Kalinowe, 62-090 Rokiet Zakres prac:

1.Geodezja-mapy do celów projektowych, nieaktualizowana

2.Projektbranżydrogowej:

-projekt budowlany,

-projekt wykonawczy,

- materiały przetargowe: specyfikacje techniczne, kosztorys inwestorski, przedmiar robót

Wartośćofertywynosi:cenabrutto:23.370,00zł

Słownie: dwadzieścia trzy tysiące trzysta siedemdziesiąt zł 00/100

- oferta obejmuje przygotowanie materiałów do uzyskania decyzji PnB lub Zgłoszenia robót,

- oferta nie obejmuje wykonania ewentualnych projektów usunięcia kolizji z infrastrukturą techniczną,

Termin realizacji 09.09.2022r.

- 9) Dokumentacja Przebudowy mostu na terenie Gminy Rogoźno

Zostało skierowane zaproszenie do 6 oferentów celem przedłożenia oferty. Do urzędu wpłynęła jedna oferta na kwotę 100 000,00 zł.

- 10) Wykonanie chodnika i parkingu przy ul. Kościuszki 57 w Rogoźnie

11) Budowa zatok parkingowych na osiedlu przy ulicy Kościuszki w Rogoźnie, działka nr ew. 1512/18

Po rozeznaniu rynku zostało skierowane zaproszenie do 4 potencjalnych oferentów. W dniu 07.07.2022 została podpisana umowa INTZ.272.28.2022 z wykonawcą Przedsiębiorstwo Budowlano-Drogowe Szymon Włodarczyk ul. Potulicka 10/5, Cieśle 64-610 Rogoźno w kwocie 86691,70 zł

- 12) Dostawa, montaż i uruchomienie stacji ładowania pojazdów elektrycznych

W dniu 28 czerwca 2022 na sesji RM LXIX zostało wprowadzone zadanie na dostawę, montaż i uruchomienie stacji ładowania pojazdów elektrycznych 46 000,00 brutto. Umowa zaostała zawarta INTZ.272.31.2022

13) Montaż progu zwalniającego na przejściu dla pieszych na ul. Seminarialnej

Zostało przygotowane zlecenie OR.271.234.2022 z Wykonawcą BIMEX Sp. z o.o, ul. Fabryczna 7,64-610 Rogoźno

14) Remont drogi gminnej w miejscowości Cieśle gmina Rogoźno zadanie dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - kwota dofinansowania

Został ogłoszony przetarg Ogłoszenie nr 2022/BZP 00215056/01 z dnia 2022-06-20. Po przeprowadzonym przetargu została podpisana umowa INTZ.272.41.2022 z wykonawcą Przedsiębiorstwo Budowlano-Drogowe Szymon Włodarczyk ul. Potulicka 10/5, Cieśle 64-610 Rogoźno na kwotę 1 179 866,37 zł. Termin realizacji zadania 15.11.2022

15) Remont drogi gminnej w miejscowości Cieśle gmina Rogoźno środki własne

W dniu 22.07.2022 zostało skierowane zaproszenie ofertowe do 4 potencjalnych oferentów celem przedłożenia oferty na wykonanie usługi na pełnienie nadzoru inwestorskiego. W wyniku zapytania ofertowego została wyłoniona firma AR-MO Monika Gumuła - Koza ul. Naramowicka 217a/23, 61-611 Poznań na kwotę 13 812,90 Umowa INTZ.272.41.2022

16) Utworzenie pola biwakowego dla mieszkańców i turystów odwiedzających Gminę Rogoźno

W dniu 2022-04-08 został ogłoszony przetarg ogłoszenie nr 2022/BZP 00116350/01. Zgodnie z art..260 ust.2 ustawy z dnia 11 września 2019 PZP zostało unieważnione postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie podstawowym bez negocjacji na wykonanie zadanie została założona 1 oferta w kwocie 658 665,00 zł. Na podstawie art. 255 pk 3) Zamawiający unieważnił postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, jeżeli cena lub koszt najkorzystniejszej oferty lub oferta z najniższą ceną przewyższa kwotę, którą Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Drugi przetarg został ogłoszony w dniu 2022-06-20 nr 2022/BZP 00215222/01 Na podstawie art. 255 pk 1) PZP Zamawiający unieważnił postępowanie o udzielenie zamówienia, jeżeli nie złożono żadnego wniosku o dopuszczenie dla mieszkańców i turystów odwiedzających Gminę Rogoźno. Trzeci przetarg został ogłoszony w dniu 2022-07-08 po nr 2022/BZP 00247003/0. Na podstawie art. 255 pkt 1) PZP Zamawiający unieważnił postępowanie o udzielenie zamówienia, jeżeli nie złożono żadnego wniosku o dopuszczenie dla mieszkańców i turystów odwiedzających Gminę Rogoźno.

17) Wykonanie obiektu małej architektury - zagospodarowanie placu zabaw w Pruścach

W dniu został ogłoszony przetarg pod nr 2022/BZP 00116377/01 z dnia 2022-04-08. w przeprowadzonym postępowaniu złożono 3 oferty. Postępowanie zakończyło się unieważnieniem Zgodnie z art..260 ust.2 ustawy z dnia 11 września 2019 PZP zostało unieważnione postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie podstawowym bez negocjacji na wykonanie zadanie została założona 1 oferta w kwocie 658 665,00 zł. Na podstawie art. 255 pk 3) Zamawiający unieważnił postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, jeżeli cena lub koszt najkorzystniejszej oferty lub oferta z najniższą ceną przewyższa kwotę, którą Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. W dniu 28 czerwca 2022 na sesji RM LXIX zwiększono plan finansowy na zadanie. W dniu 2022-06-20 został ogłoszony II przetarg pod nr 2022/BZP 00215148/01. Został wyłoniony wykonawca SIMBA Group Sp. z o.o ul. Zimna 15, 20-204 Lublin i została podpisana umowa INTZ.272.38.2022r. Termin zgodnie z umową 15.08.2022 aneks z dnia 10.08.2022r. do dnia 15.09.2022r.

18) Zakup gruntu - chodniki, poszerzanie ulic na terenie gminy,

19) Zakup kopertownicy QUADIENT DA.-40i v2

20) Rozbudowa sieci UM w Rogoźnie - Cyfrowa Gmina

21) Cyfrowa Gmina - zakup inwestycyjne

22) Zakupy inwestycyjne - Cyfrowa Gmina "GRANTY PPGR"

W dniu 2022-05-26 został ogłoszony przetarg pod nr ogłoszenie nr 2022/BZP 00179433/01. Do przetargu przystąpiło 4 oferentów. Po wyborze oferty została podpisana umowa INTZ.272.27.2022 z dnia 01.07.2022 z wykonawcą i COD Sp. z o.o ul. Grzażyńskiego 51, 43-300 Bielsko Biała na kwotę 831 551,52 zł. Termin realizacji umowy 40 dni od zawarcia umowy.

23) Zakup z montażem masztu i flagi, zadanie finansowane ze środków „Białe Czerwona”

24) Przebudowa pomieszczeń magazynowych i ubikacji - stara strażnica (przedsięwzięcie funduszu sołeckiego w kwocie 29.549,05 zł)

25) Dofinansowanie do zakupu samochodu pożarniczego - DRABINA dla OSP Rogoźno. Umowa Nr OSP.3032.1.2022 z dnia 08.02.2022 r. Środki z budżetu gminy w wysokości 120.000,00 zł, środki własne OSP w Rogoźnie w wysokości 8.00000 zł.

26) Adaptacja istniejących pomieszczeń na potrzeby pracowni lekcyjnych SP Nr 2 w Rogoźnie, zadanie realizowane z RFIL w kwocie 200.000,00 zł

Ogłoszono przetarg pod nr 2021/BZP 00148577/01 z dnia 2021-08-13. Do przetargu przystąpiły dwie firmy. Po wyborze została wybrana firma Fabryka SPECTRUM Sp. z o.o ul. Ceramiczna 4, 20-150 Lublin. Wykonano 36 szt. okien PCV i drzwi wejściowe. Zapłacono wykonawcy 124 494,70 zł. W dniu został ogłoszony przetarg pod nr 2022/BZP 00282451/01 z dnia 2022-07-28 na wykonanie adaptacji sali nr 8 wraz z zapleczem. Termin otwarcia 12.08.2022r. W dniu 22.07.2022 zostało przygotowane zlecenie OR.271.1.217.2022 na zakup szafek firma LOCOBOX Sp. z o.o ul. 3 Maja 22/2C,40-096 Kielce w ilości 25 szt. 10 drzwiowych na kwotę 46 305,81 brutto. W dniu 28.07.2022 skierowano zaproszenie na wyremontowanie szatni. W dniu 12.08.2022 zostało postępowanie unieważnione ze względu na przekraczające możliwości finansowe. W dniu 08.08.2022 zostało ponownie skierowane zaproszenie do wykonania zadania do 3 oferentów. W dniu 10 zostały przedłożone 2 oferty. Realizacja na etapie wyboru oferty.

27) Adaptacja istniejących pomieszczeń na potrzeby pracowni lekcyjnych SP Nr 2 w Rogoźnie, zadanie realizowane z RFIL wkład własny w kwocie 250.000,00 zł

Urząd Miejski zlecił wykonanie projektu technicznego w oparciu o projekt budowlany na wymianę stolarki okiennej w kwocie 8 610,00 zł. Zlecenie OR.271.1.35.2022 - wykonawca Usługi Projektowo Kosztorysowe i Nadzory Budowlane Eugeniusz Cieszyński ul. Jeżyka 16/7,62-100 Wągrowiec

28) Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Olimpijczyków Polskich w Rogoźnie, zadanie realizowane przy dofinansowaniu środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 400.000,00 zł. Ogłoszono przetarg pod nr 2021/BZP 00148577/01 z dnia 2021-08-13. Do przetargu przystąpiły dwie firmy. Po wyborze została wybrana firma Fabryka SPECTRUM Sp. z o.o ul. Ceramiczna 4, 20-150 Lublin. Wykonano 8 szt. okien drewnianych.

Zapłacono wykonawcy 87 065,26 zł. W dniu 2022-07-28 ogłoszono przetarg pod nr 2022/BZP 00281720/01 na wykonanie instalacji gazowej i c.o. w budynku szkoły. Termin otwarcia ofert 12.08.2022 r. W dniu 22.07.2022 zostało skierowane zaproszenie ofertowe do 4 oferentów na wykonanie instalacji elektrycznej. Do dnia 29.07.2022 wpłynęła jedna oferta. W dniu 02.08.2022 r została podpisana umowa INTZ.272.37.2022 na kwotę 109 470,00 brutto. W dniu 28.07.2022 skierowano zaproszenie na wyremontowanie sali nr 6. W dniu 12.08.2022 zostało postępowanie unieważnione ze względu na przekraczające możliwości finansowe. W dniu 08.08.2022 zostało ponownie skierowane zaproszenie do wykonania zadania do 3 oferentów. W dniu 10 zostały przedłożone 2 oferty. Realizacja na etapie wyboru oferty.

29) Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Olimpijczyków Polskich w Rogoźnie, zadanie realizowane przy dofinansowaniu środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wkład własny w kwocie 106.248,35 zł

30) Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Olimpijczyków Polskich w Rogoźnie, zadanie realizowane przy dofinansowaniu środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wkład własny w kwocie 35.670,00 zł na dokumentację techniczną Po rozeznaniu rynku zostały przygotowane umowy na zadania: 1) „Modernizacja budynków Szkoły Podstawowej im. Olimpijczyków Polskich w Rogoźnie - prace projektowe wymiany instalacji C.O wraz z grzejnikami oraz wymiany kotłów opalanych paliwem stałym umowa INTZ.272.23.2022 w kwocie 11 500,00 zł z wykonawcą IRMINA PROJEKT Usługi Projektowe Irmina Ziółkowska ul. Żabikowska 62J/32, 62-030 Luboń. Termin realizacji 30 czerwca 2022r. 2) Zadanie na wykonanie „Modernizacja budynków Szkoły Podstawowej im. Olimpijczyków Polskich w Rogoźnie - prace projektowe wymiany instalacji elektrycznej i teletechnicznej umowa INTZ.272.22.2022 w kwocie 7 380,00 zł z wykonawcą PUH Wiesław Kapłon ul. Ostrorowska 19, 64-500 Szamotuły. Termin realizacji 11 lipca 2022r.

31) Kompleksowa termomodernizacja budynków szkół podstawowych na terenie Gminy Rogoźno" - dokumentacja techniczna w trakcie realizacji

32) Modernizacja dachu budynku Nr 2 Szkoły w Tarnowie, zadanie w trakcie realizacji

33) Kompleksowa termomodernizacja budynków szkół podstawowych na terenie Gminy Rogoźno

Ogłoszenie przetargu nastąpi po przekazaniu dokumentacji projektowej tj. III-IV kwartał.

34) Kompleksowa termomodernizacja budynków szkół podstawowych na terenie Gminy Rogoźno

Ogłoszenie przetargu nastąpi po przekazaniu dokumentacji projektowej tj. III-IV kwartał.

35) Kompleksowa termomodernizacja budynków szkół podstawowych na terenie Gminy Rogoźno.

Ogłoszenie przetargu nastąpi po przekazaniu dokumentacji projektowej tj. III-IV kwartał.

36) Rozwój szkolnej infrastruktury "Laboratoria przyszłości". Zadania realizowane przez jednostki oświatowe.

37) Modernizacja budynku przedszkola w Pruścach – w trakcie realizacji

38) Modernizacja i zakup dodatkowych elementów placu zabaw w Przedszkolu Nr 2 - "Bajkowy Świat", w trakcie realizacji

39) Modernizacja instalacji elektrycznej oraz głównego wyłącznika Przedszkole nr 2 w Rogoźnie w trakcie realizacji, planowane zakończenie w II półroczu br.

40) Zakup serwera dla GOPS

41) Dofinansowanie zakupu autobusu dla WTZ w Wiardunkach

42) Publiczny żłobek w gminie Rogoźno - wkład własny na wyposażenie pomieszczeń

ZLECENIE OR.271.1.61.2022 na kwotę 20 920,00 zł z wykonawcą
Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Karol Zajac os. Przemysława 16/6,64-610 Rogoźno

43) Wykonanie przyłączy kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej i grawitacyjnej

W nawiązaniu do oferty zostało przygotowane 1) zlecenie OR.721.1.66.2022 na rozbudowę kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej ul. Hetmańska w Rogoźnie na kwotę 235 975,50 zł spółce gminnej AQUABELLIS Sp. z o.o ul. Lipowa 55,64-610 Rogoźno

2) zlecenie OR.721.1.192.2022 na rozbudowę kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej ul. Hetmańska w Rogoźnie na kwotę 45 000,00 zł spółce gminnej AQUABELLIS Sp. z o.o, ul. Lipowa 55,64-610 Rogoźno. Termin realizacji 31.07.2022r.

44) Wykonanie zbiorczego systemu kanalizacji sanitarnej w m. Słomowo - zadanie realizowane przy dofinansowaniu środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 300.000,00 zł

45) Przydomowe oczyszczalnie ścieków

46) Zakup kopertownicy QUADIENT DA.-40i v2

47) Wymiana źródeł ciepła

48) Budowa instalacji elektrycznej oświetlenia Pomnika w Rogoźnie

49) Modernizacja oświetlenia przy przejściach dla pieszych na terenie Gminy Rogoźno

Zostało podpisane zlecenie OR.271.1.201.2022r doświetlenie przejść do pieszych ul. Wojska Polskiego w kwocie 24 600,00 zł oraz przejścia ul. Wielka Poznańska 61 w kwocie 24 600,00 zł. Po Zadanie będzie wykonywać ENEA oświetlenie Sp. zo.o Oddział Poznań Rejon Oświetleniowy w Pile Al. Poznańska 34,64-920 Piła. Umowa Nr 4479/OP/R4/2022/P na wykonanie usługi oświetlenia na terenie administrowanym przez Gminę Rogoźno. Termin realizacji IV kwartał 2022.

50) Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Rogoźno

W dniu 28 czerwca 2022 na sesji RM LXIX zostało wprowadzone zadanie. Po rozeznaniu rynku przygotowano Zlecenie OR.271.1.222.2022 w kwocie 58 056,00 zł montaż lamp Studzieniec. Wykonawca - Centrum Biznesu Marcin Jakubiec ul. M. Drzymały 26B/11, 60-613 Poznań Zlecenie OR.271.1.199.2022 w kwocie 5 300,00 zł wykonanie oświetlenia Wernikowo. Zadanie będzie wykonywać ENEA oświetlenie Sp. z o.o Oddział Poznań Rejon Oświetleniowy w Pile Al. Poznańska 34,64-920 Piła. Umowa nr 4485/OP/R4/2022/P Termin realizacji III kwartał 2022.

51) Realizacja PSZOK-u, utwardzenie, zadaszenie kontenera

52) Modernizacja ogrodzenia - ROD "Czerwony Mak". Realizacja zadania w drugim półroczu br

53) Adaptacja pomieszczenie po sklepie na magazyn i toalety sołectwo Kaziopole przedsięwzięcie funduszu sołeckiego w kwocie 9.590,92 zł

54) Budowa szatni na boisku wiejskim Budziszewko (przedsięwzięcie funduszu sołeckiego w kwocie 22.000,00 zł). Zadanie jest na etapie oczekiwania na wydanie pozytywnej decyzji pozwolenia na budowę..

55) Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Ośrodku Sportowo Rekreacyjnym

Po przeprowadzonym przetargu ogłoszenie nr 2022/BZP 00227951/01 z dnia 2022-06-28.

Zostały złożone 3 oferty. Działając na podstawie art. 260 ust. 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych, Zamawiający – Gmina Rogoźno, zawiadamia o unieważnieniu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego z trybie podstawowym bez negocjacji na wykonanie zadania pn.: „Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Ośrodku Sportowo Rekreacyjnym”.

W postępowaniu do dnia 20.07.2022 r. do godz. 10:00 wpłynęły oferty od trzech wykonawców:

- ACTIVA Longin Witkowski; ul. Narutowicza 53/6, 90-130 Łódź

- POL-KRAM Spółka z o.o.; ul. Rogozińska 27, 62-085 Skoki

- MULTISPORT BOISKA SPORTOWE Spółka z o.o.; ul. Karola Olszewskiego 13A, 43-600 Jaworzno

Zamawiający zamierza, jak i może przeznaczyć na sfinansowanie przedmiotowego zamówienia jedynie kwotę w wysokości 423 644,00 zł brutto. Zamawiający nie może zwiększyć tej kwoty do ceny najkorzystniejszej oferty (803 713,29 zł brutto).

W związku z powyższym zgodnie z art. 255 pkt 3) ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1129 ze zm.) Zamawiający unieważnia postępowanie o udzielenie zamówienia, jeżeli cena lub koszt najkorzystniejszej oferty lub oferta z najniższą ceną przewyższa kwotę, którą zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, chyba że zamawiający może zwiększyć tę kwotę do ceny lub kosztu najkorzystniejszej oferty.

Mając powyższe na względzie, unieważnienie przedmiotowego postępowania o udzielenie zamówienia stało konieczne i jest uzasadnione.

56) Rozbudowa i utrzymanie infrastruktury na terenie boiska, budowa i wyposażenie sanitariatów, montaż monitoringu na boisku - sołectwo Garbatka (przedsięwzięcie funduszu sołeckiego w kwocie 12.000,00 zł). Zadanie w 2022 roku jest realizowane w ramach przedsięwzięcia funduszu sołeckiego. Do dnia 30.06.2022 r. wykonano wydatki na kwotę 11.303,40 zł i jest realizowane systemem gospodarczym przez mieszkańców. Zadanie jest w trakcie realizacji.

57) Montaż placu zabaw i otwartej siłowni na stadionie sportowym w Gościejewie (projekt w konkursie Wielkopolska Odnowa Wsi przedsięwzięcie środki funduszu sołeckiego w kwocie 14.300,00 zł))

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 29,84% na plan 17.672.523,52 zł, wykonano 5.272.735,22 zł, i stanowią udział w wykonanych wydatkach ogółem 12,63%. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 620.033,50 zł.

Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych gminy ujętych w planie budżetu na 2022 rok stanowi załącznik Nr 4 do części opisowej informacji.

V. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów związanych z rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2022 roku

Lp.	Wyszczególnienie źródeł	Plan na 2022 rok		Wykonanie na 30.06.2022r.		% 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 otrzymanej pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu	-	400.000,00	-	200.000,00	50,00
4.	Splata otrzymanego kredytu zaciągniętego na rynku krajowym – BS Czarnków		137.000,00		0,00	0,00
5.	Splata zaciągniętej pożyczki w BGK		400.000,00		200.000,00	50,00
6.	zaciągniętego kredytu w BGK		735.000,00		0,00	0,00
7.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	3.123.452,59		0,00		0,00
8.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1.527.485,98		1.527.485,98		100,00
9.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki)	1.569.600,40		6.266.230,45		399,22
	RAZEM	6.220.538,97	2.216.800,00	7.793.716,43	400.000,00	x
	OGÓLEM: (finansowanie deficytu)	4.003.738,97		7.393.716,43		x

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 30.09.2022 roku zgodnie z zawartymi umowami.

VI. Zestawienie kredytów i pożyczek stan na dzień 30.06.2022 roku – Rb – Z

Lp.	Nazwa	Cel	Bilans Otwarcia	Przychody	Splaty rat do 30.06.2022r.	Saldo na 30.06.2022r.
1	Bank Pocztowy Bydgoszcz– umowa nr 1012-04552 z dnia 31.01.2012r.	Na sfinansowanie deficytu budżetu 2012 r. i 2013 r.	839.800,00		0,00	839.800,00
2	BS Czarnków O/ Rogoźno umowa nr 09/O/R/2014 z dnia 11.09.2014r.	Kredyt na spłatę rat kredytów 2014 roku	375.000,00		0,00	375.000,00
3	WFOŚ i GW 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	1.611.601,24		200.000,00	1.411.601,24
4	BS Czarnków O/ Rogoźno umowa nr 2/JST/R/2017 z dnia 06.11.2017r.	Na sfinansowanie deficytu budżetu 2017 roku	821.144,00		0,00	821.144,00
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	6.400.000,00		200.000,00	6.200.000,00
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)	4.409.026,11		0,00	4.409.026,11
7	Bank PeKaO SA Warszawa obligacje seria A20 – G20	Na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	3.609.000,00			3.609.000,00
8	Dom Maklerski Banku BPS S.A. seria A21 - F-21	Na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	5.547.000,00			5.547.000,00
	Razem:		23.612.571,35	0,00	400.000,00	23.212.571,35

Stan zadłużenia gminy na dzień 30.06.2022 roku z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 23.212.571,35 zł, co stanowi 40,67% wykonanych dochodów na dzień 30.06.2022r.

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 2022 roku

Dochody zaplanowano **96.331.328,82 zł**, wykonano **57.069.937,62** tj. 59,24%

Wydatki zaplanowano **100.335.067,79 zł**, wykonano **52.444.735,96 zł** tj 52,27%

Zaplanowano deficyt w kwocie **4.003.738,97 zł**, wykonano nadwyżkę **4.625.201,66 zł**

Przychody zaplanowano w kwocie **6.220.538,97 zł**, wykonano **7.793.716,43 zł**,

Rozchody zaplanowano w kwocie **2.216.800,00 zł**, wykonano **400.000 zł**.

Wynik budżetu za I półrocze wyniósł +4.625.201,66 zł

Finansowanie przychodów i rozchodów +7.393.716,43 zł

Wynik jest zgodny ze sprawozdaniem Rb- NDS oraz księgami rachunkowymi budżetu gminy na dzień 30.06.2022 roku.

Podsumowanie wykonania budżetu za I półrocze 2022 roku.

Wykonanie dochodów ogółem za I półrocze 2022 roku osiągnęło poziom 59,24 % planu. W najważniejszych pozycjach bieżących dochodów wykonanie jest prawidłowe tj. 51,19%. 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 99,43%. 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 2022 roku.

Wydatki bieżące wykonano w 52,27% 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 35,85 %, których realizację opisano na stronach od nr 20-26 części opisowej.

VIII. Wykonanie wydatków, które nie wygasają z upływem 2021 roku

Na podstawie uchwały nr LIX/582/2021 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 grudnia 2021 roku został ustalony wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2021 na ogólną kwotę 759.155,00 zł, wykonanie tych wydatków wyniosło do dnia 30 czerwca 2022 roku 756.503,99 zł. Niewykorzystane środki zostały zwrócone do budżetu w kwocie 2.651,01 zł w dniu:

- ✓ 30 czerwca 2022 roku 2.651,01 zł.

Realizacją były objęte n/w zadania:

Majątkowe na kwotę 759.155,00 zł w tym:

- 1) „Przebudowa drogi w m. Parkowo” – 352.000,00 zł. Koszt przebudowy drogi wyniósł 351.999,99 zł, zwrócono do budżetu kwotę 0,01 zł w dniu 30 czerwca br.
- 2) „Przebudowa drogi gminnej w m. Garbatka” określono na kwotę 349.000,00 zł, wydatki wykonano na kwotę 349.000,00 zł.
- 3) „Modernizacja elewacji budynków przyległych do budynku żłobka” określono na kwotę 58.155,00 zł. Koszt modernizacji wyniósł 55.504,00 zł. W dniu 30 czerwca 2022 roku zwrócono do budżetu niewykorzystaną kwotę wydatków niewygasających 2.651,00 zł.

Wydatki ujęte w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem 2022 roku wykorzystano w 99,65%.

IX. Wykaz załączników:

1. Realizacja planu dochodów Budżetu Gminy za I półrocze 2022r. z podaniem zmian w planie, wykonania, procentu wykonania oraz stanu należności.
2. Realizacja planu wydatków Budżetu Gminy za I półrocze 2022r. 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 2022 roku.
4. Wykaz planowanych i wykonanych wydatków majątkowych gminy ujętych w planie budżetu na rok 2022.
5. Plan i wykonanie dochodów, dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami na 2022 rok – wykonanie za I półrocze 2022 roku.
6. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2022 roku.
7. Zestawienie planowanych i wykonanych kwot dotacji w 2022 roku – wykonanie za I półrocze 2022 roku w podziale na zadania bieżące i zadania majątkowe.
8. Plan i wykonanie przychodów i kosztów zakładów budżetowych gminy Rogoźno na 2022 rok – wykonanie za I półrocze 2022 roku.
9. Plan i wykonanie dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2022 rok – wykonanie za I półrocze 2022 roku.

- 10.** Plan i wykonanie przedsięwzięć realizowanych w ramach funduszu sołeckiego w 2022 roku – wykonanie za I półrocze 2022 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 2022 roku – wykonanie za I półrocze 2022 roku.
- 12.** Plan dochodów i wydatków na zadania realizowane przez Gminę ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2022 roku – wykonanie za I półrocze 2022 roku.
- 13.** Plan dochodów i wydatków na zadania realizowane przez Gminę ze środków Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy w 2022 roku – wykonanie za I półrocze 2022 roku.
- 14.** Planowane i wykonane dochody i wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2022 roku – wykonanie za I półrocze 2022 roku.
- 15.** Plan i wykonanie wydatków z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych za okres od początku roku do 30 czerwca 2022 roku.