

Zarządzenie nr 0050.134.2023
Wójta Gminy Klembów
z dnia 30 października 2023 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Klembów
za trzeci kwartał 2023 rok

Wójt Gminy Klembów wykonując obowiązek wynikający z art.37 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270 z późn.zm.) zarządza:

§1

Podaje się do publicznej wiadomości informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Klembów za trzeci kwartał 2023 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2

Informację, o którym mowa w §1 podaje się do publicznej wiadomości poprzez umieszczenie na stronie internetowej Gminy Klembów w Biuletynie Informacji Publicznej oraz poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

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

Budżet Gminy w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Klembów nr XLIV.468.2022 z dnia 22.12.2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 68 413 048,45 zł;
- realizację wydatków na poziomie 75 394 609,17 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 8 538 560,72 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 557 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 6 981 560,72 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Klembów 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 trzecim kwartale 2023 roku:

- plan dochodów wzrósł o 15 698 245,97 zł do kwoty 84 111 294,42 zł;
- plan wydatków wzrósł o 21 440 068,28 zł do kwoty 96 834 677,45 zł;
- plan przychodów wzrósł o 6 255 905,39 zł do kwoty 14 794 466,11 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 514 083,08 zł do kwoty 2 071 083,08 zł.

Na dzień 30 września 2023 roku budżet Gminy Klembów zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 12 723 383,03 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 30.09.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	68 413 048,45	84 111 294,42	57 446 232,67	68,30%
1.	Dochody bieżące, w tym:	52 818 635,00	60 312 928,01	47 243 004,58	78,33%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>5 606 326,00</i>	<i>7 647 057,35</i>	<i>5 979 636,30</i>	<i>78,20%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>15 716 616,00</i>	<i>19 684 345,00</i>	<i>16 005 338,00</i>	<i>81,31%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>10 575 438,00</i>	<i>10 575 438,00</i>	<i>7 931 565,00</i>	<i>75,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>17 897 257,00</i>	<i>18 941 064,75</i>	<i>14 531 040,77</i>	<i>76,72%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>3 022 998,00</i>	<i>3 465 022,91</i>	<i>2 795 424,51</i>	<i>80,68%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	15 594 413,45	23 798 366,41	10 203 228,09	42,87%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>0,00</i>	<i>15 078,00</i>	<i>14 003,61</i>	<i>92,87%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>15 594 413,45</i>	<i>23 691 288,41</i>	<i>10 097 224,48</i>	<i>42,62%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>92 000,00</i>	<i>92 000,00</i>	<i>100,00%</i>
II.	Wydatki ogółem, w tym:	75 394 609,17	96 834 677,45	59 368 740,88	61,31%
1.	Wydatki bieżące	51 200 865,55	55 251 282,16	39 190 539,06	70,93%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	24 193 743,62	41 583 395,29	20 178 201,82	48,52%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>24 193 743,62</i>	<i>41 583 395,29</i>	<i>20 178 201,82</i>	<i>48,52%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-6 981 560,72	12 723 383,03	-1 922 508,21	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 617 769,45	5 061 645,85	8 052 465,52	-

Na koniec trzeciego kwartału wystąpił deficyt budżetowy w kwocie 1 922 508,21 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 8 052 465,52 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w trzecim kwartale 2023 roku wyniosły 57 446 232,67 zł, a ich realizacja stanowiła 68,30% planu wynoszącego 84 111 294,42 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w trzecim kwartale 2023 roku zostały wykonane na poziomie 47 243 004,58 zł, tj. w 78,33% w stosunku do planu wynoszącego 60 312 928,01 zł. Dochody majątkowe Gminy Klembów w trzecim kwartale 2023 roku zostały wykonane na poziomie 10 203 228,09 zł, tj. w 42,87% w stosunku do planu wynoszącego 23 798 366,41 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w trzecim kwartale 2023 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W trzecim kwartale 2023 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 7 647 057,35 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 5 979 636,30 zł, co stanowi 78,20% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 4 415 585,21 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 841 646,87 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 289 340,00 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 38 128,60 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 38 128,60 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 394 935,62 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w trzecim kwartale 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 19 684 345,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 16 005 338,00 zł, co stanowi 81,31% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 13 431 491,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 2 529 738,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 44 109,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 10 575 438,00 zł, zaś zrealizowane w trzecim kwartale 2023 roku w kwocie 7 931 565,00 zł, co stanowi 75,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 532 170,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 7 399 395,00 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 7 753 810,16 zł, co stanowi 76,32% realizacji planu wynoszącego 10 159 000,00 zł, w tym 5 163 428,94 zł od osób prawnych i 2 590 381,22 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 487 810,31 zł, w tym 67 319,97 zł od osób prawnych i 420 490,34 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 187 001,81 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 161 429,01 zł, co stanowi 92,51% realizacji planu wynoszącego 174 500,00 zł, w tym 1 627,00 zł od osób prawnych i 159 802,01 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 33 345,54 zł, w tym 13 924,00 zł od osób prawnych i 19 421,54 zł od osób fizycznych.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 94 506,23 zł, co stanowi 91,75% realizacji planu wynoszącego 103 000,00 zł, w tym 28 548,00 zł od osób prawnych i 65 958,23 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 7 678,42 zł, w tym 221,00 zł od osób prawnych i 7 457,42 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 522 405,96 zł, co stanowi 96,21% realizacji planu wynoszącego 543 000,00 zł, w tym 113 277,93 zł od osób prawnych i 409 128,03 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 63 764,56 zł, w tym 5 657,00 zł od osób prawnych i 58 107,56 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 396 894,68 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 trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 21 395,84 zł, co stanowi 118,87% realizacji planu wynoszącego 18 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 7 464,81 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 98 559,04 zł, co stanowi 133,28% realizacji planu wynoszącego 73 950,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 40 236,07 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 971 588,07 zł, co stanowi 121,13% realizacji planu wynoszącego 802 093,00 zł, w tym 2 495,00 zł od osób prawnych i 969 093,07 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 3 597,82 zł, w tym 5,00 zł od osób prawnych i 3 592,82 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 71 110,50 zł, co stanowi 131,49% realizacji planu wynoszącego 54 081,50 zł.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 19 749,40 zł, co stanowi 127,35% realizacji planu wynoszącego 15 508,40 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 6 997 931,85 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 4 816 486,56 zł, co stanowi 68,83% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 3 426 803,76 zł;

- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 528 294,55 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 440 634,41 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 197 126,10 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 161 909,18 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 3 465 022,91 zł. Plan w trzecim kwartale został wykonany w kwocie 2 795 424,51 zł, co stanowi 80,68% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 15 078,00 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale 2023 roku w kwocie 14 003,61 zł, co stanowi 92,87% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 14 003,61 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 23 691 288,41 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 10 097 224,48 zł, co stanowi 42,62% realizacji planu.

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

- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 6 866 792,37 zł;
- Wpływy do rozliczenia w ramach działu Różne rozliczenia – 2 470 000,00 zł;
- Biblioteki w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 559 125,03 zł;
- Ochotnicze straże pożarne w ramach działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 80 000,00 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 92 000,00 zł. Plan w trzecim kwartale został wykonany w kwocie 92 000,00 zł, co stanowi 100,00% założeń.

W ramach pozostałych dochodów majątkowych sklasyfikowane zostały wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 92 000,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w trzecim kwartale 2023 roku wyniosły 59 368 740,88 zł, a ich realizacja wyniosła 61,31% planu wynoszącego 96 834 677,45 zł. W trzecim kwartale 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 39 190 539,06 zł, tj. w 70,93% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 55 251 282,16 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 20 178 201,82 zł, tj. w 48,52% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 41 583 395,29 zł.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 30.09.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	24 734 210,71	35 474 100,65	23 279 684,97	65,62%	39,21%
600	Transport i łączność	18 194 073,95	25 223 209,17	12 486 954,34	49,51%	21,03%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 829 808,56	7 810 486,25	4 915 520,50	62,93%	8,28%
855	Rodzina	5 802 399,48	5 849 205,65	4 465 675,81	76,35%	7,52%
750	Administracja publiczna	5 328 163,68	5 470 299,83	4 058 282,54	74,19%	6,84%
010	Rolnictwo i łowiectwo	4 420 737,90	4 650 748,87	3 820 747,17	82,15%	6,44%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 30.09.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 700 956,22	5 114 103,49	1 843 540,53	36,05%	3,11%
852	Pomoc społeczna	2 040 801,00	2 093 586,05	1 436 623,98	68,62%	2,42%
757	Obsługa długu publicznego	1 000 000,00	1 150 000,00	984 717,53	85,63%	1,66%
700	Gospodarka mieszkaniowa	327 000,00	632 072,18	512 167,02	81,03%	0,86%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	400 000,00	568 900,54	466 839,07	82,06%	0,79%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	535 762,78	1 034 434,46	383 925,11	37,11%	0,65%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	258 801,00	374 322,00	314 085,99	83,91%	0,53%
851	Ochrona zdrowia	110 000,00	186 875,08	129 250,63	69,16%	0,22%
720	Informatyka	111 100,00	111 100,00	90 951,57	81,86%	0,15%
926	Kultura fizyczna	150 500,00	631 660,00	89 168,61	14,12%	0,15%
710	Działalność usługowa	90 087,89	132 280,23	61 730,03	46,67%	0,10%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	18 200,00	47 860,00	16 777,84	35,06%	0,03%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 006,00	56 588,00	12 097,64	21,38%	0,02%
758	Różne rozliczenia	340 000,00	222 845,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	75 394 609,17	96 834 677,45	59 368 740,88	61,31%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 39 190 539,06 zł, tj. w 70,93% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 55 251 282,16 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 20 264 918,61 zł, tj. 74,85% planu wynoszącego 27 072 643,78 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 8 645 003,87 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 6 435 645,12 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 3 074 418,62 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 795 509,73 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 584 199,29 zł, wynagrodzenia bezosobowe 273 033,99 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 270 535,50 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 131 294,02 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 29 956,35 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 24 781,03 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 541,09 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4 796 082,44 zł, tj. 75,26% planu wynoszącego 6 372 827,38 zł, z tego: świadczenia społeczne 3 803 195,88 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 602 022,02 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 264 566,00 zł, świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy 89 160,00 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 16 160,70 zł, stypendia dla uczniów 11 777,84 zł, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 4 200,00 zł, stypendia różne 4 000,00 zł, inne formy pomocy dla uczniów 1 000,00 zł;
 - dotacje – 994 379,00 zł, tj. 84,23% planu wynoszącego 1 180 600,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 27 091,30 zł, tj. 40,17% planu wynoszącego 67 438,30 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 984 717,53 zł, tj. 85,63% planu wynoszącego 1 150 000,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 12 123 350,18 zł, tj. 62,47% planu wynoszącego 19 407 772,70 zł, z tego: zakup usług pozostałych 4 820 953,99 zł, zakup energii 1 396 684,59 zł, zakup materiałów i wyposażenia 1 277 523,29 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 1 001 645,52 zł, zakup środków żywności 958 049,32 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 913 423,05 zł, zakup usług remontowych 483 229,98 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 472 699,05 zł, różne opłaty i składki 287 505,63 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 152 712,60 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 58 718,19 zł, podróże służbowe krajowe 50 105,41 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 44 974,79 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 35 800,00 zł, zwrot niewykorzystanych

dotacji oraz płatności 30 769,91 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 28 494,84 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 27 954,00 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 24 452,69 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 20 509,00 zł, wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 16 000,00 zł, zakup usług zdrowotnych 7 480,50 zł, pozostałe odsetki 5 999,73 zł, podatek od nieruchomości 4 221,00 zł, wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego 2 855,78 zł, odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości 421,00 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 166,32 zł;

- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 20 178 201,82 zł, tj. w 48,52% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 41 583 395,29 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 20 178 201,82 zł, tj. 48,52% planu wynoszącego 41 583 395,29 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w trzecim kwartale 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 11 579 981,95 zł, (co stanowi 78,27% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 4 900 000,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 3 322 728,90 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1 685 515,84 zł;
- inne źródła – 1 671 737,21 zł.

Rozchody w trzecim kwartale 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 381 000,00 zł (co stanowi 18,40% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 381 000,00 zł.

POZOSTAŁE DANE

Obecnie stan zobowiązań długoterminowych z tytułu zadłużenia gminy na dzień 30 września 2023 roku wynosi 22 000 000,00 zł.

W omawianym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Stan należności wymagalnych na dzień 30 września 2023 roku wynosi 3 126 509,15 zł.

W omawianym okresie gmina nie udzieliła z budżetu gminy żadnych pożyczek i poręczeń innym gminom i innym jednostkom samorządu terytorialnego.

W gminie nie zostały utworzone rachunki dochodów na podstawie art.223.

UDZIELONA POMOC PUBLICZNA

Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym udzielono pomocy publicznej w 2023 r. w ramach pomocy de minimis:

1. Jachacy Andrzej,
2. Oleksiak Sylwester.

Wykaz osób prawnych, fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnych, którym w zakresie podatków lub opłat udzielono ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożono spłatę na raty w kwocie przewyższającej łącznie 500 zł,

w 2023 r.:

1. Jachacy Andrzej – kwota 564,00 zł – umorzenie, ważny interes podatnika.