

Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Konopiska za I kwartał 2023 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) Wójt Gminy Konopiska podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gminy Konopiska, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Gminy w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Konopiska nr URG 407/LIII/2022 z dnia 27.12.2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 63 409 731,38 zł;
- realizację wydatków na poziomie 75 224 904,33 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 13 542 842,95 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 727 670,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 11 815 172,95 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Konopiska na 2023 rok. Planowana na 2023 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym kwartale:

- plan dochodów wzrósł o 1 221 968,29 zł do kwoty 64 631 699,67 zł;
- plan wydatków wzrósł o 1 712 148,83 zł do kwoty 76 937 053,16 zł;
- plan przychodów wzrósł o 490 180,54 zł do kwoty 14 033 023,49 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 marca 2023 roku budżet Gminy Konopiska zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 12 305 353,49 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I kwartał 2023 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.03.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	63 409 731,38	64 631 699,67	18 270 042,33	28,27%
1.	Dochody bieżące, w tym:	51 668 625,99	51 956 545,98	16 707 032,39	32,16%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>7 056 891,99</i>	<i>7 317 044,98</i>	<i>1 960 679,64</i>	<i>26,80%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>14 996 369,00</i>	<i>15 006 336,00</i>	<i>5 610 192,00</i>	<i>37,39%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>11 326 368,00</i>	<i>11 326 368,00</i>	<i>2 831 589,00</i>	<i>25,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>14 358 320,00</i>	<i>14 358 320,00</i>	<i>4 272 708,62</i>	<i>29,76%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>3 930 677,00</i>	<i>3 948 477,00</i>	<i>2 031 863,13</i>	<i>51,46%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	11 741 105,39	12 675 153,69	1 563 009,94	12,33%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>1 150 000,00</i>	<i>1 150 000,00</i>	<i>316 160,00</i>	<i>27,49%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>10 591 105,39</i>	<i>11 525 153,69</i>	<i>1 246 849,94</i>	<i>10,82%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
II.	Wydatki ogółem, w tym:	75 224 904,33	76 937 053,16	15 483 214,66	20,12%
1.	Wydatki bieżące	51 559 142,20	52 307 530,73	13 198 823,56	25,23%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	23 665 762,13	24 629 522,43	2 284 391,10	9,28%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>23 665 762,13</i>	<i>24 629 522,43</i>	<i>2 284 391,10</i>	<i>9,28%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-	-	2 786 827,67	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	109 483,79	-350 984,75	3 508 208,83	-

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 2 786 827,67 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 3 508 208,83 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2023 roku wyniosły 18 270 042,33 zł, a ich realizacja stanowiła 28,27% planu wynoszącego 64 631 699,67 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2023 roku zostały wykonane na poziomie 16 707 032,39 zł, tj. w 32,16% w stosunku do planu

wynoszącego 51 956 545,98 zł. Dochody majątkowe Gminy Konopiska w pierwszym kwartale 2023 roku zostały wykonane na poziomie 1 563 009,94 zł, tj. w 12,33% w stosunku do planu wynoszącego 12 675 153,69 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym kwartale 2023 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym kwartale 2023 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 7 317 044,98 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 1 960 679,64 zł, co stanowi 26,80% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 1 098 169,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 123 329,00 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 63 687,42 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 63 687,42 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 675 494,22 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym kwartale 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 15 006 336,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 5 610 192,00 zł, co stanowi 37,39% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 5 324 550,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 285 642,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 11 326 368,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym kwartale 2023 roku w kwocie 2 831 589,00 zł, co stanowi 25,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 49 041,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 2 782 548,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 2 184 359,15 zł, co stanowi 26,84% realizacji planu wynoszącego 8 137 481,00 zł, w tym 1 217 008,00 zł od osób prawnych i 967 351,15 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2023 roku wynoszą 490 744,26 zł, w tym 26 879,97 zł od osób prawnych i 463 864,29 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 568 351,95 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 165 231,45 zł, co stanowi 49,65% realizacji planu wynoszącego 332 773,00 zł, w tym 5 329,50 zł od osób prawnych i 159 901,95 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2023 roku wynoszą 25 311,44 zł, w tym 965,00 zł od osób prawnych i 24 346,44 zł od osób fizycznych.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 44 508,20 zł, co stanowi 27,34% realizacji planu wynoszącego 162 802,00 zł, w tym 23 222,00 zł od osób prawnych i 21 286,20 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2023 roku wynoszą 4 579,64 zł, w tym 12,00 zł od osób prawnych i 4 567,64 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 486 127,66 zł, co stanowi 58,24% realizacji planu wynoszącego 834 664,00 zł, w tym 294 283,49 zł od osób prawnych i 191 844,17 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2023 roku wynoszą 52 792,02 zł, w tym 19 037,97 zł od osób prawnych i 33 754,05 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 144 660,18 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 kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 636,64 zł, co stanowi 5,46% realizacji planu wynoszącego 30 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2023 roku wynoszą 6 709,33 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 3 018,00 zł, co stanowi 3,77% realizacji planu wynoszącego 80 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2023 roku wynoszą 0,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 158 544,42 zł, co stanowi 26,21% realizacji planu wynoszącego 605 000,00 zł, w tym 2 051,00 zł od osób prawnych i 156 493,42 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2023 roku wynoszą 313,00 zł, w tym 23,00 zł od osób prawnych i 290,00 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 11 308,00 zł, co stanowi 37,69% realizacji planu wynoszącego 30 000,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 4 145 600,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 1 217 975,10 zł, co stanowi 29,38% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 1 004 977,08 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 96 342,01 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 90 867,78 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 14 787,98 zł;
- §064 (wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień) – 7 351,60 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 3 948 477,00 zł. Plan w pierwszym kwartale został wykonany w kwocie 2 031 863,13 zł, co stanowi 51,46% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 1 150 000,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2023 roku w kwocie 316 160,00 zł, co stanowi 27,49% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 316 160,00 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 11 525 153,69 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 1 246 849,94 zł, co stanowi 10,82% realizacji planu.

W pierwszym kwartale Gmina uzyskała dotację i środki na inwestycje w obszarze Gospodarka gruntami i nieruchomościami w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa w kwocie 1 246 849,94 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2023 roku wyniosły 15 483 214,66 zł, a ich realizacja wyniosła 20,12% planu wynoszącego 76 937 053,16 zł. W pierwszym kwartale 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 13 198 823,56 zł, tj. w 25,23% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 52 307 530,73 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 2 284 391,10 zł, tj. w 9,28% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 24 629 522,43 zł.

Realizację planu wydatków w pierwszym kwartale 2023 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.03.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	25 291 295,01	25 253 835,55	5 855 372,17	23,19%	37,82%
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 544 010,00	5 208 517,94	2 034 293,30	39,06%	13,14%
750	Administracja publiczna	5 351 703,12	5 329 042,11	1 210 637,67	22,72%	7,82%
855	Rodzina	4 761 950,00	4 772 472,00	1 204 027,86	25,23%	7,78%
600	Transport i łączność	12 135 253,17	12 115 253,17	1 104 799,07	9,12%	7,14%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 900 000,00	1 900 000,00	898 996,01	47,32%	5,81%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 505 381,32	8 057 081,33	806 292,10	10,01%	5,21%
852	Pomoc społeczna	2 760 068,00	2 768 747,00	787 781,28	28,45%	5,09%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	729 796,00	523 138,74	71,68%	3,38%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 817 283,23	1 817 283,23	421 829,88	23,21%	2,72%
926	Kultura fizyczna	7 437 458,00	7 221 298,35	393 779,30	5,45%	2,54%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	422 742,48	481 966,48	127 793,44	26,52%	0,83%
757	Obsługa długu publicznego	452 000,00	452 000,00	93 882,84	20,77%	0,61%
851	Ochrona zdrowia	260 200,00	260 200,00	9 427,75	3,62%	0,06%
710	Działalność usługowa	108 400,00	92 400,00	6 578,73	7,12%	0,04%
010	Rolnictwo i łowiectwo	130 155,00	130 155,00	3 388,52	2,60%	0,02%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	20 000,00	620,00	3,10%	< 0,01%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 299,00	2 299,00	576,00	25,05%	< 0,01%
020	Leśnictwo	2 106,00	2 106,00	0,00	0,00%	0,00%
752	Obrona narodowa	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	321 000,00	321 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	75 224 904,33	76 937 053,16	15 483 214,66	20,12%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 13 198 823,56 zł, tj. w 25,23% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 52 307 530,73 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6 142 601,57 zł, tj. 26,73% planu wynoszącego 22 981 657,04 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 2 186 232,58 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 1 758 495,62 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 770 338,19 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 731 710,37 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 556 397,50 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 72 539,42 zł, wynagrodzenia bezosobowe 44 572,40 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 9 216,46 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 9 205,69 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą

obywatelom Ukrainy 2 299,36 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 1 593,98 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 603 447,15 zł, tj. 25,12% planu wynoszącego 6 383 264,59 zł, z tego: świadczenia społeczne 1 309 008,36 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 164 081,18 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 66 201,49 zł, świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy 52 520,00 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 11 016,12 zł, stypendia dla uczniów 620,00 zł;
- dotacje – 1 038 513,77 zł, tj. 28,89% planu wynoszącego 3 594 525,80 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 72 895,55 zł, tj. 18,64% planu wynoszącego 390 975,70 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 93 882,84 zł, tj. 20,77% planu wynoszącego 452 000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 4 247 482,68 zł, tj. 22,95% planu wynoszącego 18 505 107,60 zł, z tego: zakup usług pozostałych 1 964 187,31 zł, zakup materiałów i wyposażenia 722 829,31 zł, zakup energii 405 056,73 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 334 382,56 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 299 903,47 zł, zakup środków żywności 182 233,09 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 164 104,86 zł, różne opłaty i składki 53 886,88 zł, zakup usług remontowych 14 418,85 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 13 183,26 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 11 634,53 zł, podróże służbowe krajowe 10 803,30 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 10 556,09 zł, podatek od nieruchomości 10 473,00 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 9 936,25 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 9 881,54 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 7 734,18 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 7 337,68 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 5 430,32 zł, zakup usług zdrowotnych 3 177,00 zł, nagrody konkursowe 2 126,52 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 1 092,00 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1 064,00 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 934,62 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 666,73 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 448,60 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 2 284 391,10 zł, tj. w 9,28% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 24 629 522,43 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 2 284 391,10 zł, tj. 9,28% planu wynoszącego 24 629 522,43 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym kwartale 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 6 510 251,05 zł, (co stanowi 46,39% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 663 969,90 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 5 846 281,15 zł.

Rozchody w pierwszym kwartale 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 473 719,49 zł (co stanowi 27,42% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 473 719,49 zł.

W I kwartale 2023 r. Gmina Konopiska nie udzieliła umorzeń niepodatkowych należności budżetowych.