

ZARZĄDZENIE NR 78/24
BURMISTRZA NASIELSKA

z dnia 9 maja 2024 r.

w sprawie podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu Gminy Nasielsk za I kwartał 2024 roku.

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

§ 1

Podaje się do publicznej wiadomości informację o wykonaniu budżetu Gminy Nasielsk za I kwartał 2024 roku zawartą w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Burmistrz Nasielska
mgr Radosław Kasiak

Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Nasielsk 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.) Burmistrz Gminy Nasielsk podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gminy Nasielsk, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Gminy w 2024 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Nasielsk nr LXVII/571/23 z dnia 28.12.2023 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 115 399 051,36 zł;
- realizację wydatków na poziomie 125 594 116,38 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 12 817 258,02 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 2 622 193,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 10 195 065,02 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Nasielsk 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 1 473 974,10 zł do kwoty 116 873 025,46 zł;
- plan wydatków wzrósł o 1 473 974,10 zł do kwoty 127 068 090,48 zł;
- plan przychodów nie uległ zmianie;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 marca 2024 roku budżet Gminy Nasielsk zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 10 195 065,02 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 %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	115 399 051,36	116 873 025,46	35 818 883,99	30,65%
1.	Dochody bieżące, w tym:	101 422 464,00	102 896 438,10	35 494 951,44	34,50%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>10 272 118,00</i>	<i>11 746 092,10</i>	<i>3 915 718,07</i>	<i>33,34%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>41 780 706,00</i>	<i>41 780 706,00</i>	<i>16 565 271,00</i>	<i>39,65%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>21 357 640,00</i>	<i>21 357 640,00</i>	<i>5 339 409,00</i>	<i>25,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>24 603 000,00</i>	<i>24 603 000,00</i>	<i>8 698 861,99</i>	<i>35,36%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>3 409 000,00</i>	<i>3 409 000,00</i>	<i>975 691,38</i>	<i>28,62%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	13 976 587,36	13 976 587,36	323 932,55	2,32%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>280 000,00</i>	<i>280 000,00</i>	<i>113 932,55</i>	<i>40,69%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>13 696 587,36</i>	<i>13 696 587,36</i>	<i>210 000,00</i>	<i>1,53%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	-
II.	Wydatki ogółem, w tym:	125 594 116,38	127 068 090,48	23 569 952,37	18,55%
1.	Wydatki bieżące	100 145 768,32	101 607 742,42	23 466 992,37	23,10%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	25 448 348,06	25 460 348,06	102 960,00	0,40%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>25 448 348,06</i>	<i>25 460 348,06</i>	<i>102 960,00</i>	<i>0,40%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-10 195 065,02	-10 195 065,02	12 248 931,62	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 276 695,68	1 288 695,68	12 027 959,07	-

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 12 248 931,62 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 12 027 959,07 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2024 roku wyniosły 35 818 883,99 zł, a ich realizacja stanowiła 30,65% planu wynoszącego 116 873 025,46 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w

pierwszym kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 35 494 951,44 zł, tj. w 34,50% w stosunku do planu wynoszącego 102 896 438,10 zł. Dochody majątkowe Gminy Nasielsk w pierwszym kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 323 932,55 zł, tj. w 2,32% w stosunku do planu wynoszącego 13 976 587,36 zł.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 280 000,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2024 roku w kwocie 113 932,55 zł, co stanowi 40,69% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 92 373,25 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 21 559,30 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 13 696 587,36 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 210 000,00 zł, co stanowi 1,53% realizacji planu.

W pierwszym kwartale Gmina uzyskała dotację i środki na inwestycje w obszarze Program Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo w kwocie 210 000,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2024 roku wyniosły 23 569 952,37 zł, a ich realizacja wyniosła 18,55% planu wynoszącego 127 068 090,48 zł. W pierwszym kwartale 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 23 466 992,37 zł, tj. w 23,10% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 101 607 742,42 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 102 960,00 zł, tj. w 0,40% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 25 460 348,06 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	44 526 101,89	44 686 861,89	11 948 711,72	26,74%	50,69%
855	Rodzina	13 060 017,00	13 035 559,00	3 354 373,42	25,73%	14,23%
750	Administracja publiczna	12 530 085,70	12 530 283,22	3 079 609,93	24,58%	13,07%
852	Pomoc społeczna	6 535 393,00	6 830 361,00	1 890 309,50	27,68%	8,02%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 618 038,87	11 618 038,87	1 182 392,82	10,18%	5,02%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 456 520,94	9 480 520,94	476 198,60	5,02%	2,02%
600	Transport i łączność	7 475 207,34	8 482 959,92	435 595,77	5,13%	1,85%
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 214 690,12	3 214 690,12	383 844,48	11,94%	1,63%
851	Ochrona zdrowia	4 890 550,00	4 890 550,00	294 309,27	6,02%	1,25%
926	Kultura fizyczna	3 903 408,38	3 903 408,38	180 905,72	4,63%	0,77%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	671 786,14	671 786,14	151 044,69	22,48%	0,64%
757	Obsługa długu publicznego	2 950 000,00	2 950 000,00	83 586,11	2,83%	0,35%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	315 442,00	315 442,00	74 648,46	23,66%	0,32%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	43 136,00	19 390,00	44,95%	0,08%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 988,00	245 606,00	14 701,20	5,99%	0,06%
010	Rolnictwo i łowiectwo	44 487,00	204 487,00	330,68	0,16%	< 0,01%
020	Leśnictwo	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%	0,00%
630	Turystyka	3 000 000,00	2 566 000,00	0,00	0,00%	0,00%
710	Działalność usługowa	383 500,00	383 500,00	0,00	0,00%	0,00%
752	Obrona narodowa	8 900,00	8 900,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	125 594 116,38	127 068 090,48	23 569 952,37	18,55%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 23 466 992,37 zł, tj. w 23,10% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 101 607 742,42 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 13 078 092,27 zł, tj. 27,46% planu wynoszącego 47 617 670,52 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 5 017 004,72 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 4 162 513,14 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 1 614 917,37 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 929 381,32 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 867 227,33 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 146 699,20 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 127 299,52 zł, wynagrodzenia bezosobowe 124 327,73 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 53 155,00 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 24 887,05 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 10 482,37 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 197,52 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 907 654,99 zł, tj. 28,51% planu wynoszącego 10 197 167,00 zł, z tego: świadczenia społeczne 2 515 262,28 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 195 931,89 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 146 575,36 zł, stypendia dla uczniów 24 395,00 zł, świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy 18 280,00 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 7 210,46 zł;
 - dotacje – 2 534 052,57 zł, tj. 25,33% planu wynoszącego 10 006 000,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 224 811,03 zł, tj. 23,01% planu wynoszącego 977 125,57 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 83 586,11 zł, tj. 2,83% planu wynoszącego 2 950 000,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 4 638 795,40 zł, tj. 15,54% planu wynoszącego 29 859 779,33 zł, z tego: zakup usług pozostałych 2 148 215,10 zł, zakup energii 763 388,77 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 590 683,96 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 253 896,70 zł, zakup materiałów i wyposażenia 244 608,85 zł, zakup usług remontowych 160 743,36 zł, zakup środków żywności 146 539,15 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 77 490,00 zł, różne opłaty i składki 52 271,57 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 51 001,28 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 49 024,38 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 44 986,87 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 17 012,52 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 12 485,30 zł, podróże służbowe krajowe 7 844,74 zł, zakup usług zdrowotnych 6 728,00 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 4 500,00 zł, podatek od towarów i usług (VAT). 4 287,74 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 1 055,00 zł, podatek od nieruchomości 873,00 zł, wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego 330,68 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 316,00 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 312,43 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 200,00 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 102 960,00 zł, tj. w 0,40% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 25 460 348,06 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 102 960,00 zł, tj. 0,40% planu wynoszącego 25 460 348,06 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 9 909 668,71 zł, (co stanowi 77,32% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 3 022 937,49 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 6 886 731,22 zł.

Rozchody w pierwszym kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 280 990,70 zł (co stanowi 10,72% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 280 990,70 zł.

UMORZENIA

Umorzone zostały niepodatkowe należności budżetowe w wysokości - 0 zł.