

**ZARZĄDZENIE NR 18/2024  
WÓJTA GMINY BĘDKÓW**

z dnia 27 marca 2024 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Będków za 2023 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Sporządza się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Będków za rok 2023, które stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 zarządzenia przedstawia się Radzie Gminy Będków oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi wraz z informacją o stanie mienia Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zastępca Wójta

**Agnieszka Gieszcz - Hejniak**

## SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY BĘDKÓW ZA 2023 ROK

Budżet Gminy Będków został uchwalony Uchwałą Rady Gminy nr XXXIV/270/22 w dniu 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Będków na 2023 rok.

Kwoty określające wysokość budżetu wyglądały następująco:

Dochody	-	29.698.532,00 zł	Wydatki	-	33.114.454,08 zł
Przychody	-	3.995.000,00 zł	Rozchody	-	579.077,92 zł

**Ogółem:** 33 693 532,00 zł

**Ogółem:** 33 693 532,00 zł

W 2023 roku zostały wprowadzone następujące zmiany do budżetu Gminy Będków:

- Zarządzeniem Nr 4/2023 z dnia 10 stycznia 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 7/2023 z dnia 26 stycznia 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 11/2023 z dnia 9 lutego 2023 roku,
- Uchwałą Nr XXXV/267/23 z dnia 9 lutego 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 14/2023 z dnia 22 lutego 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 19/2023 z dnia 24 marca 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 23/2023 z dnia 31 marca 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 31/2023 z dnia 11 kwietnia 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 32/2023 z dnia 27 kwietnia 2023 roku,
- Uchwałą Nr XXXVI/278/23 z dnia 27 kwietnia 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 39/2023 z dnia 17 maja 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 46/2023 z dnia 12 czerwca 2023 roku,
- Uchwałą Nr XXXVII/291/23 z dnia 28 czerwca 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 53/2023 z dnia 30 czerwca 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 54/2023 z dnia 30 czerwca 2023 roku,
- Uchwałą Nr XXXVIII/299/23 z dnia 17 lipca 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 64/2023 z dnia 17 sierpnia 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 68/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 72/2023 z dnia 25 września 2023 roku,
- Uchwałą Nr XXXIX/304/23 z dnia 29 września 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 75/2023 z dnia 9 października 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 76/2023 z dnia 13 października 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 77/2023 z dnia 20 października 2023 roku,
- Uchwałą Nr XL/310/23 z dnia 31 października 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 82/2023 z dnia 6 listopada 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 88/2023 z dnia 15 listopada 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 89/2023 z dnia 21 listopada 2023 roku,

Dopisać do rozdziału  
rocznego zaliczone!

- Zarządzeniem Nr 90/2023 z dnia 30 listopada 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 92/2023 z dnia 6 grudnia 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 93/2023 z dnia 11 grudnia 2023 roku,
- Uchwałą Nr XLI/317/23 z dnia 20 grudnia 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 97/2023 z dnia 21 grudnia 2023 roku,
- Zarządzeniem Nr 101/2023 z dnia 29 grudnia 2023 roku.

Budżet Gminy Będków po wprowadzonych zmianach na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniósł:

<b>Dochody</b>	<b>32 719 341,49 zł</b>	<b>Wydatki</b>	<b>34 518 470,62 zł</b>
w tym:		w tym:	
Bieżące:	18 347 246,53 zł	Bieżące:	17 934 842,91 zł
Majątkowe:	14 372 094,96 zł	Majątkowe	16 583 627,71 zł
<b>Przychody:</b>	<b>2 378 207,05 zł</b>	<b>Rozchody:</b>	<b>579 077,92 zł</b>
<b>Ogółem:</b>	<b>35 097 548,54 zł</b>	<b>Ogółem:</b>	<b>35 097 548,54 zł</b>

**Przychody** zaplanowane na dzień 31.12.2023r. w kwocie 2.378.207,05 zł zrealizowane zostały w wysokości 1.578.207,05 zł, które dotyczą:

- nadwyżki z lat ubiegłych 1.502.399,33 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 75.807,72 zł.

**Rozchody** wg planu w wysokości 579 077,92 zł dotyczą spłat zaciągniętych kredytów, w tym 34 077,92 zł dotyczy spłaty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W 2023 roku dokonano spłat kredytów i pożyczek zgodnie z planem w łącznej wysokości 579.077,92 zł.

**Dochody** budżetu Gminy Będków w 2023 zostały wykonane w 91,70 %.

Zgodnie z § 6 uchwały Nr XV/127/20 Rady Gminy w Będkowie z dnia 27 lipca 2020 roku w sprawie określenia szczegółowych zasad i trybu umarzania wierzytelności jednostek organizacyjnych Gminy Będków z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa, udzielania innych ulg oraz wskazania organu do tego uprawnionego, Wójt Gminy informuje, iż dokonano umorzeń w kwocie 7.392,33 zł oraz rozłożono na raty należności w łącznej wysokości 5.248,00 zł.

Wykonanie w poszczególnych działach z podziałem na zadania własne i zlecone przedstawiają się następująco:

### DOCHODY BUDŻETU GMINY BĘDKÓW W 2023 ROKU

Dział	Zadania własne			Zadania zlecone			Ogółem		
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
010	2 500,00	2 173,66	86,95%	817 649,84	817 649,84	100,00%	820 149,84	819 823,50	99,96%
100	22 000,00	12 529,00	56,95%				22 000,00	12 529,00	56,95%
400	471 000,00	436 877,33	92,76%				471 000,00	436 877,33	92,76%
600	10 069 536,17	10 065 779,66	99,96%	2 600,00	2 600,00	100,00%	10 072 136,17	10 068 379,66	99,96%
700	264 776,00	252 133,68	95,23%				264 776,00	252 133,68	95,23%
750	254 005,00	228 679,43	90,03%	51 282,00	50 966,68	99,39%	305 287,00	279 646,11	91,60%
751	0,00	0,00	0,00%	40 395,00	40 395,00	100,00%	40 395,00	40 395,00	100,00%
754	49 500,00	47 725,00	96,41%				49 500,00	47 725,00	96,41%
756	3 386 052,00	3 375 936,61	99,70%				3 386 052,00	3 375 936,61	99,70%
758	8 499 523,43	8 502 329,35	100,03%				8 499 523,43	8 502 329,35	100,03%
801	2 990 154,00	511 787,22	17,12%	30 776,00	30 472,63	99,01%	3 020 930,00	542 259,85	17,95%

851	54 438,00	54 438,99	100,00%	723,00	723,00	100,00%	55 161,00	55 161,99	100,00%
852	293 469,64	290 015,35	98,82%				293 469,64	290 015,35	98,82%
853	993 060,00	992 974,80	99,99%				993 060,00	992 974,80	99,99%
854	26 267,00	26 267,00	100,00%				26 267,00	26 267,00	100,00%
855	6 268,79	10 777,58	171,92%	1 225 038,00	1 212 139,20	98,95%	1 231 306,79	1 222 916,78	99,32%
900	1 213 198,83	1 085 562,21	89,48%				1 213 198,83	1 085 562,21	89,48%
921	1 955 128,79	1 953 907,84	99,94%				1 955 128,79	1 953 907,84	99,94%
<b>Razem:</b>	<b>30 550 877,65</b>	<b>27 849 894,71</b>	<b>91,16%</b>	<b>2 168 463,84</b>	<b>2 154 946,35</b>	<b>99,38%</b>	<b>32 719 341,49</b>	<b>30 004 841,06</b>	<b>91,70%</b>

### Struktura wykonania dochodów podatkowych w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan	Wykonanie	%
1.	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	§ 0010	1 525 643,00	1 525 643,00	100,00%
2.	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	§ 0020	29 669,00	29 669,00	100,00%
3.	Wpływy z podatku od nieruchomości	§ 0310	840 000,00	837 345,27	99,68%
4.	Wpływy z podatku rolnego	§ 0320	672 000,00	664 635,78	98,90%
5.	Wpływy z podatku leśnego	§ 0330	31 000,00	30 081,48	97,04%
6.	Wpływy z podatku od środków transportowych	§ 0340	74 000,00	71 389,12	96,47%
7.	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	§ 0360	19 000,00	19 867,00	104,56%
8.	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	§ 0350	12 000,00	8 981,41	74,85%
9.	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	§ 0500	120 000,00	126 856,96	105,71%
	<b>Ogółem:</b>		<b>3 323 312,00</b>	<b>3 314 469,02</b>	<b>99,73%</b>

Wydatki budżetu Gminy Będków w 2023 roku zostały wykonane w 88,62 %.

Wykonanie w poszczególnych działach z podziałem na zadania własne i zlecone przedstawiają się następująco:

Dział	Zadania własne			Zadania zlecone			Ogółem		
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
010	15 240,00	13 114,15	86,05%	817 649,84	817 649,84	100,00%	832 889,84	830 763,99	99,74%
400	655 692,92	350 938,13	53,52%				655 692,92	350 938,13	53,52%
600	11 299 700,00	11 241 781,75	99,49%	2 600,00	2 600,00	100,00%	11 302 300,00	11 244 381,75	99,49%
700	87 376,00	45 516,98	52,09%				87 376,00	45 516,98	52,09%
710	9 500,00	8 622,30	90,76%				9 500,00	8 622,30	90,76%
750	3 146 446,00	2 958 735,99	94,03%	51 282,00	50 124,94	97,74%	3 197 728,00	3 008 860,93	94,09%
751	0,00	0,00	0,00%	40 395,00	40 395,00	100,00%	40 395,00	40 395,00	100,00%
754	357 544,80	241 970,08	67,68%				357 544,80	241 970,08	67,68%
757	281 000,00	256 138,67	91,15%				281 000,00	256 138,67	91,15%
758	15 547,20	0,00	0,00%				15 547,20	0,00	0,00%
801	9 618 156,17	6 971 506,98	72,48%	30 776,00	30 472,63	99,01%	9 648 932,17	7 001 979,61	72,57%
851	77 509,37	69 840,98	90,11%	723,00	723,00	100,00%	78 232,37	70 563,98	90,20%
852	1 028 375,49	981 900,59	95,48%				1 028 375,49	981 900,59	95,48%
853	1 102 324,00	1 101 135,16	99,89%				1 102 324,00	1 101 135,16	99,89%
854	30 205,00	29 185,98	96,63%				30 205,00	29 185,98	96,63%
855	70 450,28	68 681,40	97,49%	1 225 038,00	1 212 139,20	98,95%	1 295 488,28	1 280 820,60	98,87%
900	1 960 345,76	1 545 288,51	78,83%				1 960 345,76	1 545 288,51	78,83%
921	2 554 993,79	2 517 912,80	98,55%				2 554 993,79	2 517 912,80	98,55%
926	39 600,00	33 035,62	83,42%				39 600,00	33 035,62	83,42%
<b>Razem:</b>	<b>32 350 006,78</b>	<b>28 435 306,07</b>	<b>87,90%</b>	<b>2 168 463,84</b>	<b>2 154 104,61</b>	<b>99,34%</b>	<b>34 518 470,62</b>	<b>30 589 410,68</b>	<b>88,62%</b>

Wydatki majątkowe zaplanowane na 31.12.2023 roku w wysokości 16.583.627,71 zł zostały zrealizowane w kwocie 13.896.482,38 zł, co stanowi 83,80 % wykonania planu.

**Wykaz zadań inwestycyjnych i bieżących dofinansowanych/sfinansowanych środkami zewnętrznymi w 2023 roku, m.in.:**

#### **1. Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych**

- Modernizacja drogi powiatowej Rudnik - Zacharz nr DP 4323E w miejscowościach Brzustów i Sługocice – otrzymane dofinansowanie na to zadanie **2.154.600,00 zł**, całkowita wartość zadania w 2023 roku - **2.977.602,11 zł** (w tym dotacja z powiatu tomaszowskiego w wysokości **478.137,49 zł**),
- Poprawa układu komunikacyjnego poprzez przebudowę i modernizację dróg lokalnych na terenie Gminy Będków – otrzymane dofinansowanie **7.433.042,17 zł**, całkowita wartość zadania w 2023 roku wynosi **7.512.992,17 zł**,
- Przebudowa i modernizacja budynków użyteczności publicznej w miejscowościach: Ceniawy i Drzazgowa Wola – otrzymane dofinansowanie na to zadanie **1.824.693,79 zł**, wartość całego zadania w 2023 roku wynosi **2.119.970,36 zł**,
- Eko Szkoła – Termomodernizacja z wykorzystaniem OZE budynku Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Będkowie - Polski Ład, w 2023 roku wypłacono tylko wkład własny JST w wysokości **540.277,50 zł**, dofinansowanie w kwocie **4.859.730,00 zł** zaplanowane jest do wypłaty w 2024 roku.

#### **2. Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa:**

- „Wyposażenie Domu Ludowego w Rudniku” – wartość zadania 6.041,84 zł (kuchenka gazowa, garnki i stół roboczy), w tym dofinansowanie: 4.833,46 zł
- „Doposażenie Domu Ludowego w Nowinach” – wartość zadania 5.498,10 zł (zmywarka uniwersalna), w tym dofinansowanie 4.398,48 zł,
- Organizacja dożynek Gminno – Parafialnych w Będkowie – dofinansowanie 15.000,00 zł.

#### **3. „ZWIERZ” Ogólnopolska Fundacja na rzecz ochrony zwierząt:**

„ZWIERZowa Akcja Kastracja” wartość zadania 10.000,00 zł, w tym dofinansowanie 5.000,00 zł, wkład własny JST – 5.000,00 zł.

#### **4. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:**

„Usuwanie i unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu Gminy Będków w roku 2022” – wartość zadania: 49.401,60 zł, w tym dofinansowanie 41.562,00 zł (przekazane w 2024 roku), wkład własny JST – 7.839,60 zł.

#### **5. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:**

„Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag” wartość zadania 18.280,08 zł, w tym dofinansowanie – 16.926,00 zł, wkład własny JST – 1.354,08 zł.

#### **6. Urząd Marszałkowski – granty sołeckie:**

**Grant Będków** — nazwa projektu “Bezpieczna strażnica - Remont w garażu Ochotniczej Straży Pożarnej w Będkowie” - całkowity koszt zadania 12.999,99 zł, w tym dofinansowanie 12.000,00 zł, wkład własny JST – 999,99 zł.

**Grant Prażki** — nazwa projektu „Zakup systemu klimatyzacji wraz z modernizacją przyłącza wodno – kanalizacyjnego do świetlicy wiejskiej w Prażkach” - całkowity koszt zadania 13.700,0 zł, w tym dofinansowanie 12.000,00 zł, wkład własny JST - 1.700,00 zł.

\* **Grant Rudnik** — nazwa projektu „Bezpieczeństwo to podstawa ” - całkowity koszt zadania 13.320,00 zł, w tym dofinansowanie 12.000,00 zł, wkład własny JST 1.320,00 zł.

**Grant Nowiny** – nazwa projektu „Kolorami nas zachwyca wiejska świetlica – wykonanie tynku na elewacji na budynku świetlicy wiejskiej w Nowinach” – całkowity koszt zadania 12.000,00 zł, w tym dofinansowanie 12.000,00 zł.

**Grant Wykno** - nazwa projektu „Rozwój ogólnodostępnej niekomercyjnej infrastruktury kulturalnej w m. Wykno poprzez budowę altany - pergoli” – całkowity koszt zadania 25.090,00 zł, w tym dofinansowanie 12.000,00 zł, wkład własny JST – 13.090,00 zł.

#### **7. Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Fundusz Sprawiedliwości**

Realizacja działań dla dwóch jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej z terenu Gminy Będków, tj. OSP Będków (sprzęt p.poż) oraz OSP Zacharz (umundurowanie) – wartość całego zadania 48.225,00 zł, w tym dofinansowanie 47.725,00 zł, wkład własny JST 500,00 zł.

#### ***Sprawozdanie roczne z wykonanie budżetu Gminy Będków za 2023 rok zawiera następujące załączniki:***

- Załącznik Nr 1 – informacja o wykonaniu planu dochodów budżetu Gminy Będków za 2023 rok,
- Załącznik Nr 2 – realizacja dochodów związanych z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie za 2023 rok,
- Załącznik Nr 3 – realizacja planu wydatków w pełnej szczegółowości za 2023 rok,
- Załącznik Nr 4 – realizacja wydatków związanych z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie za 2023 rok,
- Załącznik Nr 5 – realizacja planu wydatków majątkowych w pełnej szczegółowości za 2023 rok,
- Załącznik Nr 6 – realizacja dochodów i wydatków zadań z zakresu ochrony środowiska w 2023 roku,
- Załącznik Nr 7 – realizacja dochodów i wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Programów Alkoholowych w 2023 roku,
- Załącznik Nr 8 – realizacja dochodów i wydatków związanych z organizacją systemu gospodarowania odpadami komunalnymi za 2023 rok,
- Załącznik Nr 9 – zestawienie udzielonych dotacji z budżetu Gminy Będków w 2023 roku,
- Załącznik Nr 10 – realizacja dochodów i wydatków finansowanych w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2023 roku,
- Załącznik Nr 11 – stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich wraz z objaśnieniami.