

Uzasadnienie

do Uchwały Nr LXXV/508//2024 Rady Miejskiej w Łochowie z dnia 27 marca 2024 roku
w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Łochów na 2024 rok

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Łochów na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 599 785,10 zł do kwoty 122 598 124,23 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 4 610 785,10 zł do kwoty 100 342 379,45 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 4 011 000,00 zł do kwoty 22 255 744,78 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń i zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości wprowadza się dochody w kwocie 98 865,00 zł;
 - ✓ w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” wprowadza się dochody w kwocie 200,00 zł;

Powyższe zmiany wprowadza się zgodnie z wyjaśnieniem Ministra Finansów w celu jednolitego stosowania klasyfikacji dochodów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego oraz odsetek za nieterminową wpłatę.

- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego” zwiększa się dochody o 1 000,00 zł do kwoty 1 420,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego” zwiększa się dochody o 300,00 zł do kwoty 355,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” wprowadza się zmiany:
 - ✓ w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” wprowadza się dochody w kwocie 827,00 zł;
 - ✓ w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” wprowadza się dochody w kwocie 6 000,00 zł tytułem darowizny od mieszkańca,
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od nieruchomości”) zwiększa się dochody o 34 849,00 zł do kwoty 6 135 723,00 zł;
- w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w ramach paragrafu „Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” zmniejsza się dochody o 97 665,00 zł do kwoty 1 200,00 zł w związku z przesunięciem planu dochodów do rozdziału „Drogi publiczne gminne”;

- ✓ w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zmniejsza się dochody o 100,00 zł do kwoty 100,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zwiększa się dochody o 3 470 204,00 zł do kwoty 28 879 950,00 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.2.2024 stosownie do art. 30 ustawy z dnia 16 stycznia 2024r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na 2024 (Dz. U. z 2024 r. poz. 123) w związku z przyjętą ustawą budżetową na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 r. (Dz. U. z 2024r. poz. 122).
- w dziale „Oświata i wychowanie” wprowadza się następujące zmiany:
 - w rozdziale „Szkoły podstawowe” na wniosek dyrektora SP Nr 1 im. Baonu „Nadbużańskiego” Armii krajowej w Łochowie w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” zwiększa się dochody o 1 000,00 zł w związku z otrzymaną darowizną z BS z przeznaczeniem na wykonanie ścieżki dydaktycznej „Edukacja w terenie”
 - ✓ w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 1 500,00 zł do kwoty 48 977,00 zł na wniosek dyrektora SP im. Henryka Sienkiewicza w Kamionnie;
 - w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 776 874,00 zł do kwoty 1 885 185,00 zł ;
 - w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 187 811,00 zł do kwoty 408 788,00 zł;
 - w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 31 870,00 zł do kwoty 95 251,00 zł.

Powyższe zmiany dotyczące zwiększenia dotacji celowej wprowadzono na podstawie pisma WF-I.3112.15.10.2024.MP z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie;

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy - posiłek dla dzieci i młodzieży art. 29 i art.30 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy) zwiększa się dochody o 670,00 zł do kwoty 1 370,00 zł zgodnie z przewidywanym zapotrzebowaniem na podstawie wniosku obywateli Ukrainy przebywających na terytorium RP, których pobyt uznawany jest za legalny i którzy zostali wpisani do rejestru PESEL;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy- Jednorazowe świadczenie zwiększa się dochody o 612,00 zł do kwoty 100 098,00 zł zgodnie z art.31 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium państwa;

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy -Świadczenia rodzinne art. 26 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy) zwiększa się dochody o 60 636,10 zł do kwoty 88 240,10 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” wprowadza się dochody w kwocie 296,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” wprowadza się zmiany:
 - ✓ w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” wprowadza się dochody w kwocie 19 000,00 zł w związku z otrzymanym odszkodowaniem od ubezpieczyciela (zniszczona linia oświetlenia drogowego ul. Fabryczna w Ostrówku, ul. Baczkowska Łochów, ul. Brzozowa Kamionna);
 - ✓ w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 15 329,00 zł do kwoty 17 236,00 zł (korekta faktury PGE);
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” zwiększa się dochody o 707,00 zł do kwoty 7 022,00 zł (kary od wykonawcy za niedotrzymanie warunków umowy).

Dokonuje się następujących zwiększeń i zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” wprowadza się dochody w kwocie 190 000,00 zł w związku z pozytywnym rozpatrzeniem wniosku i udzieleniem dotacji ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego na zadanie z zakresu budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zwiększa się dochody o 33 000,00 zł do kwoty 57 000,00 zł w związku z wykonaniem;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” wprowadza się dochody w kwocie 250 000,00 zł w związku z podpisaniem umowy z Zarządem Województwa Mazowieckiego w tym na: na zakup średniego samochodu ratowniczo- gaśniczego ze sprzętem ratowniczo gaśniczym zamontowanym na stałe dla OSP Brzuza w kwocie 150.000 zł oraz zakup nowego lekkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Pogorzelec w kwocie 100.000 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” zmniejsza się dochody o 2 744 000,00 zł do kwoty 0,00 zł w związku z przesunięciem wykonania usługi na rok 2025;

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” zwiększa się dochody o 60 000,00 zł w związku z przyznaniem pomocy finansowej ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZEv 2024”;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” zmniejsza się dochody o 1 800 000,00 zł do kwoty 0,00 zł.

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Łochów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	121 998 339,13	599 785,10	122 598 124,23
dochody bieżące, w tym:	95 731 594,35	4 610 785,10	100 342 379,45
Transport i łączność	551 040,00	99 065,00	650 105,00
Gospodarka mieszkaniowa	909 797,00	1 000,00	910 797,00
Administracja publiczna	352 876,35	7 127,00	360 003,35
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	30 587 611,00	-62 916,00	30 524 695,00
Różne rozliczenia	40 836 650,00	3 470 204,00	44 306 854,00
Oświata i wychowanie	4 078 651,00	999 055,00	5 077 706,00
Pomoc społeczna	3 419 952,00	670,00	3 420 622,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	102 546,00	612,00	103 158,00
Rodzina	8 569 048,00	60 636,10	8 629 684,10
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 071 310,00	34 625,00	6 105 935,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	64 402,00	707,00	65 109,00
dochody majątkowe, w tym:	26 266 744,78	-4 011 000,00	22 255 744,78
Transport i łączność	3 596 087,00	190 000,00	3 786 087,00
Gospodarka mieszkaniowa	1 597 300,00	33 000,00	1 630 300,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 868 576,78	250 000,00	2 118 576,78
Oświata i wychowanie	2 744 000,00	-2 744 000,00	0,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 076 345,00	60 000,00	14 136 345,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 898 000,00	-1 800 000,00	98 000,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Łochów na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 99 784,91 zł do kwoty 124 663 084,04 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 3 488 709,91 zł do kwoty 97 307 573,76 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 3 388 925,00 zł do kwoty 27 355 510,28 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń i zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” zwiększa się plan wydatków o kwotę 3 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup tablic informacyjnych;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” (dotyczy zadania Gospodarka lokalami użytkowymi) zwiększa się wydatki o 25 000,00 zł do kwoty 33 350,00 zł;

- w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 12 000,00 zł do kwoty 42 000,00 zł;
 - ✓ w ramach paragrafu „Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 12 442,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” wprowadza się następujące zmiany:
- w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” zwiększa się środki o kwotę 85.000,39 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia, usług remontowych i pozostałych oraz opłat;
 - ✓ ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 26 242,46 zł do kwoty 135 359,92 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Pozostałe wydatki bieżące” zwiększa się wydatki o 24 231,26 zł do kwoty 125 691,36 zł;
 - w ramach zadania „Pozostałe wydatki z zakresu administracji rządowej” zwiększa się wydatki o 2 011,20 zł do kwoty 9 668,56 zł.

Powyższe zmiany dotyczą wzrostu odpisu na ZFŚS na 2024 r. w związku ze wzrostem kwoty bazowej Pracownicy 6.445.,71 zł.

- ✓ ramach paragrafu „Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 7 196,57 zł;
- w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 6 228,66 zł do kwoty 33 348,52 zł;
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” przesuwają się środki między paragrafami klasyfikacji budżetowej.
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 251,40 zł do kwoty 1 208,57 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” zwiększa się plan wydatków o kwotę 3.178.000,27 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń w związku ze wzrostem o 30% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 r. (w odniesieniu do nauczycieli początkujących o 33% oraz wzrost odpisu na ZFŚS na 2024r w związku ze wzrostem kwoty bazowej dla nauczyciela do 5.176,02 zł x 110% tj. 5.693,62 zł na etat oraz pracownicy wzrost kwoty bazowej do 6.445,71 zł x 37,5% tj. 2.417,14 zł na etat.
- w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną” zwiększa się wydatki o 308 710,00 zł do kwoty 1 148 141,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Dotacja dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie” zwiększa się wydatki o 141 552,00 zł do kwoty 544 479,00 zł;
 - w ramach zadania „Dotacja dla Stowarzyszenia Rozwoju Wsi JULIN ” zwiększa się wydatki o 167 158,00 zł do kwoty 603 662,00 zł;
- w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” (dotyczy zadania Dotacja dla Przedszkola Niepublicznego "Mikilandia") zwiększa się wydatki o 144 272,00 zł do kwoty 636 013,00 zł;
- w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z

budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” (dotyczy zadania Dotacja dla Przedszkola Niepublicznego "Mikilandia") zwiększa się wydatki o 68 798,00 zł do kwoty 1 242 983,00 zł.

Ponadto dokonano przesunięć między paragrafami klasyfikacji budżetowej.

- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Nagrody konkursowe” wprowadza się wydatki w kwocie 4 000,00 zł z jednoczesnym zmniejszeniem w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia.
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Domy pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 17 920,83 zł do kwoty 61 435,69 zł;
 - ✓ w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 8 655,00 zł do kwoty 100 345,00 zł;
- w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „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” zmniejsza się wydatki o 7 000,00 zł do kwoty 19 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy- posiłek dla dzieci i młodzieży) zwiększa się wydatki o 670,00 zł do kwoty 1 370,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy - jednorazowe świadczenie pieniężne) zwiększa się wydatki o 600,00 zł do kwoty 3 900,00 zł;
 - ✓ w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy - jednorazowe świadczenie pieniężne) zwiększa się wydatki o 12,00 zł do kwoty 1 174,00 zł;
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 300,00 zł do kwoty 400,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Pozostałe odsetki” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 3 000,00 zł;
 - w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy- świadczenia rodzinne) zwiększa się wydatki o 58 870,00 zł do kwoty 85 670,00 zł;
 - ✓ w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” (dotyczy zadania Fundusz Pomocy- świadczenia rodzinne) zwiększa się wydatki o 1 766,10 zł do kwoty 2 570,10 zł;
 - ✓ w ramach paragrafu „Pozostałe odsetki” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 5 900,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” wprowadza się wydatki w kwocie 50 000,00 zł;

- w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 1 005,60 zł do kwoty 4 834,28 zł z jednoczesnym zmniejszeniem w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” 1 005,60 zł do kwoty 5 477 020,80 zł;
- w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 41 000,00 zł;
- w rozdziale „Schroniska dla zwierząt” w ramach paragrafu „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” zwiększa się wydatki o 502,80 zł do kwoty 2 417,14 zł;
- w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 8 000,00 zł (zakup tablic) do kwoty 10 000,00 zł;
- w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” wprowadza się wydatki w kwocie 50 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 25 600,00 zł.

Dokonuje się następujących zwiększeń i zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Przebudowa drogi gminnej Karczewizna- Kamionna - etap II) zwiększa się wydatki o 687 000,00 zł
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup nowego lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Pogorzelcu.)” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 200 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” (dotyczy zadania Zakup autobusu szkolnego do dowożenia dzieci z terenów popeegerowskich do szkół) zmniejsza się wydatki o 2 744 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Wyposażenie i zagospodarowanie terenu PSZOK) wprowadza się wydatki w kwocie 270 000,00 zł . Zgodnie z §2 Uchwały Nr XVII/125/2019 Rady Miejskiej w Łochowie z dnia 10 grudnia 2019 r. w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i zagospodarowania tych odpadów w zamian za uiszczoną przez właścicieli nieruchomości opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi ust. 5: *Odbiór odpadów zdrewniałych oraz gałęzi z pielęgnacji zadrzewień dopuszcza się ze wszystkich nieruchomości objętych systemem gospodarki odpadami w gminie Łochów poprzez ich przekazanie do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, zwanego dalej także: „PSZOK”*. Rębak do gałęzi umożliwi zmniejszenie ich objętości co przełoży się na optymalizację sposobu ich magazynowania oraz transportu do kompostowni.

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 120 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Modernizacja oświetlenia drogowego w miejscowości: Baczki oraz Kamionna” wprowadza się wydatki w kwocie 60 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Modernizacja oświetlenia drogowego w miejscowościach: Gwizadały oraz Łazy” wprowadza się wydatki w kwocie 60 000,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Rozbudowa i przebudowa budynku świetlicy w Łosiewiczach) zmniejsza się wydatki o 21 925,00 zł do kwoty 203 075,00 zł;
 - ✓ w ramach paragrafu „Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” (dotyczy zadania Rozbudowa i przebudowa budynku świetlicy w Łosiewiczach) zmniejsza się wydatki o 1 800 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
 - ✓ Podsumowanie zmian wydatków Gminy Łochów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	124 563 299,13	99 784,91	124 663 084,04
wydatki bieżące, w tym:	93 818 863,85	3 488 709,91	97 307 573,76
Transport i łączność	1 496 256,00	3 000,00	1 499 256,00
Gospodarka mieszkaniowa	1 105 481,00	42 000,00	1 147 481,00
Administracja publiczna	10 821 990,09	122 471,51	10 944 461,60
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	632 322,17	251,40	632 573,57
Oświata i wychowanie	47 649 548,36	3 178 000,27	50 827 548,63
Pomoc społeczna	7 140 885,62	2 935,83	7 143 821,45
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	112 546,00	612,00	113 158,00
Edukacyjna opieka wychowawcza	159 149,27	300,00	159 449,27
Rodzina	8 841 448,00	67 636,10	8 909 084,10
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 125 401,34	71 502,80	9 196 904,14
wydatki majątkowe, w tym:	30 744 435,28	-3 388 925,00	27 355 510,28
Transport i łączność	4 610 690,00	687 000,00	5 297 690,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 793 576,78	100 000,00	1 893 576,78
Oświata i wychowanie	3 076 500,00	-2 744 000,00	332 500,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 171 601,50	390 000,00	17 561 601,50
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 185 000,00	-1 821 925,00	363 075,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Łochów na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 500 000,19 zł do kwoty 4 375 599,81 zł, w tym:

- „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach ulegają zwiększeniu o kwotę 320 000,00 zł do kwoty 755 786,81 zł
- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zmniejszeniu o kwotę 820 000,19 zł do kwoty 3 619 813,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Łochów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	435 786,81	320 000,00	755 786,81
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	4 439 813,19	-820 000,19	3 619 813,00

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Łochów na rok 2024 nie uległy zmianie.

Załącznik Nr 13 Plan przychodów i kosztów dla zakładu budżetowego do uchwały. Zmiany w załączniku dotyczą zwiększenia przychodów związanych ze zwrotem nadpłaty podatku od nieruchomości za lata poprzednie oraz zmian między rozdziałami i paragrafami w planie kosztów.