

**ZARZĄDZENIE NR 133/2024  
BURMISTRZA ŁOCHOWA**

z dnia 25 października 2024 r.

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

Na podstawie art. 37 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530) Burmistrz Łochowa zarządza, co następuje:

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

**§ 2.** Informacja, o której mowa w § 1 podlega 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 III kwartał 2024 roku**

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530) Burmistrz Łochowa podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gminy Łochów, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

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 trzecim kwartale 2024 roku:

- plan dochodów wzrósł o 8 114 172,86 zł do kwoty 127 584 729,86 zł;
- plan wydatków wzrósł o 9 155 196,25 zł do kwoty 131 119 236,25 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 041 023,39 zł do kwoty 5 845 146,39 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 30 września 2024 roku budżet Gminy Łochów zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 3 534 506,39 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.09.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>119 470 557,00</b>	<b>127 584 729,86</b>	<b>94 598 006,37</b>	<b>74,15%</b>
1.	Dochody bieżące, w tym:	94 121 325,00	103 394 607,34	82 605 633,69	79,89%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	11 925 717,00	15 816 353,62	12 807 327,42	80,98%
	<i>Subwencja ogólna</i>	39 248 150,00	43 719 466,00	35 566 528,00	81,35%
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	16 827 752,00	16 827 752,00	12 620 799,00	75,00%
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	20 682 679,00	20 730 687,00	16 581 024,49	79,98%
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	5 437 027,00	6 300 348,72	5 029 954,78	79,84%
2.	Dochody majątkowe, w tym:	25 349 232,00	24 190 122,52	11 992 372,68	49,58%
	<i>Dochody z majątku</i>	1 752 800,00	1 837 724,00	1 428 356,21	77,72%
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	23 596 432,00	22 352 398,52	10 564 016,47	47,26%
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00	-
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>121 964 040,00</b>	<b>131 119 236,25</b>	<b>82 499 412,65</b>	<b>62,92%</b>
1.	Wydatki bieżące	93 413 321,50	101 738 508,20	70 028 388,49	68,83%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	28 550 718,50	29 380 728,05	12 471 024,16	42,45%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	28 550 718,50	29 380 728,05	12 471 024,16	42,45%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.09.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
III.	Wynik +/- (I-II)	-2 493 483,00	-3 534 506,39	12 098 593,72	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	708 003,50	1 656 099,14	12 577 245,20	-

Na koniec trzeciego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 12 098 593,72 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 12 577 245,20 zł.

## DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w trzecim kwartale 2024 roku wyniosły 94 598 006,37 zł, a ich realizacja stanowiła 74,15% planu wynoszącego 127 584 729,86 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w trzecim kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 82 605 633,69 zł, tj. w 79,89% w stosunku do planu wynoszącego 103 394 607,34 zł. Dochody majątkowe Gminy Łochów w trzecim kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 11 992 372,68 zł, tj. w 49,58% w stosunku do planu wynoszącego 24 190 122,52 zł.

## DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w trzecim kwartale 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W trzecim kwartale 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 15 816 353,62 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 12 807 327,42 zł, co stanowi 80,98% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 8 270 414,88 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 2 885 891,94 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 42 510,00 zł;
- pozostałe dochody o charakterze celowym 1 608 510,60 zł.

## SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w trzecim kwartale 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 43 719 466,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 35 566 528,00 zł, co stanowi 81,35% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 24 436 885,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 9 567 864,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej wyniosły 810 945,00 zł;
- dochody z subwencji rozwojowej wyniosły 750 834,00 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 trzecim kwartale 2024 roku w kwocie 12 620 799,00 zł, co stanowi 75,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 610 101,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 12 010 698,00 zł.

## DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 1 837 724,00 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale 2024 roku w kwocie 1 428 356,21 zł, co stanowi 77,72% 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 94 215,52 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 1 490,69 zł.

## DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 22 352 398,52 zł, natomiast zrealizowane w trzecim kwartale w kwocie 10 564 016,47 zł, co stanowi 47,26% realizacji planu.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje w trzecim 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 – 3 383 503,74 zł;
- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 1 734 429,23 zł;
- Ochotnicze straże pożarne w ramach działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 500 000,00 zł.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w trzecim kwartale 2024 roku wyniosły 82 499 412,65 zł, a ich realizacja wyniosła 62,92% planu wynoszącego 131 119 236,25 zł. W trzecim kwartale 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 70 028 388,49 zł, tj. w 68,83% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 101 738 508,20 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 12 471 024,16 zł, tj. w 42,45% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 29 380 728,05 zł.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.09.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	50 725 502,36	53 752 028,59	37 528 780,01	69,82%	45,49%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 069 761,84	25 383 076,69	14 904 408,10	58,72%	18,07%
855	Rodzina	8 942 060,00	9 035 323,21	7 170 590,13	79,36%	8,69%
750	Administracja publiczna	10 765 419,74	10 848 636,31	7 090 283,93	65,36%	8,59%
852	Pomoc społeczna	7 118 935,62	8 082 082,76	5 653 796,42	69,95%	6,85%
600	Transport i łączność	8 990 786,00	9 396 579,72	3 210 687,74	34,17%	3,89%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 330 500,00	2 612 465,00	1 874 229,84	71,74%	2,27%
757	Obsługa długu publicznego	2 100 000,00	2 100 000,00	1 488 661,20	70,89%	1,80%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 927 787,00	2 317 548,00	1 074 558,03	46,37%	1,30%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 032 322,17	2 749 999,35	495 173,48	18,01%	0,60%
926	Kultura fizyczna	285 600,00	1 034 400,00	463 382,35	44,80%	0,56%
851	Ochrona zdrowia	806 400,00	1 168 014,44	394 952,90	33,81%	0,48%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.09.2024 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	3 672,00	396 289,00	392 335,71	99,00%	0,48%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 000,00	349 858,00	342 568,02	97,92%	0,42%
010	Rolnictwo i łowiectwo	102 250,00	255 607,91	191 762,59	75,02%	0,23%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	153 065,27	312 110,27	158 346,46	50,73%	0,19%
710	Działalność usługowa	616 700,00	447 500,00	59 266,60	13,24%	0,07%
758	Różne rozliczenia	913 278,00	857 717,00	4 511,94	0,53%	< 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%
	<b>RAZEM WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>121 964 040,00</b>	<b>131 119 236,25</b>	<b>82 499 412,65</b>	<b>62,92%</b>	<b>100,00%</b>

#### PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w trzecim kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 13 759 463,18 zł, (co stanowi 235,40% 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 trzecim kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 707 465,00 zł (co stanowi 73,90% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 707 465,00 zł.