

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY GILOWICE
ZA 2023 ROK**

Budżet Gminy Gilowice na 2023 rok został uchwalony uchwałą Rady Gminy Gilowice Nr LIII/365/22 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Gilowice rok 2023

- I. Zestawienie dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy.
1. Zestawienie wykonania budżetu.
- 1) Wykonanie dochodów i wydatków budżetu.

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM	41.945.644,44	47.138.621,46	44.367.387,07	94,12
<i>W tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>981.650,00</i>	<i>1.605.230,00</i>	<i>1.274.509,98</i>	<i>79,40</i>
Dochody bieżące	28.906.990,73	37.033.417,95	34.879.986,00	94,19
<i>W tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>0,00</i>	<i>121.788,00</i>	<i>198.119,93</i>	<i>162,68</i>
Z tego:				
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4.729.339,00	4.729.339,00	4.729.339,00	100,00
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	57.572,00	57.572,00	57.572,00	100,00
Subwencja z budżetu państwa	11.213.592,00	13.812.932,90	13.812.932,90	100,00
Dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące	3.624.549,88	7.794.899,30	7.030.429,87	90,19
Pozostałe dochody bieżące	9.281.937,85	10.638.674,75	9.249.712,23	86,94
Dochody majątkowe	13.038.653,71	10.105.203,51	9.487.401,07	93,89
<i>W tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>981.650,00</i>	<i>1.483.442,00</i>	<i>1.076.390,05</i>	<i>72,56</i>
Z tego :				
Dotacje celowe i środki przeznaczone na inwestycje	13.038.653,71	10.105.203,51	9.487.401,07	93,89
WYDATKI OGÓŁEM	50.591.070,46	54.503.944,85	51.577.157,75	94,63
W tym :				
Wydatki bieżące	27.709.592,00	35.264.636,42	33.133.452,94	93,96
Wydatki majątkowe	22.881.478,46	19.239.308,43	18.443.704,81	95,86

- 2) W okresie sprawozdawczym wykonano dochody w wysokości 44.367.387,07 zł natomiast wydatki w wysokości 51.577.157,75 zł, co daje wynik – deficyt budżetu w wysokości 7.209.770,68 zł.
- 3) Dochody bieżące zostały wykonane w wysokości 34.879.986,00 zł natomiast wydatki bieżące w wysokości 33.133.452,94 zł, co daje nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w wysokości 1.746.533,06 zł.
- 4) Wynik wykonania budżetu gminy obrazuje poniższe zestawienie :

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4
A Dochody ogółem	41.945.644,44	47.138.621,46	44.367.387,07
B Wydatki ogółem	50.591.070,46	54.503.944,85	51.577.157,75
C Wynik (A – B)	- 8.645.426,02	-7.365.323,39	-7.209.770,68
D1. Przychody ogółem	9.237.471,02	7.957.368,39	8.766.816,39
Z tego :			
Kredyt długoterminowy	3.460.000,00	2.750.000,00	2.750.000,00
Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	2.271.327,56	1.459.772,66	2.269.220,66
Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	3.328.633,46	3.570.085,73	3.570.085,73
Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	177.510,00	177.510,00	177.510,00
D2. Rozchody ogółem	592.045,00	592.045,00	563.765,00
Z tego:			
Spłata kredytów i pożyczek	592.045,00	592.045,00	563.765,00

- 5) W budżecie gminy w 2023 roku wg planu po zmianach wprowadzono plan przychodów z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych

ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w łącznej wysokości 3.570.085,73 zł, z tego:

- a) kwota 167.814,51 zł z tytułu dochodów z opłat z art. 9² ust. 11 i ust. 21, z opłat za zezwolenia art. 18 lub art. 18¹ oraz dochody z opłat określonych w art. 11¹ ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i wydatków nimi finansowanych na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii oraz na realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu — plan wydatków zwiększono w dziale 851 rozdz. 85154 na realizację w/w wydatków.
- b) kwota 5.608,67 zł z tytułu opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych – plan wydatków zwiększono w dziale 600 rozdz. 60020 na finansowanie zadań związanych z utrzymaniem przystanków komunikacyjnych oraz na realizację zadań określonych w art. 18 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.
- c) kwota 45.900 zł z tytułu dochodów z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i wydatków bieżących nimi finansowanych – plan przychodów z tytułu niewykorzystanych środków w poprzednim roku budżetowym w wysokości 45.900 zł i plan wydatków w wysokości 45.900 zł w dziale 853 rozdz. 85395 z przeznaczeniem na wypłatę dodatku węglowego.
- d) kwota 3.329.068,97 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i wydatków inwestycyjnych nimi finansowanych. Plan wydatków ujęto na zadania inwestycyjne:

Zadanie	Klasyfikacja budżetowa Dział/Rozdz.	Plan wydatków	
		Plan wg uchwały	Plan po zmianach
Przebudowa drogi powiatowej 1413S Moszczanica-Gilowice-Ślemień-Lachowice w Gminie Gilowice na odcinkach w km od 2+932 do 3+930, w km od 6+865 do 8+060 wraz z budową chodnika	600 60014	2.350.000,00	2.350.000,00
Przebudowa pomieszczeń Zespołu Szkół z przeznaczeniem na Przedszkole Publiczne w Gminie Gilowice	801 80104	950.062,00	950.062,00
Termomodernizacja budynku gminnego – Zespołu Szkół w Gilowicach	900 90095	28.571,46	29.006,97
RAZEM	X	3.328.633,46	3.329.068,97

- e) kwota 21.693,58 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy – plan wydatków w dziale 801 rozdz. 80195 na edukację dzieci i uczniów obywateli Ukrainy.
- 6) Wprowadzono plan przychodów z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 177.510 zł – plan wydatków w dziale 750 rozdz. 75023 na realizację projektu „Cyfrowa Gmina Gilowice”.

- 7) W okresie sprawozdawczym spłacono zobowiązania w wysokości 563.765 zł, w tym:
- 500.000 zł z tytułu rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich w Banku Spółdzielczym w Gilowicach,
 - 63.765 zł z tytułu rat dwóch pożyczek w WFOŚiGW w Katowicach.
- 8) W okresie sprawozdawczym nastąpiło umorzenie kwoty 28.280 zł z tytułu pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na podstawie umowy podpisanej w dniu 14 grudnia 2023r. z WFOŚiGW w Katowicach – umowa nr 100/2023/211/OA/oe/U w sprawie częściowego warunkowego umorzenia pożyczki udzielonej na podstawie umowy nr 310/2017/211/OA/oe/P z dnia 16.11.20217 r.
- 9) W okresie sprawozdawczym zaciągnięty został kredyt długoterminowy w wysokości 2.750.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu.
- 10) Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają do spłaty raty kredytów i pożyczki w wysokości – 8.492.654 zł, w tym:

a) kredyty w wysokości 8.435.000 zł

Lp.	Nazwa Banku	Kwota zł	
1	Bank Spółdzielczy w Gilowicach	8.160.000,00	
2	Bank Spółdzielczy w Tworogu	275.000,00	
	Razem	8.435.000,00	

b) pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 57.654 zł

- 11) Na koniec okresu sprawozdawczego Gmina posiada zobowiązania z tytułu poręczenia zgodnie z umową poręczenia przez Gminę pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w związku z realizacją wspólnego przedsięwzięcia pn. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” w wysokości 837.146,58 zł, którego terminy spłaty przypadają na lata 2024-2025.
- 12) Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 490.085,43 zł, w tym:
- dochody z opłat z art. 9² ust. 11 i ust. 21, z opłat za zezwolenia art. 18 lub art. 18¹ oraz dochody z opłat określonych w art. 11¹ ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i wydatki nimi finansowane na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii oraz na realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu – kwota 154.564,12 zł,

- b) dochody z tytułu opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i wydatki nimi finansowane związane z utrzymaniem przystanków komunikacyjnych oraz na realizację zadań określonych w art. 18 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym – 3.723,89 zł,
 - c) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki bieżące nimi finansowane na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – 301.224,24 zł,
 - d) dochody z Funduszu Pomocy i wydatki nimi finansowane – 30.573,18 zł.
- 13) Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 127.216,55 zł.
- 14) Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 375.978,73 zł.

Wójt
Krzysztof Okrzesik