

Uzasadnienie

do Uchwały Nr IX/52/2024 Rady Miejskiej w Łochowie z dnia 27 listopada 2024 roku
w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Łochów na 2024 rok

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Łochów na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 1 178 904,67 zł do kwoty 128 208 339,98 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 315 464,00 zł do kwoty 105 628 806,13 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 494 368,67 zł do kwoty 22 579 533,85 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń i zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” zwiększa się dochody o 18 000,00 zł do kwoty 193 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” zwiększa się dochody o 5 000,00 zł do kwoty 45 000,00 zł z jednoczesnym zmniejszeniem dochodów o kwotę 5 000,00 zł w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów”;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” zwiększa się dochody o 100 000,00 zł do kwoty 790 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” zwiększa się dochody o 190 000,00 zł do kwoty 1 175 000,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw” zwiększa się dochody o 7 464,00 zł do kwoty 11 457,21 zł (środki z Funduszu Pracy) na dofinansowanie dodatków do wynagrodzenia i kosztów zatrudnienia asystentów rodziny w ramach rządowego programu wspierania rodziny pn.: „Asystent rodziny w 2024 r.”;

Dokonyje się następujących zwiększeń i zmniejszeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” zmniejsza się dochody o 2 164 037,38 zł do kwoty 3 535 962,62 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Łochowa w związku z zakończeniem realizacji zadania;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” (dotyczy zadania majątkowe) wprowadza się

dochody w kwocie 685 701,51 zł w związku z otrzymaniem ostatniej płatności z Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych w ramach zrealizowanego zadania pn.: „Odnawialne źródła energii w Gminie Łochów”;

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” zmniejsza się dochody o 16 032,80 zł do kwoty 81 967,20 zł w ramach zadania pn. Renowacja kapliczki z figurą św. Jana Nepomucena w Łochowie.

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Łochów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	129 387 244,65	-1 178 904,67	128 208 339,98
dochody bieżące, w tym:	105 313 342,13	315 464,00	105 628 806,13
Oświata i wychowanie	5 633 286,78	308 000,00	5 941 286,78
Rodzina	9 350 249,11	7 464,00	9 357 713,11
dochody majątkowe, w tym:	24 073 902,52	-1 494 368,67	22 579 533,85
Transport i łączność	6 636 087,00	-2 164 037,38	4 472 049,62
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 877 578,74	685 701,51	13 563 280,25
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	98 000,00	-16 032,80	81 967,20

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Łochów na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 2 010 496,27 zł do kwoty 130 921 127,97 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 274 931,83 zł do kwoty 103 905 668,02 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 2 285 428,10 zł do kwoty 27 015 459,95 zł

Dokonyje się następujących zwiększeń i zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Izby rolnicze” w ramach paragrafu „Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 8 750,00 zł;
- w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Plany zagospodarowania przestrzennego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania P-Sporządzenie Planu Ogólnego gminy Łochów) zmniejsza się wydatki o 1 720,00 zł w związku z podpisaniem umowy, zadanie realizowane w latach 2024-2025;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 4 696,57 zł oraz w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 300 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o

3 000,00 zł oraz w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 63 600,00 zł;

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” na wniosek dyrektora Centrum Usług Wspólnych zmniejsza się środki w kwocie 10 000 zł z jednoczesnym przesunięciem środków w kwocie 10 000 zł do działu „Oświata i wychowanie”, do rozdziału „Dowożenie uczniów do szkół”;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup ubezpieczenia OC i AC do samochodów pożarniczych;
- w dziale „Oświata i wychowanie” oraz w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza na wniosek dyrektorów szkół jednostek oświatowych, których organem prowadzącym jest gmina Łochów, przesuwa się środki między paragrafami klasyfikacji budżetowej oraz w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 286 000,00 zł z przeznaczeniem na wsad do kotła do przygotowania posiłków w szkołach;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w związku z październikową aktualizacją podstawowej kwoty dotacji i przeliczeniem ilości dzieci wg stanu na pierwszy dzień roboczy listopada br. w jednostkach oświatowych, których organem prowadzącym nie jest gmina Łochów wprowadza się zmiany:
 - w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” (dotyczy zadania Dotacja dla Przedszkola Niepublicznego "Mikilandia") zmniejsza się wydatki o 73 970,08 zł do kwoty 562 042,92 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” zmniejsza się wydatki o 31 764,75 zł do kwoty 1 631 152,25 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Dotacja dla Przedszkola Niepublicznego "Mikilandia"” zwiększa się wydatki o 0,18 zł do kwoty 191 826,18 zł;
 - w ramach zadania „Dotacja dla Terapeutycznego Niepublicznego Punktu Przedszkolnego "Mój Świat" w Łochowie” zmniejsza się wydatki o 31 764,93 zł do kwoty 1 439 326,07 zł;
 - w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży 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” (dotyczy zadania Dotacja dla Stowarzyszenia Rozwoju Wsi JULIN) zwiększa się wydatki o 71 422,66 zł do kwoty 534 070,66 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Domy pomocy społecznej” na wniosek dyrektora Samorządowego Domu Pomocy Społecznej „Pogodnej Starości” w Ostrówku przesuwa się środki między paragrafami klasyfikacji budżetowej;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 7 464,00 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego programu wspierania rodziny pn.: „Asystent rodziny w 2024 r.”;

- w dziale „Rodzina” w rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” (dotyczy zadania Dotacja dla Niepublicznego Żłobka Zuszek Maluszek) zwiększa się wydatki o 2 500,00 zł w związku z przeliczeniem ilości dzieci, na które gmina Łochów udziela dotacji, wg stanu na pierwszy dzień roboczy listopada br.
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 6 460,00 zł do kwoty 1 684 460,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” wprowadza się wydatki w kwocie 2 460,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup stołów i krzeseł do świetlicy w Wólce Paplińskiej;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” (dotyczy zadania Dotacja dla Miejskiego i Gminnego Ośrodka Kultury w Łochowie) zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 1 315 000,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł z przeznaczeniem na dowożenie uczniów na zawody sportowe w ramach szkolnych klubów sportowych;

Dokonyje się następujących zwiększeń i zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 2 746,15 zł do kwoty 60 246,15 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa SUW w Gwizdałach” zmniejsza się wydatki o 7 253,85 zł do kwoty 46 746,15 zł w związku z zakończeniem realizacji zadania;
 - w ramach zadania „Rozbudowa sieci wodociągowej na terenach wiejskich w gminie Łochów” wprowadza się wydatki w kwocie 10 000,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentów niezbędnych do złożenia wniosku o dofinansowanie na budowę sieci wodociągowej na terenach wiejskich;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenach wiejskich w gminie Łochów) wprowadza się wydatki w kwocie 10 000,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentów niezbędnych do złożenia wniosku o dofinansowanie na budowę sieci kanalizacyjnej na terenach wiejskich;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne powiatowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” (dotyczy zadania Modernizacja drogi powiatowej nr 4202W ul. Nowowiejskiej w Łochowie) zmniejsza się wydatki o 14 059,90 zł do kwoty 85 940,10 zł w związku z podpisaną umową w sprawie

udzielenia z budżetu Gminy Łochów pomocy finansowej Powiatowi Węgrowskiemu w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na wykonania zadania;

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 43 261,70 zł do kwoty 1 916 215,30 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Modernizacja chodnika na działce nr 2052/47 w Łochowie ” wprowadza się wydatki w kwocie 43 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Poprawa bezpieczeństwa poprzez wykonanie przejść dla pieszych na drogach gminnych” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 4 500,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Łochowa” zmniejsza się wydatki o 85 761,70 zł do kwoty 211 103,30 zł, w związku z zakończeniem realizacji zadania;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” (dotyczy zadania Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Łochowa) zmniejsza się wydatki o 2 164 037,38 zł do kwoty 3 535 962,62 zł w związku z zakończeniem realizacji zadania;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Utworzenie domu dziennego pobytu seniora) zmniejsza się wydatki o 19 735,27 zł do kwoty 30 264,73 zł w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Łochów - etap III) zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa ścieżek edukacyjnych w Gminie Łochów) zmniejsza się wydatki o 10 800,00 zł, zadanie nie będzie realizowane, ponieważ nie było naboru wniosków o dofinansowanie w tym zakresie;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Renowacja kapliczki z figurą św. Jana Nepomucena w Łochowie) zmniejsza się wydatki o 16 360,00 zł do kwoty 86 140,00 zł w związku z podpisanymi umowami z Wykonawcami na roboty i nadzór, dofinansowanie 81 967,20 zł, wkład własny 4 172,80 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 19 920,00 zł do kwoty 735 260,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa boiska przy SP w Gwizdałach” zwiększa się wydatki o 300,00 zł do kwoty 42 700,00 zł;
 - w ramach zadania „Modernizacja boiska sportowego typu Orlik przy Szkole Podstawowej Nr 3 Marii Konopnickiej w Łochowie” zmniejsza się wydatki o 20 220,00 zł do kwoty 436 380,00 zł w związku z zakończeniem realizacji zadania, dofinansowanie w kwocie 226 730 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Łochów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	132 931 624,24	-2 010 496,27	130 921 127,97
wydatki bieżące, w tym:	103 630 736,19	274 931,83	103 905 668,02
Rolnictwo i łowiectwo	338 943,99	1 000,00	339 943,99
Działalność usługowa	198 350,00	-1 720,00	196 630,00
Administracja publiczna	10 855 155,30	-12 000,00	10 843 155,30
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	671 422,57	15 000,00	686 422,57
Oświata i wychowanie	53 559 579,61	256 687,83	53 816 267,44
Edukacyjna opieka wychowawcza	290 078,27	5 000,00	295 078,27
Rodzina	9 664 029,11	9 964,00	9 673 993,11
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 013 804,14	-4 000,00	9 009 804,14
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 207 750,00	4 000,00	2 211 750,00
Kultura fizyczna	279 220,00	1 000,00	280 220,00
wydatki majątkowe, w tym:	29 300 888,05	-2 285 428,10	27 015 459,95
Rolnictwo i łowiectwo	58 600,00	12 746,15	71 346,15
Transport i łączność	7 953 361,72	-2 221 358,98	5 732 002,74
Pomoc społeczna	50 000,00	-19 735,27	30 264,73
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 296 337,55	-20 800,00	16 275 537,55
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	404 715,00	-16 360,00	388 355,00
Kultura fizyczna	755 180,00	-19 920,00	735 260,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Łochów na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 831 591,60 zł do kwoty 5 023 427,99 zł, w tym:

- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” (dotyczy zadania Wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych) ulegają zmniejszeniu o kwotę 831 591,60 zł do kwoty 3 906 026,74 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Łochów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	4 737 618,34	-831 591,60	3 906 026,74

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Łochów na rok 2024 nie uległy zmianie.

W załączniku nr 10 plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego na wniosek dyrektora Samorządowego Zakładu Gospodarki Komunalnej wprowadzono zmiany w planie finansowym Samorządowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łochowie.