

ZARZĄDZENIE Nr 115/2023

Burmistrza Miasta i Gminy Prochowice

z dnia 31 października 2023 roku

w sprawie podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu Gminy Prochowice za III kwartał 2023 r. oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023, poz. 40, z późn. zm.) oraz art. 37 ust. 1 pkt 1 w zw. z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.), Burmistrz Miasta i Gminy Prochowice zarządza, co następuje:

§ 1

Podaje się do publicznej wiadomości informacje:

- 1) **o wykonaniu budżetu Gminy Prochowice za III kwartał 2023 r.**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) **o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych o których mowa w art. 60 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Informacje, o których mowa w § 1, podlegają ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Prochowice oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Miasta i Gminy Prochowice.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Burmistrz
Miasta i Gminy Prochowice**

Alicja Sielicka

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 115/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Prochowice
z dnia 31 października 2023 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 pkt 1 w zw. z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.), zarząd jednostki samorządu terytorialnego podaje do publicznej wiadomości w terminie do końca miesiąca następującego po zakończeniu kwartału - kwartalną informację o wykonaniu budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym kwotę deficytu albo nadwyżki, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych, o których mowa w art. 60.

Wobec powyższego podjęcie niniejszego zarządzenia w sprawie upublicznienia danych objętych zarządzeniem jest uzasadnione.

**Burmistrz
Miasta i Gminy Prochowice**

Alicja Sielicka

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

Budżet Gminy w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miasta i Gminy Prochowice nr LXVII/328/2022 z dnia 28.12.2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 53 270 320,47 zł;
- realizację wydatków na poziomie 63 286 375,87 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 11 883 599,40 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 867 544,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 10 016 055,40 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Prochowice 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 8 740 750,72 zł do kwoty 62 011 071,19 zł;
- plan wydatków wzrósł o 7 860 731,45 zł do kwoty 71 147 107,32 zł;
- plan przychodów zmalał o 880 019,27 zł do kwoty 11 003 580,13 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 30 września 2023 roku budżet Gminy Prochowice zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 9 136 036,13 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:	53 270 320,47	62 011 071,19	43 888 164,92	70,77%
1.	Dochody bieżące, w tym:	33 637 187,21	41 123 309,20	31 129 918,34	75,70%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>3 823 490,46</i>	<i>5 513 377,49</i>	<i>4 052 136,63</i>	<i>73,50%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>8 099 280,00</i>	<i>10 030 384,00</i>	<i>8 035 318,00</i>	<i>80,11%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>5 933 910,00</i>	<i>5 933 910,00</i>	<i>4 450 428,00</i>	<i>75,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>14 492 472,75</i>	<i>15 098 614,82</i>	<i>11 374 537,48</i>	<i>75,33%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>1 288 034,00</i>	<i>4 547 022,89</i>	<i>3 217 498,23</i>	<i>70,76%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	19 633 133,26	20 887 761,99	12 758 246,58	61,08%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>416 000,00</i>	<i>416 000,00</i>	<i>202 796,95</i>	<i>48,75%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>19 217 133,26</i>	<i>20 471 761,99</i>	<i>12 555 449,63</i>	<i>61,33%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
II.	Wydatki ogółem, w tym:	63 286 375,87	71 147 107,32	47 324 609,99	66,52%
1.	Wydatki bieżące	35 659 751,41	41 233 499,03	30 285 509,43	73,45%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	27 626 624,46	29 913 608,29	17 039 100,56	56,96%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>27 626 624,46</i>	<i>29 913 608,29</i>	<i>17 039 100,56</i>	<i>56,96%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	10 016 055,40	-9 136 036,13	-3 436 445,07	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-2 022 564,20	-110 189,83	844 408,91	-

Na koniec trzeciego kwartału wystąpił deficyt budżetowy w kwocie 3 436 445,07 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 844 408,91 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w trzecim kwartale 2023 roku wyniosły 43 888 164,92 zł, a ich realizacja stanowiła 70,77% planu wynoszącego 62 011 071,19 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w trzecim kwartale 2023 roku zostały wykonane na poziomie 31 129 918,34 zł, tj. w 75,70% w stosunku do planu wynoszącego 41 123 309,20 zł. Dochody majątkowe Gminy Prochowice w trzecim kwartale 2023 roku zostały wykonane na poziomie 12 758 246,58 zł, tj. w 61,08% w stosunku do planu wynoszącego 20 887 761,99 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 5 513 377,49 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 4 052 136,63 zł, co stanowi 73,50% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 2 408 927,40 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 874 838,16 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 52 097,04 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 252 379,15 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 252 379,15 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 463 894,88 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w trzecim kwartale 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 10 030 384,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 8 035 318,00 zł, co stanowi 80,11% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 5 880 164,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 1 286 366,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 868 788,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 5 933 910,00 zł, zaś zrealizowane w trzecim kwartale 2023 roku w kwocie 4 450 428,00 zł, co stanowi 75,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 540 585,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 3 909 843,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 7 468 808,68 zł, co stanowi 78,71% realizacji planu wynoszącego 9 488 870,00 zł, w tym 6 043 938,57 zł od osób prawnych i 1 424 870,11 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 1 632 808,36 zł, w tym 408 591,19 zł od osób prawnych i 1 224 217,17 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 44 943,17 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 548 164,30 zł, co stanowi 76,21% realizacji planu wynoszącego 719 271,00 zł, w tym 97 996,97 zł od osób prawnych i 450 167,33 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 105 166,05 zł, w tym 4 714,00 zł od osób prawnych i 100 452,05 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 15 548,88 zł.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 112 409,74 zł, co stanowi 76,15% realizacji planu wynoszącego 147 617,00 zł, w tym 109 780,00 zł od osób prawnych i 2 629,74 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 794,88 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 794,88 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 135 770,00 zł, co stanowi 71,46% realizacji planu wynoszącego 190 000,00 zł, w tym 42 040,00 zł od osób prawnych i 93 730,00 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 250 823,57 zł, w tym 152 481,80 zł od osób prawnych i 98 341,77 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 91 319,52 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 17 961,21 zł, co stanowi 71,84% realizacji planu wynoszącego 25 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 34 029,81 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 9 257,00 zł, co stanowi 46,29% realizacji planu wynoszącego 20 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 0,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 258 229,68 zł, co stanowi 77,78% realizacji planu wynoszącego 332 000,00 zł, w tym 8 093,48 zł od osób prawnych i 250 136,20 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2023 roku wynoszą 3 596,64 zł, w tym 31,52 zł od osób prawnych i 3 565,12 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w trzecim kwartale 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 21 183,00 zł, co stanowi 105,92% realizacji planu wynoszącego 20 000,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 4 155 856,82 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 2 802 753,87 zł, co stanowi 67,44% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 2 430 891,63 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 167 741,24 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 71 762,29 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 56 315,21 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 29 074,27 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 4 547 022,89 zł. Plan w trzecim kwartale został wykonany w kwocie 3 217 498,23 zł, co stanowi 70,76% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 416 000,00 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale 2023 roku w kwocie 202 796,95 zł, co stanowi 48,75% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 196 680,40 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 3 665,24 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 2 451,31 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 20 471 761,99 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 12 555 449,63 zł, co stanowi 61,33% realizacji planu.

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

- Wpływy do rozliczenia w ramach działu Różne rozliczenia – 7 532 340,94 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Turystyka – 3 212 901,34 zł;
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1 704 847,75 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Pomoc społeczna – 71 122,71 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w trzecim kwartale 2023 roku wyniosły 47 324 609,99 zł, a ich realizacja wyniosła 66,52% planu wynoszącego 71 147 107,32 zł. W trzecim kwartale 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 30 285 509,43 zł, tj. w 73,45% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 41 233 499,03 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 17 039 100,56 zł, tj. w 56,96% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 29 913 608,29 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	12 270 836,59	13 377 945,01	10 477 496,56	78,32%	22,14%
600	Transport i łączność	9 604 717,01	11 456 971,13	9 018 459,52	78,72%	19,06%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 318 047,99	12 689 455,46	5 450 408,92	42,95%	11,52%
750	Administracja publiczna	5 829 565,40	5 961 108,90	4 133 394,77	69,34%	8,73%
630	Turystyka	3 905 000,00	4 587 000,00	3 801 757,81	82,88%	8,03%
926	Kultura fizyczna	7 439 453,11	6 726 425,59	2 712 258,48	40,32%	5,73%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	3 189 196,75	2 484 393,47	77,90%	5,25%
855	Rodzina	2 826 076,15	2 862 291,64	2 041 367,34	71,32%	4,31%
852	Pomoc społeczna	2 723 134,16	3 020 106,87	1 949 139,51	64,54%	4,12%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 125 651,61	2 138 050,34	1 735 698,67	81,18%	3,67%
757	Obsługa długu publicznego	1 404 000,00	1 364 000,00	924 667,27	67,79%	1,95%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 321 096,00	1 255 596,00	923 624,27	73,56%	1,95%
010	Rolnictwo i łowiectwo	415 615,32	753 514,05	730 993,26	97,01%	1,54%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	556 257,87	343 726,76	61,79%	0,73%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	202 040,00	378 802,27	245 849,26	64,90%	0,52%
851	Ochrona zdrowia	223 156,71	224 922,63	132 974,96	59,12%	0,28%
710	Działalność usługowa	381 500,00	329 234,30	127 754,08	38,80%	0,27%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	35 000,00	155 000,00	88 685,00	57,22%	0,19%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 440,00	47 252,00	1 960,08	4,15%	<0,01%
020	Leśnictwo	16 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
752	Obrona narodowa	2 200,00	2 200,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	241 845,82	71 776,51	0,00	0,00%	0,00%

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 %)
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	63 286 375,87	71 147 107,32	47 324 609,99	66,52%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 30 285 509,43 zł, tj. w 73,45% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 41 233 499,03 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 12 428 112,31 zł, tj. 74,19% planu wynoszącego 16 750 828,04 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników 4 766 699,19 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli 4 456 290,35 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 1 762 510,97 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 468 235,68 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 430 853,50 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 219 754,73 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 150 215,72 zł, wynagrodzenia bezosobowe 84 620,76 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 46 556,84 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 32 624,95 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 9 749,62 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 142 636,19 zł, tj. 69,41% planu wynoszącego 4 527 550,75 zł, z tego: świadczenia społeczne 2 493 966,26 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 338 636,73 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 180 951,24 zł, stypendia dla uczniów 88 095,00 zł, świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy 21 560,00 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 18 836,96 zł, inne formy pomocy dla uczniów 590,00 zł;
 - dotacje – 2 270 902,02 zł, tj. 85,06% planu wynoszącego 2 669 729,80 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 359 857,98 zł, tj. 96,85% planu wynoszącego 371 543,87 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 924 667,27 zł, tj. 67,79% planu wynoszącego 1 364 000,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 11 159 333,66 zł, tj. 71,76% planu wynoszącego 15 549 846,57 zł, z tego: zakup usług pozostałych 4 347 604,54 zł, zakup materiałów i wyposażenia 2 534 880,45 zł, zakup energii 1 036 444,36 zł, zakup usług remontowych 833 937,95 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 614 843,95 zł, różne opłaty i składki 523 952,40 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 467 418,90 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 177 107,60 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 162 902,92 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 102 723,27 zł, podatek od towarów i usług (VAT). 63 187,43 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 59 955,53 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 54 385,00 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 33 371,40 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 25 046,86 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 24 536,80 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 24 222,85 zł, podróże służbowe krajowe 23 509,74 zł, zakup środków żywności 17 226,57 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 10 954,00 zł, wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego 8 504,75 zł, zakup usług zdrowotnych 8 459,00 zł, wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 2 000,00 zł, podatek od nieruchomości 1 055,00 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 443,98 zł, nagrody konkursowe 400,00 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 258,41 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 17 039 100,56 zł, tj. w 56,96% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 29 913 608,29 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 17 039 100,56 zł, tj. 56,96% planu wynoszącego 29 913 608,29 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w trzecim kwartale 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 7 499 747,59 zł, (co stanowi 68,16% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 2 000 000,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 563 804,40 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 935 943,19 zł.

Rozchody w trzecim kwartale 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 671 749,00 zł (co stanowi 89,52% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 671 749,00 zł.

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 115/2023

Burmistrza Miasta i Gminy Prochowice
z dnia 31 października 2023 r.

**Informacja o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych Gminy
Prochowice za III kwartał 2023 r.**

Na podstawie art. 37 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Prochowice informuje, że nie umorzył w okresie III kwartału 2023 roku niepodatkowych należności budżetowych wymienionych w art. 60 ww. ustawy.