



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA LUBELSKIEGO

Lublin, dnia 18 czerwca 2025 r.

Poz. 3092

ZARZĄDZENIE NR 18/25 WÓJTA GMINY TERESZPOL

z dnia 26 marca 2025 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Tereszpól za 2024 rok i informacji o stanie mienia komunalnego oraz przekazania sprawozdań

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.) - zarządzam co następuje:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Tereszpól za rok 2024, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przyjąć informację o stanie mienia gminy w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 zarządzenia przedstawić Radzie Gminy Tereszpól, a także Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie.

§ 4. Przedstawić Radzie Gminy Tereszpól:

1. sprawozdanie o którym mowa w § 2 niniejszego zarządzenia,
2. sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego przedstawione przez instytucję kultury tj. Bibliotekę Publiczną Gminy Tereszpól, stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 niniejszego zarządzenia, stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia, podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubelskiego.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Tereszpól

Jacek Pawluk

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 18/25
Wójta Gminy Teresopol z dnia 26 marca 2025 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Teresopol za 2024 rok

I. Informacja ogólna

Rada Gminy Teresopol Uchwałą Nr LVII/331/23 z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwały budżetowej na rok 2024 uchwaliła plan dochodów budżetu w wysokości 37 285 246,62 zł., oraz plan wydatków budżetu w kwocie 39 161 734,54 zł. Zaplanowano deficyt w wysokości 1 876 487,92 zł. Ustalono przychody budżetu w kwocie 2 356 060,92 zł. Przychodami budżetu są zaplanowane wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 2 356 060,92 zł., z przeznaczeniem na:

1. pokrycie planowanego deficytu w kwocie 1 876 487,92 zł.,
2. spłatę rat kredytów w kwocie 250 000,00 zł.,
3. spłatę rat pożyczek w kwocie 229 573,00 zł.

W wyniku przeprowadzonych zmian w ciągu roku plan dochodów wyniósł 39 694 259,26 zł, a plan wydatków 42 125 920,41 zł.

Korekta planu budżetu dokonywana była na skutek:

- decyzji Wojewody Lubelskiego zwiększających dotacje na zadania zlecone Gminie w kwocie 1 259 791,13 zł,
- decyzji Wojewody Lubelskiego zwiększających dotacje na zadania własne bieżące Gminy o kwotę 405 509,12 zł,
- zwiększenie środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 23 884,40 zł,
- wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 27 740,77 zł,
- zwiększenia dotacji celowej na zadania bieżące w ramach programów finansowanych 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 środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – 136 562,14 zł,
- zwiększenia dotacji celowej na zadania majątkowe w ramach programów finansowanych 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 środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – 163 012,00 zł,
- wpływu z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 22 000,00 zł,
- środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – 35 000,00 zł,
- wpływów z różnych opłat – 23 725,00 zł,
- wpływów ze zwrotów dotacji – 28 725,27 zł,
- zwiększenia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego o kwotę 643 103,00 zł,
- zwiększenia subwencji ogólnej (część rozwojowa) 194 921,00 zł,
- zwiększenie subwencji ogólnej (środki na uzupełnienie dochodów gmin) – 760 015,00 zł,

- zwiększenia wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych – 239 985,00 zł,
- zwiększenia wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 17 500,00 zł,
- zwiększenia wpływów z pozostałych odsetek – 1 400,00 zł.,
- zwiększenia wpływów z otrzymanych spadków i darowizn w postaci pieniężnej – 2 000,00 zł.,
- zwiększenia wpływów z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – 5 600,00 zł,
- zwiększenia dotacji celowej otrzymanej z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 97 644,26 zł,
- zmniejszenie planowanych środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 1 679 105,45 zł.

Dochody budżetu gminy zostały wykonane w wysokości 34 131 780,27 zł, co stanowi 85,99%, natomiast wydatki zostały wykonane w wysokości 33 516 807,00 zł, co stanowi 79,56%.

Jak wynika z powyższego budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 614 973,27 zł.

W analizowanym okresie sprawozdawczym Gmina nie zaciągała zobowiązań w postaci kredytu lub pożyczki. W roku 2024 zostały spłacone raty pożyczek i kredytów w wysokości 479 573,00 zł, w tym: na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych - 229 573,00 zł.

II. Dochody budżetu

Dochody budżetu stanowią:

1. Dochody własne.
2. Dotacje celowe na realizację bieżących zadań z zakresu administracji rządowej.
3. Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących.
4. Dotacje celowe na realizację własnych zadań majątkowych.
5. Dotacje celowe na dofinansowanie własnych inwestycji gmin w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3.
6. Dotacje celowe na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3.
7. Środki Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
8. Środki z Programu Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
9. Środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.
10. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.
11. Subwencje.

Ad. 1 Dochody własne

Planowane dochody wyniosły 5 837 060,04 zł, z tego uzyskano kwotę 5 900 488,67 zł.

1. Rolnictwo i łowiectwo

Planowane dochody wyniosły 64 240,77 zł i wykonano je w kwocie 65 415,27 zł.

Dochody bieżące na plan 42 240,77 zł wykonane zostały w kwocie 43 415,27 zł z tytułu:

- dzierżawy poletek łowieckich – 15 674,50 zł.,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrotu podatku od towarów i usług) – 27 740,77 zł.

Dochody majątkowe plan i wykonanie wynoszą 22 000,00 zł. W sporządzonym akcie notarialnym z dnia 30 września 2024 roku Gmina sprzedała działkę gruntu nr ew. 178 położoną w Panasówce, o powierzchni 0,5429 ha Rostoczańskiemu Parkowi Narodowemu.

2. Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.

Planowane dochody bieżące w kwocie 4 098,39 zł. zostały wykonane w kwocie 4 098,39 zł (środki dotyczą wpływów z ZGK w Tereszpolu-Zaarendzie ze zwrotów niewykorzystanej dotacji za 2023 rok).

3. Transport i łączność

Planowane dochody w kwocie 250,00 zł zostały wykonane w wysokości 242,80 zł. Dochody dotyczą opłaty za korzystanie w roku 2023 przez przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest Gmina Tereszpol. Na dzień 31 grudnia 2024 roku powstała należność w kwocie 273,70 zł, która została uregulowana w styczniu 2025 roku.

4. Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowana kwota wynosiła 137 700,00 zł. Otrzymano dochody w kwocie 143 280,48 zł.

Planowane dochody bieżące w tym dziale wyniosły 137 700,00 zł, wykonane zostały w wysokości 143 280,48 zł, z tego:

- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności 6 375,15 zł,
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 1 116,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 83 742,28 zł,
- wpływy z usług 30 944,78 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek 38,94 zł,
- wpływy z różnych opłat 21 063,33 zł.

5. Administracja publiczna

Zaplanowane dochody w kwocie 30,00 zł zostały wykonane w kwocie 621,55 zł, z tego:

- dochody bieżące z tytułu :

- wpływu z różnych dochodów 620,00 zł,
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 1,55 zł.

6. Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Planowane dochody bieżące wynosiły 4 603 313,00 zł, zrealizowano je w kwocie 4 613 000,80 zł.

Dochody otrzymano z następujących tytułów:

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacony w formie karty podatkowej – 2,00 zł,
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 349 566,00 zł (na koniec roku 2024 powstała zaległość w kwocie 12 302,97 zł, oraz nadpłata 1 110,33 zł),
- wpływy z podatku rolnego od osób prawnych w kwocie 1 051,00 zł (zaległość 69,40 zł, oraz nadpłata 10,00 zł),
- wpływy z podatku leśnego od osób prawnych w kwocie 460 710,25 zł, (na dzień 31.12.2024 r. powstała zaległość w kwocie 3 078,69 zł, oraz nadpłata 31,10 zł),
- wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych 4 100,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych wyniosły 451,00 zł (na dzień 31 grudnia 2024 roku naliczono odsetki statystyczne od zaległości podatkowych w kwocie 12 372,00 zł),
- wpływy z podatku od nieruchomości osób fizycznych 667 225,97 zł (zaległość na koniec roku 91 956,36 zł, oraz nadpłata w kwocie 10 016,04 zł),
- wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych w kwocie 185 677,82 zł, (zaległość na koniec roku 5 292,92 zł., oraz nadpłata w kwocie 11 821,09 zł),
- wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie 182 665,43 zł (zaległość na koniec roku 9 738,10 zł, oraz nadpłata w kwocie 22 136,05 zł),
- wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 167 012,92 zł, (zaległość na koniec roku 332,20 zł, oraz nadpłata 1 662,41 zł),
- wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 18 560,13 zł (należności wymagalne za okres sprawozdawczy 30 413,89 zł),
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych 110 962,44 zł, (na dzień 31.12.2023 r. należność wynosi 269,15 zł),
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 1 801,19 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 17 383,64 zł (na dzień 31 grudnia 2024 roku naliczono odsetki statystyczne od zaległości podatkowych w kwocie 40 538,10 zł),
- wpływy z opłaty skarbowej 8 325,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 58 708,22 zł.,
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 13 584,79 zł,
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych otrzymane z MF 2 354 313,00 zł,
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych 10 900,00 zł.

W stosunku do osób zalegających w opłacie prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. W roku 2024 wystawiono 127 upomnień oraz 8 tytułów wykonawczych osobom zalegającym z tytułu podatków.

7. Różne rozliczenia finansowe

Planowane dochody bieżące wyniosły 48 000,00 zł. Wykonane zostały w kwocie 72 453,67 zł, między innymi z tytułu wnoszonych opłat za usługę obsługi bankowej jednostek organizacyjnych gminy, nadpłat wynikających z rozliczenia energii.

8. Oświata i wychowanie

Planowane dochody własne bieżące wynosiły **275 732,00 zł**, wykonano je w wysokości **343 063,20 zł**, z tego:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 22 776,08 zł (na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynoszą 607,42 zł),
- wpływy z różnych dochodów 3 103,00 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 11 323,50 zł, (na dzień 31 grudnia 2024 roku powstała zaległość w kwocie 779,00 zł),
- wpływy z usług 283 424,82 zł (stołówki szkolne, na dzień 31 grudnia 2024 r. widnieje zaległość w kwocie 714,00 zł),
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 22 435,80 zł.

9. Świadczenia wychowawcze

Planowane dochody bieżące w kwocie 2 500,00 zł wykonane zostały w wysokości **1 499,98 zł**, z tego:

- wpływy z pozostałych odsetek – **499,98 zł**,
- wpływy ze zwrotów za poprzednie lata świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych, nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców – **1 000,00 zł**.

10. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Planowane dochody bieżące w kwocie 56 900,00 zł wykonano w kwocie 35 705,22 zł, z tego:

- wpływy z pozostałych odsetek – **1 443,96 zł**,
- wpływy ze zwrotów za poprzednie lata świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych, nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców - **19 682,83 zł**,
- dochody potrącone na rzecz jednostki samorządu terytorialnego od dochodów ściągniętych od dłużników alimentacyjnych w wysokości **14 578,43 zł**, (zaległości z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego na dzień 31 grudnia 2024 r. wynoszą 310 890,85 zł.).

11. Karta dużej rodziny

Planowane dochody bieżące w kwocie 0,00 zł wykonane zostały w kwocie **0,75 zł**, z tego:

- dochody potrącone na rzecz jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (od wydanego duplikatu KDR) – 0,75 zł.

12. Wspieranie rodziny

Na zaplanowane dochody bieżące w kwocie 1 500,00 zł, brak wykonania.

13. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, gospodarka odpadami

Planowane dochody bieżące wynosiły **606 046,25 zł.**, wykonane zostały w wysokości **587 419,75 zł**, z tego:

- wpływy ze zwrotów niewykorzystanej dotacji z ZGK w Tereszpolu-Zaorendzie stanowiącej dopłatę do 1m³ za ścieki odprowadzane do sieci kanalizacyjnej – 7 877,25 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi)– **576 828,16 zł**,
- wpływy z różnych opłat – **948,12 zł**,

- wpływy z tytułu zwrotów kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień- **496,00 zł**,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat **1 270,22 zł**.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. powstały należności w wysokości 30 313,76 zł, w tym: zaległości w kwocie 24 955,76 zł, oraz nadpłaty w kwocie 7 146,52 zł. Naliczone odsetki statystyczne wynoszą 5 358,00 zł. W okresie sprawozdawczym wystawiono 36 upomnień i 12 tytułów wykonawczych osobom zalegającym w opłacie.

14. Pozostałe dochody własne

Plan na pozostałe dochody bieżące własne wyniósł 36 749,63 zł, wykonano je w kwocie 33 686,81 zł, z tego:

- wpływy z różnych dochodów (z tytułu wynagrodzenia za terminowe odprowadzanie zaliczki na podatek dochodowy w GOPS) – **139,00 zł**,
- wpływy z usług (odpłatność za usługi opiekuńcze) – **16 798,18 zł**,
- wpływy ze zwrotów dotacji pobranych w nadmiernej wysokości – **16 749,63 zł** (dotacja została zwrócona przez instytucję kultury, natomiast za rok 2024 przypisana dotacja do zwrotu przez instytucję kultury wynosi 9 624,64 zł).

Ad. 2 Dotacje celowe na realizację bieżących zadań z zakresu administracji rządowej

Na realizację zadań zleconych zaplanowano kwotę 3 668 950,13 zł. Dochody te zostały wykonane w kwocie 3 468 059,07 zł, co stanowi 94,52 % w tym na wydatki bieżące:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – **271 185,95 zł**,
- sfinansowanie wydatków zorganizowania bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat – **1 760,00 zł**,
- administracja państwowa **57 610,32 zł**,
- prowadzenie rejestru wyborców **844,00 zł**,
- sfinansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast – **67 636,00 zł**,
- sfinansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do parlamentu europejskiego – **36 106,00 zł**,
- środki otrzymane na sfinansowanie zrealizowanych w 2023 roku zadań wynikających z ustawy – prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych – **2 41,36 zł**,
- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - **36 843,86 zł**,
- sfinansowanie wydatków związanych z wypłatą dodatku energetycznego – **147 696,85 zł**,
- sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania – **161 588,30 zł**,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - **2 574 363,56 zł**,
- dotacja celowa na realizację programu Karty Dużej Rodziny – **283,00 zł**,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne **109 723,87 zł**.

Ad. 3 Dotacje celowe na realizację zadań własnych Gminy

Na planowaną kwotę 746 094,12 zł, Gmina otrzymała dotacje w wysokości 691 902,06 zł.

Dotacje celowe na realizację zadań bieżących:

Plan – 746 094,12 zł, wykonanie 691 902,06 zł, z tego:

- dotacja celowa przeznaczona na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2023 roku – **85 444,72 zł,**
- środki przeznaczone na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” – **3 000,00 zł,**
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2024 roku w kwocie **268 569,30 zł,**
- dotacja celowa na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – **6 000,00 zł,**
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – **8 458,67 zł,**
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze, oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - **18 838,35 zł,**
- zasiłki stałe w kwocie - **93 983,85 zł,**
- utrzymanie ośrodków pomocy społecznej - **138 706,29 zł,**
- pozostała działalność – dofinansowanie zadań w zakresie dożywiania z opieki społecznej kwota - **41 690,00 zł,**
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym - **21 227,38 zł,**
- wspieranie rodziny – **5 983,50 zł.**

Ad. 4 Dotacje celowe na realizację zadań własnych majątkowych

Plan - 197 644,26 zł, wykonanie w kwocie 197 644,26 zł, z tego:

- dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – **197 644,26 zł.**

Ad. 5 Dotacje celowe na dofinansowanie własnych inwestycji gmin w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Plan 163 012,00 zł i wykonanie 163 012,00 zł.

Środki sklasyfikowano:

Dział 926 Kultura fizyczna - zaplanowano środki w kwocie 163 012,00 zł na realizację projektu pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego”. Dochody zostały wykonane w kwocie 163 012,00 zł i stanowią płatność końcową z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubelskiego.

Ad. 6 Dotacje celowe na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Plan 338 657,14 zł i wykonanie 152 539,69 zł.

Środki zostały sklasyfikowane:

Dział 720 Informatyka – na realizację projektu grantowego „Cyberbezpieczny samorząd” zaplanowane i otrzymane zostały środki w kwocie 94 560,00 zł.

Umowa o powierzenie grantu: Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” została zawarta ze Skarbem Państwa w którego imieniu działa Centrum Projektów Polska Cyfrowa.

Dział 801 Oświata i wychowanie:

- na zaplanowane środki w kwocie 42 002,14 zł na realizację projektu „Wzrost poziomu edukacji z zakresu języka angielskiego w szkołach prowadzonych przez Gminę Teresopol” wykonanie wyniosło 57 979,69 zł,
- na realizację projektu „Rozwój kompetencji, umiejętności, uzdolnień, zainteresowań uczniów w Gminie Teresopol” zaplanowane zostały środki w kwocie 202 095,00 zł. Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach Priorytetu X Lepsza Edukacja, działanie 10.3 Kształcenie ogólne programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2024 została podpisana w dniu 29 września 2023 roku. Na skutek niezrekrutowania wystarczającej liczby uczestników do udziału w projekcie umowa została rozwiązana. Otrzymane a nie wykorzystane środki zostały zwrócone na konto wskazane przez Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego w Lublinie.

Ad. 7 Środki Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Plan 23 884,40 zł, wykonanie 7 978,40 zł, z tego:

- wypłata świadczeń rodzinnych – 7 578,40 zł,
- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży – 400,00 zł.

Ad. 8 Środki z Programu Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Plan 16 142 426,17 zł. Wykonanie 11 492 818,14 zł.

Środki ujęte w budżecie zostały na podstawie otrzymanych promes dotyczących następujących inwestycji:

- „Modernizacja ujęcia wody w Tereszpolu-Zygmuntach” – plan 1 900 000,00 zł., wykonanie 0,00 zł. Brak realizacji wykonania dochodów spowodowany został przeprowadzeniem zamówienia publicznego w 2024 roku które zakończyło się unieważnieniem postępowania, ponieważ oferta z najniższą ceną przewyższała kwotę, którą zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia,
- „Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Lipowiec” – plan i wykonanie 570 000,00 zł,
- „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Lipowiec” – plan 1 960 000,00 zł, wykonanie 1 617 426,52 zł,
- „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Teresopol” – plan i wykonanie 5 700 000,00 zł,
- „Remont wiaduktu drogowego w miejscowości Teresopol-Zaorenda” – plan 2 104 365,67 zł, wykonanie 0,00 zł. Umowa z wykonawcą została podpisana 1 października 2024 roku. Ze względu na bardzo krótki okres do wykonania poszczególnych elementów robót składających się na przedmiot zamówienia przez wykonawcę, Urząd nie mógł wystąpić z wnioskiem o płatność. W otrzymanej promesie wpłata pierwszej raty środków z Promesy w kwocie 2 104 365,67 zł planowana jest w terminie do 15 czerwca 2025 roku,
- „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Teresopol” – plan i wykonanie 1 419 891,62 zł.,
- „Przebudowa budynku po byłym ośrodku zdrowia w Tereszpolu-Zaorendzie” plan i wykonanie 1 045 500,00 zł,
- „Wymiana opraw oświetlenia ulicznego w Gminie Teresopol” – plan 302 668,88 zł, wykonanie 0,00 zł. Umowa z wykonawcą została podpisana dnia 16 października 2024 roku. Ze względu na bardzo krótki okres do wykonania przedmiotu zamówienia przez wykonawcę, Urząd nie mógł wystąpić z wnioskiem o płatność,

- „Modernizacja infrastruktury sportowej przy szkole w Tereszpolu-Zaorendzie” – plan i wykonanie 1 140 000,00 zł.

Ad. 9 Środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków

Zaplanowano środki w kwocie 495 000,00 zł. W roku budżetowym 2024 brak wykonania. Umowa z wykonawcą została podpisana dnia 1 października 2024 roku. Ze względu na bardzo krótki okres do wykonania przedmiotu zamówienia przez wykonawcę, Urząd nie mógł wystąpić z wnioskiem o płatność. W otrzymanej promesie pierwsza wypłata środków planowana jest w miesiącu maju 2025 roku. Środki z promesy Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 495 000,00 zł planowane były na realizację zadania inwestycyjnego pn: Remont „Organistówki” w Tereszpolu-Zaorendzie.

Ad. 10 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

Plan 35 000,00 zł, wykonanie dochodów wyniosło 10 806,98 zł. Środki otrzymane zostały z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Lublinie.

Ad. 11 Subwencje

W roku 2024 na plan 12 046 531,00 zł, wykonanie stanowi kwotę 12 046 531,00 zł, z tego:

- subwencja oświatowa w wysokości 5 214 736,00 zł,
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 760 015,00 zł,
- część rozwojowa subwencji ogólnej dla gminy 194 921,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej 5 876 859,00 zł.

Zestawienie dochodów budżetowych

Rodzaj dochodu	Plan	Wykonanie
Dochody własne:	5 837 060,04	5 900 488,67
w tym: - bieżące	5 815 060,04	5 878 488,67
- majątkowe	22 000,00	22 000,00
Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	3 668 950,13	3 468 059,07
Dotacje celowe na realizację zadań bieżących własnych gminy	746 094,12	691 902,06
Dotacje celowe na realizację własnych zadań majątkowych gminy	197 644,26	197 644,26
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 na finansowanie zadań inwestycyjnych	163 012,00	163 012,00
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 na finansowanie zadań bieżących	338 657,14	152 539,69
Środki z Programu Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	16 142 426,17	11 492 818,14
Środki Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	23 884,40	7 978,40

Środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	495 000,00	0,00
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	10 806,98
Subwencje	12 046 531,00	12 046 531,00
Ogółem dochody budżetu	39 694 259,26	34 131 780,27

III. Wydatki budżetu

Planowane wydatki budżetu gminy po wprowadzonych zmianach na 2024 rok wyniosły 42 125 920,41 zł, wykonano w kwocie 33 516 807,00 zł, co stanowi 79,56 % z tego:

- wydatki bieżące na plan w kwocie 21 838 417,43 zł, wydatkowano kwotę 19 694 910,39 zł, co stanowi 90,18%,
- wydatki majątkowe na plan 20 287 502,98 zł, wydatkowano kwotę 13 821 896,61 zł, co stanowi 68,13 %.

Na wykonane wydatki budżetu ogółem:

- wydatki majątkowe stanowią 41,24 %,
- wydatki bieżące 58,76 %.

1. Rolnictwo i łowiectwo

Planowane wydatki w tym dziale wyniosły 3 157 985,95 zł, wykonane zostały w kwocie 1 061 291,19 zł.

Środki w tym dziale wydatkowano na:

a) wydatki bieżące 276 625,72 zł, w tym:

- dzierżawa gruntów leśnych 1 264,59 zł,
- składka na Izby Rolnicze 3 782,47 zł (2% zebranego podatku rolnego od osób prawnych, osób fizycznych wraz z odsetkami od wpłaconego podatku rolnego po terminie),
- zakup materiałów i wyposażenia – 5 317,37 zł,
- zakup usług pozostałych 392,71 zł,
- wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych województwa lubelskiego oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę w roku 2024 w kwocie 265 868,58 zł - zadanie realizowane ze środków Wojewody Lubelskiego.

b) wydatki majątkowe w dziale Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano w kwocie 2 880 000,00 zł. Wykonane wydatki wyniosły 784 665,47 zł, w tym:

- wykonanie **modernizacji infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Lipowiec. Poniesione wydatki w 2024 roku 732 130,47 zł.** Opłacono została faktura za częściowe wykonanie robót budowlanych oraz opłacono usługę doradczą z zakresu zamówień publicznych. Zadanie jest realizowane z dofinansowaniem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych. W okresie sprawozdawczym z Funduszu wydatkowano kwotę 570 000,00 zł. Termin realizacji całości przedmiotu zamówienia ustalono do dnia 24.06.2025 r.
- zadanie pn. „**Modernizacja ujęcia wody w Tereszpolu-Zygmuntach**”. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 52 535,00 zł. Opłacono fakturę za wykonanie dokumentacji projektowej oraz usługę

z zakresu zamówień publicznych. Przeprowadzenie zamówienia publicznego w 2024 roku zakończyło się unieważnieniem postępowania, ponieważ oferta z najniższą ceną przewyższała kwotę, którą zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Zadanie będzie realizowane z dofinansowaniem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych. Planowane środki z Funduszu wynoszą 1 900 000,00 zł. Na dzień opracowania sprawozdania zostało przeprowadzone postępowanie lecz umowa z wykonawcą nie została jeszcze podpisana.

Na dzień 31.12.2024 roku powstało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 12 990,64 zł (naliczona składka na Izby Rolnicze, zobowiązanie z tytułu opłaty za dzierżawę gruntów leśnych, oraz nieopłacona faktura za pełnienie nadzoru inwestorskiego (12 669,00 zł).

2. Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Planowane wydatki wynosiły 109 900,00 zł, wykonanie 91 749,24 zł.

Wydatki bieżące: plan 109 900,00 zł i wykonanie 91 749,24 zł.

Wydatki stanowią:

- przekazaną do ZGK w Tereszpolu-Zaorendzie dotację przedmiotową w kwocie 49 897,70 zł, oraz dopłatę do 1m³ wody dla wszystkich grup taryfowych w kwocie 41 851,54 zł. Z uwagi na niskie przychody, które nie pokrywają wydatków ponoszonych na utrzymanie zakładu istnieje konieczność dofinansowania z budżetu gminy.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku powstało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 7 115,36 zł wobec ZGK w Tereszpolu-Zaorendzie.

3. Transport i łączność

Na utrzymanie dróg, na planowaną kwotę 11 258 208,38 zł, wydatkowano kwotę 8 300 780,12 zł, z tego:

Wydatki bieżące wynoszą 247 974,57 zł, kwota ta została przeznaczona między innymi na bieżące utrzymanie i remonty dróg, zakup materiałów i wyposażenia, w tym: zakup paliwa (51 447 zł), zakup części do równiarki drogowej, zakup części zamiennych do koparki, do przyczepy, do ciągnika, wykonanie usług ślusarskich, naprawa układu chłodzenia, zakup akumulatora, regeneracja osprzętu koparki, naprawa równarki, wulkanizacja opon (23 324 zł), zakup mieszanki kruszywa wraz z transportem (102 281 zł), remont dróg (32 700 zł), opłaty za pozostawienie urządzeń infrastruktury w pasie drogowym (5 594,30 zł), ubezpieczenia (347 zł), zakup art. budowlanych, opłata za dzierżawę gruntów, zakup nitownicy (4 663 zł), zimowe utrzymanie dróg (zakup soli drogowej 3284 zł), zmiana użytkowania działki, ewidencja działek pod drogi, wykonanie podziału działek pod drogi, wykonanie tablic informacyjnych, zakup masy mineralno-asfaltowej (12 868 zł), zakup wiaty przystankowej, zakup szyb (10 376,00 zł) itp.

Wydatki majątkowe dotyczące drogownictwa zaplanowane zostały w kwocie 10 989 344,38 zł, wykonane w kwocie – 8 052 805,55 zł, z tego:

- **przebudowa drogi dojazdowej do gospodarstw i gruntów rolnych położonych na działce o nr ewidencyjnym 87 w miejscowości Szozdy etap II.** Długość drogi 450 m.b., podbudowa drogi: 1 828,30 m², nawierzchnia z mieszanki mineralno-bitumicznych: 1 705,60 m², roboty wykończeniowe: 920 m². **Poniesione wydatki na sfinansowanie inwestycji – 340 407,10 zł.** W tym dofinansowanie z Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie 197 644,26 zł. Inwestycja została zrealizowana w całości, odebrana protokołem odbioru dnia 29 sierpnia 2024 roku;

- „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Lipowiec” – wydatkowano środki w wysokości 1 694 280,22 zł, w tym środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych 1 617 426,52 zł. Inwestycja została zrealizowana w całości i odebrana końcowym protokołem odbioru 25.10.2024 roku. Na drogach o długości 1 511,12 m.b. wzmocniono podbudowę oraz wykonano roboty nawierzchniowe z mieszanek mineralno-bitumicznej, grysowych;
- „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Tereszpol” wykonana została z dofinansowaniem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych. Środki zostały wydatkowane w kwocie 5 977 178,91 zł, w tym: dofinansowanie z Funduszu 5 700 000,00 zł.
Wykonana została infrastruktura drogowa w której skład wchodzi ciągi drogowe asfaltowe, ciągi z kruszywa łamliwego, ciągi pieszce oraz oświetlenie uliczne. Zakres prac ciągu pieszego obejmował budowę w Tereszpolu-Kukielkach chodnika przy drodze powiatowej na odcinku około 1400 m.b. W zakresie budowy oświetlenia ulicznego zainstalowane zostały lampy uliczne LED wraz z infrastrukturą zasilającą na odcinku około 3368 m;
- „Remont wiaduktu drogowego w miejscowości Tereszpol-Zaorenda” – w okresie sprawozdawczym wydatki zostały poniesione w kwocie 15 970,32 zł. Opracowana została dokumentacja z inwentaryzacji obiektu mostowego oraz opracowano Program Funkcjonalno-Użytkowy do postępowania przetargowego. Umowa z wykonawcą została podpisana 1 października 2024 roku. Ze względu na bardzo krótki okres do wykonania poszczególnych etapów robót składających się na przedmiot zamówienia, przez wykonawcę było niemożliwe nawet częściowe zakończenie.
Inwestycja zostanie dofinansowana w 95% (4 208 731,34 zł) ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024-2025. Łączne nakłady finansowe planowane w wysokości 4 573 293,52 zł. Inwestycja obejmuje remont wiaduktu drogowego na drodze dojazdowej do gruntów rolnych, usytuowanego nad dwoma liniami kolejowymi zlokalizowanego na terenie gruntów miejscowości Tereszpol-Zaorenda. Remont wiaduktu polega na przywróceniu parametrów techniczno-użytkowych;
- zakupiona została zmiatarka ciągnikowa MOP160H z hydraulicznym opróżnianiem kosza w kwocie 24 969,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku powstało zobowiązanie niewymagalne w wysokości 2 927,16 zł, z tytułu nieopłaconych faktur, których termin płatności przypada na styczeń 2025 roku.

4. Gospodarka mieszkaniowa

Na planowaną kwotę 1 647 980,91 zł, wydatkowano 1 599 886,11 zł, z tego :

a. wydatki bieżące: plan - 132 000,00 zł, wykonanie 89 601,35 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia	19 300,96 zł,
- zakup usług pozostałych	19 466,66 zł,
- zużycie energii elektrycznej	41 371,40 zł,
- zakup usług pozostałych	2 154,80 zł,
- opłaty i składki	5 482,25 zł,
- podatek od towarów i usług (VAT)	1 825,00 zł.

b. wydatki majątkowe: plan 1 515 980,91 zł, wykonanie 1 510 284,76 zł.

- **zakup gruntu od osoby fizycznej** w miejscowości Panasówka – **26 800,50 zł.** Dnia 5 kwietnia 2024 roku został sporządzony akt notarialny sprzedaży przez osobę fizyczną na rzecz Gminy Tereszpol nieruchomości działki gruntu o powierzchni 0,9832 ha, z obrębem Panasówka.

- **„Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Tereszków”** – w roku 2024 na realizację zadania wydatkowano **1 483 484,26 zł**, z tego środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład wynoszą 1 419 891,62 zł. Inwestycja została zrealizowana w całości odebrana protokołem odbioru dnia 17 lipca 2024 roku. Wartość inwestycji wyniosła 3 337 151,02 zł, w tym: środki z Rządowego Funduszu Polski Ład 2 839 783,23 zł.

Celem głównym projektu była poprawa jakości środowiska naturalnego poprzez termomodernizację budynków użyteczności publicznej. Realizacja projektu posłuży zmniejszeniu zapotrzebowania na energię ciepłą i elektryczną w budynkach. Przeprowadzenie termomodernizacji przyczyni się do redukcji zanieczyszczenia powietrza atmosferycznego i poprawy jego jakości. W zakres inwestycji wchodzi takie obiekty jak: remizoswietlica w: Tereszkolu-Zaorendzie, Tereszkolu-Kukielkach, Lipowcu, Szozdach, świetlica wiejska w Tereszkolu-Zygmuntach, budynek socjalno-gospodarczy przy Urzędzie Gminy, budynek Kultury i Sportu w Tereszkolu-Zaorendzie oraz budynek socjalno-techniczny przy oczyszczalni ścieków.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku powstało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 11 983,99 zł., z terminem płatności w miesiącu styczniu 2025 roku.

5. Działalność usługowa

W dziale tym na plan wydatków bieżących 72 000,00 zł, wydatkowano kwotę 22 806,92 zł, z tego:

- utrzymanie cmentarzy, oraz miejsc pamięci narodowej kwotę **850,00 zł**,
- plany zagospodarowania przestrzennego – **18 266,92 zł**,
- opracowanie analizy EX-ante do Strategii Rozwoju Gminy Tereszków na lata 2023-2030 – **3 690,00 zł**.

6. Informatyka

Na realizację wydatków bieżących w budżecie zaplanowano kwotę 30 200,00 zł. Brak wykonania.

"Cyberbezpieczny samorząd" Projekt będzie realizowany z Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". Umowa ze Skarbem Państwa w imieniu którego działa Centrum Projektów Polska Cyfrowa została podpisana 29 maja 2024 roku. Projekt będzie realizowany w latach 2024-2026. Łączne nakłady finansowe planowane są w kwocie 345 400,00 zł. Celem projektu jest podniesienie poziomu bezpieczeństwa informacji usług publicznych w Gminie Tereszków poprzez wzmocnienie odporności instytucji na incydenty teleinformatyczne, ich wykrywanie i skuteczne reagowanie na nie. W październiku 2024 roku został złożony do Centrum Projektów Polska Cyfrowa wniosek o wypłatę dla Gminy pełnej kwoty, która wynika z umowy, co ułatwi dokonanie zakupów ujętych w zakresie finansowym wydatków. W roku 2025 otrzymaliśmy informację, że środki otrzymane w zmienionej wysokości na całość projektu zgodnie z umową.

7. Administracja publiczna

W dziale tym na plan wydatków 3 800 481,25 zł wydatkowano kwotę 3 498 324,34 zł, w tym:

- wydatki bieżące na plan 3 687 481,25 zł, wykonanie 3 385 533,34 zł.

Wydatki bieżące przeznaczono na:

- a) realizację zadań z zakresu administracji rządowej kwotę 58 538,07 zł,
- b) działalność Rady Gminy i Komisji Rady kwotę 194 244,50 zł,
- c) promocję jednostki samorządu terytorialnego – 36 868,69 zł,

d) pozostała działalność – 682 432,69 zł, w tym:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 4 085,32 zł,
- diety softysów za posiedzenia w sesjach rady gminy – 23 779,98 zł,
- wynagrodzenie pracowników obsługi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń 497 236,64 zł,
- wynagrodzenie agencyjno prowizyjne – 43 277,00 zł.,
- zakup materiałów – 42 888,86 zł (środki wydatkowano między innymi na: zakup paliwa oraz części zamiennych do samochodu, ciągnika, równarki, kosiarek, rękawice dla pracowników gospodarczych, materiały budowlane, materiały hydrauliczne, opłacono prenumeratę, zakupiono chłodziarkę, kuchenkę mikrofalową, piłę tarczową, artykuły budowlane, tablice informacyjne, itp...)
- zakup artykułów spożywczych – 1 030,52 zł,
- zakup usług remontowych – 8 284,20 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 450,00 zł,
- zakup pozostałych usług – 36 321,65 zł, (środki wydatkowano między innymi na: naprawę samochodu, ciągnika, kosiarek, opłatę licencji na oprogramowania na stanowiska pracowników obsługujących podatki od osób fizycznych i od osób prawnych, opłatę za przesyłki pocztowe, koszty egzekucyjne, komornicze, opłacono usługi informatyczne, ...)
- podróże służbowe krajowe 1 963,24 zł,
- różne opłaty i składki – 1 468,14 zł,
- naliczony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych- 20 038,14 zł,
- szkolenia pracowników 1 609,00 zł.

e) Wspólna obsługa jednostek oświatowych z terenu Gminy Teresopol przez Urząd Gminy – wydatkowana kwota 113 452,95 zł, w tym:

- wynagrodzenie pracowników obsługi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń – 110 455,81 zł,
- naliczony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych- 2 417,14 zł,
- szkolenia pracowników 580,00 zł.

f) Funkcjonowanie Urzędu Gminy kwotę 2 279 996,44 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1 880 627,82 zł,
- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 1 886,10 zł,
- nagrody konkursowe – 253,60 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 48 230,24 zł, (środki wydatkowano na: zakup oprogramowania, materiałów biurowych, środków czystości, prenumeratę czasopism i publikacji, uzupełnienie niezbędnego wyposażenia pomieszczeń biurowych itp.),
- zakup artykułów żywnościowych – 1 705,86 zł,
- zużycie energii, wody, gazu – 66 781,20 zł,
- zakup usług remontowych – 184,50 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 910,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 186 873,18 zł, (opłacono licencje za oprogramowania, przesyłki listowe, abonament za monitoring, usługi dystrybucji za punkty poboru energii elektrycznej, obsługę prawną, usługę doradztwa prawno-podatkowego, usługę BHP i RODO, opłaty za Internet, opłaty za użytkowanie zbiornika na gaz, składki członkowskie, utrzymanie EZD, zamontowano przesłony okienne w budynku urzędu gminy, ...),
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 16 979,88 zł,
- podróże służbowe krajowe- 17 530,93 zł,
- różne opłaty i składki – 13 752,50 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 38 376,13 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 5 904,50 zł.

Wydatki majątkowe – plan 113 000,00 zł, wykonanie 112 791,00 zł.

W budynku urzędu gminy został zainstalowany system klimatyzacji GMV 5 GREE składający się z 2 jednostek zewnętrznych i 16 jednostek wewnętrznych. Protokół odbioru końcowego podpisany został 16 grudnia 2024 roku.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku w dziale 750 - administracja publiczna powstało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 303 934,57 zł. Na zobowiązanie niewymagalne składają się: naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, oraz pochodne od płac wypłaconych w miesiącu grudniu 2024 roku, takich jak składki emerytalno-rentowe, składki na ubezpieczenie zdrowotne, składki na Fundusz Pracy, których termin płatności przypada na miesiąc styczeń 2025 roku. Znajdują się również zobowiązania z tytułu niezapłaconych faktur w kwocie 25 753,90 zł, których termin płatności przypada na m-c styczeń 2025 roku.

8. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej.

W dziale tym na planowaną kwotę 104 586,00 zł, wydatkowano 104 586,00 zł, z przeznaczeniem na:

- prowadzenie stałego rejestru wyborców **844,00 zł**,
- sfinansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie – **67 636,00 zł**,
- sfinansowanie wydatków związanych z organizacją i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego **36 106,00 zł**.

9. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Na plan 1 282 504,00 zł, wydatkowano kwotę 1 013 959,59 zł, z tego na:

a. bieżące związane z funkcjonowaniem ochotniczych straży pożarnych plan – 418 400,00 zł, wykonanie w kwocie – 280 855,59 zł, w tym:

- wydatki na wypłatę diet za udział w pożarach i szkoleniach w kwocie 40 982,75 zł,
- nagrody konkursowe – 6 151,53 zł,
- zakup materiałów – 74 586,78 zł, (zakupiono materiały budowlane do przeprowadzenia remontów remiz OSP na terenie gminy (6 662 zł), materiały elektryczne (4 056 zł), materiały hydrauliczne (606 zł), zakupiono paliwo do samochodów strażackich (14 024 zł), umundurowanie dla członków OSP (9 580 zł), sprzęt pożarniczy (7 802 zł), części zamienne do samochodów strażackich w poszczególnych jednostkach, akumulatory, opłacono prenumeratę Strażaka, zakupiono materiały do malowania pomieszczeń, zakupiono drzwi (11 400 zł), regały, pokrowiec na butlę...)
- zakup energii - 84 292,60 zł,
- zakup usług pozostałych - 65 397,09 zł, (środki wydatkowano między innymi na: badania okresowe strażaków (13 707 zł), badania techniczne pojazdów (772 zł), odnowienie pomieszczeń w remizach OSP (33 218 zł), wywóz nieczystości (559 zł), udział w szkoleniu pierwsza pomoc (900 zł), wyniesienie układów pomiarowych na zewnątrz budynków (8 051 zł), oraz opłaty za zezwolenie, przeglądy rejestracyjne, legalizacja butli, naprawa pilarki, usługi transportowe, itp.),
- opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 672,84 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie) – 8 772,00 zł.

Zarządzanie kryzysowe – plan 45 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.**b. wydatki majątkowe: planowane – 864 104,00 zł, wykonane – 733 104,00 zł, w tym:**

- środki finansowe w kwocie **30 000,00 zł** przekazane zostały na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Policji KWP w Lublinie z przeznaczeniem na dofinansowanie do zakupu pojazdu służbowego dla potrzeb Komisariatu Policji w Józefowie. Komenda Powiatowa Policji w Biłgoraju przesłała potwierdzenie zakupu samochodu „KIA CRED SW 1,5T-GDI 7DCT”,
- wykonano z kostki brukowej betonowej parking oraz taras przy remizie OSP w Tereszpolu-Kukielkach w kwocie **84 104,00 zł**,
- dofinansowano zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego Mercedes ATEGO dla OSP w Tereszpolu-Kukielkach w kwocie **619 000,00 zł**.

Na dzień 31 grudzień 2024 roku powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 2 543,42 zł. Na zobowiązania składają się niezapłacone faktury, których termin płatności przypada na 2025 rok.

10. Różne rozliczenia oraz obsługa długu publicznego.

Na plan **220 529,00 zł**, wydatkowano kwotę **121 067,02 zł**, z przeznaczeniem na:

- wydatki związane z prowadzeniem rachunków bankowych w wysokości 31 575,00 zł,
- wydatki związane z obsługą długu publicznego w wysokości 89 492,02 zł,
- rezerwy ogólne i celowe plan – 40 529,00 zł , wykonania brak.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2024 rok wynoszą 5 574,05 zł, (kwota ta stanowi naliczone odsetki od zaciągniętych pożyczek).

11. Oświata i wychowanie

Na oświatę i wychowanie w budżecie zaplanowano kwotę **9 384 894,91 zł**, wydatkowano kwotę **8 662 793,61 zł**, z tego:

- wydatki bieżące plan - 9 384 894,91 zł, wykonano w kwocie 8 662 793,61 zł.

Na pokrycie wydatków bieżących otrzymano:

- subwencję oświatową w 2024 roku w kwocie **5 214 736,00 zł**,
- środki przeznaczone na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” – **3 000,00 zł**,
- dotacja celowa na częściowe pokrycie kosztów na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego - **268 569,30 zł**,
- dotacja celowa z przeznaczeniem pokrycia kosztów pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – **21 227,38 zł**,
- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych- **36 843,86 zł**,
- wykonane dochody bieżące szkół wg sprawozdania Rb-27S – **343 063,20 zł**.

Ogółem otrzymane środki to kwota 5 887 439,74 zł. Powstała różnica w kwocie 2 775 353,87 zł pokryta została z dochodów własnych Gminy.

Budżet oświaty realizowały: Szkoła Podstawowa im. Henryka Sienkiewicza w Tereszpolu-Kukielkach, Zespół Szkół Samorządowych im. Jana Pawła II w Tereszpolu-Zaorendzie, Urząd Gminy Tereszpol, Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Tereszpolu-Zaorendzie.

Realizacja planu wydatków przedstawia się następująco:**a) Szkoła Podstawowa w Tereszpolu-Kukielkach**

Na plan budżetu w wysokości 3 603 248,36 zł, wydatki wykonane wynoszą 3 326 799,84 zł, co stanowi 92,33 %.

Realizacja wydatków bieżących przedstawia się następująco:

Szkoły Podstawowe na plan 2 663 909,50 zł wydatkowano kwotę 2 570 262,66 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwota 2 096 836,82 zł,
- pozostałe wydatki bieżące 473 425,84 zł.

Przedszkola przy szkołach podstawowych. Na plan 396 330,32 zł wydatkowano kwotę 314 096,82 zł, z tego na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwota 278 895,14 zł,
- pozostałe wydatki bieżące 35 201,68 zł.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.

Na plan 14 136,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 8 828,25 zł.

Prowadzenie stołówki szkolnej - na plan 347 252,00 zł wydatkowano kwotę 267 899,93 zł, z czego:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 208 001,23 zł,
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 59 898,70 zł.

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – Plan 125 324,73 zł, wykonanie – 125 324,73 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 125 324,73 zł.

Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – Plan 11 884,81 zł, wykonanie 11 882,45 zł, w tym:

- zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych – 11 764,80 zł,
- koszty obsługi – 117,65 zł.

Pozostała działalność. Na plan 44 411,00 zł wydatki wykonane wynoszą 28 505,00 zł, w tym:

- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów byłych nauczycieli – 28 505,00 zł.

W rozdziale pozostała działalność w planie finansowym ujęte są również wydatki środków z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Brak realizacji zadań, ze względu na brak rekrutacji uczniów.

Na dzień 31 grudzień 2024 roku zobowiązanie niewymagalne w kwocie 287 316,92 zł. Zobowiązania dotyczą: naliczone dodatkowe wynagrodzenie wraz z pochodnymi, naliczone składki emerytalno-rentowe, zdrowotne, podatek dochodowy od osób fizycznych, składkę na Fundusz Pracy od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu grudniu 2024 roku, nieopłacone faktury za zużycie energii oraz zakup usług na kwotę 1 826,51 zł.

b) Zespół Szkół Samorządowych w Tereszpolu-Zaorendzie

Na plan wydatków w wysokości 4 884 806,46 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 4 782 671,11 zł, co stanowi 97,91 %, w tym:

- wydatki bieżące planowano w kwocie 4 884 806,46 zł wydatkowano 4 782 671,11 zł.

Szkoły podstawowe – na plan 3 453 520,33 zł, wydatkowano kwotę 3 402 369,40 zł, w tym:

- wynagrodzenie i składki od nich naliczone 2 816 609,02 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 585 760,38 zł.

Przedszkola – na plan 839 353,55 zł wydatkowano 797 905,74 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwota 709 491,63 zł,
- pozostałe wydatki bieżące 88 414,11 zł.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – na plan 19 500,00 zł, wydatkowano kwotę 18 167,20 zł.

Wydatki bieżące związane z prowadzeniem stołówki szkolnej: na planowaną kwotę 475 524,00 zł wydatki wynoszą 468 754,34 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą – 272 042,63 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 196 711,71 zł.

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – Plan 14 149,57 zł, wykonanie – 14 149,57 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 14 149,57 zł.

Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – Plan 25 924,01 zł, wykonanie 24 961,41 zł, w tym:

- zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych – 24 714,27 zł,
- koszty obsługi – 247,14 zł.

Pozostała działalność: na plan wydatków w kwocie 56 835,00 zł wykonanie wynosi 56 363,45 zł:

- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów, byłych nauczycieli – kwota 54 835,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 1 528,45 zł.

Na dzień 31 grudzień 2024 roku powstało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 412 067,22 zł. Zobowiązania niewymagalne dotyczą naliczonych kosztów dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składników pochodnych od tego wynagrodzenia, oraz naliczone składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy, zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu grudniu 2024 r. Nieopłacone faktury za zakup materiałów, zakup usług, zakup energii – 9 215,34 zł, których termin płatności przypada na styczeń 2025 roku.

c) Wydatki poniesione przez Urząd Gminy na oświacie

Urząd Gminy w dziale 801 na zaplanowaną kwotę 839 340,09 zł, wydatkował 526 787,68 zł, z tego:

- wydatki bieżące – plan 839 340,09 zł, wykonanie 526 787,68 zł.

Realizacja zadań w zakresie wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- dowożenie uczniów do szkół kwota 237 598,60 zł,
- dotacja dla Stowarzyszenia pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym Krok za Krokiem w Zamościu Koło Terenowe w Biłgoraju – Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych – transport i opieka w trakcie przewozu dzieci niepełnosprawnych taborem specjalistycznym – 38 000,00 zł,

- **przedszkola (Dz. 801. Rozdział 80104)** - środki na pokrycie kosztów pobytu dzieci w przedszkolach znajdujących się poza terenem Gminy Terespol (Gmina Biłgoraj i Gmina Zwierzyniec), a mających miejsce zamieszkania na terenie Gminy Terespol- **211 255,54 zł**,
- **szkoły podstawowe:**
 - środki wydatkowane za udział w posiedzeniu komisji egzaminacyjnej osobom będącym ekspertami 1 400,00 zł,
 - **"Wzrost poziomu edukacji z zakresu języka angielskiego w szkołach prowadzonych przez Gminę Terespol"**, plan - 46 790,09 zł, wykonanie 39 933,54 zł, w tym:
 - wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 17 342,56 zł,
 - zakup środków dydaktycznych – 12 427,92 zł,
 - zakup usług pozostałych – 10 163,06 zł.

Projekt jest realizowany w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus. Umowa z Województwem Lubelskim została podpisana 28 marca 2024 roku. Projekt realizowany w latach 2024-2026. Realizacja projektu ma na celu przeprowadzenie szkolenia dla nauczycieli, realizację dodatkowych zajęć, zakup pomocy edukacyjnych, które przyczynią się do poprawy skuteczności systemu kształcenia w szkołach. Realizacja projektu spowoduje wzrost kompetencji uczniów opuszczających szkoły na kolejnym etapie edukacji, a w efekcie do wzrostu ich atrakcyjności na rynku pracy. Wymiernym wskaźnikiem realizacji projektu będzie poprawa wyników uzyskiwanych przez szkoły w egzaminie ósmoklasisty (j. ang.), wykorzystanie nowoczesnych metod prowadzenia zajęć, doskonalenie zawodowe nauczycieli poprzez szkolenia z nowoczesnych form nauczania,

- **"Rozwój kompetencji, umiejętności, uzdolnień, zainteresowań uczniów w Gminie Terespol"**. Okres realizacji projektu 2023-2024. Łączne nakłady finansowe zaplanowane zostały w kwocie 224 550,00 zł, w tym:
 - wkład własny: 22 455,00 zł, tj. 10% wartości projektu,
 - kwota dofinansowania wynosi: 202 095,00 zł.

Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach Priorytetu X Lepsza Edukacja, działanie 10.3 Kształcenie ogólne programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2024 została podpisana w dniu 29 września 2023 roku. **Na skutek niezrekrutowania wystarczającej liczby uczestników do udziału w projekcie umowa została rozwiązana.** Otrzymane a nie wykorzystane środki zostały zwrócone na konto wskazane przez Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego w Lublinie.

d) Wydatki poniesione przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Terespolu-Zaorendzie w dziale 854 edukacyjna opieka wychowawcza. Plan 57 500,00 zł, wykonanie 26 534,98 zł.

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym realizowana jest ze środków otrzymanych jako dotacja celowa, oraz środków własnych z budżetu gminy. W 2024 roku wydatkowano kwotę **26 534,98 zł**, (w tym: wydatkowane środki z dotacji celowej 21 227,38 zł).

Stypendia szkolne dla uczniów zamieszkałych na terenie Gminy Terespol zostały wypłacone 13 uczniom z 8 rodzin.

12. Ochrona zdrowia.

Na planowaną kwotę 1 173 000,00 zł wydatkowano kwotę 1 156 997,29 zł:

Wydatki bieżące na plan 72 000,00 zł, wykonanie 68 995,56 zł, w tym:

- na działalność komisji do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych kwotę – 68 995,56 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku powstało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 481,00 zł.

Wydatki majątkowe – plan 1 101 000,00 zł, wykonanie 1 088 001,73 zł.

- Środki finansowe w kwocie 1 088 001,73 zł, w tym: 1 045 500,00 zł ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych wydatkowane w okresie sprawozdawczym z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Przebudowa budynku po byłym ośrodku zdrowia w Tereszkowie-Zaorendzie”. Inwestycja została zakończona i odebrana protokołem odbioru końcowego dnia 17 maja 2024 roku. Wartość inwestycji wyniosła 2 894 517,25 zł, w tym: środki z Rządowego Funduszu Polski Ład 2 091 000,00 zł.

13. Pomoc społeczna.

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej w dziele 852 zaplanowano kwotę 1 734 123,30 zł, wydatkowano 1 564 344,43 zł, co stanowi 90,21%, z tego:

- **domy pomocy społecznej kwotę 101 174,17 zł** (opłacono pobyt w Domach Pomocy Społecznej dla 4 osób),
- **zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – 15 927,27 zł,**
- **składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 8 458,67 zł,** (opłacono składkę zdrowotną za 11 osób),
- **zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe w kwocie – 46 172,35 zł,** z tego:
 - przyznano decyzją zasiłek okresowy dla 18 osób z 7 rodzin, na sumę 18 838,35 zł,
 - przyznano decyzją świadczenia w formie zasiłku celowego oraz specjalnego zasiłku celowego dla 43 osób z 43 rodzin na kwotę 27 334,00 zł,
- **dotatki mieszkaniowe – wydatkowano 147 696,85 zł (wyplacono dotatki energetyczne dla 358 rodzin)**
- **zasiłki stałe przyznano decyzją dla 11 osób z 11 rodzin, na kwotę 93 983,85 zł,**
- **utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tereszkowie-Zaorendzie w kwocie 750 061,52, z tego:**
 - wynagrodzenia i pochodne wypłacone z dotacji – 138 706,29 zł,
 - wynagrodzenia i pochodne wypłacone z budżetu gminy 527 477,29 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące kwota 83 877,94 zł.
- **na usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 164 556,85 zł, w tym:**
 - wynagrodzenia i pochodne 154 819,72 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące 9 737,13 zł,
- **w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu ”**
 - pomocą objęto 72 osoby uczniów z 34 rodzin, wydatkowano kwotę **52 113,30 zł, w tym** z Funduszu Pomocy wydatkowano 400,00 zł, pomocą została objęta 1 osoba z 1 rodziny będąca obywatelem Ukrainy,
- **pozostała działalność – środki przeznaczono na:**
 - wypłatę dodatków osłonowych w kwocie 154 094,41 zł (dla 360 rodzin),
 - zakup materiałów lub wyposażenia – 7 493,89 zł.

Na dzień 31.12.2024 r. powstało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 65 360,92 zł, na które składa się naliczona „trzynastka” wraz z pochodnymi, oraz nieopłacone faktury których termin płatności przypada na styczeń 2025 roku.

14. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - rehabilitacja zawodowa i społeczna dla osób niepełnosprawnych

Środki w wysokości 8 000,00 zł przeznaczono na dofinansowanie kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Biłgoraju. Środki zostały przeznaczone na dowóz w 2024 roku uczestników Warsztatu, mieszkańców gminy Terespol do placówki i z powrotem. W Warsztacie Terapii Zajęciowej prowadzona jest terapia poprzez pracę, rehabilitacja lecznicza, zawodowa i społeczna, terapia pedagogiczna, terapia psychologiczna oraz opieka medyczna.

15. Rodzina

Zaplanowano środki w kwocie 2 986 140,78 zł. Zrealizowane wydatki to kwota 2 810 833,86 zł, z tego:

- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 20 682,83 zł,
- zwrot pozostałych odsetek – 1 943,94 zł,
- **wypłatę świadczeń wychowawczych** (koordynacja) wydatkowano środki w wysokości **22 423,98 zł** na wypłatę 66 świadczeń dla 7 osób z 4 rodzin. Pozostałe wydatki bieżące **2 000,00 zł**,
- **na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - wydatkowano 2 473 654,58 zł.** Ogółem dla 173 rodzin wypłacono zasiłki rodzinne, dodatki do zasiłków rodzinnych, świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki pielęgnacyjne, zasiłki dla opiekuna, świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego. Opłacono składkę społeczną za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne oraz opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi od wynagrodzeń osobie prowadzącej świadczenia na ogólną kwotę **74 155,40 zł**. Pozostałe wydatki bieżące **2 129,60 zł**,
- **wypłata świadczeń rodzinnych** (wraz z kosztami obsługi) na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa **7 578,40 zł**. Wypłacono 8 świadczeń dla 1 osoby,
- **w roku 2024 na zadania związane z Kartą Dużej Rodziny wydatkowano 283,00 zł.** Wydano 35 kart,
- **wspieranie rodziny** (Rozdział 85504) – wydatkowana kwota w wysokości **65 664,36 zł** przeznaczona została na:
 - a) w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej realizowany jest **program asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej**. Pracą asystenta objętych jest 10 rodzin. Wydatki związane z wynagrodzeniem wraz z pochodnymi od wynagrodzeń wyniosły 61 532,77 zł.
 - b) pozostałe wydatki 4 131,59 zł.
- **Rodziny zastępcze** – wydatki wykonane **30 593,90 zł**. Opłacono pobyt 4 dzieci w 3 rodzinach zastępczych.
- **Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów** – **109 723,87 zł**. Opłacono składki dla 33 osób.

W dziale 855 Rodzina zobowiązania niewymagalne wynoszą 4 325,64 zł. Zobowiązania dotyczą naliczonych kosztów dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi.

16 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na zaplanowane wydatki w kwocie 2 347 620,12 zł, zrealizowano je w wysokości 1 325 350,27 zł, z tego:

a) wydatki bieżące wykonano w kwocie 1 300 135,27 zł z przeznaczeniem na:

- przekazanie do ZGK w Tereszpolu-Zaorendzie dotacji przedmiotowej do 1m³ ścieków surowych z kanalizacji w kwocie 172 677,35 zł,
- dopłatę do dotacji przedmiotowej do 1m³ ścieków surowych za rok 2024 w kwocie 199 386,39 zł. Z uwagi na niskie przychody, które nie pokrywają wydatków ponoszonych na utrzymanie zakładu istnieje konieczność dopłaty do 1m³ ścieków. Na dzień 31 grudnia 2024 roku powstało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 34 105,62 zł,
- wynagrodzenie wraz z pochodnymi – 38 566,11 zł,
- prowizję sołtysów 33 674,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 4 228,53 zł,
- zakup pozostałych usług – 518 484,89 zł,
- naliczony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1 208,57 zł,
- szkolenie pracowników – 649,00 zł,
- wywóz nieczystości i śmieci z kontenerów i pojemników, wynajem kabin TOJ-TOJ, oraz inne wydatki 15 514,54 zł,
- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – **70 779,87 zł, środki zostały wydatkowane na:**
 - ubezpieczenie instalacji kolektorów słonecznych w budynkach mieszkalnych na terenie gminy Tereszpol, pomp ciepła oraz instalacji fotowoltaicznych 38 650,50 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – 1 505,52 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 6 750,17 zł,
 - zakup pozostałych usług – 23 873,68 zł,
- dotacja celowa w kwocie 2 500,00 zł na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (dotacja dla Miasta Zamość z przeznaczeniem na współfinansowanie w 2024 roku bieżących kosztów funkcjonowania Schroniska dla bezdomnych zwierząt w Zamościu),
- zakup środków żywnościowych – 339,21 zł,
- zakup usług pozostałych – 19 843,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 12 545,96 zł,
- oświetlenie ulic, placów i dróg - 156 002,80 zł,
- zakup pozostałych usług – 2 172,40 zł,
- konserwacja urządzeń oświetleniowych – 44 520,60 zł,
- pozostała działalność – 7 042,05 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 754 828,88 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „Wymiana oprav oświetlenia ulicznego w Gminie Tereszpol” – wykonane zostały w kwocie **25 215,00 zł**. Opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową oraz wykonana została usługa doradcza z zakresu przepisów o zamówieniach publicznych przy przeprowadzeniu postępowania na wybór wykonawcy. Inwestycja zostanie dofinansowana ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Okres realizacji zadania określono na lata 2024-2025. Łączne nakłady finansowe ustalono w kwocie 796 130,00 zł, w tym: środki z Rządowego Funduszu Polski Ład 302 668,88 zł. Podpisana umowa z wykonawcą w dniu 16 października 2024 roku przewiduje zakończenie inwestycji do 16 marca 2025 roku.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. powstało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 117 230,51 zł dotyczące między innymi: rozliczenia dopłaty do 1m³ ścieków odprowadzanych siecią kanalizacyjną (zobowiązanie wobec ZGK w Tereszpolu-Zaorendzie 34 105,62 zł), wynagrodzenie wraz z pochodnymi od wynagrodzeń (3 907,26 zł), za odbiór odpadów komunalnych (30 492,72 zł), usługa serwisowa kabin TOJ-TOJ (651,24 zł), składki na ubezpieczenie solarów i fotowoltaiki (25 146,00 zł), opłata za zużycie energii (oświetlenie uliczne 22 927,67 zł).

Informacja o wysokości zrealizowanych roku 2024 dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi związanych z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, o których mowa w art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 399)

W roku 2024 zrealizowane dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 576 828,16 zł. W okresie sprawozdawczym za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina poniosła wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 596 811,10 zł, w tym:

- a) wynagrodzenie osobowe pracowników – 31 081,40 zł,
- b) dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 951,55 zł,
- c) prowizja dla inkasentów z tytułu poboru opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 33 674,00 zł,
- d) składki na ubezpieczenie społeczne – 5 419,33 zł,
- e) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 113,83 zł,
- f) zakup materiałów i wyposażenia 4 228,53 zł, (zakupiono 7 sztuk koszy ulicznych wolnostojących 50l bez popielniczki, zakupiono i zamontowano tablice informacyjne w ramach akcji przeciw podrzucaniu i wyrzucaniu śmieci w miejscu do tego nie dozwolonym, na PSZOK zakupiono środek odstraszający osy),
- g) zakup usług pozostałych – 518 484,89 zł, (opłacono faktury za odbiór i zagospodarowanie śmieci, zlikwidowane zostało dzięki wysypisko śmieci, opłacony został certyfikat do płatności online, serwis oprogramowania oraz aktualizacja oprogramowania),
- h) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 208,57 zł,
- i) szkolenie pracowników – 649,00 zł.

Przychody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2024 wynosiły 103 566,24 zł. Otrzymane dochody w roku 2024 wyniosły 576 828,16 zł. Poniesione wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 596 811,10 zł.

Mając na względzie art. 6r pkt. 2 ust 2c. ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach niewykorzystane środki w roku budżetowym 2024 w kwocie 83 583,30 zł wchodzi do nadwyżki budżetowej roku 2025. W roku 2025 środki zostaną uruchomione na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym kosztów, o których mowa w ust. 2a, 2aa i 2b ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

17. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na plan 1 229 076,46 zł wydatki wykonane wynoszą 609 306,69 zł, z tego:

a. wydatki bieżące – wykonano w wysokości 517 830,56 zł z przeznaczeniem na :

- pozostałe zadania w zakresie kultury - 26 794,36 zł,
- domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 20 414,26 zł,
- utrzymanie Gminnej Biblioteki Publicznej – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 465 000,00 zł.,
- wydatki poniesione w związku z obchodami 106 rocznicy odzyskania niepodległości 11 listopada 2024 roku – Wzgórze Polak w Panasówce – 5 621,94 zł.

b. Wydatki majątkowe, plan-637 826,46 zł, wykonanie- 91 476,13 zł:

- **Rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Tereszpolu-Zygmuntach – 50 943,73 zł**, wykonane zostały prace murarskie, murowanie ścian zewnętrznych 21,60m², wykonanie posadzek, ścian działowych podwie-

szenie i docieplenie sufitu, ułożenie płytek podłogowych, prace malarskie i wykonana została instalacja elektryczna,

- **Remont „Organistówki” w Tereszpolu-Zaorendzie - wydatki poniesione zostały w kwocie 40 532,40 zł**, opracowany został projekt budowlany, wykonane zostały usługi doradztwa z zakresu przepisów o zamówieniach publicznych przy przeprowadzeniu postępowania na wybór wykonawcy zamówienia publicznego, opłacono wkład własny za wykonane roboty budowlane.

Umowa na roboty budowlane została zawarta 1 października 2024 roku. Wykonawca zobowiązany jest wykonać całość przedmiotu zamówienia w terminie do 31.12.2025 roku.

Inwestycja jest realizowana z dofinansowaniem z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków. Inwestycja przewiduje przeprowadzenie robót budowlanych i prac konserwatorskich budynku tzw. „Organistówki” w Tereszpolu-Zaorendzie. Planowane prace mają na celu odtworzenie obiektu na lata 20-te ubiegłego wieku. W odrestaurowanym budynku planowane jest utworzenie Gminnej Izby Patriotyczno-Regionalnej.

18. Kultura fizyczna i sport

W dziale tym zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 1 578 689,35 zł, wydatkowano kwotę 1 564 730,32 zł, z tego:

a. wydatki bieżące wykonano w kwocie 141 177,35 zł

- dotacja przedmiotowa dla klubu sportowego w wysokości 85 000,00 zł,
- nagrody konkursowe – 500,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 16 425,63 zł,
- zużycie energii elektrycznej- 12 752,37 zł,
- zakup pozostałych usług – 23 688,09 zł,
- opłaty za czynsz – 311,26 zł,
- opłaty i składki – 2 500,00 zł.

b. wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 431 418,35 zł, wykonane zostały w wysokości 1 423 552,97 zł.

- **Modernizacja infrastruktury sportowej przy szkole w Tereszpolu-Zaorendzie – wydatkowano 1 161 032,78 zł, w tym: środki Rządowego Funduszu Polski Ład – 1 140 000,00 zł.**

Inwestycja została zakończona. Protokół odbioru końcowego sporządzono dnia 3 września 2024 roku. **Wartość inwestycji 1 543 031,01 zł. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład do całości inwestycji wyniosło 1 140 000,00 zł.** Zakres przedmiotu robót obejmował w szczególności: remont sali gimnastycznej, w której zakres wchodzi wymiana nawierzchni wraz z podbudową na wykładzinę syntetyczną sportową, wraz z osadzeniem tulei do mocowania słupów do gry w siatkówkę, wyrównanie i malowanie ścian farbami emulsyjnymi wraz z uzupełnieniem ubytków tynku, montaż tablic do koszykówki na ścianach szczytowych na podkonstrukcji stalowej z możliwością ich składania w kierunku ściany. Budowa boiska do gry w piłkę nożną o nawierzchni trawiastej naturalnej, bieżni okólnej, bieżni prostej 60 m, skoczni w dal, rzutni do pchnięcia kulą oraz parkingu na terenie Zespołu Szkół Samorządowych w Tereszpolu-Zaorendzie.

- **Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Tereszpol-Zaorenda – wydatki wykonane 262 520,19 zł.**

Inwestycja została zrealizowana w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wynoszą 163 012,00 zł, wydatki kwalifikowane i niekwalifikowalne pochodzące z budżetu gminy to kwota 99 508,18 zł. W wyniku prac budowlanych powstało boisko wielofunkcyjne o nawierzchni poliuretanowej gumowej z wyposażeniem, dojściem i zielenią w otoczeniu boiska o powierzchni 510 m² do gry w siatkówkę i koszykówkę, pole gry o wymiarach 15,00m x 28m.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku powstało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 781,91 zł. z tytułu niezapłaconych faktur za zużycie energii których termin przypada na styczeń 2025 roku.

IV. Samorządowy zakład budżetowy – Zakład Gospodarki Komunalnej w Tereszpolu – Zaorendzie, którego zadaniem jest:

- obsługa wodociągów wiejskich,
- obsługa oczyszczalni ścieków,
- dowozy ścieków,
- utrzymanie porządku na przystankach autobusowych na terenie gminy Tereszpol.

**Sprawozdanie roczne
z wykonania planu finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Tereszpolu-Zaorendzie za 2024 rok**

Przychody				Plan	Wykonanie
Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść - nazwa	Kwota	Kwota
400	40002	0750	Wpływy z najmu	4 000,00	6 816,04
		0830	Wpływy z usług – woda	441 756,00	397 270,14
		0920	Wpływy z odsetek	1 000,00	790,11
		2650	Dotacja przedmiotowa z UG	66 500,00	49 897,70
900	90001	0830	Wpływy z usług – ścieki	699 352,00	635 255,86
		0920	Wpływy z odsetek	0,00	771,90
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	105,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z UG	188 000,00	172 677,35
			Stan środków obrotowych netto na początku okresu sprawozdawczego	-100 407,99	-100 407,99
Razem:				1 300 200,01	1 163 176,11

Należności netto na dzień 31.12.2024 r. wynoszą 66 154,29 zł w tym należności wymagalne 17 253,51 zł. Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2024 r. wynosi 20 527,59 zł.

Koszty				Plan	Wykonanie
Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść - nazwa	Kwota	Kwota
400	40002	4210	Materiały i wyposażenie	21 056,00	20 076,73
		4260	Zakup energii	77 000,00	63 138,31
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	482,21
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	5 789,66
		4360	Opłata za telefony	2 100,00	1 868,58
		4430	Różne opłaty i składki	36 000,00	30 867,50
		4500	Pozostałe podatki na rzecz jst	1 000,00	0,00
900	90001	4210	Materiały i wyposażenie	47 000,00	37 929,85
		4260	Zakup energii	170 000,00	122 640,59
		4270	Zakup usług remontowych	14 000,00	8 716,24
		4300	Zakup usług pozostałych	62 000,00	45 911,02
		4360	Opłata za telefony	2 100,00	1 925,97

90017	4430	Różne opłaty i składki	26 000,00	17 209,64
	4500	Pozostałe podatki na rzecz jst	1 517,00	1 517,00
	4530	Podatek od towarów i usług VAT	40 000,00	593,17
	3020	Wydatki pracown. nie zalicz. do wynagr.	12 000,00	9 817,80
	4010	Wynagrodzenia osobowe prac.	581 000,00	580 922,99
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	60 000,00	43 427,87
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	112 065,00	104 727,03
	4120	Składki na fundusz pracy	9 100,00	9 784,47
	4210	Materiały i wyposażenie	9 100,00	9 048,66
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 310,00	1 310,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 660,00	22 792,70
	4360	Opłata za telefony	500,00	356,52
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	7 511,68
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz socjalny	22 100,00	20 176,44
	4700	Szkolenie pracowników	2 000,00	840,00
	4710	Odpisy na PPK	2 500,00	0,00
4780	Fundusz emerytur pomostowych	5 000,00	4 335,35	
Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego			-100 407,99	-10 541,87
Razem:			1 300 200,01	1 163 176,11

W samorządowym zakładzie budżetowym na dzień 31.12.2024 r. widnieją zobowiązania niewymagalne netto, które wynoszą 97 223,75 zł, w tym zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 30 270,45 zł

W okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024 sprzedaż wody i odbiór ścieków przedstawia się następująco:

	Plan na 2024 r. [m ³]	Wykonanie planu za 2024 r. [m ³]
Sprzedaż wody	110 000	106 155
Utylizacja ścieków dopływających do oczyszczalni	70 000	66 827
Ścieki dowożone taborem asenizacyjnym	2 500	2 319
Osady ściekowe	50	54

I. Oczyszczalnia ścieków

Średnia dobowo ścieków oczyszczonych na oczyszczalni wynosi 275,10 m³/dobę w tym:

- Ścieki dopływające do oczyszczalni – 268,60 m³/dobę,
- Ścieki dowożone taborem asenizacyjnym – 6,36 m³/dobę,
- Osady ściekowe – 0,14 m³/dobę,

Przeprowadzono 4 pozytywne analizy ścieków oczyszczonych.

Stan magazynowy odpadów na dzień 31.12.2024 r. w Mg:

- a) ustabilizowane osady ściekowe – 0 Mg,
- b) zawartość piaskowników – 2,0 Mg,
- c) skratki – 0,2 Mg.

Wytworzono na oczyszczalni następujące ilości odpadów w mg:

- a) ustabilizowane osady ściekowe – 59,86 Mg,
- b) zawartość piaskowników – 0,5 Mg,
- c) skratki – 4,76 Mg.

Przekazano do kompostowni:

- a) ustabilizowane osady ściekowe – 59,86, Mg,
- b) zawartość piaskowników – 0,00 Mg,
- c) skratki – 8,20 Mg (z 2023 roku - 3,64 Mg; z 2024 roku – 4,76 Mg).

II. Wodociągi

Na terenie Gminy Teresopol znajdują się dwa wodociągi.:

- a) Wodociąg Lipowiec – średniodobowa wydobywania 66,68 m³/dobę,
- b) Wodociąg Teresopol-Zygmunt - średniodobowa wydobywania 437,84 m³/dobę.

W 2024 roku dokonano monitoringu jakości wody na ujęciach wody w Tereszpolu-Zygmuntach i Lipowcu zgodnie z harmonogramem uzgodnionym Powiatowym Państwowym Inspektorem Sanitarnym w Biłgoraju. Wykonano 6 badań jakości wody na terenie Gminy Teresopol i wszystkie próbki spełniały wymagania Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 7 grudnia 2017 r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz.U. 2017 poz. 2294 z późn. zm.).

W 2024 roku wystawiono 11 wezwań dla osób zalegających z zapłatą należności za dostarczaną wodę i odprowadzane ścieki na łączną kwotę 8 214,47 zł.

V. Informacja z realizacji funduszu soleckiego za 2024 rok

L.p.	Sołectwo	Przedsięwzięcia w ramach funduszu soleckiego	Plan	Wykonanie
1	Bukownica	Zorganizowano festyn rodzinny w miejscowości Bukownica	12 000,00	11 998,53
		Zakupiono sprzęt AGD; lodówka, robot kuchenny, klimatyzator i inne art. stanowiące wyposażenie kuchni	11 219,52	11 219,25
2	Lipowiec	Zakupiono tłuczeń na drogę gminną nr ew. 793 do Zalesia	8 000,00	8 000,00
		Zakupiono tłuczeń i materiały budowlane związane z budową i remontem dróg gminnych	13 100,66	13 100,66
		Zakupiono drzwi wewnętrzne do remizy	9 000,00	9 000,00
		Zakupiono materiały do 2 kompletów lamp oświetleniowych ulicznych na drogę gminną nr ew.795	12 000,00	12 000,00

3	Szozdy	Wykonany został remont remizy w sołectwie Szozdy	24 686,02	14 002,49
4	Tereszpol-Kukielki	Wykonano parking przy remizie OSP w Tereszpolu-Kukielkach	54 104,00	54 104,00
		Przeprowadzono remont pomieszczenia dla straży w remizie OSP w Tereszpolu-Kukielkach	7 000,00	7 000,00
5	Tereszpol-Zaorenda	Wyrównana została nawierzchnia drogi (wygon)	11 104,00	11 100,00
		Zakupiono elementy toru sztafety oraz doposażenie sali w remizo-świetlicy	25 000,00	24 990,82
		Wyposażona została kuchnia w budynku sportu i rekreacji	10 000,00	9 195,01
		Wykonano modernizację boiska sportowego	12 000,00	12 000,00
		Zakupiono nawóz na boisko sportowe	3 000,00	3 000,00
6.	Tereszpol-Zygmunt	Rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Tereszpolu-Zygmuntach	54 026,46	50 943,73
		Zakupiono nawóz na boisko sportowe w miejscowości Tereszpol-Zaorenda	5 000,00	5 000,00
7.	Panasówka	Zakupiono nieruchomość gruntową z sołectwa Panasówka do zasobu Gminy	25 419,26	25 419,26
Razem			296 659,92	282 073,75

VI. Wydatki majątkowe na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 11 pkt 2 i 3.

W dziale 926 – kultura fizyczna w roku 2024 zrealizowano projekt pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Tereszpol-Zaorenda”.

Inwestycja została zrealizowana w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 163 012,00 zł, wykonane wydatki kwalifikowane poniesione z budżetu gminy – 93 176,35 zł, poniesione wydatki niekwalifikowalne pochodzące z budżetu gminy to kwota 6 331,83 zł. W wyniku prac budowlanych powstało boisko wielofunkcyjne o nawierzchni poliuretanowej gumowej z wyposażeniem, dojściem i zielenią w otoczeniu boiska o powierzchni 510 m² do gry w siatkówkę i koszykówkę, pole gry o wymiarach 15,00m x 28m.

Inwestycja do budżetu została wprowadzona Uchwałą Nr LX/345/24 Rady Gminy Tereszpol z dnia 22 marca 2024 roku. Projekt został rozliczony pod względem finansowym.

VII. Wydatki bieżące na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 11 pkt 2 i 3.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano do realizacji projekt:

- współfinansowany ze środków EFS+ w ramach programu Fundusze europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 pn. "Rozwój kompetencji, umiejętności, uzdolnień, zainteresowań uczniów w Gminie Tereszpol". Okres realizacji projektu 2023-2024. Łączne nakłady finansowe zaplanowane zostały w kwocie

224 550,00 zł, w tym:

- wkład własny: 22 455,00 zł, tj. 10% wartości projektu,
- kwota dofinansowania wynosi: 202 095,00 zł.

Inwestycja do budżetu została wprowadzona Uchwałą Nr LVII/331/23 Rady Gminy Teresopol z dnia 28 grudnia 2023 roku. Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach Priorytetu X Lepsza Edukacja, działanie 10.3 Kształcenie ogólne programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2024 została podpisana w dniu 29 września 2023 roku. Na skutek niezrekrutowania wystarczającej liczby uczestników do udziału w projekcie umowa została rozwiązana. Otrzymane a nie wykorzystane środki zostały zwrócone na konto wskazane przez Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego w Lublinie.

▪ **"Wzrost poziomu edukacji z zakresu języka angielskiego w szkołach prowadzonych przez Gminę Teresopol" – na rok 2024 zaplanowano w planie finansowym dochodów w budżecie środki w kwocie 42 002,14 zł, w tym:**

- środki europejskie 39 758,13 zł.,
- dotacja celowa z budżetu krajowego – 2 244,01 zł.

Poniesione wydatki na realizację projektu w roku budżetowym wynoszą 36 209,62 zł.

Do budżetu wprowadzono zadanie uchwałą Nr III/10/24 Rady Gminy Teresopol z dnia 27 czerwca 2024 roku. W okresie sprawozdawczym plan wydatków na realizację projektu „Wzrost poziomu edukacji z zakresu języka angielskiego w szkołach prowadzonych przez Gminę Teresopol” zmieniany był:

- **uchwałą Nr IV/17/24 Rady Gminy Teresopol z dnia 20 września 2024 roku w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na rok 2024** dokonano następujących zmian:

zwiększono o kwotę 17 209,61 zł plan finansowy w następujących paragrafach wydatków:

§ 4017 wynagrodzenie osobowe pracowników	- 13 731,44 zł,
§ 4019 wynagrodzenie osobowe pracowników	- 765,75 zł,
§ 4117 składki na ubezpieczenie społeczne	- 2 232,73zł,
§ 4119 składki na ubezpieczenie społeczne	- 124,51 zł,
§ 4127 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	- 336,42 zł,
§ 4129 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	- 18,76 zł,

zmniejszono o kwotę 17 209,61 zł plan finansowy w następujących paragrafach wydatków:

§ 4307 zakup usług pozostałych	- 16 300,59 zł,
§ 4309 zakup usług pozostałych	- 909,02 zł.

- **zarządzeniem nr 84/24 Wójta Gminy Teresopol z dnia 10 grudnia 2024 roku w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na rok 2024** wprowadzono następujące zmiany w planach finansowych klasyfikacji budżetowej:

zwiększono o kwotę 14 497,19 zł, w następujących paragrafach:

§ 4717 wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	- 66,26 zł,
§ 4719 wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	- 3,74 zł,
§ 4797 wynagrodzenie osobowe nauczycieli	- 13 665,18 zł,
§ 4799 wynagrodzenie osobowe nauczycieli	- 762,01 zł,

zmniejszono o kwotę 14 497,19 zł plan finansowy w następujących paragrafach wydatków:

§ 4017 wynagrodzenie osobowe pracowników	- 13 731,44 zł,
§ 4019 wynagrodzenie osobowe pracowników	- 765,75 zł.

- **zarządzeniem nr 91/24 Wójta Gminy Teresopol z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na rok 2024** wprowadzono następujące zmiany w planach finansowych klasyfikacji budżetowej: zwiększono o kwotę 2 470,53 zł, w następujących paragrafach:

§ 4307 zakup usług pozostałych	- 2 348,95 zł,
§ 4309 zakup usług pozostałych	- 121,58 zł,

Zmniejszono o kwotę 2 470,53 zł plan finansowy wydatków w następujących paragrafach:

- § 4247 zakup środków dydaktycznych i książek - 2 348,95 zł,
- § 4249 zakup środków dydaktycznych i książek - 121,58 zł.

Projekt jest realizowany w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus. Umowa z Województwem Lubelskim została podpisana 28 marca 2024 roku. Realizacja projektu ma na celu przeprowadzenie szkolenia dla nauczycieli, realizację dodatkowych zajęć, zakup pomocy edukacyjnych, które przyczynią się do poprawy skuteczności systemu kształcenia w szkołach. Realizacja projektu spowoduje wzrost kompetencji uczniów opuszczających szkoły na kolejnym etapie edukacji, a w efekcie do wzrostu ich atrakcyjności na rynku pracy. Wymiernym wskaźnikiem realizacji projektu będzie poprawa wyników uzyskiwanych przez szkoły w egzaminie ósmoklasisty (j. ang.), wykorzystanie nowoczesnych metod prowadzenia zajęć, doskonalenie zawodowe nauczycieli poprzez szkolenia z nowoczesnych form nauczania.

"Cyberbezpieczny samorząd" – do budżetu projekt został wprowadzony uchwałą nr III/10/24 Rady Gminy Tereszpól z dnia 27 czerwca 2024 roku. Zaplanowane wydatki do realizacji w 2024 roku wynosiły 30 200,00 zł, z czego: środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej – 19 200,00 zł, dotacja celowa z budżetu krajowego 11 000,00 zł.

Plan wydatków projektu został zmieniony uchwałą Nr IV/17/24 Rady Gminy Tereszpól z dnia 20 września 2024 roku. Wprowadzono następujące zmiany w planach finansowych klasyfikacji budżetowej: zwiększono o kwotę 30 200,00 zł wydatki niekwalifikowalne, natomiast zostały zmniejszone wydatki klasyfikowane w:

- § 4217 zakup materiałów i wyposażenia – 15 552,00 zł,
- § 4219 zakup materiałów i wyposażenia – 3 648,00 zł,
- § 4307 zakup usług pozostałych – 8 910,00 zł,
- § 4309 zakup usług pozostałych – 2 090,00 zł.

W roku objętym sprawozdaniem brak jest wykonanych wydatków.

W październiku 2024 roku został złożony do Centrum Projektów Polska Cyfrowa wniosek o wypłatę dla Gminy pełnej kwoty, która wynika z umowy, co ułatwi dokonanie zakupów ujętych w zakresie finansowym wydatków. W roku 2025 otrzymaliśmy informację, że środki otrzymane w zmienionej wysokości na całość projektu zgodnie z umową.

Projekt będzie realizowany z Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, działanie 2.2.- Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". Umowa ze Skarbem Państwa w imieniu którego działa Centrum Projektów Polska Cyfrowa została podpisana 29 maja 2024 roku. Celem projektu jest podniesienie poziomu bezpieczeństwa informacji usług publicznych w Gminie Tereszpól poprzez wzmocnienie odporności instytucji na incydenty teleinformatyczne, ich wykrywanie i skuteczne reagowanie na nie.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Gmina posiadała zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych w kwocie 1 887 000,00 zł, z tego: pożyczki długoterminowe w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie na kwotę 1 087 000,00 zł, kredyt w Powiatowym Banku Spółdzielczym z Zamościu w kwocie 800 000,00 zł, z tego:

- pożyczka na wykonanie instalacji solarnych jako źródło energii odnawialnej w Gminie Tereszpól- etap II – 1 087 000,00 zł,
- kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w roku 2022 – 800 000,00 zł.

Spląty rat pożyczek i kredytów w 2024 roku stanowią kwotę 479 573,00 zł, oraz odsetki w wysokości 89 492,02 zł.

Budżet gminy zamknął się nadwyżką w kwocie 614 973,27 zł.

Podsumowując należy stwierdzić, że realizacja budżetu przebiegała prawidłowo.