

**ZARZĄDZENIE NR 54/2024
BURMISTRZA ŁOCHOWA**

z dnia 25 kwietnia 2024 r.

**w sprawie podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu Gminy Łochów
za I kwartał 2024 roku**

Na podstawie art. 37 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) Burmistrz Łochowa zarządza, co następuje:

§ 1. Podaje się do publicznej wiadomości informację o wykonaniu budżetu Gminy Łochów za I kwartał 2024 roku, w brzmieniu jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Informacja, o której mowa w § 1 podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Łochów.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Łochów.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Łochowa

Robert Mirosław Gołaszewski

**Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Łochów
za I 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 Łochowa podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gminy Łochów, w tym kwotę deficytu.

Budżet Gminy w 2024 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej w Łochowie Nr LXXII/489/2023 z dnia 29.12.2023 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 119 470 557,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 121 964 040,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 4 804 123,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 2 310 640,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 2 493 483,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Łochów 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 3 770 699,23 zł do kwoty 123 241 256,23 zł;
- plan wydatków wzrósł o 3 342 176,04 zł do kwoty 125 306 216,04 zł;
- plan przychodów zmalał o 428 523,19 zł do kwoty 4 375 599,81 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 marca 2024 roku budżet Gminy Łochów zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 2 064 959,81 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 %) |
|-----------|---------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------|---|
| I. | Dochody ogółem, w tym: | 119 470 557,00 | 123 241 256,23 | 38 553 048,71 | 31,28% |
| 1. | Dochody bieżące, w tym: | 94 121 325,00 | 100 985 511,45 | 31 708 074,16 | 31,40% |
| | <i>Dotacje i dochody celowe</i> | <i>11 925 717,00</i> | <i>13 881 244,45</i> | <i>3 991 682,60</i> | <i>28,76%</i> |
| | <i>Subwencja ogólna</i> | <i>39 248 150,00</i> | <i>43 719 466,00</i> | <i>14 817 556,00</i> | <i>33,89%</i> |
| | <i>Udziały w PIT i CIT</i> | <i>16 827 752,00</i> | <i>16 827 752,00</i> | <i>4 206 933,00</i> | <i>25,00%</i> |
| | <i>Wpływy z podatków i opłat</i> | <i>20 682 679,00</i> | <i>20 720 028,00</i> | <i>6 740 830,06</i> | <i>32,53%</i> |
| | <i>Pozostałe dochody bieżące</i> | <i>5 437 027,00</i> | <i>5 837 021,00</i> | <i>1 951 072,50</i> | <i>33,43%</i> |
| 2. | Dochody majątkowe, w tym: | 25 349 232,00 | 22 255 744,78 | 6 844 974,55 | 30,76% |
| | <i>Dochody z majątku</i> | <i>1 752 800,00</i> | <i>1 795 800,00</i> | <i>86 128,68</i> | <i>4,80%</i> |
| | <i>Dotacje i środki na inwestycje</i> | <i>23 596 432,00</i> | <i>20 459 944,78</i> | <i>6 758 845,87</i> | <i>33,03%</i> |

| 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 %) |
|-------------|---|-----------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| | <i>Pozostałe dochody majątkowe</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| II. | Wydatki ogółem, w tym: | 121 964 040,00 | 125 306 216,04 | 29 038 388,07 | 23,17% |
| 1. | Wydatki bieżące | 93 413 321,50 | 97 950 705,76 | 22 710 441,01 | 23,19% |
| 2. | Wydatki majątkowe, w tym: | 28 550 718,50 | 27 355 510,28 | 6 327 947,06 | 23,13% |
| | <i>wydatki na inwestycje</i> | <i>28 550 718,50</i> | <i>27 355 510,28</i> | <i>6 327 947,06</i> | <i>23,13%</i> |
| III. | Wynik +/- (I-II) | -2 493 483,00 | -2 064 959,81 | 9 514 660,64 | - |
| IV. | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 708 003,50 | 3 034 805,69 | 8 997 633,15 | - |

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 9 514 660,64 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 8 997 633,15 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2024 roku wyniosły 38 553 048,71 zł, a ich realizacja stanowiła 31,28% planu wynoszącego 123 241 256,23 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 31 708 074,16 zł, tj. w 31,40% w stosunku do planu wynoszącego 100 985 511,45 zł. Dochody majątkowe Gminy Łochów w pierwszym kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 6 844 974,55 zł, tj. w 30,76% w stosunku do planu wynoszącego 22 255 744,78 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 13 881 244,45 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 3 991 682,60 zł, co stanowi 28,76% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 2 720 375,15 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 872 782,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 16 924,00 zł;
- pozostałe dochody o charakterze celowym 381 601,45 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 43 719 466,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 14 817 556,00 zł, co stanowi 33,89% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 11 107 675,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 3 189 288,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej wyniosły 270 315,00 zł;
- dochody z subwencji rozwojowej wyniosły 250 278,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 16 827 752,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym kwartale 2024 roku w kwocie 4 206 933,00 zł, co stanowi 25,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 203 367,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 4 003 566,00 zł.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 1 795 800,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2024 roku w kwocie 86 128,68 zł, co stanowi 4,80% realizacji planu, przy czym:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 60 878,68 zł;
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 25 250,00 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 20 459 944,78 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 6 758 845,87 zł, co stanowi 33,03% realizacji planu.

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

- Gospodarka ściekowa i ochrona wód w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4 625 147,50 zł;
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1 312 762,37 zł;
- Ochotnicze straże pożarne w ramach działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 500 000,00 zł;
- Obiekty sportowe w ramach działu Kultura fizyczna – 320 936,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym kwartale 2024 roku wyniosły 29 038 388,07 zł, a ich realizacja wyniosła 23,17% planu wynoszącego 125 306 216,04 zł. W pierwszym kwartale 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 22 710 441,01 zł, tj. w 23,19% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 97 950 705,76 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 6 327 947,06 zł, tj. w 23,13% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 27 355 510,28 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 | 50 725 502,36 | 51 280 799,63 | 11 971 783,69 | 23,35% | 41,23% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 23 069 761,84 | 26 758 505,64 | 7 886 929,07 | 29,47% | 27,16% |
| 750 | Administracja publiczna | 10 765 419,74 | 10 974 461,60 | 2 711 697,92 | 24,71% | 9,34% |
| 855 | Rodzina | 8 942 060,00 | 8 909 084,10 | 2 348 516,81 | 26,36% | 8,09% |
| 852 | Pomoc społeczna | 7 118 935,62 | 7 485 790,45 | 1 814 924,11 | 24,24% | 6,25% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 4 330 500,00 | 2 568 575,00 | 562 489,06 | 21,90% | 1,94% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 1 927 787,00 | 1 973 748,00 | 544 398,20 | 27,58% | 1,87% |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 2 100 000,00 | 2 100 000,00 | 499 056,45 | 23,76% | 1,72% |
| 600 | Transport i łączność | 8 990 786,00 | 6 796 946,00 | 230 455,36 | 3,39% | 0,79% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 806 400,00 | 806 400,00 | 148 269,84 | 18,39% | 0,51% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 1 032 322,17 | 2 526 150,35 | 145 940,51 | 5,78% | 0,50% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 10 000,00 | 158 770,00 | 87 580,00 | 55,16% | 0,30% |
| 926 | Kultura fizyczna | 285 600,00 | 916 800,00 | 52 070,00 | 5,68% | 0,18% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 153 065,27 | 159 449,27 | 15 818,79 | 9,92% | 0,05% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 3 672,00 | 234 469,00 | 11 369,70 | 4,85% | 0,04% |
| 758 | Różne rozliczenia | 913 278,00 | 863 317,00 | 3 537,21 | 0,41% | 0,01% |
| 710 | Działalność usługowa | 616 700,00 | 616 700,00 | 2 860,00 | 0,46% | < 0,01% |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 102 250,00 | 102 250,00 | 691,35 | 0,68% | < 0,01% |
| 630 | Turystyka | 70 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 752 | Obrona narodowa | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | RAZEM WYDATKI OGÓŁEM | 121 964 040,00 | 125 306 216,04 | 29 038 388,07 | 23,17% | 100,00% |

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 13 759 463,18 zł, (co stanowi 314,46% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 2 612 032,91 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 11 147 430,27 zł.

Rozchody w pierwszym kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 534 595,00 zł (co stanowi 23,14% planu),

w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 534 595,00 zł.