

ZARZĄDZENIE NR 74/24
BURMISTRZA MIASTA GRAJEWO

z dnia 25 października 2024 r.

**w sprawie informacji o wykonaniu budżetu Miasta Grajewo, w tym o kwocie deficytu albo nadwyżki
oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych za III kwartał 2024 roku**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465) oraz art. 37 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) zarządzam, co następuje:

§ 1. Podaję do publicznej wiadomości informację o wykonaniu budżetu Miasta Grajewo, w tym o kwocie deficytu albo nadwyżki oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych za III kwartał 2024 roku, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

Maciej Paweł Bednarko

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

Budżet Miasta w 2024 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miasta Grajewo nr LXVII/495/23 z dnia 28.12.2023 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 142 823 699,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 149 823 699,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 9 200 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 2 200 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 7 000 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Miasta Grajewo 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 trzecim kwartale 2024 roku:

- plan dochodów wzrósł o 10 073 501,00 zł do kwoty 152 897 200,00 zł;
- plan wydatków wzrósł o 10 073 501,00 zł do kwoty 159 897 200,00 zł;
- plan przychodów nie uległ zmianie;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 30 września 2024 roku budżet Miasta Grajewo zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 7 000 000,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za III kwartał 2024 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.09.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	142 823 699,00	152 897 200,00	117 740 762,99	77,01%
1.	Dochody bieżące, w tym:	108 836 076,00	117 426 629,00	92 833 990,63	79,06%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>19 750 333,00</i>	<i>22 492 097,00</i>	<i>19 144 909,62</i>	<i>85,12%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>26 449 812,00</i>	<i>30 963 097,00</i>	<i>25 621 609,00</i>	<i>82,75%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>25 494 674,00</i>	<i>25 494 674,00</i>	<i>19 120 995,00</i>	<i>75,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>32 771 606,00</i>	<i>33 430 998,00</i>	<i>25 655 303,29</i>	<i>76,74%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>4 369 651,00</i>	<i>5 045 763,00</i>	<i>3 291 173,72</i>	<i>65,23%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	33 987 623,00	35 470 571,00	24 906 772,36	70,22%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>2 863 922,00</i>	<i>3 149 300,00</i>	<i>2 649 055,95</i>	<i>84,12%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>31 123 701,00</i>	<i>31 766 463,00</i>	<i>21 702 908,71</i>	<i>68,32%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>554 808,00</i>	<i>554 807,70</i>	<i>100,00%</i>
II.	Wydatki ogółem, w tym:	149 823 699,00	159 897 200,00	114 230 188,44	71,44%
1.	Wydatki bieżące	108 786 076,00	117 383 427,00	88 335 894,63	75,25%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	41 037 623,00	42 513 773,00	25 894 293,81	60,91%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>41 037 623,00</i>	<i>40 959 773,00</i>	<i>24 340 293,81</i>	<i>59,42%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-7 000 000,00	-7 000 000,00	3 510 574,55	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	50 000,00	43 202,00	4 498 096,00	-

Na koniec trzeciego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 3 510 574,55 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 4 498 096,00 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta w trzecim kwartale 2024 roku wyniosły 117 740 762,99 zł, a ich realizacja stanowiła 77,01% planu wynoszącego 152 897 200,00 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w trzecim kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 92 833 990,63 zł, tj. w 79,06% w stosunku do planu wynoszącego 117 426 629,00 zł. Dochody majątkowe Miasta Grajewo w trzecim kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 24 906 772,36 zł, tj. w 70,22% w stosunku do planu wynoszącego 35 470 571,00 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w trzecim kwartale 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W trzecim kwartale 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 22 492 097,00 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 19 144 909,62 zł, co stanowi 85,12% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 14 433 991,19 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 3 811 150,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 106 377,00 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 39 849,70 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 39 849,70 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 753 541,73 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 23 764,08 zł).

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w trzecim kwartale 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 30 963 097,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 25 621 609,00 zł, co stanowi 82,75% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 21 113 752,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 3 213 981,00 zł;
- dochody z subwencji rozwojowej wyniosły 951 129,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej wyniosły 342 747,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 25 494 674,00 zł, zaś zrealizowane w trzecim kwartale 2024 roku w kwocie 19 120 995,00 zł, co stanowi 75,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 1 580 238,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 17 540 757,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w trzecim kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 16 667 658,58 zł, co stanowi 75,22% realizacji planu wynoszącego 22 158 379,00 zł, w tym 12 408 351,42 zł od osób prawnych i 4 259 307,16 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2024 roku wynoszą 3 102 788,24 zł, w tym 2 628 243,28 zł od osób prawnych i 474 544,96 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Miasto w okresie sprawozdawczym nie stosowało maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 2 377 844,53 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w trzecim kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 53 244,04 zł, co stanowi 91,91% realizacji planu wynoszącego 57 929,00 zł, w tym 199,00 zł od osób prawnych i 53 045,04 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2024 roku wynoszą 1 209,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 1 209,00 zł od osób fizycznych.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w trzecim kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 3 595,00 zł, co stanowi 105,74% realizacji planu wynoszącego 3 400,00 zł, w tym 2 285,00 zł od osób prawnych i 1 310,00 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2024 roku wynoszą 30,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 30,00 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w trzecim kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 912 841,05 zł, co stanowi 83,36% realizacji planu wynoszącego 1 095 000,00 zł, w tym 456 987,36 zł od osób prawnych i 455 853,69 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2024 roku wynoszą 159 828,54 zł, w tym 8 773,89 zł od osób prawnych i 151 054,65 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Miasto nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 964 891,89 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 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 69 390,08 zł, co stanowi 55,51% realizacji planu wynoszącego 125 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2024 roku wynoszą 11 191,48 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w trzecim kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 155 144,60 zł, co stanowi 81,66% realizacji planu wynoszącego 190 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2024 roku wynoszą 9 327,86 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w trzecim kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 009 270,97 zł, co stanowi 75,89% realizacji planu wynoszącego 1 330 000,00 zł, w tym 1 483,00 zł od osób prawnych i 1 007 787,97 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 września 2024 roku wynoszą 3 738,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 3 738,00 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w trzecim kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 161 575,89 zł, co stanowi 73,44% realizacji planu wynoszącego 220 000,00 zł.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w trzecim kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 9 310,00 zł, co stanowi 155,17% realizacji planu wynoszącego 6 000,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 8 245 290,00 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 6 613 273,08 zł, co stanowi 80,21% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 4 182 189,92 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 605 904,84 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 539 762,00 zł;

- §069 (wpływy z różnych opłat) – 318 694,82 zł;
- §055 (wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) – 288 995,58 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 5 045 763,00 zł. Plan w trzecim kwartale został wykonany w kwocie 3 291 173,72 zł, co stanowi 65,23% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 3 149 300,00 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale 2024 roku w kwocie 2 649 055,95 zł, co stanowi 84,12% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 2 456 083,30 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 186 545,90 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 6 426,75 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 31 766 463,00 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 21 702 908,71 zł, co stanowi 68,32% realizacji planu.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje w trzecim kwartale Miasto uzyskało na realizację zadań w obszarze:

- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 16 053 901,59 zł;
- Gospodarka ściekowa i ochrona wód w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 3 956 045,82 zł;
- Społeczne inicjatywy mieszkaniowe w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa – 953 915,82 zł;
- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 450 800,00 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 554 808,00 zł. Plan w trzecim kwartale został wykonany w kwocie 554 807,70 zł, co stanowi 100,00% 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 554 807,70 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta w trzecim kwartale 2024 roku wyniosły 114 230 188,44 zł, a ich realizacja wyniosła 71,44% planu wynoszącego 159 897 200,00 zł. W trzecim kwartale 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 88 335 894,63 zł, tj. w 75,25% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 117 383 427,00 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 25 894 293,81 zł, tj. w 60,91% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 42 513 773,00 zł.

Realizację planu wydatków w trzecim kwartale 2024 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.09.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	57 932 750,00	64 029 450,00	39 819 748,82	62,19%	34,86%
600	Transport i łączność	22 447 992,00	22 014 960,00	17 322 520,89	78,69%	15,16%
855	Rodzina	15 172 298,00	15 172 519,00	12 785 101,84	84,26%	11,19%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 280 699,00	14 506 224,00	11 872 017,42	81,84%	10,39%
852	Pomoc społeczna	8 943 423,00	10 569 814,00	7 909 482,69	74,83%	6,92%
750	Administracja publiczna	8 707 827,00	9 369 360,00	6 728 060,05	71,81%	5,89%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.09.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 187 131,00	6 659 387,00	5 797 289,99	87,05%	5,08%
926	Kultura fizyczna	7 298 416,00	7 368 040,00	5 318 111,61	72,18%	4,66%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 991 621,00	5 092 310,00	3 502 423,99	68,78%	3,07%
757	Obsługa długu publicznego	1 350 000,00	1 095 614,00	632 214,74	57,70%	0,55%
758	Różne rozliczenia	1 215 000,00	920 800,00	507 222,15	55,08%	0,44%
851	Ochrona zdrowia	691 243,00	752 635,00	463 371,12	61,57%	0,41%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	479 900,00	709 900,00	457 003,91	64,38%	0,40%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 392,00	416 848,00	411 785,95	98,79%	0,36%
710	Działalność usługowa	545 880,00	552 880,00	275 805,80	49,89%	0,24%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	327 000,00	387 686,00	188 476,07	48,62%	0,16%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	193 000,00	193 000,00	159 231,70	82,50%	0,14%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	51 224,00	54 318,00	51 320,25	94,48%	0,04%
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 903,00	31 455,00	28 999,45	92,19%	0,03%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	149 823 699,00	159 897 200,00	114 230 188,44	71,44%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 88 335 894,63 zł, tj. w 75,25% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 117 383 427,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 44 958 362,02 zł, tj. 72,76% planu wynoszącego 61 792 645,00 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 17 191 935,49 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 16 813 385,81 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 6 974 973,29 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 448 803,06 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 360 769,44 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 575 845,97 zł, wynagrodzenia bezosobowe 441 798,03 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 61 248,44 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 41 120,44 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 25 119,55 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 16 285,50 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 7 077,00 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 13 315 274,97 zł, tj. 84,13% planu wynoszącego 15 826 905,00 zł, z tego: świadczenia społeczne 12 573 236,19 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 473 264,43 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 205 203,48 zł, stypendia dla uczniów 29 428,67 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 18 662,20 zł, świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy 10 080,00 zł, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 3 000,00 zł, stypendia różne 2 400,00 zł;
 - dotacje – 8 109 660,19 zł, tj. 79,55% planu wynoszącego 10 194 540,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 0,00 zł, tj. 0,00% planu wynoszącego 15 500,00 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 632 214,74 zł, tj. 57,70% planu wynoszącego 1 095 614,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 21 320 382,71 zł, tj. 74,92% planu wynoszącego 28 458 223,00 zł, z tego: zakup usług pozostałych 8 875 444,02 zł, zakup usług remontowych 2 770 127,15 zł, zakup energii 2 597 707,92 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 458 676,92 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 945 554,10 zł, zakup materiałów i wyposażenia 856 453,18 zł, zakup środków żywności 608 986,50 zł, podatek od towarów i usług (VAT). 507 222,15 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 371 191,48 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 230 477,75 zł, różne opłaty i składki 227 917,91 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 186 482,78 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 168 069,05 zł, podatek od nieruchomości 116 400,00 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 75 100,17 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 66 887,53 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 65 320,00 zł, zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z

przeznaczonym lub wykorzystanym z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 52 423,30 zł, zakup usług zdrowotnych 25 170,79 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 24 674,25 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 24 227,90 zł, pozostałe odsetki 18 116,69 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 18 090,12 zł, podróże służbowe krajowe 14 663,10 zł, różnice kursowe 9 043,15 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 2 055,98 zł, nagrody konkursowe 1 800,00 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 1 144,20 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 954,62 zł;

- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 25 894 293,81 zł, tj. w 60,91% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 42 513 773,00 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 24 340 293,81 zł, tj. 59,42% planu wynoszącego 40 959 773,00 zł,
 - pozostałe wydatki majątkowe – 1 554 000,00 zł, tj. 100,00% planu wynoszącego 1 554 000,00 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w trzecim kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 13 741 321,28 zł, (co stanowi 149,36% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 4 283 238,06 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 9 458 083,22 zł.

Rozchody w trzecim kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 2 200 000,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 2 200 000,00 zł.

ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI

Na 30 września 2024 r. miasto posiadało następujące zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i obligacji:

- wyemitowane w 2013 roku obligacje przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego 2013 roku, których organizację, prowadzenie i emisję powierzono w ramach otwartego konkursu PKO BP SA w Warszawie w kwocie 8 400 000,00 zł. Wykup obligacji w latach 2023 – 2026 – do wykupu pozostało: 4 200 000,00 zł;
- zaciągnięty kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w Banku Spółdzielczym w Szczuczynie w kwocie 1 000 000,00 zł. Spłata w okresie 2020 – 2027 – do spłaty pozostało: 500 000,00 zł;
- wyemitowane w 2019 roku obligacje przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego 2019 roku, których organizację, prowadzenie i emisję powierzono w ramach otwartego konkursu BPS SA w Warszawie w kwocie 6 940 000,00 zł. Wykup obligacji w latach 2027 – 2030 – do wykupu pozostało: 6 940 000,00 zł;
- Wyemitowane w 2020 roku obligacje przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego 2020 roku, których organizację, prowadzenie i emisję powierzono w ramach otwartego konkursu PKO BP SA w Warszawie w kwocie 7 000 000,00 zł. Wykup obligacji w latach 2032 - 2033 – do wykupu pozostało: 4 000 000,00 zł.

Ogółem stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i obligacji na 30 września 2024 r. wynosi 15 640 000,00 zł.

Zobowiązania wymagalne (według sprawozdania RB-Z) nie wystąpiły.

Należności wymagalne (według sprawozdania Rb-N) – 9 582 293,12 zł, w tym: z tytułu podatków i opłat lokalnych – 3 366 687,03 zł, należności alimentacyjne i inne świadczenia – 5 844 433,72 zł, należności ZADM – 129 412,06 zł, należności ZWiK – 4 609,53 zł, należności SP nr 1 – 1 200,48 zł, należności w szczególności z tytułu: dzierżawy, najmy, odszkodowania, kary umowne, inne umowy cywilnoprawne – łącznie na 235 950,30 zł.

INFORMACJA O UDZIELONYCH UMORZENIACH NIEPODATKOWYCH NALEŻNOŚCI BUDŻETOWYCH

W ramach uprawnień wynikających z uchwały Nr XL/318/17 Rady Miasta Grajewo z dnia 29 września 2017 r. w sprawie określenia zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty całości lub części należności pieniężnych, niedochodzenia należności pieniężnych, mających charakter cywilnoprawny przypadających miastu Grajewo lub jego jednostkom budżetowym, samorządowym zakładom budżetowym i samorządowym instytucjom kultury (z późn.zm.) za III kwartał 2024 roku Miasto Grajewo i jego jednostki organizacyjne udzieliły następujących ulg:

- ZADM w Grajewie – rozłożono na raty kwotę 40 798,18 zł czterem dłużnikom z tytułu zadłużenia za lokal mieszkalny,