

ZARZĄDZENIE NR 88/2024
ZASTĘPCY BURMISTRZA WYKONUJĄCEJ ZADANIA I KOMPETENCJE BURMISTRZA ŁOCHOWA

z dnia 29 lipca 2024 r.

**w sprawie podania do publicznej wiadomości informacji o wykonaniu budżetu Gminy Łochów
za II 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.) zarządzam, co następuje:

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

§ 2. Informacja, o której mowa w § 1 podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Łochowie.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Zastępcy Skarbnika Gminy Łochów.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Zastępca Burmistrza
wykonująca zadania i kompetencje
Burmistrza Łochowa

Małgorzata Łotarska

**Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Łochów
za II 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.) Zastępca Burmistrza wykonująca zadania i kompetencje Burmistrza 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 półroczu 2024 roku:

- plan dochodów wzrósł o 3 973 700,00 zł do kwoty 123 444 257,00 zł;
- plan wydatków wzrósł o 5 055 751,81 zł do kwoty 127 019 791,81 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 082 051,81 zł do kwoty 5 886 174,81 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 30 czerwca 2024 roku budżet Gminy Łochów zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 3 575 534,81 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.06.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	119 470 557,00	123 444 257,00	66 350 701,99	53,75%
1.	Dochody bieżące, w tym:	94 121 325,00	102 364 134,48	58 166 228,30	56,82%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>11 925 717,00</i>	<i>15 148 030,76</i>	<i>9 262 928,58</i>	<i>61,15%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>39 248 150,00</i>	<i>43 719 466,00</i>	<i>25 192 042,00</i>	<i>57,62%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>16 827 752,00</i>	<i>16 827 752,00</i>	<i>8 413 866,00</i>	<i>50,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>20 682 679,00</i>	<i>20 720 537,00</i>	<i>11 798 351,44</i>	<i>56,94%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>5 437 027,00</i>	<i>5 948 348,72</i>	<i>3 499 040,28</i>	<i>58,82%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	25 349 232,00	21 080 122,52	8 184 473,69	38,83%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>1 752 800,00</i>	<i>1 837 724,00</i>	<i>1 425 627,82</i>	<i>77,58%</i>

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.06.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	23 596 432,00	19 242 398,52	6 758 845,87	35,12%
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00	-
II.	Wydatki ogółem, w tym:	121 964 040,00	127 019 791,81	54 821 600,63	43,16%
1.	Wydatki bieżące	93 413 321,50	100 794 717,07	48 364 434,20	47,98%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	28 550 718,50	26 225 074,74	6 457 166,43	24,62%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	28 550 718,50	26 225 074,74	6 457 166,43	24,62%
III.	Wynik +/- (I-II)	-2 493 483,00	-3 575 534,81	11 529 101,36	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	708 003,50	1 569 417,41	9 801 794,10	-

Na koniec pierwszego II kwartału 2024 r. wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 11 529 101,36 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 9 801 794,10 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w II kwartale 2024 roku wyniosły 66 350 701,99 zł, a ich realizacja stanowiła 53,75% planu wynoszącego 123 444 257,00 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w II półroczu 2024 roku zostały wykonane na poziomie 58 166 228,30 zł, tj. w 56,82% w stosunku do planu wynoszącego 102 364 134,48 zł. Dochody majątkowe Gminy Łochów w II kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 8 184 473,69 zł, tj. w 38,83% w stosunku do planu wynoszącego 21 080 122,52 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w II kwartale 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W II kwartale 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 15 148 030,76 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 9 262 928,58 zł, co stanowi 61,15% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 5 965 079,31 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 979 218,97 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 29 617,00 zł;
- pozostałe dochody o charakterze celowym 1 289 013,30 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w II kwartale 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 43 719 466,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 25 192 042,00 zł, co stanowi 57,62% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 17 772 280,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 6 378 576,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej wyniosły 540 630,00 zł;
- dochody z subwencji rozwojowej wyniosły 500 556,00 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 II kwartale 2024 roku w kwocie 8 413 866,00 zł, co stanowi 50,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 406 734,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 8 007 132,00 zł.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 1 837 724,00 zł, natomiast zrealizowane w II kwartale 2024 roku w kwocie 1 425 627,82 zł, co stanowi 77,58% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 1 332 650,00 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 92 459,53 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 518,29 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 19 242 398,52 zł, natomiast zrealizowane w II kwartale w kwocie 6 758 845,87 zł, co stanowi 35,12% realizacji planu.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje w II 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 II kwartale 2024 roku wyniosły 54 821 600,63 zł, a ich realizacja wyniosła 43,16% planu wynoszącego 127 019 791,81 zł. W II kwartale 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 48 364 434,20 zł, tj. w 47,98% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 100 794 717,07 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 6 457 166,43 zł, tj. w 24,62% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 26 225 074,74 zł.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.06.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	50 725 502,36	53 241 948,59	25 578 579,72	48,04%	46,66%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.06.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 069 761,84	25 523 309,38	9 587 873,14	37,57%	17,49%
750	Administracja publiczna	10 765 419,74	10 991 120,27	4 934 685,09	44,90%	9,00%
855	Rodzina	8 942 060,00	8 955 372,00	4 745 735,19	52,99%	8,66%
852	Pomoc społeczna	7 118 935,62	7 826 573,32	4 019 961,23	51,36%	7,33%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 330 500,00	2 578 665,00	1 160 583,83	45,01%	2,12%
600	Transport i łączność	8 990 786,00	6 520 093,72	1 134 561,87	17,40%	2,07%
757	Obsługa długu publicznego	2 100 000,00	2 100 000,00	1 019 918,33	48,57%	1,86%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 927 787,00	2 239 348,00	875 386,28	39,09%	1,60%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 672,00	396 139,00	387 463,04	97,81%	0,71%
851	Ochrona zdrowia	806 400,00	806 400,00	328 707,82	40,76%	0,60%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 032 322,17	2 589 999,35	292 488,16	11,29%	0,53%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 000,00	292 484,00	247 938,02	84,77%	0,45%
010	Rolnictwo i łowiectwo	102 250,00	293 507,91	191 762,59	65,33%	0,35%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	153 065,27	250 814,27	146 473,61	58,40%	0,27%
926	Kultura fizyczna	285 600,00	1 064 000,00	135 460,00	12,73%	0,25%
710	Działalność usługowa	616 700,00	466 700,00	29 368,00	6,29%	0,05%
758	Różne rozliczenia	913 278,00	863 317,00	3 537,51	0,41%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	0,00	4 000,00	1 117,20	27,93%	< 0,01%
630	Turystyka	70 000,00	16 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	121 964 040,00	127 019 791,81	54 821 600,63	43,16%	100,00%

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody II kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 13 759 463,18 zł, (co stanowi 233,76% 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 półroczu 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 090 340,00 zł (co stanowi 47,19% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 090 340,00 zł.