

**Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Konopiska  
za I kwartał 2024 roku**

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2024 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Konopiska nr URG 498/LXV/2023 z dnia 19.12.2023 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 73 514 180,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 84 666 672,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 12 925 538,12 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 773 046,12 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 11 152 492,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Konopiska na 2024 rok. Planowana na 2024 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym kwartale 2024 roku:

- plan dochodów wzrósł o 2 128 267,56 zł do kwoty 75 642 447,56 zł;
- plan wydatków wzrósł o 1 074 304,75 zł do kwoty 85 740 976,75 zł;
- plan przychodów zmalał o 1 053 962,81 zł do kwoty 11 871 575,31 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 marca 2024 roku budżet Gminy Konopiska zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 10 098 529,19 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I kwartał 2024 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.03.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>73 514 180,00</b>	<b>75 642 447,56</b>	<b>19 659 679,78</b>	<b>25,99%</b>
1.	Dochody bieżące, w tym:	56 209 547,46	62 878 980,27	19 106 371,87	30,39%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>7 453 280,33</i>	<i>11 127 174,14</i>	<i>2 543 868,88</i>	<i>22,86%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>17 244 247,00</i>	<i>20 239 786,00</i>	<i>7 565 898,00</i>	<i>37,38%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>15 438 026,00</i>	<i>15 438 026,00</i>	<i>3 859 503,00</i>	<i>25,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>14 385 849,00</i>	<i>14 385 849,00</i>	<i>4 722 914,11</i>	<i>32,83%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>1 688 145,13</i>	<i>1 688 145,13</i>	<i>414 187,88</i>	<i>24,54%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	17 304 632,54	12 763 467,29	553 307,91	4,34%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>1 650 000,00</i>	<i>1 650 000,00</i>	<i>2 024,00</i>	<i>0,12%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>15 654 632,54</i>	<i>11 113 467,29</i>	<i>551 283,91</i>	<i>4,96%</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>84 666 672,00</b>	<b>85 740 976,75</b>	<b>14 341 009,32</b>	<b>16,73%</b>
1.	Wydatki bieżące	55 017 776,55	62 609 762,36	14 233 078,82	22,73%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	29 648 895,45	23 131 214,39	107 930,50	0,47%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>29 648 895,45</i>	<i>23 131 214,39</i>	<i>107 930,50</i>	<i>0,47%</i>
<b>III.</b>	<b>Wynik +/- (I-II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 318 670,46</b>	<b>-</b>
<b>IV.</b>	<b>Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi</b>	<b>1 191 770,91</b>	<b>269 217,91</b>	<b>4 873 293,05</b>	<b>-</b>

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 5 318 670,46 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 4 873 293,05 zł.

**DOCHODY**

Dochody budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2024 roku wyniosły 19 659 679,78 zł, a ich realizacja stanowiła 25,99% planu wynoszącego 75 642 447,56 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 19 106 371,87 zł, tj. w 30,39% w stosunku do planu

wynoszącego 62 878 980,27 zł. Dochody majątkowe Gminy Konopiska w pierwszym kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 553 307,91 zł, tj. w 4,34% w stosunku do planu wynoszącego 12 763 467,29 zł.

## **DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE**

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym kwartale 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym kwartale 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 11 127 174,14 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 2 543 868,88 zł, co stanowi 22,86% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 1 511 228,50 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 447 368,00 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 29 012,91 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 29 012,91 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 556 259,47 zł.

## **SUBWENCJA OGÓLNA**

Dochody z subwencji w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 20 239 786,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 7 565 898,00 zł, co stanowi 37,38% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 7 159 860,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 235 233,00 zł;
- dochody z subwencji rozwojowej wyniosły 170 805,00 zł.

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

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 15 438 026,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym kwartale 2024 roku w kwocie 3 859 503,00 zł, co stanowi 25,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 297 303,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 3 562 200,00 zł.

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

### **Podatek od nieruchomości**

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 2 486 181,07 zł, co stanowi 30,32% realizacji planu wynoszącego 8 198 960,00 zł, w tym 1 232 022,22 zł od osób prawnych i 1 254 158,85 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 491 483,38 zł, w tym 33 920,97 zł od osób prawnych i 457 562,41 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 692 846,21 zł.

### **Podatek rolny**

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 171 311,49 zł, co stanowi 59,15% realizacji planu wynoszącego 289 638,00 zł, w tym 6 088,17 zł od osób prawnych i 165 223,32 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 27 978,36 zł, w tym 1 110,00 zł od osób prawnych i 26 868,36 zł od osób fizycznych.

### **Podatek leśny**

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 46 216,93 zł, co stanowi 37,80% realizacji planu wynoszącego 122 257,00 zł, w tym 23 464,50 zł od osób prawnych i 22 752,43 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 4 368,80 zł, w tym 33,50 zł od osób prawnych i 4 335,30 zł od osób fizycznych.

### **Podatek od środków transportowych**

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 528 102,36 zł, co stanowi 57,71% realizacji planu wynoszącego 915 172,00 zł, w tym 307 158,92 zł od osób prawnych i 220 943,44 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 31 542,25 zł, w tym 15 367,62 zł od osób prawnych i 16 174,63 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 141 689,58 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 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 3 330,87 zł, co stanowi 33,24% realizacji planu wynoszącego 10 022,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 6 743,92 zł.

### **Podatek od spadków i darowizn**

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 15 287,00 zł, co stanowi 76,44% realizacji planu wynoszącego 20 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 0,00 zł.

### **Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 144 796,24 zł, co stanowi 23,74% realizacji planu wynoszącego 610 000,00 zł, w tym 457,00 zł od osób prawnych i 144 339,24 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 1 727,42 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 1 727,42 zł od osób fizycznych.

### **Wpływy z opłaty skarbowej**

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 14 802,00 zł, co stanowi 38,95% realizacji planu wynoszącego 38 000,00 zł.

### **Wpływy z opłat lokalnych**

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 4 181 800,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 1 312 886,15 zł, co stanowi 31,40% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 1 012 048,74 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 123 571,07 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 107 863,84 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 41 818,29 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 18 436,79 zł.

### **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE**

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 1 688 145,13 zł. Plan w pierwszym kwartale został wykonany w kwocie 414 187,88 zł, co stanowi 24,54% założeń.

### **DOCHODY Z MAJĄTKU**

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 1 650 000,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2024 roku w kwocie 2 024,00 zł, co stanowi 0,12% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 2 024,00 zł.

## DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 11 113 467,29 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 551 283,91 zł, co stanowi 4,96% 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 551 283,91 zł.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2024 roku wyniosły 14 341 009,32 zł, a ich realizacja wyniosła 16,73% planu wynoszącego 85 740 976,75 zł. W pierwszym kwartale 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 14 233 078,82 zł, tj. w 22,73% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 62 609 762,36 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 107 930,50 zł, tj. w 0,47% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 23 131 214,39 zł.

Realizację planu wydatków w pierwszym kwartale 2024 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.03.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	37 640 844,84	38 303 562,84	7 079 105,25	18,48%	49,36%
750	Administracja publiczna	6 319 155,10	6 785 839,46	1 501 218,62	22,12%	10,47%
855	Rodzina	5 517 259,00	5 531 592,00	1 442 212,63	26,07%	10,06%
600	Transport i łączność	14 618 568,00	13 233 044,39	1 121 347,38	8,47%	7,82%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 926 171,15	5 027 140,92	953 372,24	18,96%	6,65%
852	Pomoc społeczna	3 424 130,00	3 607 005,50	930 437,00	25,80%	6,49%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 078 789,04	2 978 789,04	497 247,97	16,69%	3,47%
926	Kultura fizyczna	4 390 758,00	4 390 758,00	382 472,00	8,71%	2,67%
757	Obsługa długu publicznego	521 415,00	521 415,00	146 022,09	28,00%	1,02%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 825 103,00	2 942 573,00	118 198,25	4,02%	0,82%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	530 450,89	611 026,89	79 157,64	12,95%	0,55%
851	Ochrona zdrowia	208 000,00	458 429,42	63 176,38	13,78%	0,44%
010	Rolnictwo i łowiectwo	119 292,98	61 822,98	9 961,65	16,11%	0,07%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 277,00	183 518,00	9 641,65	5,25%	0,07%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	35 000,00	54 430,00	3 505,33	6,44%	0,02%
710	Działalność usługowa	175 400,00	115 400,00	1 754,24	1,52%	0,01%
752	Obrona narodowa	4 058,00	4 135,00	1 135,00	27,45%	< 0,01%
630	Turystyka	0,00	541 412,07	738,00	0,14%	< 0,01%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	62 526,00	306,00	0,49%	< 0,01%
020	Leśnictwo	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	325 000,00	321 556,24	0,00	0,00%	0,00%
	<b>RAZEM WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>84 666 672,00</b>	<b>85 740 976,75</b>	<b>14 341 009,32</b>	<b>16,73%</b>	<b>100,00%</b>

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 14 233 078,82 zł, tj. w 22,73% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 62 609 762,36 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7 658 011,70 zł, tj. 25,67% planu wynoszącego 29 830 001,56 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 2 851 372,54 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 2 127 659,41 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 968 147,68 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 800 444,38 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 619 761,04 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 93 797,57 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 81 037,29 zł, wynagrodzenia bezosobowe 55 972,07 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 25 422,82 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 21 300,23 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego 13 085,31 zł, honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 11,36 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 604 726,31 zł, tj. 24,03% planu wynoszącego 6 677 744,53 zł, z tego: świadczenia społeczne 1 263 626,97 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 230 633,90 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 79 293,70 zł, świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy 20 480,00 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 10 691,74 zł;
- dotacje – 1 195 079,19 zł, tj. 29,36% planu wynoszącego 4 070 278,56 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 0,00 zł, tj. 0,00% planu wynoszącego 382 379,38 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 146 022,09 zł, tj. 28,00% planu wynoszącego 521 415,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 3 629 239,53 zł, tj. 17,18% planu wynoszącego 21 127 943,33 zł, z tego: zakup usług pozostałych 2 082 587,62 zł, zakup energii 506 120,54 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 239 652,74 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 218 074,91 zł, zakup środków żywności 183 865,05 zł, różne opłaty i składki 113 358,41 zł, zakup materiałów i wyposażenia 107 101,11 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 30 661,44 zł, zakup usług remontowych 25 714,74 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 17 489,58 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 15 394,28 zł, podatek od nieruchomości 12 649,35 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 11 757,25 zł, podróże służbowe krajowe 11 252,53 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 10 514,52 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 9 920,52 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 8 975,46 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 5 799,45 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 5 330,35 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 5 225,71 zł, zakup usług zdrowotnych 3 754,27 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 1 451,00 zł, nagrody konkursowe 1 002,89 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 982,09 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 303,72 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 300,00 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 107 930,50 zł, tj. w 0,47% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 23 131 214,39 zł, z tego:
  - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 107 930,50 zł, tj. 0,47% planu wynoszącego 23 131 214,39 zł,

## **PRZYCHODY I ROZCHODY**

Przychody w pierwszym kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 3 854 349,28 zł, (co stanowi 32,47% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 254 972,28 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 598 192,19 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3 001 184,81 zł.

Rozchody w pierwszym kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 256 794,00 zł (co stanowi 14,48% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 256 794,00 zł.

W okresie 01.01.2024 – 31.03.2024 r. Gmina Konopiska nie udzieliła umorzeń niepodatkowych należności budżetowych.