

Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Strzelce Opolskie za II kwartał 2023 r.

Budżet Gminy Strzelce Opolskie w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich Nr LXI/491/2022 z dnia 21.12.2022 r., zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie **173 100 000,00 zł**;
- realizację wydatków na poziomie **184 475 000,00 zł**;
- pozyskanie przychodów w kwocie **14 342 000,00 zł**;
- realizację rozchodów na poziomie **2 967 000,00 zł**.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła **11 375 000,00 zł** i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Strzelce Opolskie 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 pierwszym półroczu 2023 roku:

- plan dochodów zmalał o **1 460 259,92 zł** do kwoty **171 639 740,08 zł**;
- plan wydatków wzrósł o **2 849 224,08 zł** do kwoty **187 324 224,08 zł**;
- plan przychodów wzrósł o **4 009 484,00 zł** do kwoty **18 351 484,00 zł**;
- plan rozchodów zmalał o **300 000,00 zł** do kwoty **2 667 000,00 zł**.

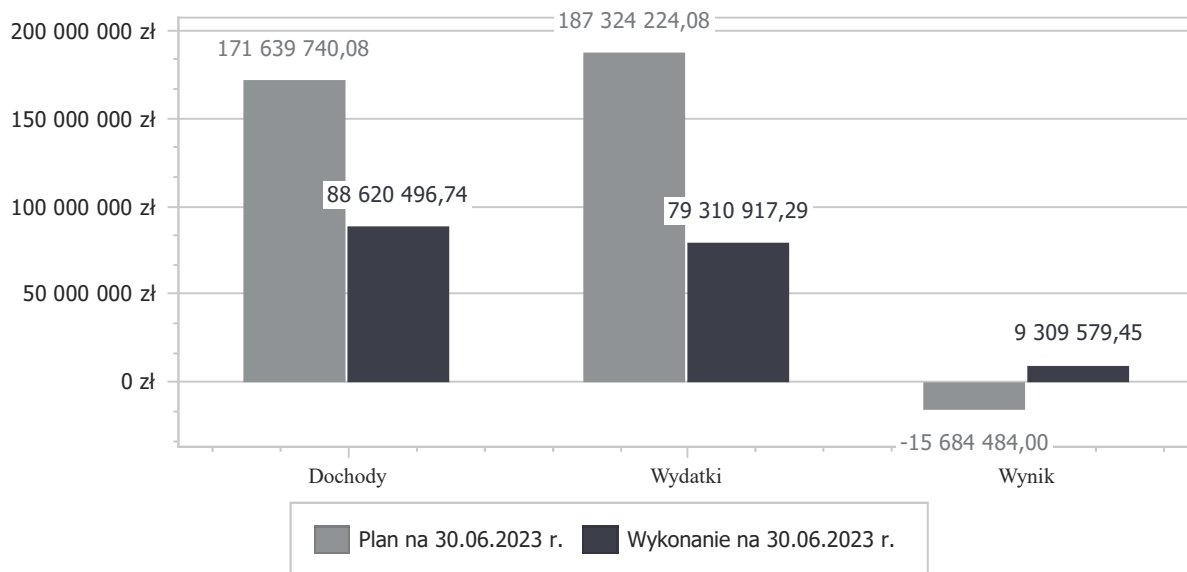
Na dzień 30 czerwca 2023 roku budżet Gminy Strzelce Opolskie zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie **15 684 484,00 zł** stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I półrocze 2023 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 30.06.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zm. (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	173 100 000,00	171 639 740,08	88 620 496,74	51,63%
1.	Dochody bieżące, w tym:	133 645 000,00	140 702 774,85	78 607 350,83	55,87%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>14 990 543,05</i>	<i>18 738 200,64</i>	<i>11 451 449,63</i>	<i>61,11%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>29 446 390,00</i>	<i>29 310 949,00</i>	<i>17 976 598,00</i>	<i>61,33%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>28 016 635,00</i>	<i>28 016 635,00</i>	<i>14 008 314,00</i>	<i>50,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>51 458 600,00</i>	<i>51 596 256,76</i>	<i>27 835 830,49</i>	<i>53,95%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>9 732 831,95</i>	<i>13 040 733,45</i>	<i>7 335 158,71</i>	<i>56,25%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	39 455 000,00	30 936 965,23	10 013 145,91	32,37%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>16 786 458,94</i>	<i>16 786 458,94</i>	<i>9 303 614,11</i>	<i>55,42%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>22 668 541,06</i>	<i>14 150 506,29</i>	<i>573 534,80</i>	<i>4,05%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>135 997,00</i>	<i>-</i>
II.	Wydatki ogółem, w tym:	184 475 000,00	187 324 224,08	79 310 917,29	42,34%
1.	Wydatki bieżące	141 165 000,00	150 555 643,62	75 918 746,68	50,43%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	43 310 000,00	36 768 580,46	3 392 170,61	9,23%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>42 810 000,00</i>	<i>36 268 580,46</i>	<i>3 392 170,61</i>	<i>9,35%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-11 375 000,00	-15 684 484,00	9 309 579,45	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-7 520 000,00	-9 852 868,77	2 688 604,15	-

Na koniec pierwszego półrocza wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie **9 309 579,45 zł**. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi **2 688 604,15 zł**.

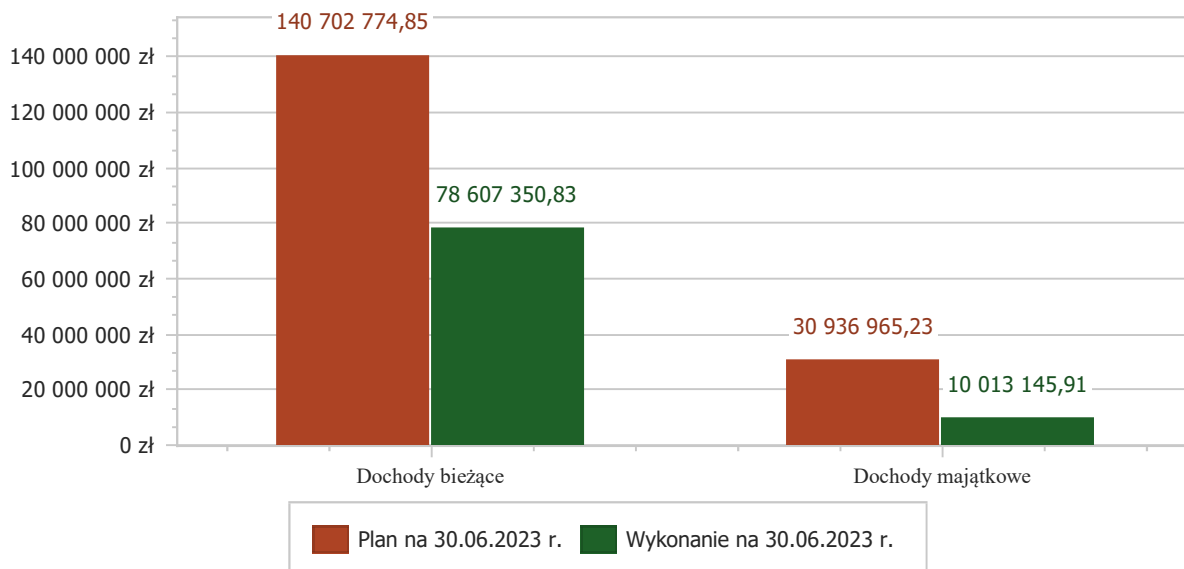
Wynik budżetu Gminy Strzelce Opolskie w pierwszym półroczu 2023 roku:



DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2023 roku wyniosły **88 620 496,74 zł**, a ich realizacja stanowiła **51,63%** planu wynoszącego **171 639 740,08 zł**. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2023 roku zostały wykonane na poziomie **78 607 350,83 zł**, tj. w **55,87%** w stosunku do planu wynoszącego **140 702 774,85 zł**. Dochody majątkowe Gminy Strzelce Opolskie w pierwszym półroczu 2023 roku zostały wykonane na poziomie **10 013 145,91 zł**, tj. w **32,37%** w stosunku do planu wynoszącego **30 936 965,23 zł**.

Dochody budżetu Gminy Strzelce Opolskie w pierwszym półroczu 2023 roku:



DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym półroczu 2023 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym półroczu 2023 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 18 738 200,64 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 11 451 449,63 zł, co stanowi 61,11% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 6 546 855,24 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 2 588 263,35 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 1 335 500,18 zł);
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 82 260,00 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 330 402,54 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 330 402,54 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 1 903 668,50 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 29 310 949,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 17 976 598,00 zł, co stanowi 61,33% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 17 712 640,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej 263 958,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 28 016 635,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu 2023 roku w kwocie 14 008 314,00 zł, co stanowi 50,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 1 010 466,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 12 997 848,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym półroczu 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 15 789 723,65 zł, co stanowi 50,32% realizacji planu wynoszącego 31 380 000,00 zł, w tym 11 383 715,48 zł od osób prawnych i 4 406 008,17 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2023 roku wynoszą 2 906 697,53 zł, w tym 1 375 096,97 zł od osób prawnych i 1 531 600,56 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 670 850,73 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym półroczu 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 739 238,81 zł, co stanowi 62,12% realizacji planu wynoszącego 1 190 000,00 zł, w tym 88 491,00 zł od osób prawnych i 650 747,81 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2023 roku wynoszą 98 414,32 zł, w tym 72,00 zł od osób prawnych i 98 342,32 zł od osób fizycznych.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym półroczu 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 146 754,55 zł, co stanowi 52,04% realizacji planu wynoszącego 282 000,00 zł, w tym 138 471,00 zł od osób prawnych i 8 283,55 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2023 roku wynoszą 1 425,32 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 1 425,32 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym półroczu 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 899 606,09 zł, co stanowi 63,80% realizacji planu wynoszącego 1 410 000,00 zł, w tym 424 366,50 zł od osób prawnych i 475 239,59 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2023 roku wynoszą 267 877,96 zł, w tym 69 439,00 zł od osób prawnych i 198 438,96 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 365 344,95 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 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 55 632,99 zł, co stanowi 55,63% realizacji planu wynoszącego 100 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2023 roku wynoszą 8 261,08 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym półroczu 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 229 837,00 zł, co stanowi 153,22% realizacji planu wynoszącego 150 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2023 roku wynoszą 3 959,60 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym półroczu 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 864 277,68 zł, co stanowi 75,81% realizacji planu wynoszącego 1 140 000,00 zł, w tym 1 172,00 zł od osób prawnych i 863 105,68 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2023 roku wynoszą 7 771,86 zł, w tym 44,23 zł od osób prawnych i 7 727,63 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym półroczu 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 229 495,89 zł, co stanowi 55,97% realizacji planu wynoszącego 410 000,00 zł.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w pierwszym półroczu 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 579 515,40 zł, co stanowi 68,18% realizacji planu wynoszącego 850 000,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 14 684 256,76 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 8 301 748,43 zł, co stanowi 56,54% realizacji planu.

Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 6 648 470,57 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 596 143,29 zł;
- §043 (wpływy z opłaty targowej) – 291 071,00 zł;
- §055 (wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) – 244 744,25 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 200 312,08 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 13 040 733,45 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 7 335 158,71 zł, co stanowi 56,25% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 16 786 458,94 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2023 roku w kwocie 9 303 614,11 zł, co stanowi 55,42% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 9 277 640,69 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 25 932,77 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 40,65 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 14 150 506,29 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 573 534,80 zł, co stanowi 4,05% realizacji planu.

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

- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 294 804,03 zł;
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 195 572,84 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Administracja publiczna – 44 095,59 zł;
- Obiekty sportowe w ramach działu Kultura fizyczna – 39 062,34 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

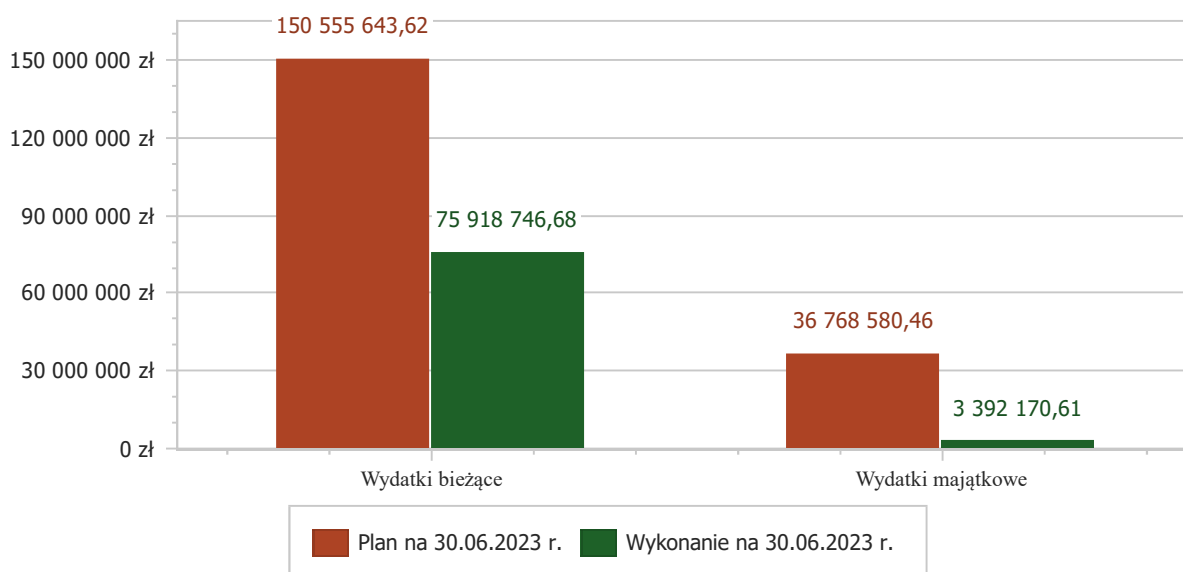
Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 0,00 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 135 997,00 zł.

W ramach pozostałych dochodów majątkowych sklasyfikowane zostały wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 135 997,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2023 roku wyniosły **79 310 917,29 zł**, a ich realizacja wyniosła **42,34%** planu wynoszącego **187 324 224,08 zł**. W pierwszym półroczu 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie **75 918 746,68 zł**, tj. w **50,43%** w stosunku do planu po zmianach wynoszącego **150 555 643,62 zł**, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie **3 392 170,61 zł**, tj. w **9,23%** w stosunku do planu po zmianach wynoszącego **36 768 580,46 zł**.

Wydatki budżetu Gminy Strzelce Opolskie w pierwszym półroczu 2023 roku:



Realizację planu wydatków w pierwszym półroczu 2023 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 30.06.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	61 849 130,70	65 044 402,95	30 055 123,72	46,21%	37,90%
750	Administracja publiczna	21 219 447,86	21 625 862,10	9 981 436,59	46,16%	12,59%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 399 378,60	19 935 378,60	8 874 912,41	44,52%	11,19%
852	Pomoc społeczna	12 796 491,05	13 790 434,25	7 604 812,39	55,15%	9,59%
855	Rodzina	12 668 669,75	12 865 253,86	6 445 460,44	50,10%	8,13%
700	Gospodarka mieszkaniowa	16 660 655,00	17 649 255,00	5 560 474,83	31,51%	7,01%
926	Kultura fizyczna	21 872 607,50	12 343 607,50	3 718 556,60	30,13%	4,69%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 719 961,94	7 859 161,94	2 857 430,62	36,36%	3,60%
600	Transport i łączność	4 066 520,60	4 826 520,60	871 054,16	18,05%	1,10%
010	Rolnictwo i łowiectwo	149 000,00	923 355,49	792 413,91	85,82%	1,00%
757	Obsługa długu publicznego	985 000,00	985 000,00	767 663,15	77,94%	0,97%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	746 374,00	729 827,00	97,78%	0,92%
851	Ochrona zdrowia	858 989,00	1 289 469,79	441 558,59	34,24%	0,56%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 186 860,00	1 383 860,00	439 272,42	31,74%	0,55%
710	Działalność usługowa	4 456 985,00	4 460 985,00	113 944,93	2,55%	0,14%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	88 360,00	98 360,00	39 061,21	39,71%	0,05%
758	Różne rozliczenia	1 480 000,00	1 480 000,00	7 985,73	0,54%	0,01%
020	Leśnictwo	6 000,00	6 000,00	5 039,49	83,99%	< 0,01%
630	Turystyka	5 000,00	5 000,00	4 150,00	83,00%	< 0,01%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 943,00	5 943,00	739,10	12,44%	< 0,01%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM		184 475 000,00	187 324 224,08	79 310 917,29	42,34%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- **wydatki bieżące** zostały wykonane na poziomie 75 918 746,68 zł, tj. w 50,43% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 150 555 643,62 zł, z tego:
 - **wynagr. i składki od nich naliczane** – 36 547 023,99 zł, tj. 51,24% planu wynoszącego 71 320 620,85 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników 13 892 948,65 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli 11 681 304,28 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 5 260 420,31 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 978 319,63 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 706 772,06 zł, wynagrodzenia bezosobowe 586 701,20 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 513 968,04 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 495 863,56 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 203 646,09 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 158 044,86 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 54 880,31 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 14 155,00 zł;
 - **świadczenia na rzecz osób fizycznych** – 6 600 981,70 zł, tj. 51,05% planu wynoszącego 12 931 284,56 zł, z tego: świadczenia społeczne 5 315 217,96 zł, świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy 525 600,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 337 925,45 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 316 478,72 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 80 598,36 zł, stypendia dla uczniów 18 261,21 zł, stypendia różne 6 900,00 zł;
 - **dotacje** – 7 049 163,64 zł, tj. 51,20% planu wynoszącego 13 767 188,00 zł;
 - **wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3** – 1 593 499,35 zł, tj. 67,64% planu wynoszącego 2 355 998,05 zł;

- **wydatki na obsługę długu publicznego** – 767 663,15 zł, tj. 77,94% planu wynoszącego 985 000,00 zł;
- **pozostałe wydatki bieżące** – 23 360 414,85 zł, tj. 47,48% planu wynoszącego 49 195 552,16 zł, z tego: zakup usług pozostałych 9 326 443,20 zł, zakup energii 3 809 944,89 zł, zakup materiałów i wyposażenia 3 188 256,72 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1 603 070,61 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 1 439 980,22 zł, zakup usług remontowych 1 365 225,87 zł, różne opłaty i składki 1 079 320,28 zł, podatek od towarów i usług (VAT) 302 891,71 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 288 143,61 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 124 146,42 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 99 814,19 zł, zakup środków żywności 85 793,79 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 77 252,27 zł, podróże służbowe krajowe 73 382,60 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 67 331,29 zł, podatek od nieruchomości 67 057,00 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 66 726,00 zł, nagrody konkursowe 58 600,29 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 45 739,96 zł, kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 38 378,78 zł, zakup usług zdrowotnych 27 397,70 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 24 926,06 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 20 420,82 zł, wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego 14 758,42 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 13 325,72 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 12 126,63 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 11 380,00 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 8 049,49 zł, pozostałe odsetki 5 880,00 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 4 620,13 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 4 069,00 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 3 080,93 zł, wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 2 500,00 zł, podróże służbowe zagraniczne 380,25 zł;
- **wydatki majątkowe** zostały wykonane na poziomie 3 392 170,61 zł, tj. w 9,23% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 36 768 580,46 zł, z tego:
 - **wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne** – 3 392 170,61 zł, tj. 9,35% planu wynoszącego 36 268 580,46 zł;
 - **pozostałe wydatki majątkowe** – 0,00 zł, tj. 0,00% planu wynoszącego 500 000,00 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym półroczu 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie **18 101 531,40 zł**, (co stanowi **98,64%** planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – **4 239 552,66 zł**;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – **13 861 978,74 zł**.

Rozchody w pierwszym półroczu 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie **1 335 167,43 zł** (co stanowi **50,06%** planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – **1 335 167,43 zł**.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie za pierwsze półrocze 2023 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzelce Opolskie obowiązująca od początku 2023 roku została przyjęta uchwałą Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich Nr **LXI/490/2022** z dnia **21 grudnia 2022 r.**

Na dzień **30 czerwca 2023 r.** obowiązywała Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzelce Opolskie przyjęta uchwałą Nr **LXVIII/538/2023** Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia **31 maja 2023 r.**

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2023 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

DOCHODY

Plan dochodów ogółem Gminy Strzelce Opolskie na dzień **30.06.2023 r.** wyniósł **171 639 740,08 zł**, zaś wykonanie za pierwsze półrocze roku budżetowego 2023 wynosiło **88 620 496,74 zł**, tj. **51,63%**. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Strzelce Opolskie w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Wykonanie dochodów Gminy Strzelce Opolskie w układzie WPF na dzień 30 czerwca 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 30.06.2023 r.	Wartości wykonane (w zł)	Wykonanie wartości planowanych (w %)
1	Dochody ogółem	173 100 000,00	170 448 178,96	171 639 740,08	88 620 496,74	51,63%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	133 645 000,00	139 560 213,73	140 702 774,85	78 607 350,83	55,87%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z pod. dochodowego od osób fizycznych	25 995 696,00	25 995 696,00	25 995 696,00	12 997 848,00	50,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z pod. dochodowego od osób prawnych	2 020 939,00	2 020 939,00	2 020 939,00	1 010 466,00	50,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	29 446 390,00	29 310 949,00	29 310 949,00	17 976 598,00	61,33%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 990 543,05	18 004 658,44	18 738 200,64	11 451 449,63	61,11%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	61 191 431,95	64 227 971,29	64 636 990,21	35 170 989,20	54,41%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	31 380 000,00	31 380 000,00	31 380 000,00	15 789 723,65	50,32%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	39 455 000,00	30 887 965,23	30 936 965,23	10 013 145,91	32,37%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	16 750 500,00	16 750 500,00	16 750 500,00	9 277 681,34	55,39%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	22 668 541,06	14 101 506,29	14 150 506,29	573 534,80	4,05%

WYDATKI

Plan wydatków ogółem Gminy Strzelce Opolskie na dzień **30.06.2023 r.** wyniósł **187 324 224,08 zł**, zaś wykonanie za pierwsze półrocze roku budżetowego 2023 wynosiło **79 310 917,29 zł**, tj. **42,34%**. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Strzelce Opolskie w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Wykonanie wydatków Gminy Strzelce Opolskie w układzie WPF na dzień 30 czerwca 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 30.06.2023 r.	Wartości wykonane (w zł)	Wykonanie wartości planowanych (w %)
2	Wydatki ogółem	184 475 000,00	184 592 662,96	187 324 224,08	79 310 917,29	42,34%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	141 165 000,00	148 302 537,00	150 555 643,62	75 918 746,68	50,43%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	69 263 081,17	69 305 911,72	71 320 620,85	36 547 023,99	51,24%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	985 000,00	985 000,00	985 000,00	767 663,15	77,94%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	43 310 000,00	36 290 125,96	36 768 580,46	3 392 170,61	9,23%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	42 810 000,00	35 790 125,96	36 268 580,46	3 392 170,61	9,35%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	994 000,00	1 074 000,00	1 074 000,00	30 000,00	2,79%

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu ogółem na dzień **30.06.2023 r.** wyniósł **9 309 579,45 zł**. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Strzelce Opolskie w roku 2023 planowano na poziomie **-11 375 000,00 zł**.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec pierwszego półrocza zwiększył się i ma charakter nadwyżkowy.

PRZYCHODY

Przychody budżetu na dzień **30.06.2023 r.** zrealizowano na łączną kwotę **18 101 531,40 zł**, w tym z tytułu:

1. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – **4 239 552,66 zł**;
2. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – **13 861 978,74 zł**.

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Strzelce Opolskie w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Wykonanie przychodów Gminy Strzelce Opolskie w układzie WPF na dzień 30 czerwca 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 30.06.2023 r.	Wartości wykonane (w zł)	Wykonanie wartości planowanych (w %)
4	Przychody ogółem	14 342 000,00	16 811 484,00	18 351 484,00	18 101 531,40	98,64%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 499 598,00	3 030 481,60	3 630 481,60	4 239 552,66	116,78%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	7 842 402,00	9 781 002,40	10 721 002,40	13 861 978,74	129,30%

ROZCHODY

Rozchody budżetu na dzień **30.06.2023 r.** zrealizowano na łączną kwotę **1 335 167,43 zł**, w tym z tytułu spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – **1 335 167,43 zł**;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Strzelce Opolskie w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Wykonanie rozchodów Gminy Strzelce Opolskie w układzie WPF na dzień 30 czerwca 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 30.06.2023 r.	Wartości wykonane (w zł)	Wykonanie wartości planowanych (w %)
5	Rozchody ogółem	2 967 000,00	2 667 000,00	2 667 000,00	1 335 167,43	50,06%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 967 000,00	2 667 000,00	2 667 000,00	1 335 167,43	50,06%

KWOTA DŁUGU

Kwota długu na koniec pierwszego półrocza 2023 roku wyniosła **20 021 067,21 zł**. W stosunku do wartości zaplanowanych na początku roku kwota zadłużenia na pierwsze półrocze 2023 zmniejszyła się.

W kwocie długu Gminy Strzelce Opolskie na koniec pierwszego półrocza 2023 r. uwzględnia się kredyty, pożyczki, papiery wartościowe – 20 021 067,21 zł.

RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W pierwszym półroczu 2023 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Strzelce Opolskie zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Strzelce Opolskie przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,00%	9,32%	TAK	10,48%	TAK
2024	3,24%	8,67%	TAK	9,83%	TAK
2025	3,14%	9,44%	TAK	10,60%	TAK
2026	3,01%	3,22%	TAK	4,33%	TAK
2027	2,38%	3,45%	TAK	4,57%	TAK
2028	2,23%	3,19%	TAK	4,30%	TAK
2029	1,94%	2,30%	TAK	3,41%	TAK
2030	1,30%	3,82%	TAK	3,82%	TAK
2031	1,06%	5,26%	TAK	5,26%	TAK
2032	0,63%	5,05%	TAK	5,05%	TAK
2033	0,24%	4,72%	TAK	4,72%	TAK

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej przed 30 czerwca 2023 r. Gmina Strzelce Opolskie spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

DODATKOWE INFORMACJE

Opracowano na podstawie sprawozdań budżetowych za **II kwartał 2023 r.** [Rb-50, Rb-27S, Rb-27ZZ, Rb-28NWS, Rb-28S, Rb-34S, Rb-N, Rb-NDS, Rb-Z]

Informacje dotyczące budżetu Gminy Strzelce Opolskie: http://bip.strzelceopolskie.pl/gmina/budzet_gminy

ePUAP: /UM_Strzelce_Opolskie/skrytka

#b23 #budzets2023 #gminastrzelceopolskie

Burmistrz Strzelec Opolskich

Tadeusz Goc

/podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym/

SKARBNIK GMINY

Piotr Szuba

/podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym/

