

**ZARZĄDZENIE NR 969/24**  
**BURMISTRZA MIASTA GRAJEWO**

z dnia 19 kwietnia 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 I kwartał 2024 roku**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688) oraz art. 37 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872) 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 I kwartał 2024 roku, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

**mgr Dariusz Lатарowski**

### Informacja o wykonaniu budżetu Miasta Grajewo za I kwartał 2024 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.) Burmistrz Miasta Grajewo podaje do publicznej wiadomości kwartalaną 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 pierwszym kwartale 2024 roku:

- plan dochodów wzrósł o 5 305 814,00 zł do kwoty 148 129 513,00 zł;
- plan wydatków wzrósł o 5 305 814,00 zł do kwoty 155 129 513,00 zł;
- plan przychodów nie uległ zmianie;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 marca 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 I kwartał 2024 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.03.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>142 823 699,00</b>	<b>148 129 513,00</b>	<b>36 975 899,59</b>	<b>24,96%</b>
1.	Dochody bieżące, w tym:	108 836 076,00	114 141 890,00	35 155 457,40	30,80%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>19 750 333,00</i>	<i>20 518 266,00</i>	<i>6 654 151,59</i>	<i>32,43%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>26 449 812,00</i>	<i>30 963 097,00</i>	<i>11 099 779,00</i>	<i>35,85%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>25 494 674,00</i>	<i>25 494 674,00</i>	<i>6 373 665,00</i>	<i>25,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>32 771 606,00</i>	<i>32 771 606,00</i>	<i>10 103 180,24</i>	<i>30,83%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>4 369 651,00</i>	<i>4 394 247,00</i>	<i>924 681,57</i>	<i>21,04%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	33 987 623,00	33 987 623,00	1 820 442,19	5,36%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>2 863 922,00</i>	<i>2 863 922,00</i>	<i>1 609 061,84</i>	<i>56,18%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>31 123 701,00</i>	<i>31 123 701,00</i>	<i>211 380,35</i>	<i>0,68%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>149 823 699,00</b>	<b>155 129 513,00</b>	<b>31 308 284,91</b>	<b>20,18%</b>
1.	Wydatki bieżące	108 786 076,00	114 091 890,00	29 328 904,89	25,71%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	41 037 623,00	41 037 623,00	1 979 380,02	4,82%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>41 037 623,00</i>	<i>41 037 623,00</i>	<i>1 979 380,02</i>	<i>4,82%</i>
<b>III.</b>	<b>Wynik +/- (I-II)</b>	<b>-7 000 000,00</b>	<b>-7 000 000,00</b>	<b>5 667 614,68</b>	<b>-</b>
<b>IV.</b>	<b>Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>5 826 552,51</b>	<b>-</b>

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 5 667 614,68 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 5 826 552,51 zł.

## **DOCHODY**

Dochody budżetu Miasta w pierwszym kwartale 2024 roku wyniosły 36 975 899,59 zł, a ich realizacja stanowiła 24,96% planu wynoszącego 148 129 513,00 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 35 155 457,40 zł, tj. w 30,80% w stosunku do planu wynoszącego 114 141 890,00 zł. Dochody majątkowe Miasta Grajewo w pierwszym kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 1 820 442,19 zł, tj. w 5,36% w stosunku do planu wynoszącego 33 987 623,00 zł.

## **DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE**

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym kwartale 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym kwartale 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 20 518 266,00 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 6 654 151,59 zł, co stanowi 32,43% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 5 123 695,97 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 142 477,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 91 377,00 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 2 619,70 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 2 619,70 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 293 981,92 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 pierwszym kwartale 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 30 963 097,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 11 099 779,00 zł, co stanowi 35,85% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 9 597 160,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 1 071 327,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej 114 249,00 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 pierwszym kwartale 2024 roku w kwocie 6 373 665,00 zł, co stanowi 25,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 526 746,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 5 846 919,00 zł.

## **WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH**

### **Podatek od nieruchomości**

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 6 321 653,27 zł, co stanowi 29,40% realizacji planu wynoszącego 21 500 000,00 zł, w tym 4 151 427,22 zł od osób prawnych i 2 170 226,05 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 2 848 170,06 zł, w tym 2 426 032,97 zł od osób prawnych i 422 137,09 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 837 813,34 zł.

### **Podatek rolny**

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 41 579,03 zł, co stanowi 92,09% realizacji planu wynoszącego 45 150,00 zł, w tym 136,00 zł od osób prawnych i 41 443,03 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 1 681,50 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 1 681,50 zł od osób fizycznych.

### **Podatek leśny**

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 3 124,50 zł, co stanowi 91,90% realizacji planu wynoszącego 3 400,00 zł, w tym 2 236,00 zł od osób prawnych i 888,50 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 106,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 106,00 zł od osób fizycznych.

### **Podatek od środków transportowych**

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 506 182,52 zł, co stanowi 46,23% realizacji planu wynoszącego 1 095 000,00 zł, w tym 208 396,04 zł od osób prawnych i 297 786,48 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 75 483,62 zł, w tym 2 203,20 zł od osób prawnych i 73 280,42 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 319 946,97 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 kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 12 598,50 zł, co stanowi 10,08% realizacji planu wynoszącego 125 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 6 673,59 zł.

### **Podatek od spadków i darowizn**

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 116 971,00 zł, co stanowi 89,98% realizacji planu wynoszącego 130 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 22 872,46 zł.

### **Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 342 320,93 zł, co stanowi 25,74% realizacji planu wynoszącego 1 330 000,00 zł, w tym 1 175,00 zł od osób prawnych i 341 145,93 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 marca 2024 roku wynoszą 3 912,04 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 3 912,04 zł od osób fizycznych.

### **Wpływy z opłaty skarbowej**

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 55 866,66 zł, co stanowi 25,39% realizacji planu wynoszącego 220 000,00 zł.

### **Wpływy z opłaty eksploatacyjnej**

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 3 672,00 zł, co stanowi 61,20% realizacji planu wynoszącego 6 000,00 zł.

### **Wpływy z opłat lokalnych**

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 8 317 056,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 2 699 211,83 zł, co stanowi 32,45% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 1 453 231,83 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 441 443,93 zł;
- §055 (wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) – 263 509,38 zł;

- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 203 885,00 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 164 413,84 zł.

## POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 4 394 247,00 zł. Plan w pierwszym kwartale został wykonany w kwocie 924 681,57 zł, co stanowi 21,04% założeń.

## DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 2 863 922,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2024 roku w kwocie 1 609 061,84 zł, co stanowi 56,18% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 1 445 520,00 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 163 541,84 zł.

## DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 31 123 701,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 211 380,35 zł, co stanowi 0,68% realizacji planu.

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

- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 188 149,20 zł;
- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 23 231,15 zł.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta w pierwszym kwartale 2024 roku wyniosły 31 308 284,91 zł, a ich realizacja wyniosła 20,18% planu wynoszącego 155 129 513,00 zł. W pierwszym kwartale 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 29 328 904,89 zł, tj. w 25,71% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 114 091 890,00 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 1 979 380,02 zł, tj. w 4,82% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 41 037 623,00 zł.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.03.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	57 932 750,00	62 590 623,00	13 966 485,60	22,31%	44,61%
855	Rodzina	15 172 298,00	15 197 712,00	4 373 768,88	28,78%	13,97%
852	Pomoc społeczna	8 943 423,00	9 390 520,00	2 532 483,53	26,97%	8,09%
750	Administracja publiczna	8 707 827,00	8 860 127,00	2 526 153,66	28,51%	8,07%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 280 699,00	14 315 078,00	2 219 570,18	15,51%	7,09%
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 187 131,00	5 253 131,00	2 161 622,20	41,15%	6,90%
926	Kultura fizyczna	7 298 416,00	7 298 416,00	1 850 314,73	25,35%	5,91%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 991 621,00	4 991 621,00	961 476,00	19,26%	3,07%
851	Ochrona zdrowia	691 243,00	677 829,00	161 301,14	23,80%	0,52%
600	Transport i łączność	22 447 992,00	22 432 992,00	136 415,70	0,61%	0,44%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	479 900,00	449 900,00	131 188,22	29,16%	0,42%
758	Różne rozliczenia	1 215 000,00	1 215 000,00	130 167,72	10,71%	0,42%
710	Działalność usługowa	545 880,00	545 880,00	80 562,10	14,76%	0,26%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	327 000,00	327 000,00	54 489,40	16,66%	0,17%
757	Obsługa długu publicznego	1 350 000,00	1 249 513,00	17 319,88	1,39%	0,06%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.03.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 392,00	82 950,00	4 216,17	5,08%	0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 903,00	3 903,00	749,80	19,21%	< 0,01%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	193 000,00	193 000,00	0,00	0,00%	0,00%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	51 224,00	54 318,00	0,00	0,00%	0,00%
	<b>RAZEM WYDATKI OGÓLEM</b>	<b>149 823 699,00</b>	<b>155 129 513,00</b>	<b>31 308 284,91</b>	<b>20,18%</b>	<b>100,00%</b>

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 29 328 904,89 zł, tj. w 25,71% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 114 091 890,00 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 16 803 387,92 zł, tj. 27,56% planu wynoszącego 60 962 919,00 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 5 579 233,09 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 5 356 986,08 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 2 645 162,52 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 448 803,06 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 360 375,28 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 222 361,82 zł, wynagrodzenia bezosobowe 138 756,30 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 22 025,23 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 15 310,57 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 7 195,80 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 5 445,17 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 1 733,00 zł;
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4 219 005,84 zł, tj. 27,64% planu wynoszącego 15 266 765,00 zł, z tego: świadczenia społeczne 4 093 917,33 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 93 045,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 18 208,99 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 7 434,52 zł, świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy 5 200,00 zł, stypendia różne 700,00 zł, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 500,00 zł;
  - dotacje – 2 757 669,74 zł, tj. 29,09% planu wynoszącego 9 480 244,00 zł,
  - wydatki na obsługę długu publicznego – 17 319,88 zł, tj. 1,39% planu wynoszącego 1 249 513,00 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące – 5 531 521,51 zł, tj. 20,39% planu wynoszącego 27 132 449,00 zł, z tego: zakup usług pozostałych 2 646 350,27 zł, zakup energii 1 216 808,65 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 297 360,43 zł, zakup materiałów i wyposażenia 255 432,17 zł, zakup środków żywności 221 801,91 zł, podatek od towarów i usług (VAT) 130 167,72 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 130 000,00 zł, zakup usług remontowych 125 712,65 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 118 429,48 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 86 375,60 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 78 992,01 zł, różne opłaty i składki 46 204,63 zł, podatek od nieruchomości 38 856,00 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 35 621,80 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 27 882,10 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 24 932,31 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 22 600,46 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 7 873,94 zł, pozostałe odsetki 7 054,92 zł, zakup usług zdrowotnych 6 066,10 zł, podróże służbowe krajowe 4 063,12 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 2 074,74 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 613,08 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 247,42 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 1 979 380,02 zł, tj. w 4,82% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 41 037 623,00 zł, z tego:
  - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 1 979 380,02 zł, tj. 4,82% planu wynoszącego 41 037 623,00 zł.

## **PRZYCHODY I ROZCHODY**

Przychody w pierwszym 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 pierwszym 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 31 marca 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 31 marca 2024 r. wynosi 15 640 000,00 zł.

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

Należności wymagalne (według sprawozdania Rb-N) – 9 176 667,61 zł, w tym: z tytułu podatków i opłat lokalnych – 3 004 255,81 zł, należności alimentacyjne i inne świadczenia – 5 733 308,67 zł, należności ZADM – 169 759,37 zł, należności ZWiK – 6 377,16 zł, należności SP nr 1 – 1 072,10 zł, należności w szczególności z tytułu: dzierżawy, najmy, odszkodowania, kary umowne, inne umowy cywilnoprawne – łącznie na 261 894,50 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 I kwartał 2024 roku Miasto Grajewo i jego jednostki organizacyjne udzieliły następujących ulg:

- ZADM w Grajewie – rozłożono na raty kwotę 7 386,96 zł jednemu dłużnikowi z tytułu zadłużenia za lokal mieszkalny.