

**Informacja o wykonaniu budżetu gminy
za II 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 Burmistrza Trzcianki podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu gminy, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Gminy w 2024 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Rady Miejskiej Trzcianki nr LXXII/753/23 z dnia 19.12.2023 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 159 725 660,55 zł;
- realizację wydatków na poziomie 173 060 474,85 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 16 550 590,33 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 3 215 776,03 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 13 334 814,30 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu gminy 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 półroczu 2024 roku:

- plan dochodów wzrósł o 19 076 222,74 zł do kwoty 178 801 883,29 zł;
- plan wydatków wzrósł o 24 571 083,76 zł do kwoty 197 631 558,61 zł;
- plan przychodów wzrósł o 6 444 181,02 zł do kwoty 22 994 771,35 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 949 320,00 zł do kwoty 4 165 096,03 zł.

Na dzień 30 czerwca 2024 roku budżet gminy zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 18 829 675,32 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.06.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	159 725 660,55	178 801 883,29	96 368 522,55	53,90%
1.	Dochody bieżące, w tym:	123 656 846,81	136 204 490,75	78 210 039,22	57,42%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>15 429 108,77</i>	<i>21 822 412,84</i>	<i>15 427 059,00</i>	<i>70,69%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>44 431 788,00</i>	<i>50 601 349,00</i>	<i>29 277 346,00</i>	<i>57,86%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>27 373 469,00</i>	<i>27 373 469,00</i>	<i>13 686 732,00</i>	<i>50,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>32 368 847,00</i>	<i>32 018 905,40</i>	<i>17 302 712,08</i>	<i>54,04%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>4 053 634,04</i>	<i>4 388 354,51</i>	<i>2 516 190,14</i>	<i>57,34%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	36 068 813,74	42 247 392,54	17 823 193,55	42,19%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>3 195 595,00</i>	<i>3 195 595,00</i>	<i>388 067,48</i>	<i>12,14%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>32 873 218,74</i>	<i>38 934 750,54</i>	<i>17 433 207,07</i>	<i>44,78%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>117 047,00</i>	<i>1 919,00</i>	<i>1,64%</i>
II.	Wydatki ogółem, w tym:	173 060 474,85	197 631 558,61	82 785 938,64	41,89%
1.	Wydatki bieżące	123 518 541,34	138 920 098,15	73 758 550,56	53,09%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	49 528 259,51	58 697 786,46	9 018 992,26	15,37%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>49 528 259,51</i>	<i>58 697 786,46</i>	<i>9 018 992,26</i>	<i>15,37%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-13 334 814,30	-18 829 675,32	13 582 583,91	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	138 305,47	-2 715 607,40	4 451 488,66	-

Na koniec pierwszego półrocza wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 13 582 583,91 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 4 451 488,66 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2024 roku wyniosły 96 368 522,55 zł, a ich realizacja stanowiła 53,90% planu wynoszącego 178 801 883,29 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2024 roku zostały wykonane na poziomie 78 210 039,22 zł, tj. w 57,42% w stosunku do planu wynoszącego 136 204 490,75 zł. Dochody majątkowe gminy w pierwszym półroczu 2024 roku zostały wykonane na poziomie 17 823 193,55 zł, tj. w 42,19% w stosunku do planu wynoszącego 42 247 392,54 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym półroczu 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym półroczu 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 21 822 412,84 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 15 427 059,00 zł, co stanowi 70,69% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 10 472 520,80 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 3 303 693,92 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 98 690,68 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 428 704,05 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 428 704,05 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 1 123 449,55 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 50 601 349,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 29 277 346,00 zł, co stanowi 57,86% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 21 208 912,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 6 592 692,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej wyniosły 786 366,00 zł;
- dochody z subwencji rozwojowej wyniosły 689 376,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 27 373 469,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu 2024 roku w kwocie 13 686 732,00 zł, co stanowi 50,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 1 607 970,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 12 078 762,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 9 316 321,63 zł, co stanowi 55,75% realizacji planu wynoszącego 16 709 570,00 zł, w tym 6 106 320,80 zł od osób prawnych i 3 210 000,83 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2024 roku wynoszą 2 641 205,95 zł, w tym 264 431,51 zł od osób prawnych i 2 376 774,44 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 3 269 626,00 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 445 213,07 zł, co stanowi 65,12% realizacji planu wynoszącego 683 658,00 zł, w tym 40 270,75 zł od osób prawnych i 404 942,32 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2024 roku wynoszą 467 859,87 zł, w tym 3 965,00 zł od osób prawnych i 463 894,87 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina podjęła uchwałę w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 199 883,00 zł.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 488 335,47 zł, co stanowi 50,52% realizacji planu wynoszącego 966 608,00 zł, w tym 472 643,90 zł od osób prawnych i 15 691,57 zł od osób

fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2024 roku wynoszą 3 723,49 zł, w tym 242,09 zł od osób prawnych i 3 481,40 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 300 988,38 zł, co stanowi 63,19% realizacji planu wynoszącego 476 360,00 zł, w tym 117 350,00 zł od osób prawnych i 183 638,38 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2024 roku wynoszą 69 225,20 zł, w tym 1 051,00 zł od osób prawnych i 68 174,20 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 409 717,00 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 półroczu 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 36 832,23 zł, co stanowi 35,42% realizacji planu wynoszącego 104 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2024 roku wynoszą 15 129,92 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 81 517,43 zł, co stanowi 101,90% realizacji planu wynoszącego 80 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2024 roku wynoszą 19 679,23 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 506 494,71 zł, co stanowi 39,63% realizacji planu wynoszącego 1 278 000,00 zł, w tym 16 580,00 zł od osób prawnych i 489 914,71 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2024 roku wynoszą 3 917,12 zł, w tym 240,00 zł od osób prawnych i 3 677,12 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 66 313,99 zł, co stanowi 41,19% realizacji planu wynoszącego 161 000,00 zł.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 11 157,00 zł, co stanowi 69,73% realizacji planu wynoszącego 16 000,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 11 893 709,40 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 6 384 827,95 zł, co stanowi 53,68% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 4 139 088,17 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 491 773,29 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 473 154,10 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 335 289,78 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 275 500,99 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 4 388 354,51 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 2 516 190,14 zł, co stanowi 57,34% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 3 195 595,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2024 roku w kwocie 388 067,48 zł, co stanowi 12,14% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 381 657,18 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 6 410,30 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 38 934 750,54 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 17 433 207,07 zł, co stanowi 44,78% realizacji planu.

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

- Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa – 17 272 031,93 zł;
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 161 175,14 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 117 047,00 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 1 919,00 zł, co stanowi 1,64% założeń.

W ramach pozostałych dochodów majątkowych sklasyfikowane zostały:

- wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych w kwocie 1 919,00 zł;
- wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 0,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2024 roku wyniosły 82 785 938,64 zł, a ich realizacja wyniosła 41,89% planu wynoszącego 197 631 558,61 zł. W pierwszym półroczu 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 73 758 550,56 zł, tj. w 53,09% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 138 920 098,15 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 9 018 992,26 zł, tj. w 15,37% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 58 697 786,46 zł.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.06.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	65 395 445,18	76 298 946,89	41 857 271,64	54,86%	50,56%
855	Rodzina	12 432 412,00	12 521 361,44	9 022 683,22	72,06%	10,90%
852	Pomoc społeczna	9 933 447,00	12 451 747,08	7 379 270,85	59,26%	8,91%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	28 705 552,92	31 101 894,56	6 367 321,77	20,47%	7,69%
750	Administracja publiczna	13 183 130,00	13 234 973,09	6 367 305,76	48,11%	7,69%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 068 645,46	8 331 645,46	2 870 028,85	34,45%	3,47%
600	Transport i łączność	21 824 847,28	21 440 503,42	2 380 956,36	11,10%	2,88%
757	Obsługa długu publicznego	3 464 350,00	3 464 350,00	1 618 371,38	46,72%	1,95%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 062 102,60	8 426 659,49	1 072 696,96	12,73%	1,30%
926	Kultura fizyczna	869 295,90	1 271 202,42	856 280,18	67,36%	1,03%
010	Rolnictwo i łowiectwo	201 753,35	1 175 500,53	807 707,57	68,71%	0,98%
851	Ochrona zdrowia	1 690 000,00	2 166 920,00	394 904,52	18,22%	0,48%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	65 000,00	495 000,00	353 550,66	71,42%	0,43%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 195 409,16	2 235 809,16	341 680,13	15,28%	0,41%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	563 131,00	710 967,00	341 136,26	47,98%	0,41%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.06.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 738,00	368 186,00	325 116,76	88,30%	0,39%
710	Działalność usługowa	668 000,00	757 346,80	247 101,51	32,63%	0,30%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	524 578,56	541 997,56	172 905,94	31,90%	0,21%
630	Turystyka	112 000,00	117 726,00	9 648,32	8,20%	0,01%
020	Leśnictwo	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%	0,00%
752	Obrona narodowa	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 084 636,44	506 821,71	0,00	0,00%	0,00%
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	173 060 474,85	197 631 558,61	82 785 938,64	41,89%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 73 758 550,56 zł, tj. w 53,09% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 138 920 098,15 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 34 011 125,82 zł, tj. 55,10% planu wynoszącego 61 727 220,24 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 13 971 004,98 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 10 412 221,55 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 5 221 029,74 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 827 997,99 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 380 480,80 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 456 070,71 zł, wynagrodzenia bezosobowe 326 493,21 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 271 704,11 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 59 961,17 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 53 733,58 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 16 483,00 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 13 944,98 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 10 924 967,64 zł, tj. 72,86% planu wynoszącego 14 994 624,04 zł, z tego: świadczenia społeczne 9 745 064,43 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 635 195,97 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 309 681,53 zł, świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy 131 395,06 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 70 147,24 zł, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 21 600,00 zł, stypendia dla uczniów 9 403,41 zł, inne formy pomocy dla uczniów 2 480,00 zł;
 - dotacje – 8 553 087,30 zł, tj. 51,10% planu wynoszącego 16 737 347,73 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 317 741,67 zł, tj. 14,49% planu wynoszącego 2 192 349,16 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 1 618 371,38 zł, tj. 46,72% planu wynoszącego 3 464 350,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 18 341 652,57 zł, tj. 46,06% planu wynoszącego 39 817 880,98 zł, z tego: zakup usług pozostałych 7 364 203,43 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 307 268,11 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 2 089 654,85 zł, zakup energii 2 066 217,13 zł, różne opłaty i składki 898 812,74 zł, zakup materiałów i wyposażenia 796 974,27 zł, zakup usług remontowych 675 699,48 zł, zakup środków żywności 553 065,64 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 402 749,87 zł, różne przelewy 351 827,61 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 250 552,77 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 132 047,47 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 61 276,61 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 56 209,57 zł, podróże służbowe krajowe 50 306,31 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 50 022,57 zł, zakup usług zdrowotnych 43 944,70 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 36 627,52 zł, nagrody konkursowe 28 215,05 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 24 429,15 zł, kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 19 999,33 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 15 291,79 zł, zakup towarów (w

szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 11 637,69 zł, podatek od nieruchomości 10 736,00 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 9 433,62 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 8 679,49 zł, wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego 8 395,82 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 6 758,00 zł, pozostałe odsetki 3 676,26 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 2 490,00 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 2 040,00 zł, podróże służbowe zagraniczne 1 294,72 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 1 115,00 zł;

- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 9 018 992,26 zł, tj. w 15,37% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 58 697 786,46 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 9 018 992,26 zł, tj. 15,37% planu wynoszącego 58 697 786,46 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym półroczu 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 10 094 058,80 zł, (co stanowi 43,90% planu), w tym:

- spłata udzielonych pożyczek – 199 840,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 3 370 905,23 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 6 523 313,57 zł.

Rozchody w pierwszym półroczu 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 539 454,03 zł (co stanowi 12,95% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 539 454,03 zł.