**Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kowiesy za 2023 rok**

Sprawozdanie zawiera osiem rozdziałów przedstawiających tabelarycznie i opisowo wykonanie budżetu, tj. wykonanie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów Gminy za rok 2023.

Spis treści:

**Rozdział 1**.Dane ogólne.

**Rozdział 2.** Dochody budżetu.

**Rozdział 3.** Wydatki budżetu.

**Rozdział 4.** Wydatki inwestycyjne.

**Rozdział 5.** Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z

 udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

**Rozdział 6**. Informacja o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

**Rozdział 7.** Informacja o wysokości zrealizowanych dochodów z tytułu opłaty za

gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowaniem

systemu gospodarki odpadami

**Rozdział 8.** Dane uzupełniające.

**Rozdział 1.**

**Dane ogólne**

Budżet Gminy Kowiesy na 2023 rok został uchwalony w dniu 29 grudnia 2022 roku Uchwałą Rady Gminy Kowiesy Nr XLIX/269/22. Plan dochodów określono pierwotnie w wysokości 25.981.141,00 zł. Po uwzględnieniu zmian wprowadzonych w toku realizacji budżetu, plan dochodów po zmianach na dzień 31.12.2023 roku wynosił **31.765.813,71 zł,** wykonanie zaś wynosiło **31.452.770,11 zł, tj. 99,01%.**

Plan wydatków uchwalono pierwotnie na kwotę 29.103.175,00 zł, po zmianach na dzień 31.12.2023 roku wynosił **34.918.530,71 zł,** natomiast wykonanie wynosiło **32.011.800,07 zł, co stanowi 91,68%.**

* + - * 1. *Dane ogólne* z *wykonania budżetu w formie tabelarycznej zawiera tabela nr 1 i 1a.*

**Różnica między wykonanymi dochodami a wykonanymi wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 559.029,96 zł.**

W roku budżetowym 2023 nie zaciągnięto zobowiązań zarówno długoterminowych jak i krótkoterminowych.

Rozchodami w 2023 roku były spłaty rat kredytów i pożyczek w łącznej wysokości **600.8000,00 zł**, w tym:

* spłata 20.220,00 zł, tj. kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Mszczonowie w roku 2016 na spłatę zobowiązań,
* spłata 67.476,00 zł, tj. kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym Ziemi Łowickiej w Łowiczu na sfinansowanie deficytu budżetowego 2017 roku, w tym na zadanie budowy drogi w Chojnatce i spłatę zobowiązań,
* spłata 17.796,00 zł, tj. kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym Ziemi Łowickiej w Łowiczu na finansowanie deficytu budżetowego 2017 roku, w tym na zadanie termomodernizacji budynku świetlicy wiejskiej w Starym Wylezinie,
* spłata 30.000,00 zł, tj. kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Białej Rawskiej na sfinansowanie deficytu budżetowego 2017 roku, w tym na zadanie rozbudowy szkoły w Kowiesach,
* spłata 205.488,00 zł, tj. kredytu w Banku Spółdzielczym PA CO BANK w Pabianicach, zaciągniętego w roku 2018 na zadania inwestycyjne i spłatę zobowiązań tytułu pożyczek i kredytów z lat ubiegłych,
* spłata kwoty 210.000,00 zł, tj. tj. kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym Ziemi Łowickiej w Łowiczu na spłatę zobowiązań oraz na sfinansowanie deficytu budżetowego 2019 roku, w tym na zadanie budowy szkoły podstawowej w Kowiesach,
* spłata kwoty 12.900,00 zł, tj. tj. kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Białej Rawskiej na spłatę zobowiązań 2020 roku,
* spłata 36.920,00 zł, tj. pożyczki zaciągniętej w roku 2020 w WFOŚiGW w Łodzi na zadanie budowy wodociągu.

*Zestawienie kredytów i pożyczek zawiera tabela nr 5.*

**Rozdział 2.**

**Dochody budżetu**

Roczny plan dochodów został wykonany w 99,01 %, z czego dochody własne wykonano w 103,3 dotacje w 96,7%, subwencje w 100,0%.

W strukturze wykonania budżetu gminy w 2023 roku dochody własne stanowiły 25%, subwencje 21%, dotacje - 54%.

***Dochody własne wpłynęły do budżetu w wysokości 8.033.130,44 zł*** i dotyczyły:

PODATKÓW – **4.643.974,03 zł**

* podatek od nieruchomości – 1.798.094,64 zł,
* podatek rolny – 678.119,25 zł,
* podatek leśny – 104.355,27 zł,
* podatek od środków transportowych – 225.034,00 zł,
* udziały w podatkach dochodowych:
	+ - od osób fizycznych w kwocie 1.601.908,00 zł,
		- od osób prawnych w kwocie 5.658,00 zł,
* podatek od czynności cywilnoprawnych – 202.130,00 zł,
* podatek od spadków i darowizn – 20.830,00 zł,
* podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 7.844,87 zł;

OPŁAT – **878.755,45 zł**

* wpływy z opłaty skarbowej - 21.247,40 zł,
* wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 10.519,62 zł,
* wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 54.986,42 zł,
* wpływy z opłat za sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym – 15.216,29 zł,
* wpływy z opłat za wywóz odpadów od mieszkańców – 711.312,89 zł,
* wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego – 65.472,83 zł;

DOCHODÓW Z MAJĄTKU GMINY – **385.908,92 zł**

* wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 2.979,00 zł,
* wpływy ze sprzedaży nieruchomości gruntowej – 162.601,62 zł,
* dochody z najmu lokali i dzierżawy gruntów– 220.328,30 zł;

WPŁYWÓW Z USŁUG – **1.115.567,75 zł**

* sprzedaż wody – 251.846,53 zł,
* sprzedaż węgla – 861.567,62 zł,
* wpływy z usług świadczonych przez opiekunkę społeczną – 2.153,60 zł;

ODSETEK –  **19.328,55 zł**

* odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat– 16.059,00 zł,
* pozostałe odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetu – 3.269,55 zł;

WPŁYWÓW Z RÓŻNYCH DOCHODÓW – **989.595,74 zł**

* udział w dochodach związanych z realizacją zadań Budżetu Państwa – 1.607,76 zł,
* odsetki bankowe z lokat – 83.874,80 zł,
* zwrot kosztów egzekucji – 3.553,65 zł,
* wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych– 23.985,73 zł,
* darowizny na rzecz gminy – 45.100,00 zł,
* wpłaty mieszkańców – udział w projekcie OZE – 789.735,01 zł,
* środki z opłat za Gminny Fundusz Ochrony Środowiska – 632,99 zł,
* różne dochody – 41.105,80 zł (refundacja wynagrodzeń, prowizja z tytułu terminowego regulowania podatków na rzecz US oraz prowizja z tytułu wypłaty zasiłków z ZUS, opłaty za wydawanie świadectw, itp.).

Największe wpływy w dochodach własnych stanowił podatek od nieruchomości i podatek rolny oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Pomimo podejmowanych działań windykacyjnych (w roku 2023 wystawiono 259 szt upomnień, 56 wezwań do zapłaty oraz 77 szt tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego i jeden pozew do Sądu) w podatkach i opłatach występują duże zaległości.

Ogółem należności na rzecz gminy na dzień 31.12.2023 r. wynosiły **1.251.476,19 zł**, w tym należności wymagalne 873.035,54 zł (głównie z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych oraz wypłaconych świadczeń alimentacyjnych).

Skutki obniżenia przez Radę Gminy maksymalnych stawek podatków spowodowały zmniejszenie dochodów gminy w wysokości **402.319,54 zł**, z czego: w podatku od nieruchomości – 257.148,00 zł, podatku od środków transportowych – 145.171,54 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień, spowodowały obniżenie dochodów w wysokości **9.585,00 zł** (z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości budynków gospodarczych lub ich części pozostałych po likwidacji gospodarstw rolnych w zamian za świadczenia uregulowane w ustawie o ubezpieczeniu społecznym rolników lub renty strukturalne).

Zastosowane obniżenia stawek i zwolnienia podatkowe powodują jednocześnie obniżenie subwencji wyrównawczej dla gminy z budżetu państwa.

W 2023 roku Wójt Gminy Kowiesy nie stosował ulg w postaci umorzenia zaległości podatkowych.

**Dotacje celowe na zadania zlecone, własne zarówno ze środków Budżetu Państwa jak również z Funduszy Celowych wpłynęły ogółem w wysokości 16.950.393,12 zł.**

*Z tego kwota* ***2.460.606,09 zł****, dotyczyła dotacji z Budżetu Państwa na zadania zlecone gminie, takie jak:*

* wypłata rolnikom akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego – 518.708,58 zł,
* transport mieszkańców do lokali wyborczych – 7.000,00 zł
* działalność bieżąca Urzędu Stanu Cywilnego – 49.698,22 zł,
* przeprowadzenie Wyborów Parlamentarnych – 38.282,00 zł,
* aktualizacja rejestru wyborców – 583,00 zł,
* obsługa referendum – 265,00 zł,
* zakup podręczników do szkół – 25.128,63 zł,
* świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych -122.480,00 zł,
* świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny – 1.646.235,83 zł,
* składki na ubezpieczenie zdrowotne od wypłat zasiłków – 51.542,83 zł,
* obsługa zadania *,,Karta dużej rodziny*” – 682,00 zł.

*Dotacje celowe otrzymane z Budżetu Państwa na realizację zadań własnych w wysokości* ***331.324,74 zł,*** *z przeznaczeniem na :*

* dofinansowanie przedszkoli i innych form wychowania przedszkolnego– 116.806,12 zł,
* opłacenie składek zdrowotnych od wypłaconych zasiłków – 11.352,92 zł,
* wypłaty zasiłków stałych – 127.185,70 zł,
* dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 41.312,00 zł,
* dożywianie uczniów w ramach rządowego programu *„Posiłek w szkole i w domu"* w kwocie 11.943,00 zł,
* sfinansowanie pomocy materialnej dla uczniów w wysokości 22.725,00 zł.

Środki *otrzymane z Budżetu Państwa w ramach* Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w wysokości ***266.653,27 zł*** z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków dla uchodźców z Ukrainy oraz świadczenia dla mieszkańców udzielających schronienia uchodźcom.

*Środki otrzymane z Budżetu Państwa z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19* na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 *w wysokości* ***20.400,00 zł,*** *z przeznaczeniem na* wypłaty dodatków węglowych.

*Ponadto do budżetu gminy wpłynęły dodatkowe środki w wysokości* ***13.871.409,02 zł*** *w postaci:*

* dotacji z Budżetu Państwa w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na dofinansowanie remontu drogi gminnej w Wycince Wolskiej – 568.974,00 zł oraz remontu drogi gminnej Nr 115184E relacji Stary Wylezin - Chrzczonowice - II etap – 503.719,00 zł
* dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na remontu drogi w Kowiesach – 66.050,00 zł,
* środków otrzymanych z budżetu Lasów Państwowych na remont drogi gminnej Nr 115151E relacji Wola Pękoszewska – Borszyce w kwocie 752.760,00 zł,
* dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na projekty sołeckie (sołectwo Wola Pękoszewska, Turowa Wola, Paplin, Chełmce, Lisna) – 60.000,00 zł,
* dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na renowację zbiornika wodnego w Nowym Wylezinie – 119.970,00 zł,
* dotacji z WFOŚiGW w Łodzi na organizację projektu ekologicznego podczas gminnego piknikuw kwocie 35.000,00 zł,
* dotacji z WFOŚiGW w Łodzi na realizację zadania odbioru azbestu od mieszkańcóww kwocie 17.438,00 zł,
* dotacji z Funduszu Przewozów autobusowych na dopłaty do biletów -146.140,20 zł,
* dotacji z Ministerstwa Sprawiedliwości na zakup realizacje projektu pn.,, Bezpieczna Gmina’’ w kwocie 18.097,43 zł, zakup zestawu do ratownictwa technicznego dla OSP Jeruzal – 76.000,00 zł oraz zakup kontenera szatniowego i sprzętu dla sportowców – 168.036,98 zł,
* środków z funduszy UE programu RPO w wysokości 2.460.568,65 zł na realizację projektu pn. ,,Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Kowiesy”,
* środków w ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych w wysokości 8.878.654,76 zł, w tym na :
	+ Modernizację Stacji Uzdatniania Wody w Starym Wylezinie – 1.805.000,00 zł,
	+ Remont dróg gminnych w miejscowościach Chrzczonowice i Jakubów – 2.328.493,43 zł,
	+ Przebudowę drogi gminnej Nr 115167E w miejscowości Ulaski – 1.619.912,33 zł,
	+ Modernizację wiaduktu drogowego w miejscowości Michałowice – 1.000.249,00 zł,
	+ Rozbudowę z przebudową budynku Urzędu Gminy – 2.125.000,00 zł.

**Subwencje stanowiły 23% ogólnych dochodów budżetu i wynosiły 6.469.246,55 zł.**

Wpłynęły do budżetu w 100%, i były to:

* subwencja oświatowa – 2.761.324,00 zł,
* subwencja wyrównawcza – 2.006.547,00 zł,
* środki na uzupełnienie dochodów gmin – 1.701.375,55 zł.

*Dochody budżetu w formie tabelarycznej przedstawia tabela nr 2.*

**Rozdział 3.**

**Wydatki budżetu**

Roczny plan wydatków został wykonany w 91,7% tj. w kwocie **32.011.800,07 zł**, z tego na wydatki inwestycyjne przypadło 15.464.345,88 zł, tj. 48,30% ogólnych wydatków budżetu, natomiast na wydatki bieżące 16.547.454,19 zł, tj. 51,70 % ogólnych wydatków.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:

**Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Plan **3.199.462,58 zł**, wykonanie **2.543.723,85 zł** (79,5%).

Zrealizowana kwota wydatków dotyczyła:

* zadań inwestycyjnych – **1.822.628,63 zł** *(opis w rozdziale IV),*
* zadań bieżących – **721.095,22 zł,** takich jak:
	+ odpis 2% z podatku rolnego na rzecz Izb Rolniczych – 13.289,91 zł,
	+ wykonanie opinii hydrologicznej (zakłócenie stosunków wodnych w Michałowicach) -12.300,00 zł,
	+ realizacja projektów sołeckich z dofinansowaniem środków z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi – 176.796,73 zł (renowacja zbiornika wodnego w Nowym Wylezinie, zagospodarowanie terenu w Woli Pękoszewskiej);
	+ wypłata akcyzy z paliwa używanego do produkcji rolnej – 518.708,58 zł (środki na ten cel pochodziły z budżetu państwa).

**Dział 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, WODĘ I GAZ** Plan **200.000,00 zł,** wykonanie **152.795,83 zł** (76,4%)

Wydatki bieżące dotyczyły kosztów produkcji wody, w tym :

* energia elektryczna to kwota **74.606,32 zł**,
* zakup materiałów elektrycznych do SUW, wodomierzy **– 6.472,90 zł,**
* remonty sieci wodociągowej i SUW – **12.670,00 zł,**
* opłaty roczne za zajecie pasa drogowego pod sieć wodociągową – **15.358,90 zł**,
* czynsz dzierżawny za przebieg sieci wodociągowej na gruncie leśnym **4.251,53 zł**,
* konserwacja systemu *Wodnik* **– 500,00 zł,**
* oplata za dozór techniczny urządzeń w SUW, badania wody, itp.– **16.557,18zł,**
* opłaty stałe do Wód Polskich za usługi wodne – **22.379,00 zł**.

**Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Plan **9.725.409,00 zł** wykonanie **9.025.093,93 zł** (92,8%)

Dział ten obejmuje zadania w zakresie utrzymania dróg gminnych, zarówno bieżących remontów jak i zadań inwestycyjnych.

Na zadania inwestycyjne z zaplanowanej kwoty 8.114.268,00 zł, wydatkowano 7.473.059,43 zł, *(opis w części IV),*

W zakresie bieżącego utrzymania dróg wydatkowano kwotę 1.340.438,22 zł, w tym:

* remont drogi w Wycince Wolskiej – **1.044.786,15 zł,**
* remontu dróg poprzez utwardzenie betonem, kruszywem, równanie dróg – **231.985,70 zł,**
* zakup kruszywa, destruktu i masy wyrównawczej, soli drogowej **– 37.305,64 zł,**
* utrzymanie ciągnika i sprzętu (materiały eksploatacyjne i remonty) – **20.054,73 zł,**
* podatku od środków transportowych samochodu do odśnieżania dróg – **1.100,00 zł**,
* ubezpieczeń pojazdów i sprzętu **– 2.746,00 zł,**
* dostępu do programu *DROGI*- **2.460,00 zł,**

Ponadto w dziale tym wydatkowano kwotę 211.596,28 zł, w tym na transport mieszkańców do lokali wyborczych – **7.000,00 zł** i przewozu autobusowe **204.596,28 zł.**

**Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan **583.500,00 zł**, wykonanie **477.022,54 zł** (81,8%)

Dział gospodarki mieszkaniowej obejmuje gospodarowanie gruntami i nieruchomościami Gminy. Wydatki inwestycyjne wynosiły 147.842,59 zł i dotyczyły budowy oczyszczalni ścieków przy gminnym budynku Ośrodka Zdrowia w Kowiesach. Wydatki bieżące dotyczyły poniższych zadań:

* utrzymania obiektu ***Ośrodka zdrowia*** *–* ***58.626,97 zł****:*
* *olej opałowy – 28.820,12 zł,*
* *utrzymanie oczyszczalni ścieków– 4.071,75 zł,*
* *energia, woda – 8.722,87 zł,*
* *przegląd 5- letni – 1.191,62 zł,*

*- usługi kominiarskie – 641,38 zł,*

* *remonty – 12.932,00 zł,*
* *drobne usługi, materiały i wyposażenie – 2.247,23 zł,*
* utrzymania **świetlicy wiejskiej w Jeruzalu** – **19.744,63 zł***:*
* *opał – 9.345,49 zł,*
* *energia i woda – 2.227,05 zł,*
* *wywóz śmieci i szamba– 2.492,24 zł*,
* *usługi kominiarskie– 274,33 zł,*
* *wyposażenie i drobne materiały i usługi – 1.079,71 zł,*
* *przegląd 5- letni – 595,81 zł,*
* *projekt zagospodarowania terenu wokół świetlicy -3.730,00 zł,*
* utrzymania **świetlicy wiejskiej w Paplinie** – **23.478,96** **zł**:
* *opał – 9.596,83 zł,*
* *energia i woda – 2.049,75 zł,*
* *wywóz śmieci i szamba– 2.352,24 zł*,
* *przegląd 5- letni – 595,81 zł,*
* *usługi kominiarskie– 274,33 zł,*
* *remonty – 8.162,00 zł,*

*- drobne usługi, materiały i wyposażenie – 448,00 zł,*

* utrzymania **świetlicy wiejskiej w Woli Pękoszewskiej** – **22.267,34 zł***:*
* *opał – 11.432,26 zł,*
* *energia i woda – 4.481,70 zł,*
* *wywóz śmieci i szamba– 2.352,24 zł*,
* *przegląd 5- letni – 595,81 zł,*
* *usługi kominiarskie– 274,33 zł,*
* *drobne usługi, materiały i wyposażenie – 3.131,00 zł,*
* utrzymania **świetlicy wiejskiej w OSP w Turowej Woli** – **6.324,49** **zł***:*
* *opał – 4.803,47 zł,*
* *energia i woda – 598,55 zł,*
* *przegląd 5- letni – 595,81 zł,*
* *usługi kominiarskie – 274,33 zł*,
* *drobne usługi, materiały i wyposażenie – 648,14 zł,*
* utrzymania budynku **szkoły w Turowej Woli** – **39.992,11 zł***:*
* *opał – 29.145 zł,*
* *przegląd 5- letni – 1191,62 zł,*
* *usługi kominiarskie – 482,47 zł,*
* *demontaż i montaż placu zabaw – 7.380,00 zł,*
* *drobne usługi i remonty – 1.793,02 zł,*

- utrzymania świetlicy wiejskiej **w Starym Wylezinie** – **7.673,68 *zł,***

* *opał – 4.531,64 zł,*
* *energia i woda – 743,53 zł,*
* *przegląd 5- letni – 1191,62 zł,*
* *usługi kominiarskie– 182,89 zł,*
* *drobne usługi i remonty – 1.024,00 zł,*

- utrzymania świetlicy wiejskiej **w Lisnej** – **8.159,45 *zł,***

* *opał – 4.182,47 zł,*
* *energia i woda – 2.396,25 zł,*
* *przegląd 5- letni – 595,81 zł,*
* *drobne usługi i materiały – 984,92 zł,*

- utrzymania zabudowań w **Wędrogowie** – **7.108,21 *zł,***

*- utrzymanie budynku socjalnego w Lisnej* ***– 872,56 zł,***

- utrzymania budynku **biblioteki** – **32.985,72 *zł*** *(w tym opał 10.150,48 zł i remont palisady przed budynkiem 18.450,00 zł),*

*- wynajem kontenera szatniowego* **– 4.665,39 zł,**

*- wykonanie projektu zagospodarowania w woli Pękoszewskiej przed świetlicą (pod posadowienie kontenera*) **4.305,00 zł,**

**-** koszty związane z utrzymanie szkoły w Jeruzalu *(do momentu przejęcia przez dzierżawcę)* - **8.002,22 zł**

* ubezpieczenia nieruchomości gminnych **– 9.488,00 zł,**
* opłaty za korzystanie ze środowiska i umieszczenia urządzeń w pasie drogi powiatowej **– 1.342,20 zł,**
* wykonania operatów szacunkowych działek gminnych – **26.617,00 zł,**
* opłata licencyjna za program GEMA i EW Mapa **-2.959,70 zł,**
* innych drobnych wydatków i opłat ( drobne materiały i wyposażenie, opłaty sądowe, za odpisy z KW, opinie, podatek VAT i inne **– 7.198,45 zł**.

**Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Plan **75.000,00 zł**, wykonanie **60.492,57 zł** (80,7 %)

Wydatki tego działu dotyczyły wydawania decyzji o warunkach zabudowy oraz sporządzenia fragmentu planu zagospodarowania przestrzennego gminy.

**Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

**Urząd Wojewódzki,** który realizuje zadania w zakresie ewidencji ludności i USC. Zatrudnienie wynosi 1 i 1/8 etatu a wynagrodzenie i pochodne finansowane ze środków dotacji Budżetu Państwa w 2023 roku wynosiły 42.343,22 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 10.651,40 zł, które dotyczyły zakupu: druków, materiałów biurowych, serwisu nad programem do ewidencji ludności i USC, itp.

**Rada Gminy** - łącznie poniesione wydatki wynosiły 108.628,15 zł, w tym wydatki dotyczące wypłat diet radnym i ryczałtu Przewodniczącemu Rady Gminy (92.669,00 zł) oraz zakupu materiałów biurowych i artykułów spożywczych na sesje Rady Gminy (7.785,35 zł) oraz dostępu do internetu dla Radnych Gminy (8.173,80 zł).

**Urząd Gminy** – wykonanie wydatków to kwota 5.335.356,55 zł, w tym wydatki inwestycyjne 2.262.601,08 zł (dotyczące rozbudowy i przebudowy budynku Urzędu Gminy Kowiesy) oraz wydatki bieżące w kwocie 3.072.755,47 zł.

Zatrudnienie w Urzędzie Gminy na dzień 31.12.2023 roku wynosiło 14 etatów administracji, 1 etat obsługi urzędu, jeden etat pracownik ds. konserwacji wodociągów, 2 etaty pracownik gospodarczy, na które przypadały wynagrodzenia i pochodne w kwocie 1.851.418,49 zł (w tym kwota 37.395,95 zł to koszt wynagrodzeń palaczy w świetlicach wiejskich, szkole w Turowej Woli i obsługi budynku *Ośrodka zdrowia*)

Świadczenia z zakresu BHP wynosiły 7.698,40 zł, wydatki na projekt *Cyfrowa Gmina* – 95.033,00 zł, natomiast pozostałe wydatki bieżące w kwocie 1.118.605,58 zł, dotyczyły:

* zakupu opału – 27.992,88 zł,
* zakupu paliwa – 5.437,17 zł,
* usług telekomuniakcji stracjonarnej, komórkowej i internet -18.536,07 zł,
* zakupu usług zdrowotnych - 1.189,00 zł,
* szkoleń pracowniczych- 5.892,86 zł,
* podróży służbowych – 2.217,39 zł,
* ryczałtu samochodowego - 3.669,60 zł,
* zakupu energii - 18.267,28 zł,
* odpisu za rzecz ZFŚS - 32.338,98 zł,
* zakupu materiałów biurowych i druków – 10.438,51 zł,
* zakupu tonerów – 4.238,37 zł,
* zakupu środków czystości - 4.852,07 zł,
* zakupu prenumerat czasopism fachowych - 367,50 zł,
* zakupu drobnego sprzętu i wyposażenia - 44.537,87 zł,
* zakupu drobnych części do komputerów, ups-y.drukarka, myszki – 9.126,06 zł,
* system alarmowy - 10.885,50 zł,
* zakupu laptopów – 3.580,00 zł,
* zakupu programów komputerowych – 1.160,00 zł,
* zakupu telewizorów - 6.887,54 zł,
* system nagłaśniający -10.992,63 zł,
* zakupu mebli - 443.014,35 zł,
* zakupu krzeseł -121.697,33 zł,
* zakupu żaluzji - 18.758,75 zł,
* odnowienie certyfikatów - 550,77 zł,
* obsługi prawnej UG – 24.729,72 zł,
* doradztwa podatkowego – 12.792,00 zł,
* obsługi informatycznej - 23.316,12 zł,
* obsługi IOD – 6.411,96 zł,
* wysyłka sms o zaległościach do dłużników -1.476,06 zł
* licencji autorskich *legalis, arisco* – 6.679,01 zł,
* utrzymania stron internetowych, BIP, obsługi konta e-mail – 3.040,43 zł,
* wywozu nieczystości – 9.283,95 zł,
* badanie ścieków - 553,50 zł,
* zakup usług bankowych – 6.030,00 zł,
* usług kominiarskich - 319,95 zł,
* zakup licencji i serwisu pogwarancyjnego programów komputerowych – 36.803,11 zł,
* monitoringu budynku - 344,40 zł,
* zakup usług pocztowych – 30.942,70 zł,
* przegląd techniczny budynku - 2.383,25 zł,
* niszczenie dokumentów archiwalnych - 457,56 zł,
* konserwacja windy – 4.672,41 zł,
* przesyłki -174,62 zł,
* drobne usługi – 1.151,30 zł,
* wynajem pomieszczeń - 7.000,00 zł,
* naprawa i konserwacja sprzętu komputerowego - 307,40 zł,
* zgromadzenie Gmin Wiejskich RP – 3.729,00 zł,
* wykonanie instalacji elektrycznej i przyłącza elektrycznego - 2.465,39 zł,
* usługi projektowe – 34.823,96 zł,
* usługa oznakowania parkingu – 2.544,87 zł,
* drobne naprawy i remonty - 6.217,42 zł,
* remont budynków gospodarczych UG - 73.464,21 zł,
* ubezpieczenie majątku - 9.493,00 zł,
* kosztów egzekucji należności budżetu -110,00 zł,
* opłaty od wniosków, abonament radiowy, opłata rejestr. - 259,80 zł.

**Promocja j.s.t.** - wydatki w tym rozdziale związane były z promocją gminy i wynosiły 140.330,58 zł, w tym: organizacja gminnego pikniku i wydawanie gminnego kwartalnika.

**Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego –** wydatki ponoszone w tym rozdziale dotyczyły Gminnego Zespołu Oświaty - wydatkowano 326.517,15 zł (*szczegółowy opis zawarty jest w załączniku z realizacji zadań oświatowych*).

**Pozostała działalność.** Wydatkowana kwota w tym rozdziale wynosiła 108.371,98 zł i dotyczyła:

* wynagrodzenia za inkaso podatków **– 45.457,00 zł,**
* wypłaty diet sołtysom za udział w sesjach – **30.000,00 zł,**
* składki na rzecz Stowarzyszenia *Kraina Rawki* w kwocie **30.000,00 zł,**
* składki na rzecz Związku Gmin Wiejskich *,,BZURA”* **1.353,57 zł,**
* składki członkowskiej na rzecz *Związku Gmin Wiejskich RP* **– 1.124,00 zł,**
* innych drobnych wydatków, w tym materiały i wyposażenie dla jednostek pomocniczych **– 437,41 zł.**

**Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Plan **39.130,00 zł**, wykonanie **39.130,00 zł** (100,0%)

Z działu tego sfinansowano aktualizację stałego rejestru wyborców ze środków dotacji budżetu państwa – 583,00 zł oraz przeprowadzono Wybory do Parlamentu – 38.282,00 zł oraz obsługa Referendum -265,00 zł.

**Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Plan **358.000,00 zł**, wykonanie **281.905,54 zł** (78,7%)

W ramach tego działu wydatkowano środki na :

**Ochotnicze Straże Pożarne** - pięć jednostek OSP działających na terenie gminy, a na ich działalność wydatkowano z budżetu środki w wysokości **263.764,11 zł**

W ramach wydatków na OSP przekazano dotacje na zadania bieżące w kwocie 20.000,00 zł oraz zakupiono sprzęt do ratownictwa technicznego – 79.000,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 164.764,11 zł, dotyczyły:

* wypłaty ryczałtów kierowcom samochodów strażackich w ogólnej kwocie **– 28.136,16 zł,**
* wypłaty ekwiwalentów za udział w akcji oraz szkolenia członków OSP – **12.088,00 zł,**
* zakupu energii do budynków strażnic **– 2.080,43zł,**
* remontów samochodów strażackich i sprzętu – **23.416,85 zł,**
* badań lekarskich strażaków - **2.040,00 zł**,
* usług telefonii komórkowej – **1.258,76 zł,**
* ubezpieczenia samochodów i członków OSP - **23.557,06 zł,**
* zakupu paliwa do samochodów strażackich, opału i drobnego wyposażenia – **50.841,84 zł,**
* pozostałych wydatków bieżących w kwocie – **21.345,01 zł** (przeglądy samochodów strażackich i sprzętu, wywóz nieczystości itp).

**Pozostała działalność** – realizacja projektu pn. ,,*Bezpieczna Gmina”* – **18.141,43 zł.**

**Dział 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

**Plan 300.000,00 zł**, wykonanie **299.104,89 zł** (99,7%)

W dziale tym ewidencjonowane były koszty obsługi zobowiązań Gminy z tytułu pożyczek i kredytów.

**Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Plan **4.454.256,40 zł**, wykonanie **4.092.105,37 zł** (91,9%)

Wydatki zrealizowane w tym dziale były przez Gminny Zespół Oświaty w Kowiesach a ich opis w formie załącznika stanowi integralną część niniejszego sprawozdania.

**Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA**

Plan **70.217 zł**, wykonanie **65.322,97 zł** (93,0%)

W dziale tym poniesione wydatki dotyczyły realizacji programu przeciwdziałania narkomanii i uzależnienia alkoholowego. W ramach profilaktyki prowadzone były zajęcia sportowe w szkole podstawowej oraz programy dotyczące profilaktyki antyalkoholowej i przeciwdziałania narkomanii.

**Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA**

**Plan 938.786,00 zł, wykonanie 887.829,95 zł** (94,6 %), przy udziale środków z budżetu państwa w kwocie 314.273,62 zł i środków z budżetu gminy w wysokości 573.556,33 zł. W ramach pomocy społecznej realizowano:

* realizacja zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – **488,03 zł,**
* składki na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej - łącznie opłacono składki zdrowotne na kwotę **11.352,92 zł,**
* zasiłki celowe wypłacane w 100% ze środków własnych budżetu gminy – **9.706,00 zł,**
* zasiłki stałe – **127.185,70 zł**,
* działalność Ośrodka Pomocy Społecznej za rok 2023 kosztowała **300.282,60 zł**, z czego 41.312,00 zł to środki z dotacji budżetu państwa a 258.970,60 zł to środki własne budżetu gminy. Zatrudnienie w GOPS to 3 osoby (2,5 etatu), których wynagrodzenie wraz z pochodnymi wynosiło 254.286,31 zł, w tym wynagrodzenia bezosobowe 1.280,00 zł, świadczenia z zakresu BHP – 3.010,01 zł pozostałe wydatki w kwocie 42.986,28 zł dotyczyły: zakupu paliwa do samochodu służbowego GOPS, ubezpieczenia rzeczowego, zakupu materiałów biurowych, świadczeń z zakresu BHP, odpisu na rzecz ZFŚS, obsługi prawnej,
* usługi opiekuńcze świadczone na rzecz osób potrzebujących opieki przez jedną opiekunkę kosztowały **101.389,24 zł** i sfinansowane były w 100% ze środków własnych ( w tym odprawa emerytalna pracownika),
* specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczone na rzecz osób potrzebujących wyniosły **122.480,00 zł** i w całości pokryte były z dotacji budżetu państwa,
* realizacja programu pn. ,,Posiłek w szkole i w domu’’ na który wydatkowano **20.070,93 zł**, z czego 11.943,00 zł (59,5%) pochodziło ze środków budżetu państwa a 8.127,93 zł (40,5%) ze środków własnych budżetu gminy,
* wypłata dodatku mieszkaniowego – **3.441,18 zł**,
* pozostała działalność to: opłata za pobyt dwójki podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej to **191.433,35 zł -** 100% środków własnych budżetu gminy.

**Dział 853 – POZOSTAŁA ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

Plan **1.074.370,00 zł**, wykonanie **1.002.288,61 zł** (93,3%).

Wydatki w tym dziale dotyczyły:

* zadań realizowanych z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy – **158.621,34 zł**,
* wypłaty dodatków elektrycznych -**11.000,00 zł,**
* wypłaty dodatków węglowych – **9.000,00 zł**;
* koszty obsługi ww. dodatków – **400,00 zł**;
* zakupu węgla w celu odsprzedaży mieszkańcom gminy – **823.267,27 zł**, w tym 658.730,52 zł zakup węgla, koszty dystrybucji – 132.283,70 zł, koszty obsługi 32.253,05 zł.

**Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Plan **37.621,00 zł**, wykonanie **34.518,16 zł** (91,8%).

*Wydatki w tym dziale realizowane były przez Gminny Zespół Oświaty w Kowiesach i są opisane z załączniku.*

**Dział 855 RODZINA**

**Plan 1.881.022,00 zł, wykonanie 1.847.804,68 zł (98,2 %),** przy udziale środków w formie dotacji z budżetu państwa w kwocie 1.698.460,66 zł i budżetu gminy w wysokości 149.344,02 zł. Wydatki te dotyczyły:

* świadczeń rodzinnych oraz opłacenia składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **1.713.035,92 zł**, w tym: zasiłki rodzinne o wartości 313.109,98 zł, świadczenia opiekuńcze i pielęgnacyjne o wartości 1.005.530,20 zł, świadczenia z funduszu alimentacyjnego w kwocie 66.300,00 zł oraz świadczenia rodzicielskie o wartości 36.296,80 zł, tzw. ,,becikowe” -15.000,00 zł, składki społeczne od wypłaconych świadczeń w wysokości 167.850,64 zł, ponadto koszt obsługi realizacji świadczeń wyniósł 108.948,30 zł, w tym 42.148,21 zł ze środków dotacji budżetu państwa i 66.800,09 zł ze środków własnych budżetu gminy,
* obsługa zadania karta dużej rodziny w kwocie **682,00 zł** (w 100% z środków dotacji budżetu państwa),
* opłaty za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych i Placówkach Opiekuńczo -wychowawczych – **82.543,93 zł** (100% środków z budżetu gminy),
* składki na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających świadczenia w kwocie **51.542,83** **zł** (w 100% z środków dotacji budżetu państwa).

**Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Plan **5.034.012,00 zł**, wykonanie **4.555.878,17** **zł** (90,5%).

Wydatki inwestycyjne w wysokości 3.519.437,15 zł, dotyczyły projektu budowy instalacji Odnawialnych Źródeł Energii na terenie gminy Kowiesy, natomiast wydatki bieżące ponoszone w tym dziale dotyczyły:

* gospodarki odpadami – wydatkowano **709.275,97 zł** na wywóz odpadów komunalnych od mieszkańców, utrzymanie punktu selektywnego odbioru odpadów oraz obsługę administracyjną systemu;
* oczyszczania ulic, placów i dróg – **62.367,49** zł, wydatki związane z usługą wyłapywania bezdomnych psów oraz wywozem padłych bezdomnych zwierząt z terenu gminy;
* zadań bieżących w zakresie oświetlenia ulic, na które wydatkowano **174.213,03** **zł** (wydatki te dotyczyły głównie opłat za energię elektryczną oraz bieżącej konserwacji i naprawy punktów świetlnych oraz dzierżawy słupów energetycznych);
* pozostała działalność – **90.584,53 zł,** w tym zadanie odbioru azbestu od mieszkańców oraz organizacja Pikniku Ekologicznego (obydwa zadania współfinansowane ze środków WFOŚiGW w Łodzi**.**

**Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Plan **372.960,00 zł**, wykonanie **372.960,00 zł** (100,0%)

Działalność kultury dotyczyła prowadzenia bibliotek w Kowiesach i filii w Woli Pękoszewskiej, które działają jako Samorządowa Instytucja Kultury i na swoją działalność otrzymały dotacje z budżetu gminy.

**Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA**

Plan **220.601,00 zł**, wykonanie **201.623,98 zł** (91,4%)

Wydatki inwestycyjne w tym dziale wynosiły 159.777,00 zł i dotyczyły zakupu kontenera szatniowego (dofinansowanie ze środków Ministerstwa Sprawiedliwości).

Wydatki bieżące działu kultury fizycznej to udzielenie dotacji na prowadzenie zajęć z zakresu kultury fizycznej dla Klubu Sportowego MUSKADOR z Woli Pękoszewskiej – 18.000,00 zł, który realizował zadanie polegające na organizacji i uczestnictwie w zajęciach szkoleniowych i współzawodnictwie sportowym w dyscyplinie piłka nożna, dofinansowanie wyjazdów dzieci na basen w kwocie 8.400,00 zł oraz zakup sprzętu i strojów dla dżudoków 15.446,98 zł (dofinansowanie ze środków Ministerstwa Sprawiedliwości).

*Dane o wydatkach w formie tabelarycznej zawiera tabela nr 3.*

**Rozdział 4.**

**Wydatki inwestycyjne**

W budżecie roku 2023 na inwestycje i zakupy inwestycyjne wydatkowano **15.464.345,88 zł**.

Wydatki inwestycyjne dotyczyły nakładów w zakresie:

*infrastruktury wodociągowej –* *poniesiono* ***1.763.241,50* zł** *:*

* Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Starym Wylezinie – 1.756.950,00 zł,
* Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Wola Pękoszewska oraz budowa biologicznych oczyszczalni ścieków dla budynków użyteczności publicznej Gminy Kowiesy (przygotowanie inwestycji) – 6.291,50 zł,

*zagospodarowania terenu – poniesiono* ***59.387,13 zł***

* Zagospodarowanie terenu przy budynku OSP w Paplinie poprzez zakup i posadowienie blaszanego wolnostojącego garażu – 12.999,57 zł,
* Budowa siłowni zewnętrznej w Chełmcach – 12.490,56 zł,
* Wykonanie bramy wjazdowej oraz ogrodzenia frontowego przed budynkiem świetlicy wiejskiej w Lisnej- 20.972,00 zł,
* Budowa ogrodzenia placu zabaw w Turowej Woli – 12.925,00 zł,

*infrastruktury drogowej* - *poniesiono* ***7.473.059,43* zł *:***

* Remont dróg gminnych w miejscowościach Chrzczonowice i Jakubów - 2.458.445,72 zł,
* Przebudowa drogi gminnej Nr 115167E w miejscowości Ulaski – 1.710.633,57 zł,
* Remont drogi gminnej Nr 115184E relacji Stary Wylezin – Chrzczonowice – 1.007.438,01 zł,
* Modernizacja wiaduktu drogowego w miejscowości Michałowice – 1.265.537,25 zł,
* Przebudowa drogi gminnej w m. Kowiesy – 118.519,28 zł,
* Remont drogi gminnej Nr 115151E relacji Wola Pękoszewska – Borszyce - 902.485,60 zł,
* Remont drogi gminnej w miejscowości Janów (wykonanie dokumentacji) – 10.000,00 zł,

*nieruchomości gminne* ***147.842,59 zł:***

* Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kowiesy -147.842,59 zł,

*administracji publicznej* ***2.262.601,08 zł****:*

* Rozbudowa z przebudową budynku Urzędu Gminy – 2.174.072,56 zł,
* Zakup i montaż klimatyzacji w budynku urzędu – 88.528,52 zł,

*ochrona przeciwpożarowa* ***79.000,00 zł****:*

* Zakup zestawu narzędzi ratownictwa technicznego – 79.000,00 zł,

*ochrony środowiska* ***3.519.437,15 zł:***

* Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Kowiesy 3.519.437,15 zł,

*kultura fizyczna i sport* ***159.777,00 zł:***

* zakup kontenera szatniowego -159.777,00 zł.

*Dane tabelaryczne dotyczące wykonania zadań inwestycyjnych przedstawia tabela nr 4.*

**Rozdział 5.**

**Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych**

W roku 2023 realizowano trzy projekty z udziałemśrodków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

- Projekt *,,Cyfrowa Gmina”*

Pierwotny plan na realizację tego projektu w 2022 roku wprowadzono w dniu 28.04.2022r., określając plan wydatków tego projektu na kwotę 100.000,00 zł. W 2022 roku wydatkowano 4.967,00 zł, w 2023 roku pierwotny plan wynosił 95.033,00 zł, w tym 84.783,00 zł wydatki bieżące i 10.250,00 zł wydatki inwestycyjne. W czerwcu 2023 roku plan na wydatki inwestycyjne tego projektu został zmieniony na wydatki bieżące.

*- Projekt ,,Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Wola Pękoszewska oraz budowa biologicznych oczyszczalni ścieków dla budynków użyteczności publicznej Gminy Kowiesy”.* Przyjęty plan na to zadanie w 2023 roku wynosił 237.034,00 zł i w trakcie roku nie uległ zmianie.

- Projekt *,,*Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Kowiesy”

Pierwotny plan na realizację tego projektu wprowadzono w dniu 28.06.2022 r., po podpisaniu umowy o dofinansowanie, określając plan wydatków tego projektu na łączną kwotę 3.420.729,00 zł. Po rozstrzygnięciu postepowań przetargowych plan tego zadania wynosił 3.702.163,00 zł i w trakcie roku budżetowego 2023 jego wysokość nie uległa zmianie.

**Rozdział 6.**

**Informacja o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich**

W planie programów wieloletnich obowiązującym w roku 2023 ujęte były:

zadania bieżące:

1. ***Sporządzenie fragmentu planu zagospodarowania przestrzennego***

Zgodność ze studium zagospodarowania przestrzennego gminy.

Zadanie to było realizowane w latach 2022-2023. Uchwała w sprawie przyjęcia zmian w planie została podjęta w miesiącu lutym 2023 r.

1. ***Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Kowiesy obejmującego fragmenty wsi Zawady i Wola Pękoszewska***

Przystąpienie do sporządzenia planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kowiesy obejmującego fragmenty wsi Zawady i Wola Pękoszewska podyktowane było potrzebą ustalenia przeznaczeń terenów oraz określenia sposobów ich zagospodarowania i zabudowy na przedmiotowym obszarze.

Plan uchwalono w 2023 roku.

1. ***Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Kowiesy obejmującego działki położone w miejscowości Zawady*** - Ustalenie przeznaczeń terenów oraz określenie sposobów ich zagospodarowania i zabudowy.

Plan jest w trakcie realizacji w 2024 roku planowane jest jego uchwalenie.

zadania inwestycyjne:

1. ***Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Starym Wylezinie***

Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2022 - 2024 (w 2022 roku przygotowywana została dokumentacja techniczna). W 2023 roku wykonano I etap zadania. Obecnie trwają prace końcowe i odbiory zadania. Łączny limit zobowiązań na to zadanie określono w wysokości 4.385.000,00 zł. Przyznane środki na to zadanie z programu Nowy Ład wynoszą 3.610.000,00 zł;

1. **Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Wola Pękoszewska oraz budowa biologicznych oczyszczalni ścieków dla budynków użyteczności publicznej Gminy Kowiesy**

Zadanie przygotowywane jest do realizacji z dofinansowaniem ze środków PROW w latach 2022-2025, w 2022 roku przygotowywana została dokumentacja techniczna.

W 2023 roku został wyłonieni zostali wykonawcy zadania. Koszt wynikający z umów z

Wykonawcami wynosi 4.777.531,00 zł. Łączny limit zobowiązań możliwych do zaciągnięcia na realizację całości zadania wynosi 4.840.887,00 zł (objęte projektem PROW) oraz 295.767,00 zł (koszty zadania nie objęte projektem PROW);

1. **Przebudowa drogi gminnej Nr 115168E relacji Kowiesy-Wycinka Wolska-Wędrogów**

Zadanie przygotowywane do realizacji w latach 2023-2025 z łącznym limitem zobowiązań w wysokości 3.966.000,00 zł. W 2022 roku wykonane zostały podkłady geodezyjne, w roku 2023 realizowane były prace związane z podziałami gruntu na poszerzenie drogi, budowa planowana jest w latach 2024-2025. Środki przyznane z programu Nowy Ład wynoszą 3.515.000,00 zł.

1. **Remont dróg gminnych w miejscowościach Chrzczonowice i Jakubów**

Zadanie realizowane do w latach 2022 - 2023 (w 2022 roku przygotowywana została dokumentacja techniczna). Łączny koszt wykonania inwestycji wynosił 2.473.205,72 zł. Przyznane środki na to zadanie z programu Nowy Ład wynosiły 2.328.493,43 zł;

1. **Przebudowa drogi gminnej Nr 115167E w miejscowości Ulaski**

Zadanie realizowane w latach 2022 - 2023 (w 2022 roku przygotowywana została dokumentacja techniczna). Łączny koszt wykonania drogi wyniósł 1.751.607,57zł. Otrzymane środki na to zadanie z programu Nowy Ład wynosiły 1.619.912,33 zł;

1. **Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Kowiesy**

Zadanie realizowane w latach 2022-2023, polegające na dostawie i montażu pieców C.O. oraz instalacji fotovotaicznych, realizowane z dofinansowaniem ze środków UE w ramach RPO Województwa Łódzkiego w wysokości 85 % kosztów kwalfikowanych. Zadanie zrealizowane i rozliczone z dysponentem środków zewnętrznych. Łączny koszt wykonania tego zadania wyniósł 3.548.342,15 zł.

1. **Modernizacja wiaduktu drogowego w miejscowości Michałowice**

Zadanie realizowane w latach 2022 – 2023. Łączny koszt wykonania zadania wyniósł 2.423.458,93 zł. Łączne środki otrzymane na to zadanie z programu Nowy Ład wynosiły 1.900.000,00 zł. Obiekt oddany do użytkowania w miesiącu listopadzie 2023 roku.

1. **Rozbudowa z przebudową budynku Urzędu Gminy**

Zadanie realizowane w latach 2022 - 2023 z łącznym limitem w wysokości 3.320.000,00 zł. Łączne środki otrzymane na to zadanie z programu Nowy Ład wynosiły 2.125.000,00 zł. Obiekt został zgłoszony do użytkowania w 2023 roku.

1. **Przebudowa drogi gminnej Nr 115171E relacji Paplin – Chrzczonowice**

Zadanie przygotowywane do realizacji w latach 2023-2024 z łącznym limitem zobowiązań w wysokości 2.445.000,00 zł. W 2023 roku zostało zlecone opracowanie dokumentacji technicznej. Obecnie trwa opracowanie przetargu na wykonanie tego zadania. Przyznane środki na to zadanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wynoszą 1.444.939,00 zł.

1. **Remont drogi gminnej w miejscowości Janów**

 Zadanie planowane do realizacji w latach 2023-2024 z limitem zobowiązań w wysokości 210.000,00 zł. Obecnie zlecone zostały wytyczenia geodezyjne na sprostowanie przebiegu drogi.

**Rozdział 7.**

**Informacja o wysokości zrealizowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami**

(art. 6r, ust 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządki w gminach Dz. U z 2021 r. poz. 888 ze zm.)

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykonane w 2023 roku wyniosły **711.312,89 zł,** odsetki od nieterminowych wpłat opłat za odpady wynosiły **6.876,93 zł.**

Wydatki poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły **709.275,97 zł**, w tym koszty odbierania, transportu, zbierania odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych wynosiły 647.000,97 zł, w tym koszty utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wynosiły 7.200,00 zł, kary za nieosiągnięcie odpowiedniego poziomu recyklingu odpadów nakładane przez ochronę środowiska wynosiły 30.075,00 zł, natomiast wydatki na obsługę administracyjną wynosiły 25.000,00 zł.

Innych wydatków na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami nie ponoszono.

Dane w formie tabelarycznej przestawia tabela nr 6.

**Rozdział 8.**

**Dane uzupełniające**

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych a zobowiązania niewymagalne wynosiły 430.926,37 zł, z czego największą kwotę stanowią zobowiązania wynikające z naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego przysługującego za rok 2023 dla zatrudnionych pracowników Oświaty, Urzędu Gminy i GOPS, a których płatności przypadają na 2024 r.

**Na koniec roku 2023 stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek wynosił 4.364.794,00** zł, natomiast łączna kwota spłaconych pożyczek i kredytów w 2023 r. wynosiła **600.800,00** zł. **Poziom długu na dzień 31.12.2023 r. w stosunku do wykonanych dochodów wynosił 13,88 %.**

Na rachunkach bankowych gminy na dzień 31 grudnia 2023 r. pozostały środki finansowe w następującej wysokości:

* rachunki budżetu gminy – 4.271.431,30 zł, w tym subwencja oświatowa na styczeń 2024 roku - 231.443,00 zł,
* rachunek funduszu świadczeń socjalnych Urzędu Gminy – 105,25 zł,
* rachunek funduszu świadczeń socjalnych Szkoły podstawowej w Kowiesach– 10.277,52 zł,
* sumy depozytowe zabezpieczające wykonanie umów z wykonawcami – 398.386,56 zł.

Ponadto informuję, że gminne jednostki oświatowe nie posiadają wydzielonych rachunków dochodów własnych (art.223 ustawy o finansach publicznych).

**Podsumowanie**

Budżet Gminy Kowiesy za rok 2023 został wykonany prawidłowo pod względem rzeczowym i finansowym. Realizacja wydatków następowała w granicach kwot określonych w budżecie z uwzględnieniem dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny. W toku realizacji budżetu przestrzegano przepisów ustawy o finansach publicznych i ustawy prawo zamówień publicznych. Podejmowane uchwały w sprawie zmian budżetu i w budżecie podejmowane przez Radę Gminy i Zarządzenia Wójta opierały się na wcześniejszych decyzjach dysponentów wyższego stopnia, bądź na faktycznie występujących potrzebach zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

Wnoszę o zatwierdzenie przedstawionego sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2023.

 Sporządził:

*Skarbnik Gminy – Beata Heleniak*