

**ZARZĄDZENIE NR 88/2024
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> |
| | <i>Dotacje i środki na inwestycje</i> | <i>23 596 432,00</i> | <i>19 242 398,52</i> | <i>6 758 845,87</i> | <i>35,12%</i> |
| | <i>Pozostałe dochody majątkowe</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</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 %) |
|------|---|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------|---|
| 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 odgrywają 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 naczelnych 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.