

Zarządzenie Nr 0050.8.2024

Wójta Gminy Strachówka

z dnia 16 lutego 2024 r.

**w sprawie podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu
Gminy Strachówka za IV kwartał 2023 rok.**

Na podstawie art. 37 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270 z późn.zm.), Wójt Gminy Strachówka zarządza, co następuje:

§ 1

Przyjąć i podać do publicznej wiadomości informację o wykonaniu budżetu Gminy Strachówka za IV kwartał 2023 rok w brzmieniu jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Strachówka.

WÓJT
Piotr Orzechowski



Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 0050.6.2024
Wójta Gminy Strachówka
z dnia 20 lutego 2024 r.

Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Strachówka
za IV kwartał 2023 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 Strachówka podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gminy Strachówka, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Gminy w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Strachówka nr XXXIII/290/2022 z dnia 29.12.2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 22 661 506,97 zł;
- realizację wydatków na poziomie 27 173 334,92 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 5 069 203,03 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 557 375,08 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 4 511 827,95 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Strachówka 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 2023 roku:

- plan dochodów wzrósł o 1 078 232,26 zł do kwoty 23 739 739,23 zł;
- plan wydatków wzrósł o 331 130,89 zł do kwoty 27 504 465,81 zł;
- plan przychodów zmalał o 736 476,37 zł do kwoty 4 332 726,66 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 10 625,00 zł do kwoty 568 000,08 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Gminy Strachówka zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 3 764 726,58 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	22 661 506,97	23 739 739,23	23 385 522,17	98,51%
1.	Dochody bieżące, w tym:	12 013 455,00	14 199 289,01	14 074 090,84	99,12%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>1 869 756,00</i>	<i>2 341 584,24</i>	<i>2 302 585,81</i>	<i>98,33%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>4 804 556,00</i>	<i>6 441 783,65</i>	<i>6 441 783,65</i>	<i>100,00%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>1 271 116,00</i>	<i>1 271 116,00</i>	<i>1 271 116,00</i>	<i>100,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>3 750 254,00</i>	<i>3 586 099,96</i>	<i>3 498 811,85</i>	<i>97,57%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>317 773,00</i>	<i>558 705,16</i>	<i>559 793,53</i>	<i>100,19%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	10 648 051,97	9 540 450,22	9 311 431,33	97,60%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>300 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>10 348 051,97</i>	<i>9 485 100,22</i>	<i>9 256 072,79</i>	<i>97,59%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>55 350,00</i>	<i>55 358,54</i>	<i>100,02%</i>
II.	Wydatki ogółem, w tym:	27 173 334,92	27 504 465,81	26 551 333,67	96,53%
1.	Wydatki bieżące	12 642 831,20	13 452 903,97	12 637 119,75	93,94%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	14 530 503,72	14 051 561,84	13 914 213,92	99,02%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>14 530 503,72</i>	<i>14 051 561,84</i>	<i>13 914 213,92</i>	<i>99,02%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-4 511 827,95	-3 764 726,58	-3 165 811,50	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-629 376,20	746 385,04	1 436 971,09	-

Na koniec wystąpił deficyt budżetowy w kwocie 3 165 811,50 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 1 436 971,09 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w 2023 roku wyniosły 23 385 522,17 zł, a ich realizacja stanowiła 98,51% planu wynoszącego 23 739 739,23 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 14 074 090,84 zł, tj. w 99,12% w stosunku do planu wynoszącego 14 199 289,01 zł. Dochody majątkowe Gminy Strachówka w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 9 311 431,33 zł, tj. w 97,60% w stosunku do planu wynoszącego 9 540 450,22 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2023 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2023 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 2 341 584,24 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 2 302 585,81 zł, co stanowi 98,33% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 1 783 039,46 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 416 462,75 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 24 243,44 zł;
- pozostałe dochody o charakterze celowym 78 840,16 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 6 441 783,65 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 6 441 783,65 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 2 403 918,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 2 226 616,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 1 637 882,65 zł;
- dochody z subwencji równoważącej 173 367,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 1 271 116,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 271 116,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 4 293,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 1 266 823,00 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 2 029 529,28 zł, co stanowi 100,13% realizacji planu wynoszącego 2 026 976,00 zł, w tym 1 659 529,00 zł od osób prawnych i 370 000,28 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 18 942,48 zł, w tym 6 745,00 zł od osób prawnych i 12 197,48 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 212 056,00 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 41 727,63 zł, co stanowi 96,48% realizacji planu wynoszącego 43 249,00 zł, w tym 585,00 zł od osób prawnych i 41 142,63 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 1 537,93 zł, w tym 384,00 zł od osób prawnych i 1 153,93 zł od osób fizycznych.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 262 039,27 zł, co stanowi 98,30% realizacji planu wynoszącego 266 582,00 zł, w tym 96 277,00 zł od osób prawnych i 165 762,27 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 11 005,68 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 11 005,68 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 65 524,00 zł, co stanowi 99,84% realizacji planu wynoszącego 65 629,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 65 524,00 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 4,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 4,00 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 65 427,00 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 45 286,60 zł, co stanowi 101,65% realizacji planu wynoszącego 44 553,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 0,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 137 096,98 zł, co stanowi 68,19% realizacji planu wynoszącego 201 040,00 zł, w tym 1 190,00 zł od osób prawnych i 135 906,98 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 477,30 zł, w tym 22,00 zł od osób prawnych i 455,30 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 18 399,00 zł, co stanowi 92,00% realizacji planu wynoszącego 20 000,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 918 070,96 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 899 209,09 zł, co stanowi 97,95% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 766 469,69 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 61 115,50 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 29 071,87 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 15 234,30 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 13 812,00 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 558 705,16 zł. Plan został wykonany w kwocie 559 793,53 zł, co stanowi 100,19% założeń.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 9 485 100,22 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 9 256 072,79 zł, co stanowi 97,59% realizacji planu.

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

- Infrastruktura wodociągowa wsi w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo – 4 426 626,10 zł;
- Gospodarka gruntami i nieruchomościami w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa – 4 235 655,00 zł;
- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 323 954,90 zł;
- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 173 498,32 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 55 350,00 zł. Plan został wykonany w kwocie 55 358,54 zł, co stanowi 100,02% założeń.

W ramach pozostałych dochodów majątkowych sklasyfikowane zostały:

- wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 8,54 zł;
- wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 55 350,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w 2023 roku wyniosły 26 551 333,67 zł, a ich realizacja wyniosła 96,53% planu wynoszącego 27 504 465,81 zł. W 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 12 637 119,75 zł, tj. w 93,94% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 13 452 903,97 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 13 914 213,92 zł, tj. w 99,02% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 14 051 561,84 zł.

Realizację planu wydatków w 2023 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	6 490 958,50	6 070 517,93	6 065 700,45	99,92%	22,85%
801	Oświata i wychowanie	5 040 126,00	5 493 541,84	5 241 147,61	95,41%	19,74%
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 766 100,00	5 150 214,00	5 142 115,19	99,84%	19,37%
750	Administracja publiczna	3 296 956,00	3 437 533,05	3 289 298,92	95,69%	12,39%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 721 752,51	1 619 766,28	1 563 317,64	96,52%	5,89%
855	Rodzina	1 579 503,00	1 444 393,00	1 427 333,56	98,82%	5,38%
852	Pomoc społeczna	1 297 910,00	1 230 306,39	1 160 797,03	94,35%	4,37%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	996 149,29	1 120 762,46	1 003 921,23	89,57%	3,78%
600	Transport i łączność	1 468 351,16	1 079 472,69	978 718,10	90,67%	3,69%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	153 443,36	153 443,36	100,00%	0,58%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	111 200,00	153 127,67	134 664,38	87,94%	0,51%
926	Kultura fizyczna	97 040,97	97 040,97	92 119,67	94,93%	0,35%
710	Działalność usługowa	96 317,29	93 461,01	76 323,79	81,66%	0,29%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	10 500,00	58 934,00	58 546,00	99,34%	0,22%
757	Obsługa długu publicznego	111 905,20	111 905,20	44 073,90	39,39%	0,17%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	565,00	42 187,00	42 127,73	99,86%	0,16%
851	Ochrona zdrowia	28 000,00	50 530,96	40 455,11	80,06%	0,15%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	37 230,00	37 230,00	100,00%	0,14%
752	Obrona narodowa	0,00	98,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	27 173 334,92	27 504 465,81	26 551 333,67	96,53%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 12 637 119,75 zł, tj. w 93,94% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 13 452 903,97 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6 645 877,82 zł, tj. 96,95% planu wynoszącego 6 855 193,90 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników 3 218 514,29 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli 1 911 664,49 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 928 848,89 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 212 831,50 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 124 546,73 zł, wynagrodzenia bezosobowe 109 383,50 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 95 750,17 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 32 590,00 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 10 811,35 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 783,69 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 153,21 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 923 809,37 zł, tj. 97,26% planu wynoszącego 1 977 964,94 zł, z tego: świadczenia społeczne 1 528 584,26 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 176 450,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 129 854,11 zł, stypendia dla uczniów 57 306,00 zł, nagrody o

charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 30 375,00 zł, inne formy pomocy dla uczniów 1 240,00 zł;

- dotacje – 119 772,08 zł, tj. 96,75% planu wynoszącego 123 800,00 zł,
- wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń – 0,00 zł, tj. 0,00% planu wynoszącego 41 905,20 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 44 073,90 zł, tj. 62,96% planu wynoszącego 70 000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 3 903 586,58 zł, tj. 89,04% planu wynoszącego 4 384 039,93 zł, z tego: zakup usług pozostałych 1 521 497,12 zł, zakup materiałów i wyposażenia 481 104,41 zł, różne opłaty i składki 436 653,55 zł, zakup energii 362 649,56 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 308 741,05 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 204 967,52 zł, zakup środków żywności 171 359,15 zł, podatek od nieruchomości 159 795,00 zł, zakup usług remontowych 86 605,48 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 40 586,36 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 34 758,30 zł, podróże służbowe krajowe 29 672,68 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 23 270,94 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 19 188,03 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 7 147,99 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 6 192,00 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 3 114,00 zł, zakup usług zdrowotnych 2 806,00 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 2 209,79 zł, wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego 811,78 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 282,37 zł, nagrody konkursowe 173,50 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 13 914 213,92 zł, tj. w 99,02% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 14 051 561,84 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 13 914 213,92 zł, tj. 99,02% planu wynoszącego 14 051 561,84 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 4 641 993,12 zł, (co stanowi 107,14% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 600 000,00 zł;
- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 386 184,46 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 2 402 842,06 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1 252 966,60 zł.

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 568 000,08 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 568 000,08 zł.

VOJT
Gmina Gostrowski