

## Sprawozdanie z wykonaniu budżetu Gminy Rogoźno za II kwartał 2025 roku

Budżet Gminy w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej w Rogoźnie nr XII/122/2024 z dnia 16.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 123 440 105,85 zł;
- realizację wydatków na poziomie 122 423 670,60 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 667 165,99 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 683 601,24 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 1 016 435,25 zł i stanowiła planowaną nadwyżkę budżetu Gminy Rogoźno na 2025 rok. Powstała planowana nadwyżka budżetu została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym półroczu 2025 roku:

- plan dochodów wzrósł o 6 526 207,42 zł do kwoty 129 966 313,27 zł;
- plan wydatków wzrósł o 15 877 064,11 zł do kwoty 138 300 734,71 zł;
- plan przychodów wzrósł o 9 624 000,69 zł do kwoty 10 291 166,68 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 273 144,00 zł do kwoty 1 956 745,24 zł.

Na dzień 30 czerwca 2025 roku budżet Gminy Rogoźno zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 8 334 421,44 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I półrocze 2025 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>123 440 105,85</b>	<b>129 966 313,27</b>	<b>75 259 371,37</b>	<b>57,91%</b>
1.	Dochody bieżące, w tym:	111 666 351,45	116 467 257,42	67 604 050,27	58,05%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>12 585 154,00</i>	<i>17 051 001,67</i>	<i>11 152 564,29</i>	<i>65,41%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>9 535 482,33</i>	<i>9 833 323,33</i>	<i>5 912 898,70</i>	<i>60,13%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>55 996 124,67</i>	<i>55 996 124,67</i>	<i>34 147 116,00</i>	<i>60,98%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>31 800 741,43</i>	<i>31 898 316,43</i>	<i>15 442 018,70</i>	<i>48,41%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>1 748 849,02</i>	<i>1 688 491,32</i>	<i>949 452,58</i>	<i>56,23%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	11 773 754,40	13 499 055,85	7 655 321,10	56,71%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>4 048 264,62</i>	<i>4 350 854,62</i>	<i>1 579 197,99</i>	<i>36,30%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>7 725 489,78</i>	<i>9 148 201,23</i>	<i>6 076 123,11</i>	<i>66,42%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>122 423 670,60</b>	<b>138 300 734,71</b>	<b>70 403 583,34</b>	<b>50,91%</b>
1.	Wydatki bieżące	109 092 866,86	119 883 641,72	61 951 683,30	51,68%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	13 330 803,74	18 417 092,99	8 451 900,04	45,89%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>13 330 803,74</i>	<i>17 686 842,99</i>	<i>8 451 650,04</i>	<i>47,78%</i>
<b>III.</b>	<b>Wynik +/- (I-II)</b>	<b>1 016 435,25</b>	<b>-8 334 421,44</b>	<b>4 855 788,03</b>	<b>-</b>
<b>IV.</b>	<b>Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi</b>	<b>2 573 484,59</b>	<b>-3 416 384,30</b>	<b>5 652 366,97</b>	<b>-</b>

Na koniec pierwszego półrocza wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 4 855 788,03 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 5 652 366,97 zł.

### DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 75 259 371,37 zł, a ich realizacja stanowiła 57,91% planu wynoszącego 129 966 313,27 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 67 604 050,27 zł, tj. w 58,05% w stosunku do planu wynoszącego 116 467 257,42 zł. Dochody majątkowe Gminy Rogoźno w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 7 655 321,10 zł, tj. w 56,71% w stosunku do planu wynoszącego 13 499 055,85 zł.

### DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym półroczu 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym

półroczu 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 17 051 001,67 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 11 152 564,29 zł, co stanowi 65,41% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 7 748 634,24 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 32 000,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 091 429,25 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 1 615 317,16 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 132 099,42 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 132 099,42 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 533 084,22 zł.

## **SUBWENCJA OGÓLNA**

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 9 833 323,33 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 5 912 898,70 zł, co stanowi 60,13% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 671 823,66 zł.

## **UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA**

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 55 996 124,67 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu 2025 roku w kwocie 34 147 116,00 zł, co stanowi 60,98% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 1 352 148,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 32 794 968,00 zł.

## **WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH**

### **Podatek od nieruchomości**

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 8 402 489,36 zł, co stanowi 49,41% realizacji planu wynoszącego 17 005 764,82 zł, w tym 5 415 320,79 zł od osób prawnych i 2 987 168,57 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 2 221 121,12 zł, w tym 1 582 591,73 zł od osób prawnych i 638 529,39 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 3 190 946,70 zł.

### **Podatek rolny**

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 544 138,27 zł, co stanowi 52,63% realizacji planu wynoszącego 1 033 842,32 zł, w tym 61 580,00 zł od osób prawnych i 482 558,27 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 64 527,62 zł, w tym 191,90 zł od osób prawnych i 64 335,72 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina podjęła uchwałę w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 547 823,43 zł.

### **Podatek leśny**

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 126 644,67 zł, co stanowi 51,18% realizacji planu wynoszącego 247 429,00 zł, w tym 117 930,00 zł od osób prawnych i 8 714,67 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 960,00 zł, w tym 100,00 zł od osób prawnych i 860,00 zł od osób fizycznych.

### **Podatek od środków transportowych**

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 198 038,33 zł, co stanowi 28,29% realizacji planu wynoszącego 700 012,96 zł, w tym 57 953,00 zł od osób prawnych i

140 085,33 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 219 429,36 zł, w tym 41 735,00 zł od osób prawnych i 177 694,36 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 331 218,00 zł.

#### **Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej**

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 36 665,31 zł, co stanowi 52,38% realizacji planu wynoszącego 70 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 16 645,24 zł.

#### **Podatek od spadków i darowizn**

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 27 564,11 zł, co stanowi 18,38% realizacji planu wynoszącego 150 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 8 007,23 zł.

#### **Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 783 227,68 zł, co stanowi 58,81% realizacji planu wynoszącego 1 331 723,00 zł, w tym 4 579,00 zł od osób prawnych i 778 648,68 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 3 318,17 zł, w tym 2 007,89 zł od osób prawnych i 1 310,28 zł od osób fizycznych.

#### **Wpływy z opłaty skarbowej**

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 39 509,00 zł, co stanowi 60,78% realizacji planu wynoszącego 65 000,00 zł.

#### **Wpływy z opłaty eksploatacyjnej**

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 79 152,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu wynoszącego 79 152,00 zł.

#### **Wpływy z opłat lokalnych**

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 11 215 392,33 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 5 204 589,97 zł, co stanowi 46,41% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 3 586 099,31 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 394 656,31 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 380 919,13 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 380 488,11 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 167 562,71 zł.

#### **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE**

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 1 688 491,32 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 949 452,58 zł, co stanowi 56,23% założeń.

#### **DOCHODY Z MAJĄTKU**

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 4 350 854,62 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2025 roku w kwocie 1 579 197,99 zł, co stanowi 36,30% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 1 248 910,91 zł;
- wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego wyniosły 302 590,00 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 23 729,64 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 3 967,44 zł.

## DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 9 148 201,23 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 6 076 123,11 zł, co stanowi 66,42% realizacji planu.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje w pierwszym półroczu Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 5 395 585,82 zł;
- Gospodarka ściekowa i ochrona wód w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 392 000,00 zł;
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 232 167,29 zł;
- Zadania ratownictwa górskiego i wodnego w ramach działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 56 370,00 zł.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 70 403 583,34 zł, a ich realizacja wyniosła 50,91% planu wynoszącego 138 300 734,71 zł. W pierwszym półroczu 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 61 951 683,30 zł, tj. w 51,68% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 119 883 641,72 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 8 451 900,04 zł, tj. w 45,89% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 18 417 092,99 zł.

Realizację planu wydatków w pierwszym półroczu 2025 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	52 469 981,16	57 575 824,67	30 195 225,98	52,44%	42,89%
600	Transport i łączność	10 897 564,52	11 300 170,28	7 340 072,97	64,96%	10,43%
855	Rodzina	9 890 434,00	10 937 269,09	6 980 390,45	63,82%	9,91%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 667 940,51	18 073 080,58	6 802 101,18	37,64%	9,66%
750	Administracja publiczna	10 817 370,73	12 162 236,87	6 661 908,14	54,78%	9,46%
852	Pomoc społeczna	8 522 736,40	9 421 927,51	4 906 932,54	52,08%	6,97%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 164 228,90	4 499 895,40	1 957 244,65	43,50%	2,78%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 445 329,99	2 710 763,34	1 294 024,12	47,74%	1,84%
926	Kultura fizyczna	1 398 748,44	4 109 078,99	992 080,67	24,14%	1,41%
010	Rolnictwo i łowiectwo	117 676,85	1 234 933,40	893 448,55	72,35%	1,27%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 855 665,94	2 026 633,94	840 720,60	41,48%	1,19%
757	Obsługa długu publicznego	1 290 000,00	1 290 000,00	653 365,15	50,65%	0,93%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 536,00	272 185,19	256 929,18	94,39%	0,36%
851	Ochrona zdrowia	592 000,00	1 081 453,29	200 261,81	18,52%	0,28%
630	Turystyka	396 500,00	329 000,00	165 009,05	50,15%	0,23%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	83 000,00	176 465,00	127 355,05	72,17%	0,18%
710	Działalność usługowa	348 457,16	380 457,16	73 002,29	19,19%	0,10%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15 000,00	271 860,00	57 297,62	21,08%	0,08%
050	Rybolówstwo i rybactwo	37 500,00	37 500,00	6 213,34	16,57%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	<b>RAZEM WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>122 423 670,60</b>	<b>138 300 734,71</b>	<b>70 403 583,34</b>	<b>50,91%</b>	<b>100,00%</b>

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 61 951 683,30 zł, tj. w 51,68% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 119 883 641,72 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 30 392 516,53 zł, tj. 52,69% planu wynoszącego 57 683 597,37 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 12 153 033,62 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 9 580 885,46 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 4 618 440,36 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 817 648,82 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 236 768,84 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 432 562,67 zł, wynagrodzenia bezosobowe 325 851,61 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 69 744,48 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 62 336,91 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 49 998,67 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 44 907,09 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 338,00 zł;
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6 596 461,38 zł, tj. 65,00% planu wynoszącego 10 149 029,66 zł, z tego: świadczenia społeczne 5 391 380,04 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 583 641,04 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 390 258,01 zł, stypendia dla uczniów 119 319,85 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 111 862,44 zł;
  - dotacje – 6 626 052,51 zł, tj. 49,89% planu wynoszącego 13 282 240,30 zł,
  - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 57 297,62 zł, tj. 22,31% planu wynoszącego 256 860,00 zł,
  - wydatki na obsługę długu publicznego – 653 365,15 zł, tj. 50,65% planu wynoszącego 1 290 000,00 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące – 17 607 242,11 zł, tj. 47,33% planu wynoszącego 37 203 166,39 zł, z tego: zakup usług pozostałych 8 563 377,87 zł, zakup energii 2 055 863,34 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1 758 336,86 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 1 261 559,37 zł, różne opłaty i składki 1 094 587,36 zł, zakup usług remontowych 975 393,89 zł, zakup materiałów i wyposażenia 676 755,97 zł, zakup środków żywności 580 305,38 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 175 008,09 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 90 220,08 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 59 082,91 zł, podróże służbowe krajowe 58 016,58 zł, zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 44 731,05 zł, kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 44 281,23 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 33 500,00 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 21 994,18 zł, zakup usług zdrowotnych 20 276,00 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 18 630,00 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 14 234,92 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 13 840,44 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 11 679,93 zł, wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego 11 192,00 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 7 170,38 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 6 597,81 zł, nagrody konkursowe 4 573,97 zł, 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 4 544,32 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 968,00 zł, podatek od nieruchomości 410,00 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 110,18 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 8 451 900,04 zł, tj. w 45,89% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 18 417 092,99 zł, z tego:
  - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 8 451 650,04 zł, tj. 47,78% planu wynoszącego 17 686 842,99 zł,
  - pozostałe wydatki majątkowe – 250,00 zł, tj. 0,03% planu wynoszącego 730 250,00 zł,

## PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym półroczu 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 296 695,22 zł, (co stanowi 2,88% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 296 695,22 zł.

Rozchody w pierwszym półroczu 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 400 000,00 zł (co stanowi 20,44% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 400 000,00 zł.