



DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 28 kwietnia 2025 r.

Poz. 2937

SPRAWOZDANIE NR 1/2025 WÓJTA GMINY OPATÓW

z dnia 28 marca 2025 r.

z wykonania budżetu gminy za 2024 rok

Na podstawie art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1461),

przedkładam sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Opatów za 2024 rok.

Wójt Gminy Opatów

Zdzisław Makles

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 0050.25.2025
Wójta Gminy Opatów
z dnia 28 marca 2025r.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za 2024 rok

Budżet Gminy Opatów w 2024 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Opatów Nr 350/LXV/2023 z dnia 21.12.2023 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Opatów zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

1. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Opatów za 2024 rok	2
1.1. Planowanie budżetu	2
1.2. Dane ogólne	5
1.3. Dochody ogółem	5
1.4. Dochody bieżące	6
1.5. Dochody majątkowe	17
1.6. Zestawienie należności, zaległości i nadpłat	19
1.7. Wydatki ogółem	21
1.8. Wydatki bieżące	21
1.9. Wydatki majątkowe	50
2. Przychody, rozchody i kwota długu w 2024 roku	56
2.1. Przychody	56
2.2. Rozchody	56
2.3. Kwota długu	56
3. Przychody i koszty Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej zrealizowane w 2024 roku.	56
4. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	57
5. Informacja o utrzymaniu czystości i porządku na terenie Gminy Opatów	60
6. Informacja o wykorzystaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	60
7. Informacja o wykorzystaniu środków z Funduszu Pomocy	61
8. Informacja o wykorzystaniu środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 62	
9. Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	63
10. Wykaz dotacji udzielonych w 2024 roku z budżetu Gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych	65
11. Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie	66
12. Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii	70
13. Plan wydatków na przedsięwzięcia przeznaczone do realizacji w ramach funduszu sołeckiego w roku 2024	71

1. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Opatów za 2024 rok

1.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Opatów w 2024 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Opatów Nr 350/LXV/2023 z dnia 21.12.2023 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 52 438 939,78 zł;
- realizację wydatków na poziomie 53 160 757,78 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 1 879 018,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 157 200,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 721 818,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Opatów na 2024 rok. Planowana na 2024 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2024 roku dokonano łącznie 50 zmian budżetu, z czego 13 uchwałami Rady Gminy Opatów, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2024 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Decyzja 0030.2.2024	0,00	0,00	5 298,04	5 298,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zarządzenie Nr 0050.3.2024	121 180,00	0,00	125 508,65	4 328,65	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Uchwała Nr 357/LXVIII/2024	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Decyzja 3030.4.2024	0,00	0,00	5 152,95	5 152,95	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Decyzja 3030.5.2024	0,00	0,00	2 002,25	2 002,25	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Uchwała Nr 362/LXIX/2024	2 156 579,00	0,00	2 156 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zarządzenie Nr 0050.17.2024	34 380,00	0,00	68 380,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zarządzenie Nr 0050.24.2024	1 029 070,64	0,00	1 030 720,64	1 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Uchwała Nr 366/LXX/2024	449 838,06	0,00	466 338,06	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zarządzenie Nr 0050.28.2024	48 840,00	0,00	51 571,22	2 731,22	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Zarządzenie Nr 0050.31.2024	41 668,00	0,00	55 668,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Zarządzenie Nr 0050.32.2024	3 080,00	0,00	3 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zarządzenie Nr 0050.36.2024	6 840,00	0,00	116 975,00	110 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zarządzenie Nr 0050.38.2024	643 177,47	0,00	656 717,47	13 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Uchwała Nr 374/LXXI/2024	214 500,00	0,00	228 006,62	13 506,62	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zarządzenie Nr 0050.40.2024	0,00	0,00	875,00	875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zarządzenie Nr 0050.43.2024	111,57	0,00	40 111,57	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zarządzenie 0050.49.2023	2 309,26	0,00	35 388,26	33 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zarządzenie Nr 0050.51.2024	56 926,00	0,00	68 021,51	11 095,51	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zarządzenie Nr 0050.52.2024	6 840,00	0,00	6 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Uchwała Nr 12/III/2024	289 000,00	0,00	348 942,58	0,00	59 942,58	0,00	0,00	0,00
22	Decyzja 3030.22.2024	1 371 490,00	1 371 490,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Zarządzenie Nr 0050.55.2024	1 086,00	145 361,88	2 509,00	146 784,88	0,00	0,00	0,00	0,00
24	16/IV/2024	554 250,00	0,00	554 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Zarządzenie Nr 0050.57.2024	175 600,00	0,00	961 708,99	786 108,99	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Zarządzenie 0050.61.2024	184,00	0,00	4 184,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Uchwała Nr 20/V/2024	451 920,20	0,00	451 920,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Zarządzenie Nr 0050.64.2024	40 223,00	140,00	61 244,00	21 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Decyzja Nr 3030.29.2024	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Uchwała Nr 22/VI/2024	897 516,00	0,00	897 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Zarządzenie Nr 0050.67.2024	136 712,03	0,00	183 612,03	46 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Decyzja Nr 3030.32.2024	0,00	0,00	15 200,00	15 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Korekta do Decyzja Nr 3030.32.2024	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Zarządzenie Nr 3030.32.2024	624,00	0,00	22 003,00	21 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Uchwała Nr 25/VII/2024	1 556 007,19	2 920 000,00	2 281 718,00	3 001 839,12	643 871,69	0,00	0,00	0,00
36	Zarządzenie Nr 0050.76.2024	80 419,72	83 103,61	580 102,76	582 786,65	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
37	Decyzja Nr 3030.36.2024	0,00	0,00	212 515,00	212 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Zarządzenie Nr 0050.83.2024	1 014 197,05	892,94	1 095 180,77	81 876,66	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Zarządzenie Nr 0050.84.2024	7 629,49	0,00	72 729,49	65 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Uchwała Nr 32/VIII/2024	0,00	1 018 400,00	269 720,00	1 075 663,27	212 456,73	0,00	0,00	0,00
41	Decyzja Nr 3030.39.2024	0,00	0,00	99 628,60	99 628,60	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Zarządzenie Nr 0050.88.2024	3 312,00	131 002,00	96 763,00	224 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Uchwała Nr 38/IX/2024	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Zarządzenie Nr 0050.90.2024	0,00	13 353,00	280 645,00	293 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Zarządzenie Nr 0050.91.2024	9 000,00	9 000,00	17 100,00	17 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Uchwała Nr 39/X/2024	2 675 532,16	948 512,16	1 178 032,16	951 012,16	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
47	0050.96.2024	9 872,73	0,00	139 689,46	129 816,73	0,00	0,00	0,00	0,00
48	46/XI/2024	92 878,52	0,00	92 878,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	Decyzja 3030.47.2024	0,00	0,00	1 121,00	1 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0050/97/2024	0,00	0,00	217 307,59	217 307,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	14 282 794,09	6 641 255,59	15 570 655,39	8 512 845,89	916 271,00	1 500 000,00	0,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 7 641 538,50 zł do kwoty 60 080 478,28 zł;
- plan wydatków wzrósł o 7 057 809,50 zł do kwoty 60 218 567,28 zł;
- plan przychodów zmalał o 583 729,00 zł do kwoty 1 295 289,00 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku budżet Gminy Opatów zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 138 089,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2024 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w 2022 roku i 2023 roku.

1.2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2024 roku, planu na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz wykonania za 2024 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	52 438 939,78	60 080 478,28	59 744 294,32	99,44%
Wydatki	53 160 757,78	60 218 567,28	57 658 606,92	95,75%
Wynik	-721 818,00	-138 089,00	2 085 687,40	-

1.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2024 roku wyniosły 59 744 294,32 zł, a ich realizacja stanowiła 99,44% planu wynoszącego 60 080 478,28 zł. Realizację planu dochodów w 2024 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2024 roku w Gminie Opatów.

Wyszczególnienie	Plan wg stanu budżetu na dzień 01.01.2024r.	Plan wg stanu budżetu na dzień 31.12.2024	Wykonanie 2024	Wykonanie planu (względem planu na 31.12.2024)
Dochody ogółem	52 438 939,78	60 080 478,28	59 744 294,32	99,44%
1. Dochody bieżące, z tego:	34 555 938,00	44 918 872,81	45 097 187,13	100,40%
a) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 937 585,00	6 611 524,00	6 611 524,00	100,00%
b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	96 193,00	96 193,00	96 193,00	100,00%
c) z subwencji ogólnej	18 750 291,00	21 779 282,00	21 779 282,00	100,00%
d) z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 781 779,00	6 433 940,29	6 194 863,68	96,28%
e) pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 990 090,00	9 997 933,52	10 415 324,45	104,17%
- z podatku od nieruchomości	2 700 000,00	2 900 000,00	3 321 391,63	114,53%
- dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	51 624,00	161 709,00	74 747,63	46,22%
2. Dochody majątkowe, w tym:	17 883 001,78	15 161 605,47	14 647 107,19	96,61%
a) ze sprzedaży majątku	200 000,00	200 000,00	60 000,00	30,00%
b) dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	721 657,01	1 338 227,16	1 249 426,88	93,36%

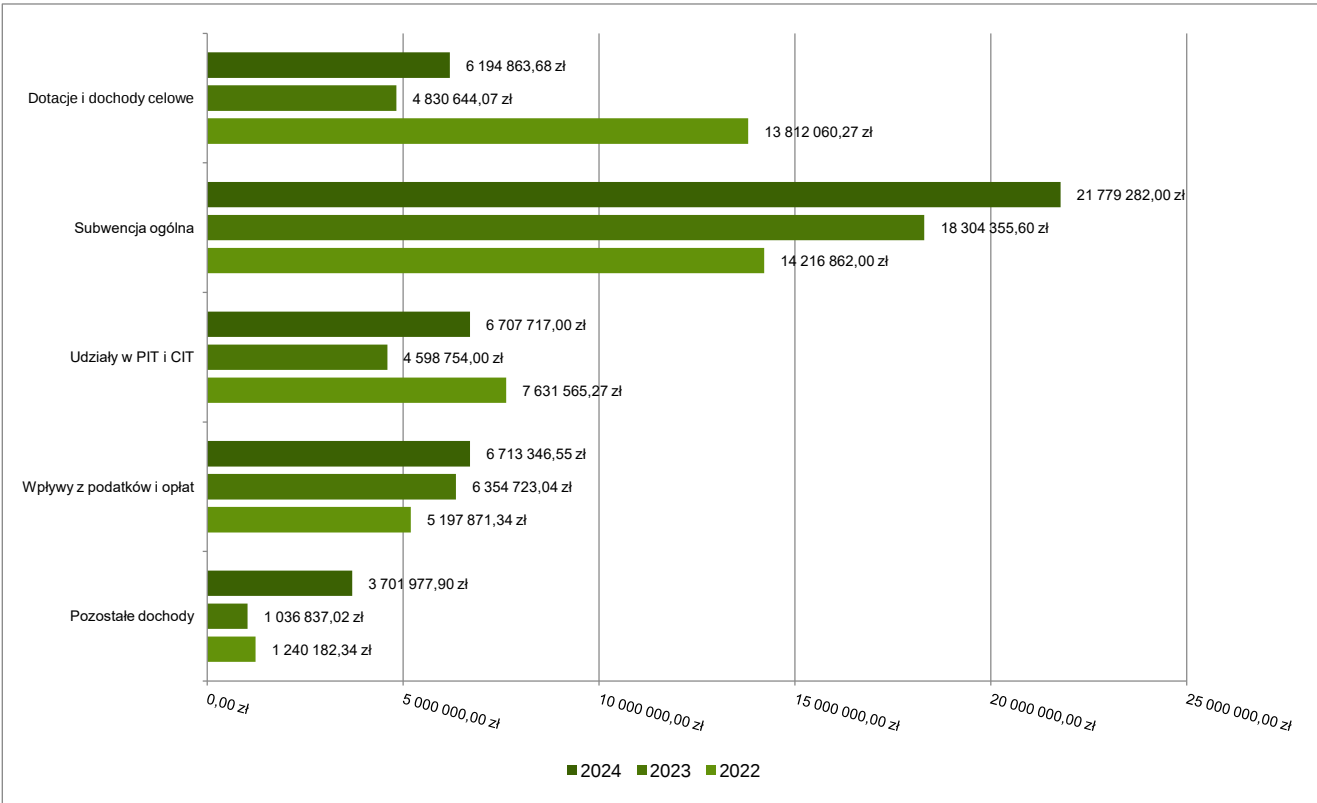
1.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 45 097 187,13 zł, tj. w 100,40% w stosunku do planu wynoszącego 44 918 872,81 zł. Wartości zrealizowanych w 2024 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów bieżących w 2024 roku w Gminie Opatów.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	2 781 779,00	6 433 940,29	6 194 863,68	96,28%	13,74%
Subwencja ogólna	18 750 291,00	21 779 282,00	21 779 282,00	100,00%	48,29%
Udziały w PIT i CIT	6 033 778,00	6 707 717,00	6 707 717,00	100,00%	14,87%
Wpływy z podatków i opłat	6 089 500,00	6 316 500,00	6 713 346,55	106,28%	14,89%
Pozostałe dochody	900 590,00	3 681 433,52	3 701 977,90	100,56%	8,21%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	34 555 938,00	44 918 872,81	45 097 187,13	100,40%	100,00%

Wykres 1: Dochody bieżące budżetu Gminy Opatów wg źródeł ich pochodzenia w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



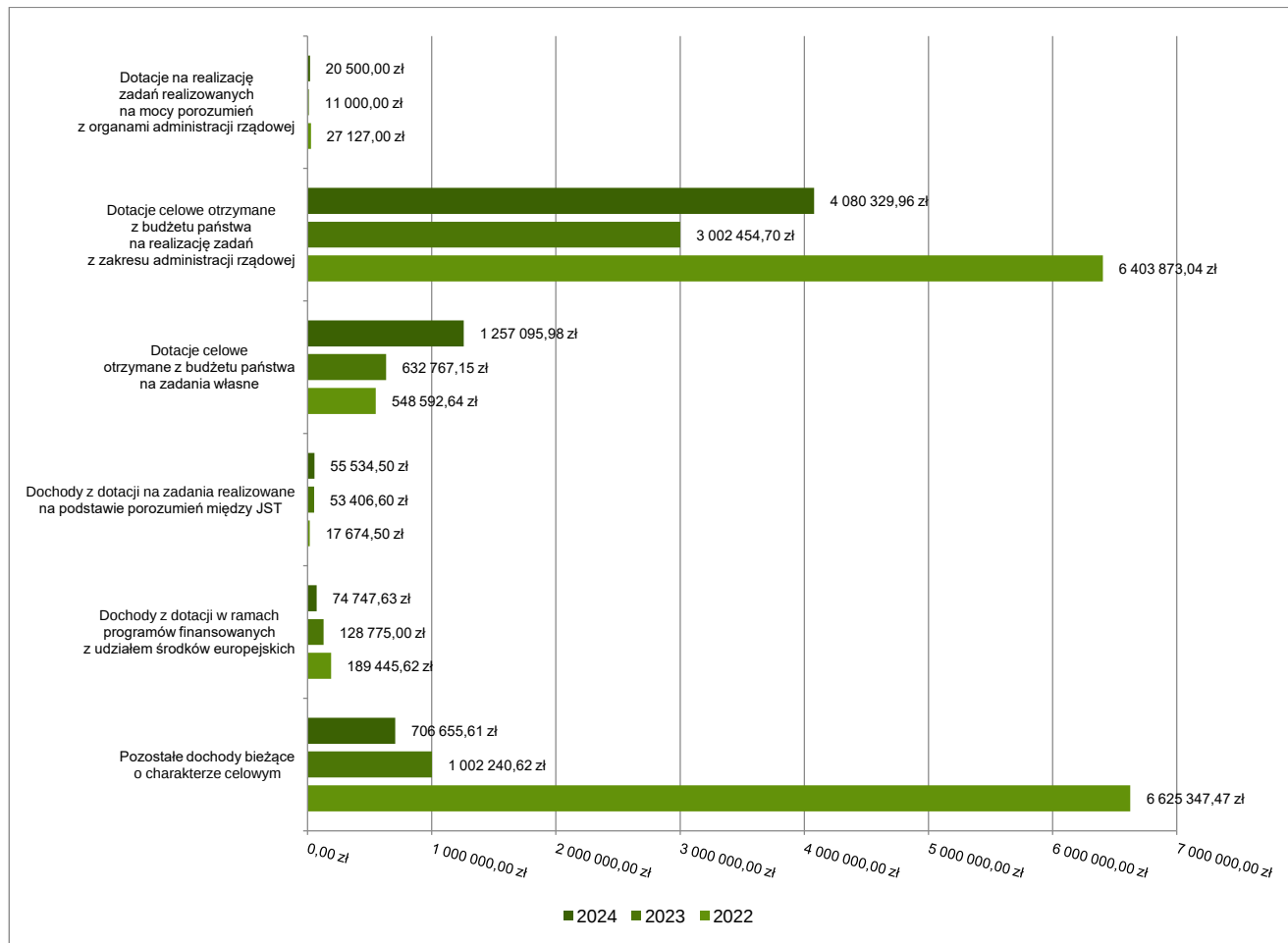
DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 6 433 940,29 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 6 194 863,68 zł, co stanowi 96,28% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 4 080 329,96 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 20 500,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 257 095,98 zł;

- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 55 534,50 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 74 747,63 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 74 747,63 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 706 655,61 zł.

Wykres 2: Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Opatów w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w 2024 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

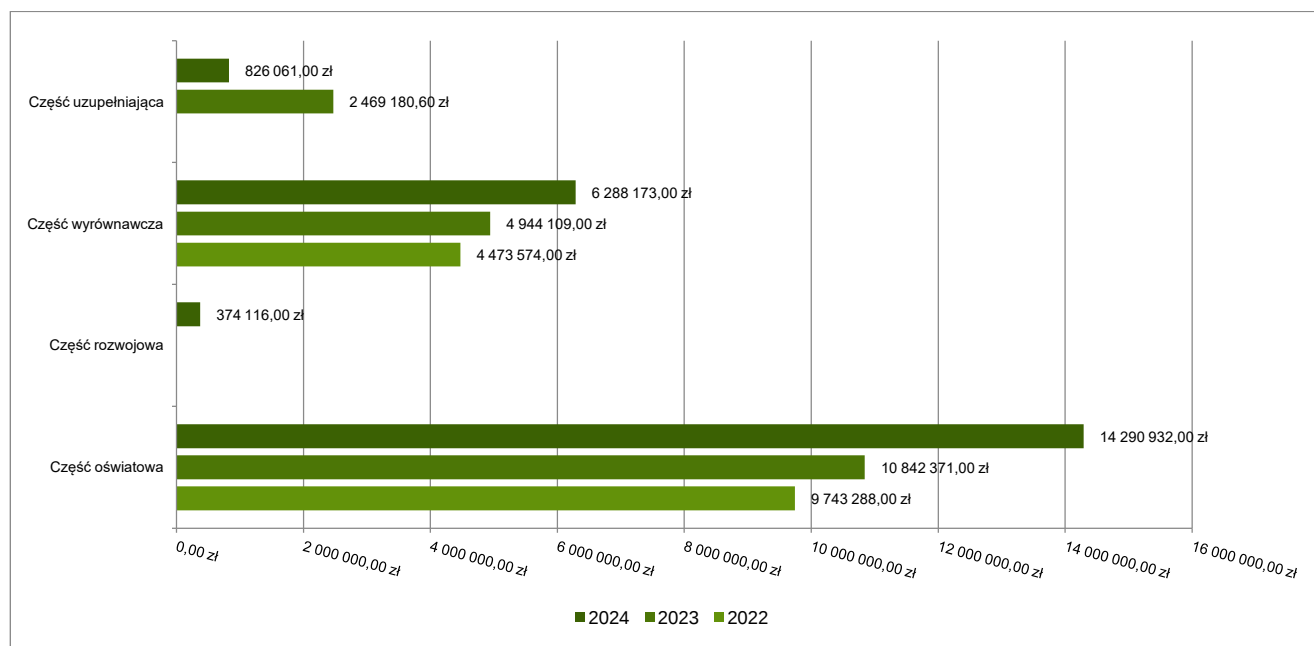
- Rodzina – 2 649 727,90 zł;
- Oświata i wychowanie – 1 177 395,44 zł;
- Pomoc społeczna – 730 659,53 zł;
- Rolnictwo i łowiectwo – 647 580,64 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 21 779 282,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 21 779 282,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 14 290 932,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 6 288 173,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 826 061,00 zł;
- dochody z części rozwojowej subwencji ogólnej 374 116,00 zł.

Wykres 3: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Opatów w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

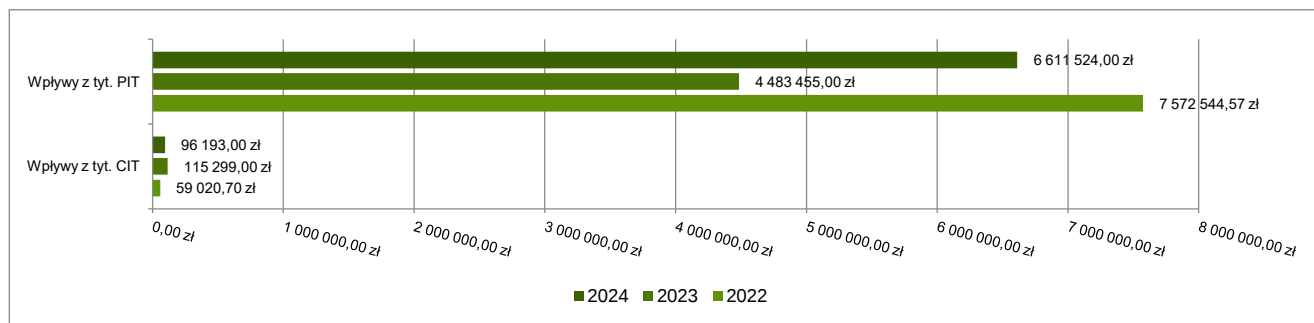


UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 6 707 717,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 707 717,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 96 193,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 6 611 524,00 zł.

Wykres 4: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Opatów w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



WPLYWY Z PODATKÓW I OPLAT LOKALNYCH

Wpływy podatkowe

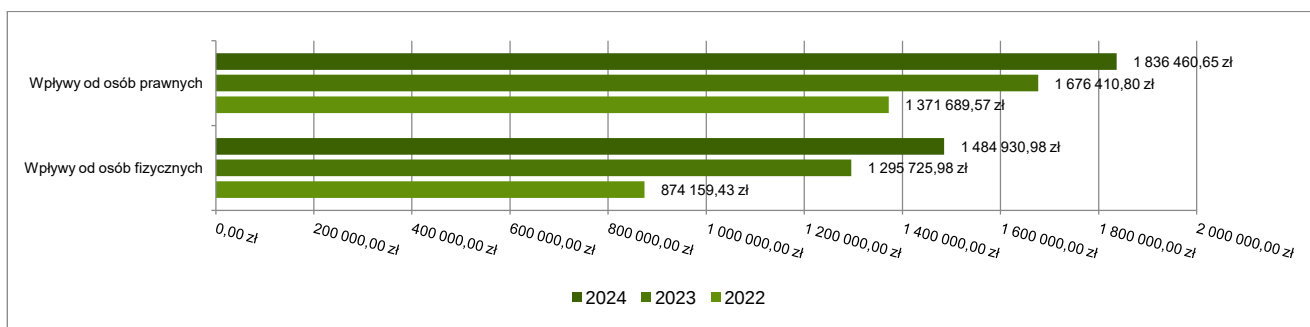
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 3 321 391,63 zł, co stanowi 114,53% realizacji planu wynoszącego 2 900 000,00 zł, w tym 1 836 460,65 zł od osób prawnych i 1 484 930,98 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 176 178,15 zł, w tym 45 383,68 zł od osób prawnych i 130 794,47 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 611 675,66 zł.

Wykres 5: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Opatów w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



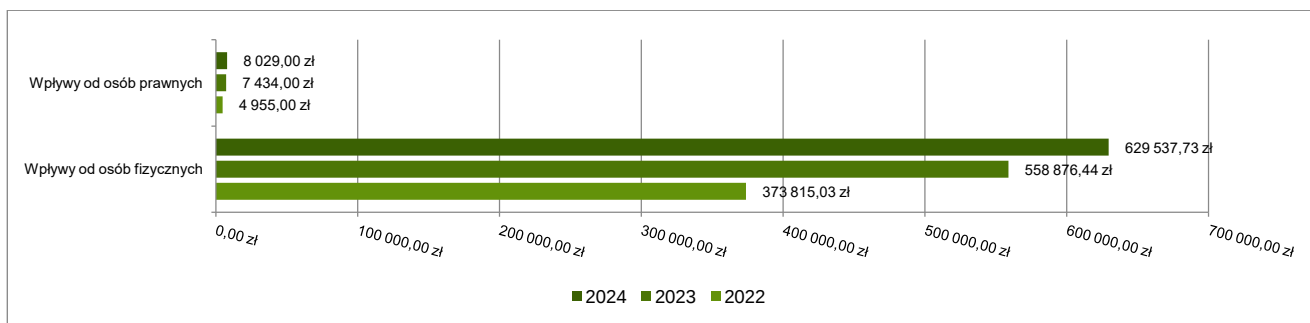
Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 637 566,73 zł, co stanowi 114,36% realizacji planu wynoszącego 557 500,00 zł, w tym 8 029,00 zł od osób prawnych i 629 537,73 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 18 990,36 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 18 990,36 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina podjęła uchwałę w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 52 511,47 zł.

Wykres 6: Wpływy z podatku rolnego Gminy Opatów w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

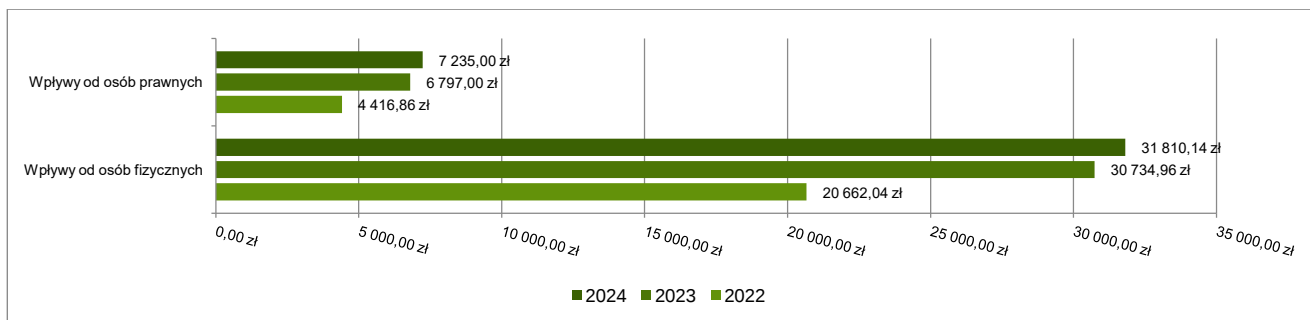


Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 39 045,14 zł, co stanowi 108,46% realizacji planu wynoszącego 36 000,00 zł, w tym 7 235,00 zł od osób prawnych i 31 810,14 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 3 324,86 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 3 324,86 zł od osób fizycznych.

Wykres 7: Wpływy z podatku leśnego Gminy Opatów w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



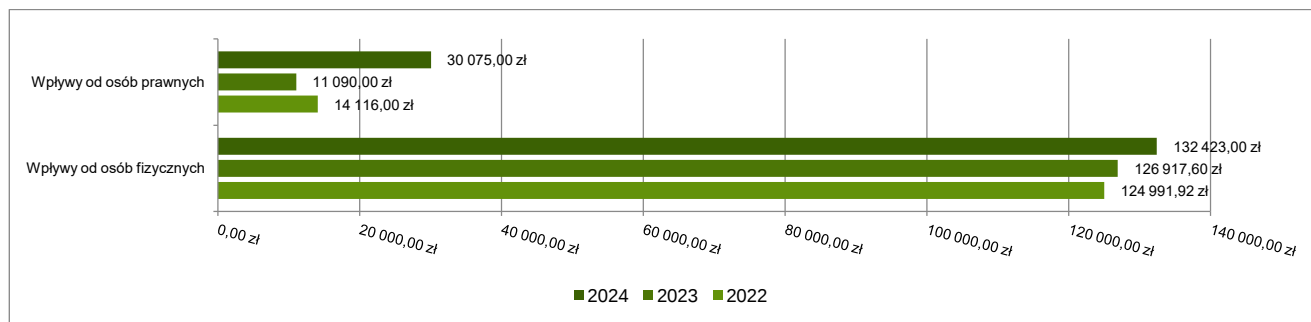
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 162 498,00 zł, co stanowi 103,50% realizacji planu wynoszącego 157 000,00 zł, w tym 30 075,00 zł od osób prawnych i 132 423,00 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 48 228,75 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 48 228,75 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 238 729,63 zł.

Wykres 8: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Opatów w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

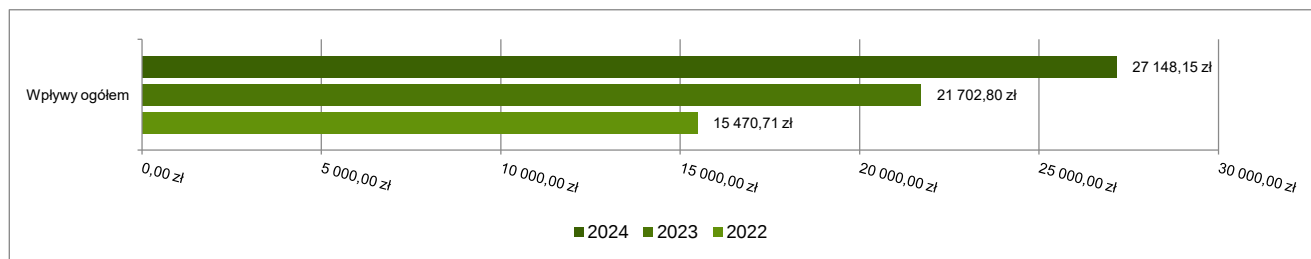


Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 27 148,15 zł, co stanowi 135,74% realizacji planu wynoszącego 20 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 3 605,99 zł.

Wykres 9: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Gminy Opatów w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

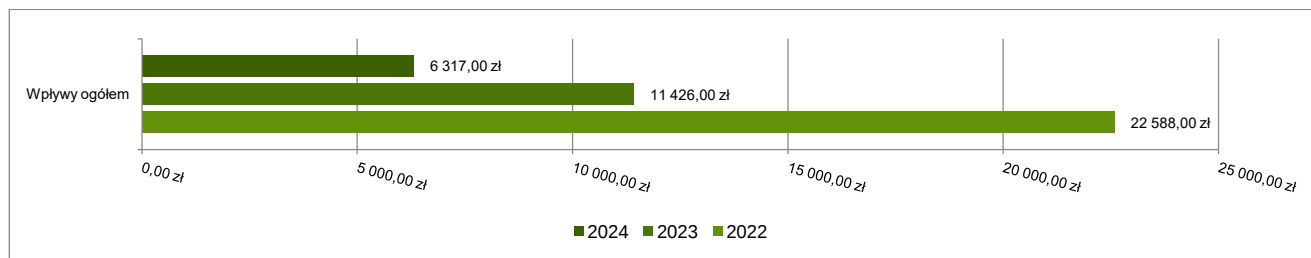


Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 6 317,00 zł, co stanowi 63,17% realizacji planu wynoszącego 10 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 0,00 zł.

Wykres 10: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Opatów w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

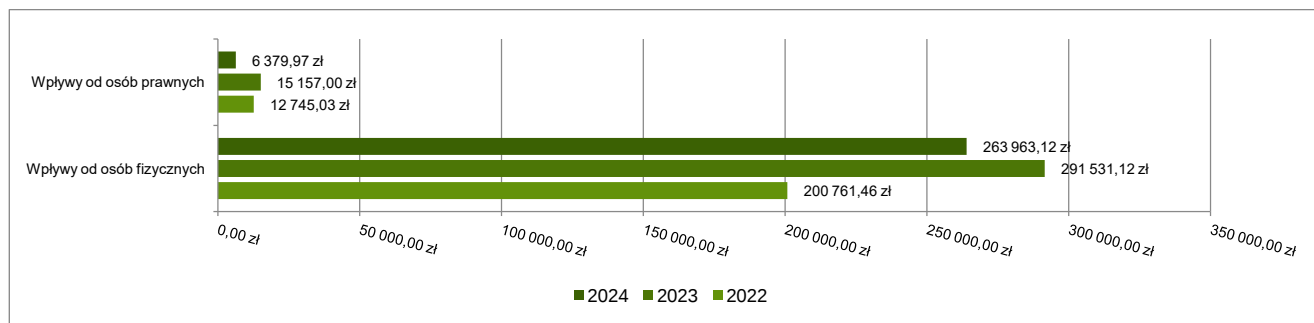


Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 270 343,09 zł, co stanowi 102,02% realizacji planu wynoszącego 265 000,00 zł, w tym 6 379,97 zł od osób prawnych i 263 963,12 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 895,28 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 895,28 zł od osób fizycznych.

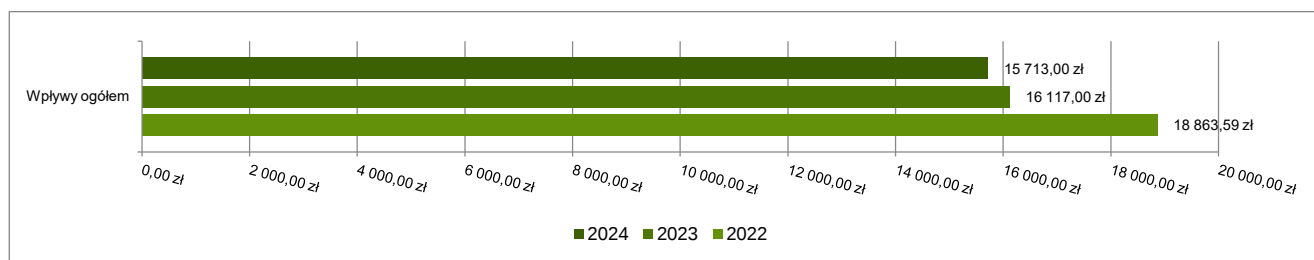
Wykres 11: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Opatów w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 15 713,00 zł, co stanowi 104,75% realizacji planu wynoszącego 15 000,00 zł.

Wykres 12: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Opatów w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.

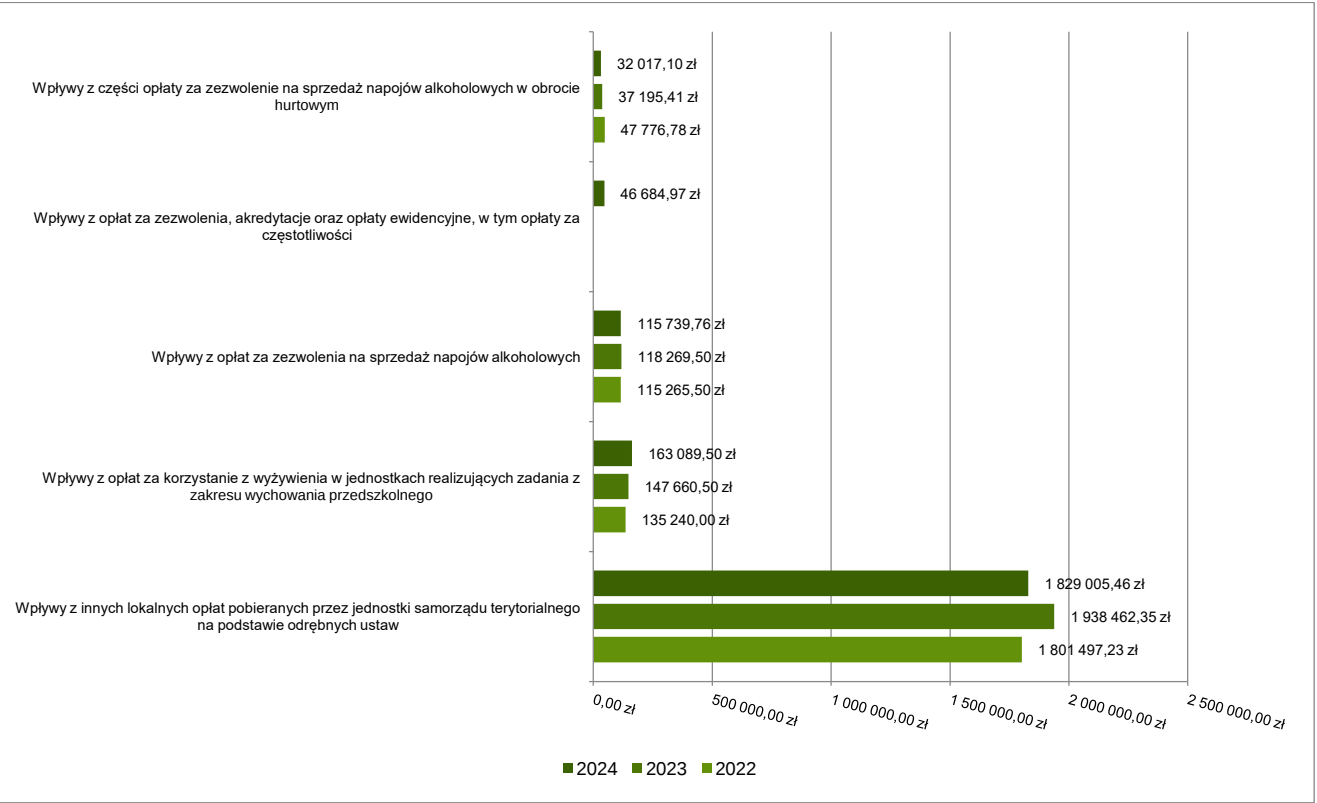


WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 356 000,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 233 323,81 zł, co stanowi 94,79% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw; w tym: opłata adiacencka oraz opłata za wywóz odpadów komunalnych) – 1 829 005,46 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 163 089,50 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 115 739,76 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego) – 46 684,97 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 32 017,10 zł.

Wykres 13: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Opatów w 2024 roku w porównaniu do lat 2022-2023.



POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 3 681 433,52 zł. Plan został wykonany w kwocie 3 701 977,90 zł, co stanowi 100,56% założeń. Szczegółowe zestawienie kwot dochodów bieżących planowanych i zrealizowanych w 2024 roku według działów klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem źródeł ich pochodzenia przedstawia poniższa tabela:

Tabela 5: Szczegółowa realizacja dochodów bieżących w 2024 roku w Gminie Opatów

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	649 580,64	649 615,24	100,01%
	Opłata za dzierżawę obwodów łowieckich przekazana przez Starostwo Powiatowe w Kłobucku	2 000,00	2 034,60	101,73%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - wpływ dotacji z budżetu państwa w celu dokonania zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	647 580,64	647 580,64	100,00%
600	Transport i łączność	261 987,00	224 865,00	85,83%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - dotacja na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców	20 520,00	20 520,00	100,00%
	Dofinansowanie ze środków pochodzących z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	241 467,00	204 345,00	84,63%
700	Gospodarka mieszkaniowa	82 000,00	87 598,65	106,83%
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	10 000,00	15 625,58	156,26%
	Wpływy z różnych opłat - zwrot kosztów postępowania administracyjnego	2 000,00	2 000,00	100,00%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Wpływy z czynszu za wynajem lokali (24 5653,60zł) i dzierżawę gruntów (9 759,60zł)	34 000,00	34 325,20	100,96%
	Wpływy z pozostałych odsetek od nieterminowych wpłat	0,00	332,69	0,00%
	Wpływy z czynszu za wynajem lokali mieszkalnych	35 000,00	34 417,82	98,34%
	Wpływy z pozostałych odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu czynszu	1 000,00	897,36	89,74%
710	Działalność usługowa	1 500,00	1 500,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - dotacja otrzymana od Wojewody Śląskiego w zakresie opieki nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi	1 500,00	1 500,00	100,00%
750	Administracja publiczna	185 187,73	137 128,20	74,05%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - dotacja wpłynęła z Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego	73 102,73	71 872,58	98,32%
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - na dochód gminy składa się 5% z opłat uzyskanych za udostępnienie danych osobowych	0,00	3,10	0,00%
	Wpływy z usług - zwrot kosztów obsługi bankowej	2 000,00	13 602,97	680,15%
	Wpływy z pozostałych odsetek - odsetki z utworzenia lokat terminowych	0,00	13 089,05	0,00%
	Dotacja celowa 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 budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - grant na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd”	110 085,00	38 560,50	35,03%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	189 549,00	189 548,99	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - dotacja z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie na aktualizację stałego rejestru wyborców	1 423,00	1 423,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - dotacja celowa przyznana na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, wyborów wójtów	134 432,00	134 431,99	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - dotacja celowa przyznana na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego	53 694,00	53 694,00	100,00%
752	Obrona narodowa	1 296,72	1 296,72	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - wpływ dotacji od Wojewody Śląskiego	300,00	300,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - dotacja na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej	996,72	996,72	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 400,00	2 260,85	94,20%
	Wpływy odszkodowania za uszkodzony dach strażnicy OSP Opatów	2 000,00	1 991,09	99,55%
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	400,00	269,76	67,44%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 904 217,00	11 438 367,76	104,90%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	20 000,00	27 148,15	135,74%
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatku opłacanego w formie karty podatkowej	0,00	202,65	0,00%
	Wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych	1 800 000,00	1 836 460,65	102,03%
	Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych	7 500,00	8 029,00	107,05%
	Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych	6 000,00	7 235,00	120,58%
	Wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych	17 000,00	30 075,00	176,91%
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych	15 000,00	6 379,97	42,53%
	Wpływy z tytułu kosztów upomnień od osób prawnych	0,00	128,00	0,00%
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych	7 000,00	8 322,64	118,89%
	Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych	1 100 000,00	1 484 930,98	134,99%
	Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych	550 000,00	629 537,73	114,46%
	Wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych	30 000,00	31 810,14	106,03%
	Wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych	140 000,00	132 423,00	94,59%
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00	6 317,00	63,17%
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	250 000,00	263 963,12	105,59%
	Wpływy z tytułu kosztów upomnień od osób fizycznych	2 000,00	3 568,80	178,44%
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych	10 000,00	13 638,37	136,38%
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	40 000,00	32 017,10	80,04%
	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	15 713,00	104,75%
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	112 000,00	115 739,76	103,34%
	Wpływy z opłaty adiacenckiej	25 000,00	28 527,35	114,11%
	Wpływy z opłat za zezwolenie na zajęcie pasa drogowego	40 000,00	46 684,97	116,71%
	Wpływy z tytułu kosztów upomnień	0,00	135,20	0,00%
	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 663,18	0,00%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 611 524,00	6 611 524,00	100,00%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	96 193,00	96 193,00	100,00%
758	Różne rozliczenia	24 999 243,71	24 999 557,84	100,00%
	Subwencje ogólne z budżetu państwa - część oświatowa	14 290 932,00	14 290 932,00	100,00%
	Środki na uzupełnienie dochodów gmin - uzupełnienie subwencji ogólnej	826 061,00	826 061,00	100,00%
	Subwencje ogólne z budżetu państwa - część rozwojowa	374 116,00	374 116,00	100,00%
	Subwencje ogólne z budżetu państwa - część wyrównawcza	6 288 173,00	6 288 173,00	100,00%
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - wpływ podatku VAT rozliczonego w 2023r.	1 822 690,00	1 822 678,15	100,00%
	Wpływy z różnych dochodów - wpływ podatku VAT rozliczonego w 2024r.	1 269 000,00	1 269 325,98	100,03%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - środki na refundację zakupu podręczników	78,88	78,88	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - dotycząca częściowej refundacji wydatków bieżących poniesionych z funduszu sołeckiego w 2023r.	128 192,83	128 192,83	100,00%
801	Oświata i wychowanie	1 826 725,41	1 774 662,02	97,15%
	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	10 000,00	6 878,67	68,79%
	Wpływ odszkodowania za uszkodzony dach budynku szkoły w Iwanowicach Dużych	19 043,52	19 043,52	100,00%
	Wpływy z różnych dochodów - wpłaty za duplikaty legitymacji szkolnych	700,00	99,00	14,14%
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - wpłaty dokonywane przez rodziców za korzystanie z przedszkoli w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki	17 000,00	19 143,80	112,61%
	Wpłaty sąsiednich gmin za pobyt dzieci z ich terenu w oddziałach przedszkolnych na terenie Gminy Opatów	196 000,00	240 844,48	122,88%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - dotacja przekazana przez Wojewodę Śląskiego na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	769 949,00	769 949,00	100,00%
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	200 000,00	163 089,50	81,54%
	Wpływy z usług - wpłaty za korzystanie ze stołówki przy Szkole Podstawowej w Opatowie	200 000,00	148 167,61	74,08%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - środki od Wojewody Śląskiego na realizację zadań w ramach programu "Posiłek w szkole i w domu"	78 400,00	78 400,00	100,00%
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla szkół	85 632,89	85 019,44	99,28%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - na realizację zadania "Podróże z klasą"	20 000,00	19 000,00	95,00%
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na realizację dodatkowych zadań oświatowych wynikających z konfliktu zbrojnego w Ukrainie	230 000,00	225 027,00	97,84%
852	Pomoc społeczna	790 373,23	769 620,46	97,37%
	Wpływy z usług - wpłaty za pobyt członka rodziny w Domu Pomocy Społecznej	12 000,00	9 516,76	79,31%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - dotacja od Wojewody Śląskiego	275 859,20	270 417,41	98,03%
	Wpłaty za pobyt w schronisku	3 000,00	10 334,67	344,49%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	470 394,03	445 758,81	94,76%
	Wpłaty za usługi opiekuńcze	10 000,00	19 109,50	191,10%
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - środki na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy (wykonanie 1 815,50 zł) oraz na wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy (wykonanie 9 728,00 zł)	11 980,00	11 543,50	96,36%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatku z tytułu refundacji podatku VAT za gaz	7 140,00	2 939,81	41,17%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 856,00	2 244,00	78,57%
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - środki na wypłatę świadczenia jednorazowego 300+ dla obywateli Ukrainy	1 836,00	1 224,00	66,67%
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatku elektrycznego	1 020,00	1 020,00	100,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	10 137,00	10 136,74	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - wpływ dotacji z Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach na stypendia dla uczniów	10 137,00	10 136,74	100,00%
855	Rodzina	2 695 980,32	2 653 292,27	98,42%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 636 155,00	2 612 303,58	99,10%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6 350,32	6 350,32	100,00%
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - dochody z tytułu podlegającej zwrotowi zaliczki alimentacyjnej lub funduszu alimentacyjnego, do czego zobowiązani są dłużnicy alimentacyjni	20 000,00	3 563,62	17,82%
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - wpływ opłaty za duplikat Karty Dużej Rodziny	0,00	0,75	0,00%
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - środki na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy	33 475,00	31 074,00	92,83%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 295 839,05	2 135 492,39	93,02%
	Wpływy z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy	1 900 000,00	1 800 478,11	94,76%
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - dofinansowanie w ramach projektu "Śląskie. Przywracamy błękit."	51 624,00	36 187,13	70,10%
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - środki przyznane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu „Czyste powietrze”	46 715,05	50 773,00	108,69%
	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego w ramach konkursu "Inicjatywa Sołecka" dla sołectw Iwanowice Duże, Iwanowice Małe, Iwanowice-Naboków, Wilkowiecko	94 500,00	55 534,50	58,77%
	Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego	5 000,00	2 525,49	50,51%
	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych - opłata produktowa	0,00	0,23	0,00%
	Wpływy z tytułu kosztów upomnień z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych	3 000,00	3 659,92	122,00%
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych	6 000,00	7 894,47	131,57%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - dofinansowanie otrzymane z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania związanego z usuwaniem wyrobów zawierających azbest z nieruchomości położonych na terenie Gminy Opatów	189 000,00	178 439,54	94,41%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 000,00	20 000,00	100,00%
	Wpływy z różnych dochodów - środki z Regionalnego Ośrodka Kultury w Częstochowie na pokrycie kosztów współorganizacji 85 rocznicy wybuchu II wojny światowej	20 000,00	20 000,00	100,00%
	Razem	44 918 872,81	45 097 187,13	100,40%

1.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Opatów w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 14 647 107,19 zł, tj. w 96,61% w stosunku do planu wynoszącego 15 161 605,47 zł. Strukturę zrealizowanych w 2024 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6: Szczegółowa realizacja dochodów majątkowych w 2024 roku w Gminie Opatów.

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	11 485 642,83	11 485 642,83	100,00%
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	11 485 642,83	11 485 642,83	100,00%
600	Transport i łączność	300 000,00	300 000,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego na przebudowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Wilkowiecko	300 000,00	300 000,00	100,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	200 000,00	0,00	0,00%
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00	0,00	0,00%
750	Administracja publiczna	203 565,00	178 264,50	87,57%
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - wpływ ze sprzedaży sceny	0,00	60 000,00	0,00%
	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - grant na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd”	203 565,00	118 264,50	58,10%
758	Różne rozliczenia	966 247,64	962 747,86	99,64%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin - dotacja dotycząca częściowej refundacji wydatków majątkowych poniesionych z funduszu sołeckiego w 2023 r.	17 735,48	17 735,48	100,00%
	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - środki z KPO przyznane na utworzenie klubu dziecięcego w ramach programu MALUCH+	948 512,16	945 012,38	99,63%

855	Rodzina	186 150,00	186 150,00	100,00%
	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - środki z FERS na utworzenie klubu dziecięcego w ramach programu MALUCH+	186 150,00	186 150,00	100,00%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 820 000,00	1 534 302,00	84,30%
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 820 000,00	1 534 302,00	84,30%
	Razem	15 161 605,47	14 647 107,19	96,61%

1.6. ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI, ZALEGŁOŚCI I NADPŁAT

Tabela 7: Zestawienie zmian w należnościach / zaległościach / nadpłatach w 2024 roku w stosunku do końca 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	zmniejszenie o 3 207,00 zł (z 3 207,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 3 207,00 zł (z 3 207,00 zł do 0,00 zł)	-
700	70005	0690	Wpływy z różnych opłat	wzrost o 497,00 zł (z 2 729,00 zł do 3 226,00 zł)	zmniejszenie o 2 000,00 zł (z 2 729,00 zł do 729,00 zł)	-
700	70005	0750	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	wzrost o 625,30 zł (z 0,00 zł do 625,30 zł)	wzrost o 108,00 zł (z 0,00 zł do 108,00 zł)	-
700	70007	0750	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	zmniejszenie o 1 734,09 zł (z 10 364,61 zł do 8 630,52 zł)	zmniejszenie o 1 734,09 zł (z 10 364,61 zł do 8 630,52 zł)	-
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	zmniejszenie o 218,27 zł (z 3 824,26 zł do 3 605,99 zł)	zmniejszenie o 218,27 zł (z 3 824,26 zł do 3 605,99 zł)	-
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	zmniejszenie o 5 035,20 zł (z 50 418,88 zł do 45 383,68 zł)	zmniejszenie o 5 035,20 zł (z 50 418,88 zł do 45 383,68 zł)	zmniejszenie o 7,71 zł (z 20,71 zł do 13,00 zł)
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	-	-	bez zmian (0,04 zł)
756	75615	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	zmniejszenie o 116,97 zł (z 116,97 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 116,97 zł (z 116,97 zł do 0,00 zł)	-
756	75615	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	zmniejszenie o 27,60 zł (z 27,60 zł do 0,00 zł)	-	-
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	zmniejszenie o 5 285,12 zł (z 53 729,89 zł do 48 444,77 zł)	-	-
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	wzrost o 5 659,62 zł (z 125 134,85 zł do 130 794,47 zł)	wzrost o 5 659,62 zł (z 125 134,85 zł do 130 794,47 zł)	wzrost o 3 216,60 zł (z 8 159,34 zł do 11 375,94 zł)
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	zmniejszenie o 979,78 zł (z 19 970,14 zł do 18 990,36 zł)	zmniejszenie o 979,78 zł (z 19 970,14 zł do 18 990,36 zł)	wzrost o 1 290,33 zł (z 4 104,26 zł do 5 394,59 zł)
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	zmniejszenie o 126,14 zł (z 3 451,00 zł do 3 324,86 zł)	zmniejszenie o 126,14 zł (z 3 451,00 zł do 3 324,86 zł)	wzrost o 4,00 zł (z 199,00 zł do 203,00 zł)
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	wzrost o 3 719,00 zł (z 44 509,75 zł do 48 228,75 zł)	wzrost o 3 719,00 zł (z 44 509,75 zł do 48 228,75 zł)	wzrost o 17,00 zł (z 1,71 zł do 18,71 zł)
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	zmniejszenie o 2 600,00 zł (z 2 600,00 zł do 0,00 zł)	-	-
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	wzrost o 976,88 zł (z 983,40 zł do 1 960,28 zł)	zmniejszenie o 44,12 zł (z 939,40 zł do 895,28 zł)	-
756	75616	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	zmniejszenie o 653,20 zł (z 3 446,82 zł do 2 793,62 zł)	-	wzrost o 16,00 zł (z 0,00 zł do 16,00 zł)

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 16 504,82 zł (z 96 334,22 zł do 112 839,04 zł)	-	wzrost o 46,00 zł (z 0,00 zł do 46,00 zł)
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	zmniejszenie o 28 542,18 zł (z 35 243,57 zł do 6 701,39 zł)	zmniejszenie o 6 678,41 zł (z 13 218,41 zł do 6 540,00 zł)	wzrost o 61,06 zł (z 0,00 zł do 61,06 zł)
756	75618	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	wzrost o 384,98 zł (z 0,00 zł do 384,98 zł)	wzrost o 384,43 zł (z 0,00 zł do 384,43 zł)	wzrost o 21,87 zł (z 0,00 zł do 21,87 zł)
855	85502	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	wzrost o 36 313,81 zł (z 664 932,02 zł do 701 245,83 zł)	wzrost o 36 313,81 zł (z 664 932,02 zł do 701 245,83 zł)	-
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	zmniejszenie o 23 790,47 zł (z 191 828,80 zł do 168 038,33 zł)	zmniejszenie o 17 004,34 zł (z 152 332,80 zł do 135 328,46 zł)	wzrost o 1 089,64 zł (z 19 060,02 zł do 20 149,66 zł)
900	90002	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	zmniejszenie o 3 620,46 zł (z 3 620,46 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 3 620,46 zł (z 3 620,46 zł do 0,00 zł)	-
900	90002	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	zmniejszenie o 24 332,70 zł (z 24 332,70 zł do 0,00 zł)	-	zmniejszenie o 102,00 zł (z 102,00 zł do 0,00 zł)
900	90026	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	wzrost o 4 054,14 zł (z 0,00 zł do 4 054,14 zł)	wzrost o 4 054,14 zł (z 0,00 zł do 4 054,14 zł)	wzrost o 16,00 zł (z 0,00 zł do 16,00 zł)
900	90026	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 32 403,23 zł (z 0,00 zł do 32 403,23 zł)	-	-
			Razem	wzrost o 869,60 zł (z 1 340 805,94 zł do 1 341 675,54 zł)	wzrost o 9 474,22 zł (z 1 098 769,55 zł do 1 108 243,77 zł)	wzrost o 5 668,79 zł (z 31 647,08 zł do 37 315,87 zł)

1.7. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w 2024 roku wyniosły 57 658 606,92 zł, a ich realizacja wyniosła 95,75% planu wynoszącego 60 218 567,28 zł. Realizację planu wydatków w 2024 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 8: Realizacja planu wydatków w 2024 roku w Gminie Opatów.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
1) Wydatki bieżące	33 910 756,00	42 125 029,01	40 448 529,52	96,02
a) wydatki jednostek budżetowych	24 781 899,00	29 193 960,44	27 868 563,83	95,46
w tym:				
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 372 483,00	19 676 771,77	19 215 467,69	97,66
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 409 416,00	9 517 188,67	8 653 096,14	90,92
b) dotacje na zadania bieżące	5 222 800,00	7 806 784,00	7 796 413,50	99,87
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 061 714,00	4 169 856,57	4 092 034,69	98,13
d) wydatki na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	54 343,00	164 428,00	45 414,16	27,62
e) obsługa długu	790 000,00	790 000,00	646 103,34	81,79
2) Wydatki majątkowe	19 250 001,78	18 093 538,27	17 210 077,40	95,12
z tego:				
- inwestycje i zakupy inwestycyjne	19 250 001,78	18 093 538,27	17 210 077,40	95,12
w tym:				
- na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2,3	721 657,01	1 375 127,16	1 168 062,38	84,94
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	53 160 757,78	60 218 567,28	57 658 606,92	95,75

1.8. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 40 448 529,52 zł, tj. w 96,02% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 42 125 029,01 zł. Wartości zrealizowanych w 2024 roku wydatków bieżących przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2024 roku w Gminie Opatów.

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
010		Rolnictwo i łowiectwo	706 650,64	705 797,83	99,88%
	01030	Izby rolnicze	13 450,00	12 597,99	93,67%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13 450,00	12 597,99	93,67%
	01095	Pozostała działalność	693 200,64	693 199,84	100,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	680 502,98	680 502,18	100,00%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 697,66	12 697,66	100,00%
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	210 000,00	210 000,00	100,00%
	40002	Dostarczanie wody	210 000,00	210 000,00	100,00%
		Dotacje na zadania bieżące	210 000,00	210 000,00	100,00%
600		Transport i łączność	875 946,24	805 265,39	91,93%

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	60004	Lokalny transport zbiorowy	471 877,00	422 737,20	89,59%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	471 877,00	422 737,20	89,59%
	60016	Drogi publiczne gminne	404 049,24	382 510,39	94,67%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	404 049,24	382 510,39	94,67%
	60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	20,00	17,80	89,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20,00	17,80	89,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	53 440,00	45 342,05	84,85%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	32 940,00	27 845,50	84,53%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	32 940,00	27 845,50	84,53%
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	20 500,00	17 496,55	85,35%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 500,00	17 496,55	85,35%
710		Działalność usługowa	1 500,00	1 500,00	100,00%
	71035	Cmentarze	1 500,00	1 500,00	100,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 500,00	1 500,00	100,00%
750		Administracja publiczna	6 295 801,11	6 059 103,99	96,24%
	75011	Urzędy wojewódzkie	73 102,73	71 872,58	98,32%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	200,00	200,00	100,00%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	72 902,73	71 672,58	98,31%
	75022	Rady gmin	251 315,00	247 706,90	98,56%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	25 715,00	25 506,90	99,19%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	225 600,00	222 200,00	98,49%
	75023	Urzędy gmin	5 011 997,38	4 916 783,51	98,10%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	745 175,00	735 429,10	98,69%
		Dotacje na zadania bieżące	26 500,00	26 500,00	100,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	77 400,00	75 711,63	97,82%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 162 922,38	4 079 142,78	97,99%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	29 051,00	28 803,91	99,15%

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	29 051,00	28 803,91	99,15%
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	670 700,00	655 034,45	97,66%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	89 478,00	86 084,76	96,21%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00	1 902,48	95,12%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	579 222,00	567 047,21	97,90%
	75095	Pozostała działalność	259 635,00	138 902,64	53,50%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	86 800,00	85 602,58	98,62%
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	110 085,00	0,00	0,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	54 000,00	53 300,06	98,70%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 750,00	0,00	0,00%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	189 549,00	189 548,99	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 423,00	1 423,00	100,00%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 423,00	1 423,00	100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	134 432,00	134 431,99	100,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	14 475,26	14 475,25	100,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	85 200,00	85 200,00	100,00%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 756,74	34 756,74	100,00%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	53 694,00	53 694,00	100,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 340,49	2 340,49	100,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	31 600,00	31 600,00	100,00%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 753,51	19 753,51	100,00%
752		Obrona narodowa	1 296,72	1 296,72	100,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	100,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00	300,00	100,00%
	75224	Kwalifikacja wojskowa	996,72	996,72	100,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	413,00	413,00	100,00%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	583,72	583,72	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	441 176,40	331 447,88	75,13%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	439 335,50	329 737,22	75,05%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	367 360,50	261 150,66	71,09%

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
		Dotacje na zadania bieżące	16 475,00	16 475,00	100,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	0,00	0,00%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	52 500,00	52 111,56	99,26%
	75495	Pozostała działalność	1 840,90	1 710,66	92,93%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 840,90	1 710,66	92,93%
757		Obsługa długu publicznego	790 000,00	646 103,34	81,79%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	790 000,00	646 103,34	81,79%
		Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	790 000,00	646 103,34	81,79%
758		Różne rozliczenia	135 055,10	0,00	0,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	50 000,00	0,00	0,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50 000,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	85 055,10	0,00	0,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	85 055,10	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	23 568 338,77	22 891 558,62	97,13%
	80101	Szkoły podstawowe	18 942 685,00	18 420 197,73	97,24%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 507 830,00	1 286 174,70	85,30%
		Dotacje na zadania bieżące	6 907 600,00	6 907 584,50	100,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	432 500,00	427 177,48	98,77%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 094 755,00	9 799 261,05	97,07%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 040 905,00	2 004 639,18	98,22%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	192 957,00	177 889,05	92,19%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	76 800,00	74 692,31	97,26%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 771 148,00	1 752 057,82	98,92%
	80104	Przedszkola	240 200,00	237 512,31	98,88%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	240 200,00	237 512,31	98,88%
	80113	Dowozenie uczniów do szkół	15 000,00	9 717,50	64,78%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 000,00	9 717,50	64,78%

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	52 000,00	37 015,51	71,18%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	52 000,00	37 015,51	71,18%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 004 700,00	927 425,79	92,31%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	579 307,00	512 034,25	88,39%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 700,00	2 091,11	77,45%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	422 693,00	413 300,43	97,78%
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	306 447,00	298 979,28	97,56%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 900,00	14 709,25	98,72%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	291 547,00	284 270,03	97,50%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	630 690,00	626 451,82	99,33%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	36 000,00	34 701,32	96,39%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	594 690,00	591 750,50	99,51%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	85 711,77	85 592,50	99,86%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	85 711,77	85 592,50	99,86%
	80195	Pozostała działalność	250 000,00	244 027,00	97,61%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	26 937,00	25 937,00	96,29%
		Dotacje na zadania bieżące	139 509,00	135 054,00	96,81%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	83 554,00	83 036,00	99,38%
851		Ochrona zdrowia	211 942,58	177 543,59	83,77%
	85153	Zwalczanie narkomanii	9 000,00	4 480,00	49,78%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 000,00	4 480,00	49,78%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	202 942,58	173 063,59	85,28%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	130 842,58	108 334,05	82,80%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	24 000,00	18 876,00	78,65%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	48 100,00	45 853,54	95,33%

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
852		Pomoc społeczna	2 277 116,23	2 225 788,33	97,75%
	85202	Domy pomocy społecznej	432 030,00	432 027,78	100,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	432 030,00	432 027,78	100,00%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7 050,00	6 503,95	92,25%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 833,00	3 288,43	85,79%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 217,00	3 215,52	99,95%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	12 673,00	11 929,72	94,13%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 673,00	11 929,72	94,13%
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	84 450,00	81 790,56	96,85%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	84 450,00	81 790,56	96,85%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	250 000,00	225 984,68	90,39%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 940,00	3 224,60	81,84%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	242 700,00	219 402,60	90,40%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 360,00	3 357,48	99,93%
	85216	Zasiłki stałe	122 137,00	120 550,47	98,70%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	122 137,00	120 550,47	98,70%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	990 868,20	976 654,22	98,57%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	88 896,00	79 822,46	89,79%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 704,00	4 531,81	96,34%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	897 268,20	892 299,95	99,45%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	126 294,00	125 969,51	99,74%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 400,00	4 264,80	96,93%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 150,00	1 147,00	99,74%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	120 744,00	120 557,71	99,85%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	10 300,00	8 320,00	80,78%

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 300,00	8 320,00	80,78%
	85295	Pozostała działalność	241 314,03	236 057,44	97,82%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 452,00	6 317,64	97,92%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	230 639,25	225 517,02	97,78%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 222,78	4 222,78	100,00%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 856,00	2 244,00	78,57%
	85395	Pozostała działalność	2 856,00	2 244,00	78,57%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	56,00	44,00	78,57%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 800,00	2 200,00	78,57%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	11 264,00	11 263,04	99,99%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	11 264,00	11 263,04	99,99%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 264,00	11 263,04	99,99%
855		Rodzina	2 776 480,32	2 744 252,75	98,84%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 621 485,32	2 597 695,97	99,09%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 609,00	2 547,42	97,64%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 346 512,32	2 334 742,03	99,50%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	272 364,00	260 406,52	95,61%
	85503	Karta Dużej Rodziny	562,00	500,00	88,97%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	562,00	500,00	88,97%
	85504	Wspieranie rodziny	30 752,00	30 377,75	98,78%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 752,00	30 377,75	98,78%
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	52 148,00	52 147,10	100,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	52 148,00	52 147,10	100,00%
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	20 458,00	20 457,93	100,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 458,00	20 457,93	100,00%

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	17 600,00	12 000,00	68,18%
		Dotacje na zadania bieżące	17 600,00	12 000,00	68,18%
	85595	Pozostała działalność	33 475,00	31 074,00	92,83%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	975,00	382,98	39,28%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	32 500,00	30 691,02	94,43%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 953 262,28	2 832 422,77	95,91%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	111 600,00	111 600,00	100,00%
		Dotacje na zadania bieżące	111 600,00	111 600,00	100,00%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 900 000,00	1 865 387,98	98,18%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 869 750,00	1 835 137,98	98,15%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 250,00	30 250,00	100,00%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	101 058,05	92 129,21	91,16%
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	54 343,00	45 414,16	83,57%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	46 715,05	46 715,05	100,00%
	90013	Schroniska dla zwierząt	10 000,00	7 227,00	72,27%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00	7 227,00	72,27%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	607 604,23	553 208,24	91,05%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	607 604,23	553 208,24	91,05%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	217 000,00	196 870,34	90,72%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	217 000,00	196 870,34	90,72%
	90095	Pozostała działalność	6 000,00	6 000,00	100,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 000,00	6 000,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	482 956,62	454 834,50	94,18%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	148 456,62	130 635,50	88,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	132 576,62	115 288,70	86,96%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 880,00	15 346,80	96,64%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	7 000,00	6 999,00	99,99%

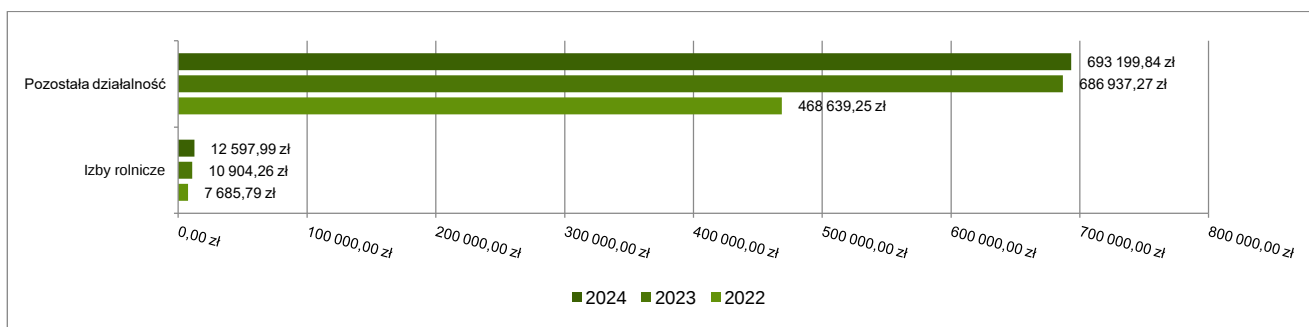
Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 000,00	6 999,00	99,99%
	92116	Biblioteki	317 500,00	317 200,00	99,91%
		Dotacje na zadania bieżące	317 500,00	317 200,00	99,91%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10 000,00	0,00	0,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00	0,00	0,00%
926		Kultura fizyczna	140 397,00	113 215,73	80,64%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	86 000,00	82 805,66	96,29%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	26 000,00	22 805,66	87,71%
		Dotacje na zadania bieżące	60 000,00	60 000,00	100,00%
	92695	Pozostała działalność	54 397,00	30 410,07	55,90%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	54 397,00	30 410,07	55,90%
		Razem	42 125 029,01	40 448 529,52	96,02%

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 706 650,64 zł, zaś zrealizowane w kwocie 705 797,83 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,88%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 12 597,99 zł, co stanowi 93,67% planu rocznego wynoszącego 13 450,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gminy na rzecz Śląskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 12 597,99 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 693 199,84 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 693 200,64 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego oraz sfinansowanie kosztów przygotowania materiałów niezbędnych do tej realizacji w kwocie 647 580,64zł;
 - opłatę za zajęcie pasa drogowego dokonaną na rzecz Starostwa Powiatowego w Kłobucku i Generalnej Dyrekcji Dróg w kwocie 45 619,20 zł;

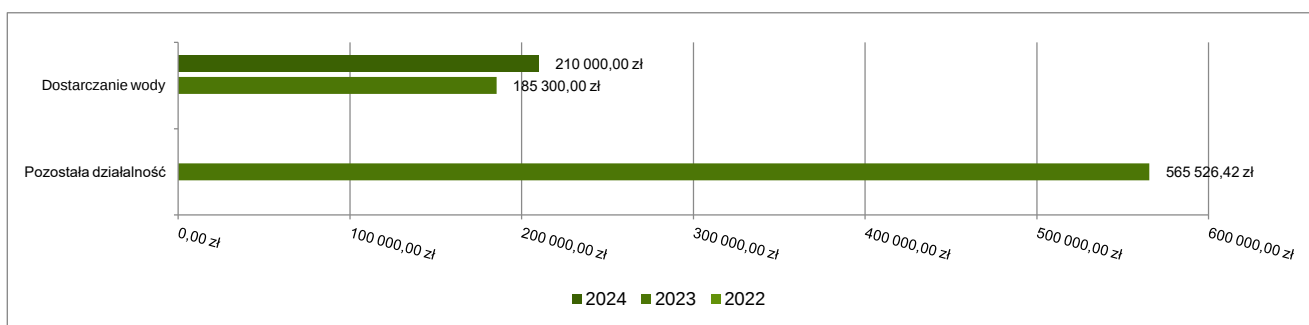
Wykres 14: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

**DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 210 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 210 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 40002 Dostarczanie wody wydatkowano kwotę 210 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 210 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w kwocie 210 000,00 zł.

Wykres 15: Wydatki bieżące w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

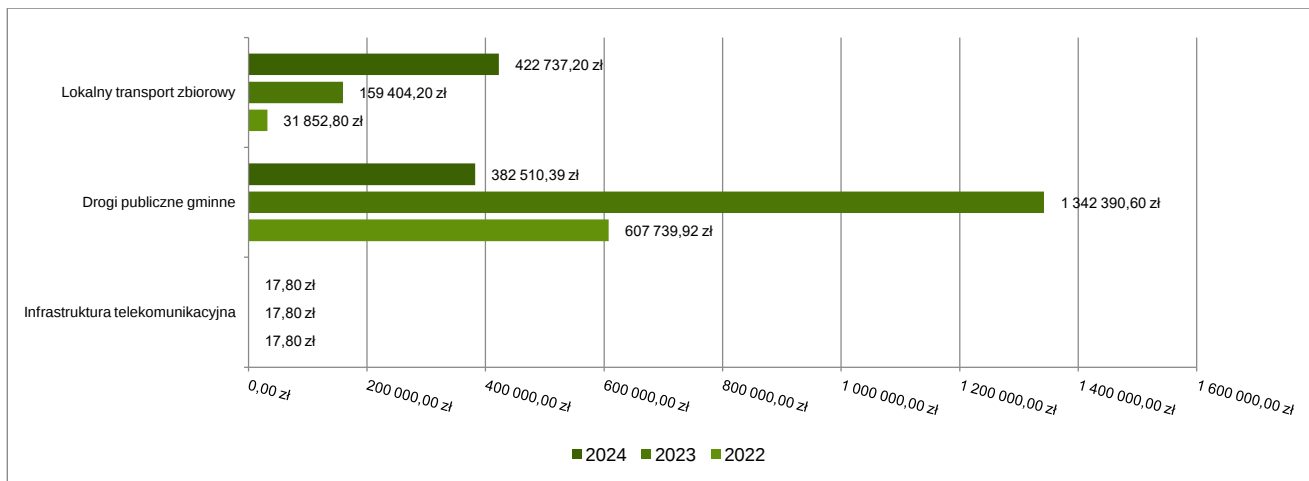
**DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 875 946,24 zł, zaś zrealizowane w kwocie 805 265,39 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,93%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 422 737,20 zł, co stanowi 89,59% planu rocznego wynoszącego 471 877,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług transportu zbiorowego w kwocie 402 217,20 zł;
 - zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców w kwocie 20 520,00 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 382 510,39 zł, co stanowi 94,67% planu rocznego wynoszącego 404 049,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - wykaszanie poboczy w kwocie 25 712,86 zł;
 - remont dróg gminnych patcherem w kwocie 80 168,94 zł;
 - zakup kruszywa i masy asfaltowej w kwocie 101 057,73 zł;
 - usługi transportowe w kwocie 2 740,93 zł;
 - roboty brukarskie ul. Chodakowskiego w Wilkowiecku w kwocie 33 689,52 zł;
 - oznakowanie dróg gminnych w kwocie 6 705,96 zł;
 - paliwo i materiały do kos spalinowych w kwocie 3 891,08 zł;
 - oprysk barszczu sosnowskiego w kwocie 14 661,60 zł;
 - obcinę drzew w kwocie 23 247,00 zł;

- zimowe utrzymanie dróg w kwocie 74 860,20 zł;
- usługi geodezyjne w kwocie 12 310,00 zł.
- w rozdziale 60053 Infrastruktura telekomunikacyjna wydatkowano kwotę 17,80 zł, co stanowi 89,00% planu rocznego wynoszącego 20,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłatę roczną z tytułu użytkowania gruntów Skarbu Państwa pokrytych wodami w kwocie 17,80 zł.

Wykres 16: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

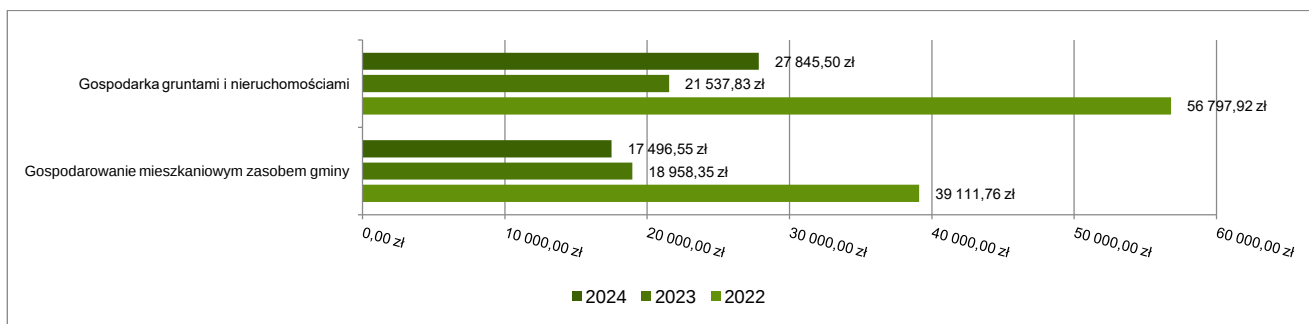


DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 53 440,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 45 342,05 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 84,85%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 27 845,50 zł, co stanowi 84,53% planu rocznego wynoszącego 32 940,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na: wpis do księgi wieczystej, ogłoszenia o przetargach, operaty szacunkowe, wypisy z rejestru gruntów i aktów notarialnych, opłatę za dzierżawę gruntów, oraz usługi geodezyjne.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 17 496,55 zł, co stanowi 85,35% planu rocznego wynoszącego 20 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług kominiarskich w kwocie 207,28 zł;
 - zakup energii w kwocie 3 920,62 zł;
 - dzierżawa butli i zakup gazu do ogrzewania w kwocie 3 307,80 zł;
 - zakup materiałów remontowych do mieszkania socjalnego w Zwierzyńcu Pierwszym w kwocie 2 503,48 zł;
 - wykonanie przyłącza kanalizacyjnego do budynku Domu Nauczyciela w Zwierzyńcu Pierwszym w kwocie 5 412,00 zł;
 - workowanie i transport węgla w kwocie 2 145,37 zł;

Wykres 17: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

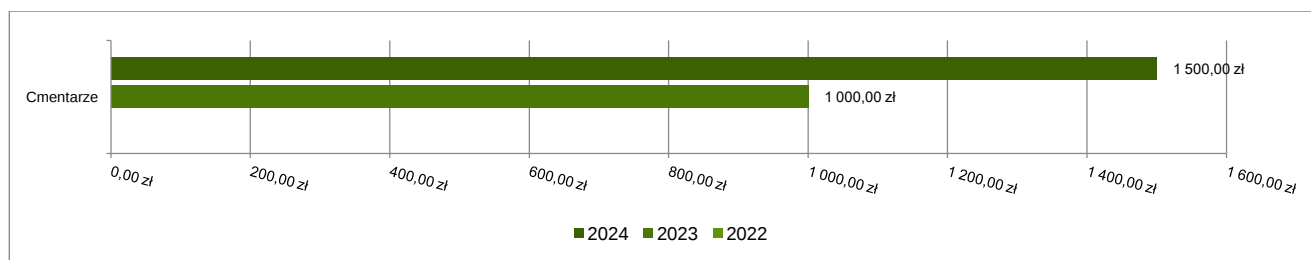


DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 500,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 1 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów w zakresie opieki nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi w kwocie 1 500,00 zł.

Wykres 18: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

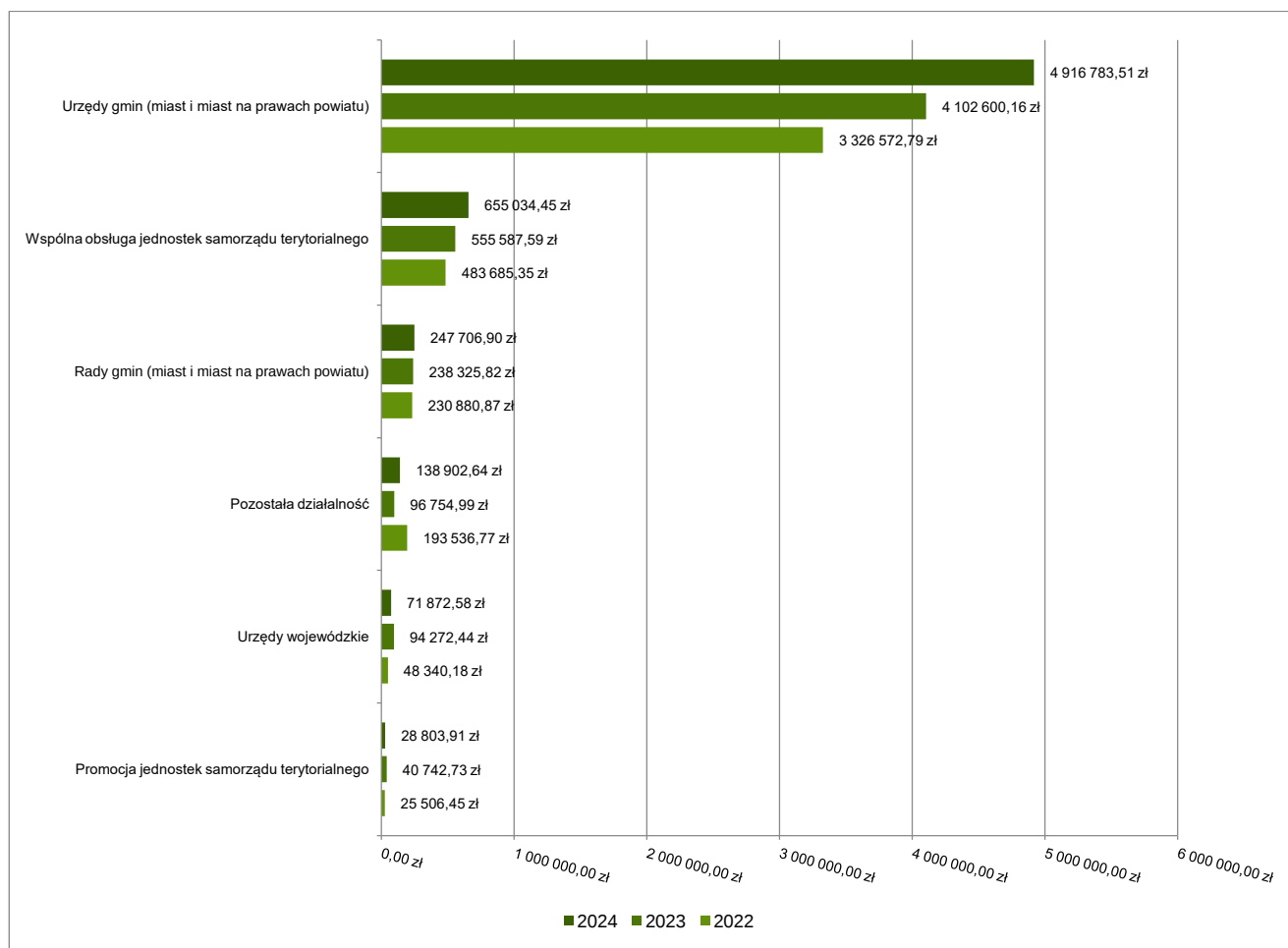
**DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 295 801,11 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 059 103,99 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,24%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 71 872,58 zł, co stanowi 98,32% planu rocznego wynoszącego 73 102,73 zł. W rozdziale sfinansowano wydatki, które poniesiono na administrację w ramach zadań zleconych gminie. Dotacja wpłynęła od Wojewody Śląskiego.
- w rozdziale 75022 Rady gmin wydatkowano kwotę 247 706,90 zł, co stanowi 98,56% planu rocznego wynoszącego 251 315,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety Radnych) w kwocie 222 200,00 zł;
 - utrzymanie systemu transmisji obrad Rady Gminy w kwocie 4 623,57 zł;
 - transkrypcja ścieżki dźwiękowej w kwocie 10 812,33 zł;
 - szkolenia Radnych w kwocie 6 728,90 zł;
 - zakup podpisów elektronicznych w kwocie 703,56 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 003,54 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 998,60 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 636,40 zł;
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 4 916 783,51 zł, co stanowi 98,10% planu rocznego wynoszącego 5 011 997,38 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 252 357,95 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 492 462,85 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 404 328,62 zł (w tym m.in.: obsługa programów 119.872,79 zł, wywóz odpadów 7.487,64 zł, usługi pocztowe 37.059,36 zł, audyt 14.760,00 zł, dokumentacja do programu „Cyfryzacja administracji” 20.664,00 zł, abonament na informator SMS 4.286,55 zł, workowanie węgla 7.370,89 zł, obsługa prawna 113.125,36 zł, archiwizacja dokumentów 10.707,00 zł, usługa ksero 10.853,27zł, obsługa bankowa 10.560,00 zł, utrzymanie strony BIP 3.404,64zł);
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 190 757,95 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 92 141,73 zł (w tym m.in.: art.biurowe 33.401,16 zł, środki czystości 2.478,81 zł, literatura fachowa 1.418,28 zł, meble i wyposażenie 16.674,40 zł, paliwo do samochodu służbowego 14.809,98 zł, art. remontowe 6.851,54 zł, części do samochodu służbowego 1.681,03 zł, art. p.poż. i BHP 2.767,35 zł);
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 89 656,76 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 80 063,79 zł;
 - zasądzone renty w kwocie 48 000,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 47 433,38 zł;

- zakup energii w kwocie 40 273,28 zł;
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 32 321,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 28 759,74 zł;
- dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 26 500,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 24 711,63 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 19 462,69 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 18 668,21 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 9 155,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 6 473,89 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 4 360,00 zł;
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 3 000,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 980,00 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 2 915,04 zł.
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 28 803,91 zł, co stanowi 99,15% planu rocznego wynoszącego 29 051,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na produkty związane z promocją Gminy oraz na artykuły w gazecie „Twój Kurier”.
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 655 034,45 zł, co stanowi 97,66% planu rocznego wynoszącego 670 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na funkcjonowanie Gminnego Zespołu Oświaty:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 435 926,71 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 79 234,89 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 29 294,53 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 27 658,02 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 22 463,91 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 495,75 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 16 236,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10 877,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 095,33 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 597,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 625,55 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 441,03 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 902,48 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 100,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 86,25 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 138 902,64 zł, co stanowi 53,50% planu rocznego wynoszącego 259 635,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na diety wypłacone sołtysom, składki członkowskie na rzecz Śląskiego Związku Gmin i Powiatów oraz Stowarzyszenia do spraw Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego Subregionu Północnego Województwa Śląskiego.

Wykres 19: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 189 549,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 189 548,99 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 1 423,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 423,00 zł. W rozdziale sfinansowano wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Środki na ten cel wpłynęły z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie.
- w rozdziale 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie wydatkowano kwotę 134 431,99 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 134 432,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Rady Gminy i wyborów Wójta. Środki na ten cel wpłynęły z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie.
- w rozdziale 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego wydatkowano kwotę 53 694,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 53 694,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego. Środki na ten cel wpłynęły z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 296,72 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 296,72 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne wydatkowano kwotę 300,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na materiały w związku z organizacją ćwiczeń obronnych w turnieju Kucelinka 2024.
- w rozdziale 75224 Kwalifikacja wojskowa wydatkowano kwotę 996,72 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 996,72 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 441 176,40 zł, zaś zrealizowane w kwocie 331 447,88 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 75,13%. Środki te przeznaczono następująco:

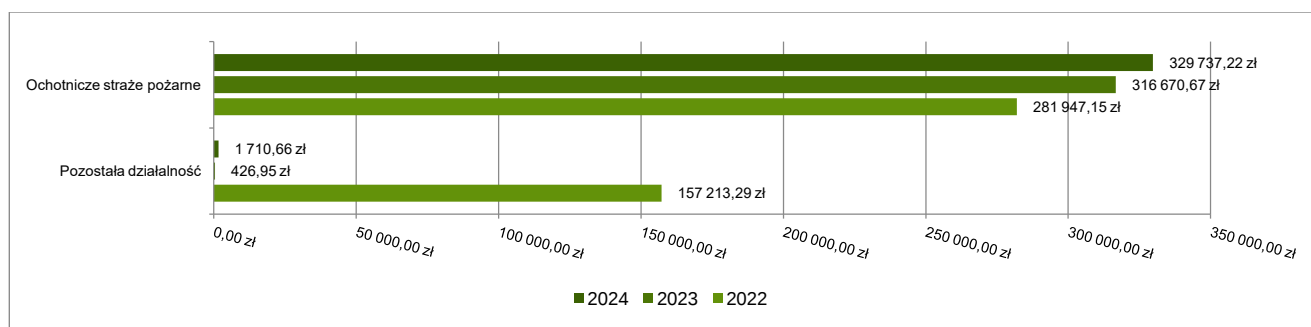
- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 329 737,22 zł, co stanowi 75,05% planu rocznego wynoszącego 439 335,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

OSP Wilkowicko	44 573,63 zł
paliwo	2 264,93 zł
przegląd techniczny samochodów ciężarowych OSP i badania okresowe	632,00 zł
ubezpieczenie OC i NNW	560,00 zł
remont budynku OSP (w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 37 500,49 zł)	41 116,70 zł
OSP Waleńczów	5 552,20 zł
ubezpieczenie OC i NNW	560,00 zł
badania okresowe	150,00 zł
paliwo	3 242,20 zł
naprawa modulatora sygnałów uprzywilejowanych	1 300,00 zł
sprawdzenie tachografu	300,00 zł
OSP Opatów	26 837,28 zł
ubezpieczenie samochodu ciężarowego, NWW, przegląd techniczny	4 295,00 zł
paliwo	2 984,36 zł
doposażenie strażnicy OSP (w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 14 991,63 zł)	18 081,92 zł
usługa serwisowa quada będącego na wyposażeniu OSP Opatów	1 476,00 zł
OSP Złochowice	51 346,30 zł
ubezpieczenie OC i NNW	280,00 zł
paliwo	887,30 zł
badanie techniczne samochodów ciężarowych OSP	203,00 zł
remont strażnicy OSP (w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 49 976,00 zł)	49 976,00 zł

OSP Iwanowice Duże	5 833,16 zł
paliwo	1 733,51 zł
materiały do remontu strażnicy OSP	1 716,64 zł
akumulator dla OSP	1 480,01 zł
badanie techniczne samochodów ciężarowych OSP	203,00 zł
doposażenie strażnicy OSP	700,00 zł
OSP Iwanowice Małe	39 857,79 zł
paliwo	2 164,65 zł
ubezpieczenie OC i NNW	560,00 zł
naprawa wiązki elektrycznej w samochodzie ciężarowym OSP	650,00 zł
przeglądy techniczne samochodów ciężarowych OSP	203,00 zł
doposażenie i remont strażnicy OSP (w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 30 721,14 zł)	36 280,14 zł
OSP Zwierzyniec Pierwszy	31 131,73 zł
paliwo	4 806,39 zł
przegląd butli	239,85 zł
zakup butli powietrznej	2 000,00 zł
środek do usuwania substancji ropopochodnych	300,00 zł
ubezpieczenie OC i NNW	5 460,00 zł
przegląd techniczny samochodu ciężarowego OSP	351,00 zł
przegląd narzędzi z wymianą przewodów i oleju	15 616,63 zł
zakup baterii litowo - manganowej	850,00 zł
zakup materiałów do strażnicy OSP	1 507,86 zł
Wydatki wspólne :	
wynagrodzenia kierowców wraz z pochodnymi	52 111,56 zł
dotacje	16 475,00 zł
konserwacja masek powietrznych	1 035,60 zł
ubezpieczenie NWW członków OSP z terenu Gminy	856,00 zł
ubezpieczenie NWW młodzieżowych drużyn pożarniczych	329,00 zł
przegląd urządzeń hydraulicznych	2 706,00 zł
wycena pojazdów pożarniczych OSP Waleńczów Jelcz SKL6881, Iwanowice Małe jelcz CER 1855, Zwierzyniec Pierwszy jelcz SKL 85HR	2 000,00 zł
badania lekarskie strażaków OSP z terenu Gminy Opatów	21 450,00 zł
usługi kominiarskie	1 492,22 zł
przegląd aparatów oddechowych	2 681,40 zł
zakup środka pianotwórczego Roteor	14 965,00 zł
zakup gaśnic na owady	1 300,00 zł

- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 710,66 zł, co stanowi 92,93% planu rocznego wynoszącego 1 840,90 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup paliwa do przewozu zebranych w Gminie Opatów darów dla ofiar powodzi w kwocie 1 440,90 zł;
 - zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 269,76 zł.

Wykres 20: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

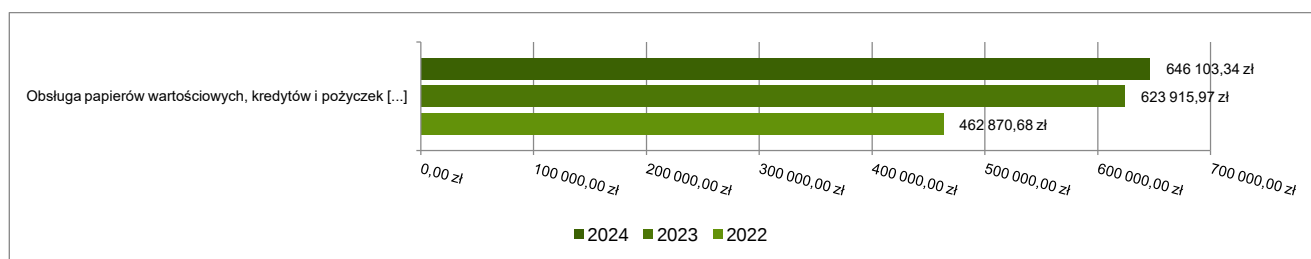


DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 790 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 646 103,34 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,79%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 646 103,34 zł, co stanowi 81,79% planu rocznego wynoszącego 790 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Krzepicach i w WFOŚiGW w Katowicach oraz odsetki od obligacji na rzecz PKO BP SA w Warszawie oraz BPS SA w Warszawie w kwocie 642 089,85 zł;
 - koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje w kwocie 4 013,49 zł.

Wykres 21: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 135 055,10 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe w kwocie 50 000,00 zł;
- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 85 055,10 zł jako rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (77 159,10 zł) i rezerwa ogólna (7 896,00 zł);

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 23 568 338,77 zł, zaś zrealizowane w kwocie 22 891 558,62 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,13%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 18 420 019,73 zł, co stanowi 97,24% planu rocznego wynoszącego 18 942 685,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- o dotacja podmiotowa z budżetu dla Stowarzyszenia "Nasza Szkoła" w kwocie 6 907 584,50 zł;

	SZ.P.WALEŃCZÓW	SZ.P. OPATÓW	SZ.P. ZŁOCHOWICE	SZ.P. IWANOWICE DUŻE
<u>o wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 9 799 261,05 zł</u>				
	1 626 854,60	4 075 290,32	2 215 371,09	1 881 745,04
<u>o zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 23 519,20 zł</u>				
	Pomoce dydaktyczne – 5 919,39	Pomoce dydaktyczne – 14 364,14 Stroje sport. – 1 950,30		Pomoce – 350,00 Książki – 335,37 Stroje sport.-600,00
<u>o odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 577 709,00 zł;</u>				
	102 677,00	256 177,00	111 677,00	107 178,00
<u>o wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, bhp) w kwocie 427 177,48 zł;</u>				
	66 136,30	174 940,25	93 145,40	92 955,53
<u>o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 334 772,66 zł;</u>				
	6 992,24	214 738,18	57 693,93	55 348,31
	w tym m.in.:	w tym m.in.:	w tym m.in.:	w tym m.in.:
	- Opał – 0	- Olej opałowy grzewczy – 100 616,46 Opał - 24 660,00 - Wyposażenie - 20 130,00	- Opał – 42 740,00	- Opał – 26 340,00 Wyposażenie – 1 601,00
	- Materiały remontowe – 1 050,15	- Materiały remontowe – 25 332,35	- Materiały remontowe – 4 198,05	- Materiały remontowe - 6 248,62
	- Środki czystości – 3 080,98 - Art. biurowe - 2 861,11	- Środki czystości - 17 489,41 - Artykuły biurowe – 17 066,22 -Pozostałe zakupy – 9 443,74	Środki czystości – 7 666,40 Art. biurowe – 3 089,48	Śr.czystości – 7 290,98 - Art. biurowe- 10 605,71 Zakupy Fundusz Sołecki- 3 262,00 (brama)
<u>o zakup energii w kwocie 121 073,05 zł;</u>				
	18 312,09	65 691,07	19 952,43	17 117,46
<u>o zakup usług remontowych w kwocie 15 440,40 zł;</u>				
	230,00	12 750,40	2 460,00	0
<u>o zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 750,00 zł;</u>				
	760,00	3 080,00	500,00	1 410,00
<u>o zakup usług pozostałych w kwocie 153 832,77 zł;</u>				
	30 216,94	60 174,78	30 958,14	32 482,91
	w tym m.in.:	w tym m.in.:	w tym m.in.:	w tym m.in.:

	SZ.P.WALEŃCZÓW	SZ.P. OPATÓW	SZ.P. ZŁOCHOWICE	SZ.P. IWANOWICE DUŻE
	- prowizje bankowe – 1 320,00	- Prowizje bankowe – 1 320,00	- prowizje bankowe – 1 320,00	- prowizje bankowe – 1 320,00
	- usługa ochrony – 836,40 - usługi informatyczne – 1 661,37	- Usługa ochrony – 2 558,40 - Usł. Informatyczne - 7 378,07	- usługa ochrony – 885,60 - Usł.informatyczne – 1 065,18 Deratyzacja -1 107,00	0 Usł.informatyczne - 1 130,00 - Deratyzacji – 1 107,00
	- wywóz nieczystości płynnych i stałych – 5 865,48	- wywóz nieczystości płynnych i stałych – 22 593,68	- wywóz nieczystości płynnych i stałych - 4 489,86	- wywóz nieczystości płynnych i stałych – 4 675,24
	- transport obiadów - 7 790,00		- transport obiadów - 9 975,00	- transport obiadów - 6 650,00
	-kominiarz – 760,14 Poczta – 127,70 Usługa audytu energetycznego – 11 070,00 Pozostałe usługi – 785,85	- Transport na zawody, konkursy – 3 550,00 - Kruszenie węgla – 1 107,00 Usługi bhp – 4 870,00 Usługa audytu energetycznego – 11 070,00 Pozostałe usługi – 5 727,63	Kominiarz - 1 045,50 Usługa audytu energetycznego – 11 070,00	Kominiarz – 848,70 Transport na zawody – 2 352,00 Usługi Fundusz Sołecki – 738,00 Usługa audytu energetycznego – 11 070,00 Pozostałe usługi-2 591,97
o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 10 963,53 zł;				
	1 549,82	6 261,01	1 680,17	1 472,53
o zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 14 861,41 zł;				
	2 057,68	9 659,83	955,10	2 188,80
o różne opłaty i składki (w tym między innymi ubezpieczenie) w kwocie 18 267,82 zł;				
	1 550,60	9 941,72	4 586,89	2 188,61
o podróże służbowe krajowe w kwocie 6 078,41 zł;				
	1 535,77	1 783,79	1 629,95	1 128,90
o szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 904,20 zł;				
	400,00	774,20	430,00	300,00

- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 2 004 639,18 zł, co stanowi 98,22% planu rocznego wynoszącego 2 040 905,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

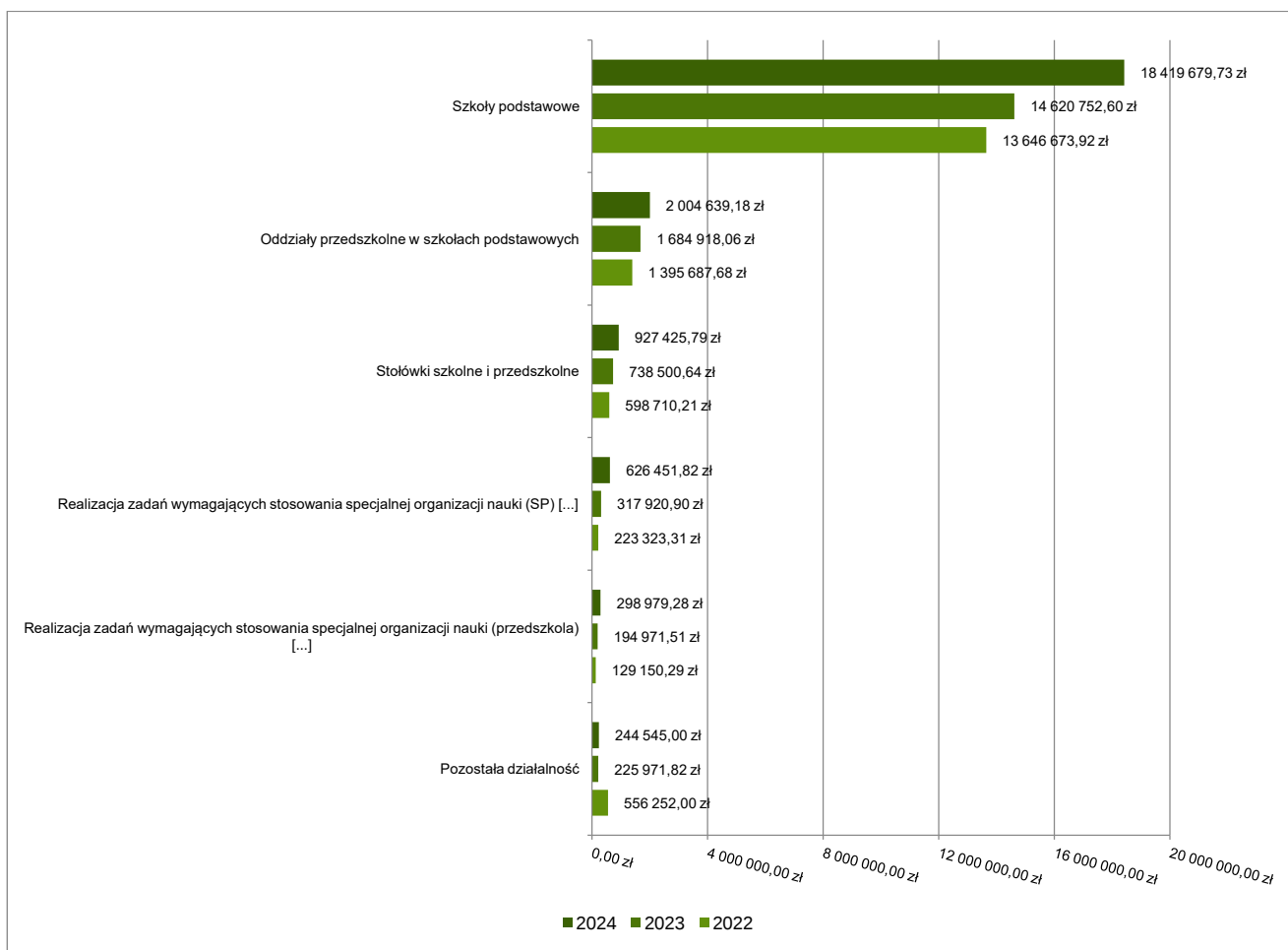
	ODDZ.PRZEDSZK. WALEŃCZÓW	ODDZ.PRZEDSZK. OPATÓW	ODDZ.PRZEDSZK. ZŁOCHOWICE	ODDZ. PRZEDSZ. IWANOWICE DUŻE
<u>o wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 1 752 057,82 zł</u>				
	166 368,97	911 334,80	517 903,74	156 450,31
<u>o wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, bhp) w kwocie 74 692,31 zł;</u>				
	9 258,32	32 980,99	20 195,97	12 257,03
<u>o odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 85 888,00 zł;</u>				
	5 694,00	44 045,00	21 915,00	14 234,00
<u>o zakup energii w kwocie - 19 099,30 zł;</u>				
	-	15 858,53	- 0,00	3 240,77
<u>o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 26 222,41 zł;</u>				
	-	Sr.czystości – 6 019,37 Mater. remontowe – 2 702,97	0	Opał – 17 500,07
<u>o zakup usług pozostałych w kwocie 8 837,77 zł;</u>				
	0	Usługi – 3 685,77 Śmieci - 5 152,00	0	0
<u>o zakup zabawek w kwocie 3 347,03</u>				
	2 000,00	236,49	1 003,24	107,30
<u>o zakup usług zdrowotnych w kwocie 180,00zł;</u>				
	80,00	100,00	0,00	0,00

W rozdziale tym poniesiono również wydatki w kwocie 29 492,50 zł na rzecz oddziałów przedszkolnych w sąsiednich gminach w związku z uczęszczaniem do nich dzieci z terenu Gminy Opatów.

- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 237 512,31 zł, co stanowi 98,88% planu rocznego wynoszącego 240 200,00 zł. Wydatki poniesiono na rzecz przedszkoli z sąsiednich gmin w związku z uczęszczaniem do nich dzieci z terenu Gminy Opatów.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 9 717,50 zł, co stanowi 64,78% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dowóz dzieci niepełnosprawnych z Waleńczowa.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 37 015,51 zł, co stanowi 71,18% planu rocznego wynoszącego 52 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 29 032,06 zł (dostęp do dzienników elektronicznych z materiałami – 14 398,00 zł, dofinansowanie studiów podyplomowych nauczycieli według wskazanych przez dyrektora zapotrzebowań – 10 200,00 zł, dostęp do serwisów internetowych oraz materiały do wydruku – 4 434,06 zł);
 - o szkolenia dyrektora i nauczycieli w kwocie 7 983,45 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 927 425,79 zł, co stanowi 92,31% planu rocznego wynoszącego 1 004 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 327 757,48 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 298 381,15 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 180 396,22 zł;
 - naczynia jednorazowe - 12 506,17 zł ;
 - środki czystości – 1 922,07 zł;
 - materiały biurowe – 848,00 zł ;
 - materiały remontowe – 1 029,45 zł;
 - wyposażenie – 98 000,00 zł – program „Posiłek w szkole i w domu”
 - wyposażenie AGD – 63 982,53 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 56 987,75 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 21 973,04 zł;
- zakup energii w kwocie 15 215,33 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12 086,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 582,16 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 5 955,55 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 091,11 zł;
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 298 979,28 zł, co stanowi 97,56% planu rocznego wynoszącego 306 447,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w całości na wynagrodzenie wraz pochodnymi nauczyciela z kwalifikacjami do prowadzenia zajęć z dzieckiem niepełnosprawnym.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 626 451,82 zł, co stanowi 99,33% planu rocznego wynoszącego 630 690,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w całości na wynagrodzenie z pochodnymi nauczyciela z kwalifikacjami do prowadzenia zajęć z dzieckiem niepełnosprawnym.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 85 592,50 zł, co stanowi 99,86% planu rocznego wynoszącego 85 711,77 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 85 592,50 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 244 027,00 zł, co stanowi 97,82% planu rocznego wynoszącego 250 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa dla stowarzyszenia „Nasza Szkoła” na realizację dodatkowych zadań oświatowych wynikających z konfliktu zbrojnego w Ukrainie w kwocie 135 054,00 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 59 297,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 19 000,00 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 13 389,00 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 10 350,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 6 937,00 zł.

Wykres 22: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

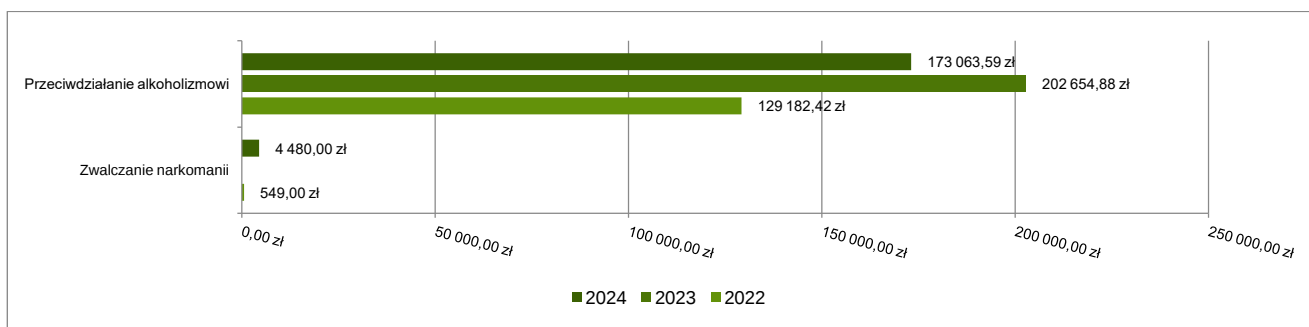


DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 211 942,58 zł, zaś zrealizowane w kwocie 177 543,59 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 83,77%. Środki te przeznaczono na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomani:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 4 480,00 zł, co stanowi 49,78% planu rocznego wynoszącego 9 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 480,00 zł;
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 173 063,59 zł, co stanowi 85,28% planu rocznego wynoszącego 202 942,58 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 71 386,99 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 44 608,75 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 22 753,71 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 18 876,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 059,47 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 963,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 842,81 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 244,79 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 830,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 498,07 zł;

Wykres 23: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



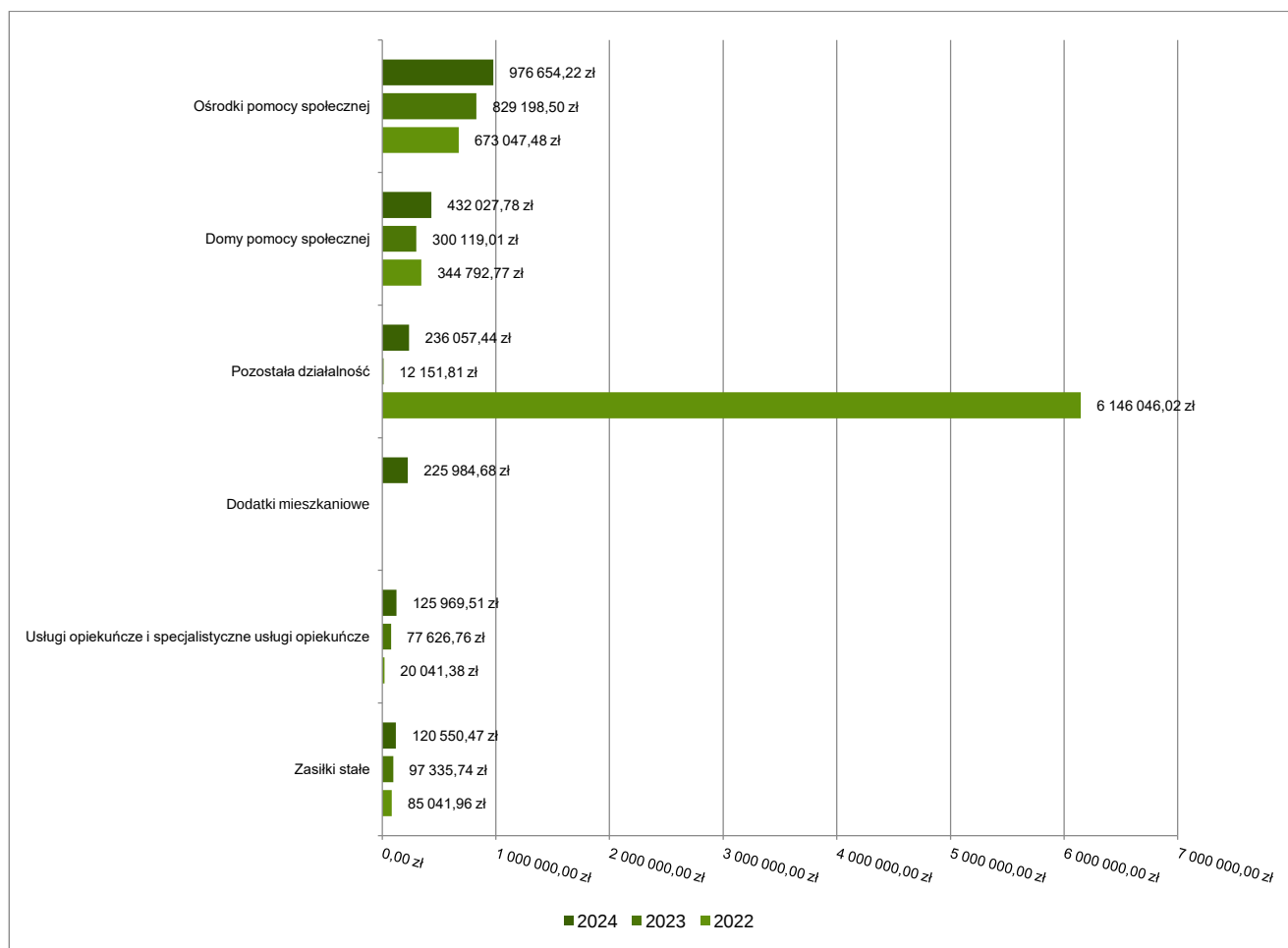
DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 277 116,23 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 225 788,33 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,75%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 432 027,78 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 432 030,00 zł. Wydatki poniesiono na opłatę pobytu 11 osób w Domach Pomocy Społecznej.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 6 503,95 zł, co stanowi 92,25% planu rocznego wynoszącego 7 050,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług i środków żywnościowych oraz szkolenia członków Zespołu Interdyscyplinarnego. W tym rozdziale Śląski Urząd Wojewódzki przekazał 6 000,00 zł w formie dotacji. W roku 2024 do Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowie wpłynęło 11 niebieskich kart.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 11 929,72 zł, co stanowi 94,13% planu rocznego wynoszącego 12 673,00 zł. Wydatki poniesiono na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały oraz uczestników zajęć w centrum integracji społecznej - 16 osób. Środki na ten cel wpłynęły od Wojewody Śląskiego.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 81 790,56 zł, co stanowi 96,85% planu rocznego wynoszącego 84 450,00 zł. Na realizację w/w zadań Wojewoda Śląski przekazał kwotę 7 168,48 zł. Pozostała kwota to środki własne gminy. Ze środków Wojewody sfinansowane zostały zasiłki okresowe natomiast ze środków własnych sfinansowano zasiłki celowe i pomoc rzeczową oraz pobyt trzech osób w schronisku dla bezdomnych.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 225 984,68 zł, co stanowi 90,39% planu rocznego wynoszącego 250 000,00 zł. Środki na wypłatę bonu oraz koszty obsługi zadania wpłynęły od Wojewody Śląskiego w formie dotacji celowej.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 120 550,47 zł, co stanowi 98,70% planu rocznego wynoszącego 122 137,00 zł. Zasiłek stały wypłacany jest co miesiąc, w związku z całkowitą niezdolnością do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Z takiej formy pomocy skorzystało w 2024 roku 15 osób. Wszystkie wydatki tego rozdziału finansowano z dotacji otrzymanej od Wojewody Śląskiego.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 976 654,22 zł, co stanowi 98,57% planu rocznego wynoszącego 990 868,20 zł. W rozdziale sfinansowano wydatki poniesione na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowie. Śląski Urząd Wojewódzki przekazał na ten cel dotację w kwocie 121 169,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 705 481,82 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 121 457,64 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 40 678,49 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 38 115,11 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 19 345,18 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 13 800,00 zł;

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 13 445,38 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 8 460,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 525,93 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 5 244,77 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 531,81 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 331,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 150,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 87,09 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 125 969,51 zł, co stanowi 99,74% planu rocznego wynoszącego 126 294,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wynagrodzenia opiekunów środowiskowych wraz z pochodnymi, zakup materiałów i wyposażenia. Usługami opiekuńczymi zostały objęte czterech osoby będące mieszkańcami gminy Opatów. Wydatki sfinansowano ze środków własnych gminy.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 8 320,00 zł, co stanowi 80,78% planu rocznego wynoszącego 10 300,00 zł. Na realizację wydatków w tym rozdziale Śląski Urząd Wojewódzki przekazał kwotę 4 916,40 zł w formie dotacji celowej na dofinansowanie zadania własnego gminy realizowanego w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 236 057,44 zł, co stanowi 97,82% planu rocznego wynoszącego 241 314,03 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wypłatę dodatku osłonowego dla 540 rodzin. Środki na wypłatę dodatku osłonowego oraz koszty obsługi zadania wpłynęły od Wojewody Śląskiego w formie dotacji celowej;
 - częściowe pokrycie kosztów transportu żywności z Banku Żywności, w związku z realizacją programu „Pomoc żywnościowa” w kwocie 1 800,00 zł;
 - realizację założeń ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa a w szczególności: - wypłatę zasiłków na zakup posiłku dla dzieci z Ukrainy na kwotę 1 815,50 zł, - wypłatę świadczenia pieniężnego za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy w kwocie 9 680,00 zł. Wydatki na pomoc dla Ukrainy były finansowane w całości ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy.

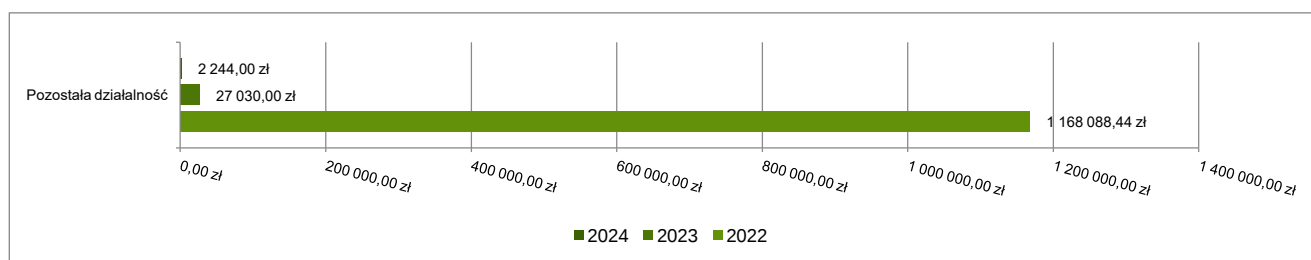
Wykres 24: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

**DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 856,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 244,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 78,57%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 2 244,00 zł, co stanowi 78,57% planu rocznego wynoszącego 2 856,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wypłatę świadczenia jednorazowego 300+ dla obywateli Ukrainy oraz koszty obsługi związane z realizacją zadania w kwocie 1 224,00 zł
 - wypłatę dodatków elektrycznych dla gospodarstw domowych oraz koszty obsługi związane z realizacją w kwocie 1 020,00 zł.

Wykres 25: Wydatki bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

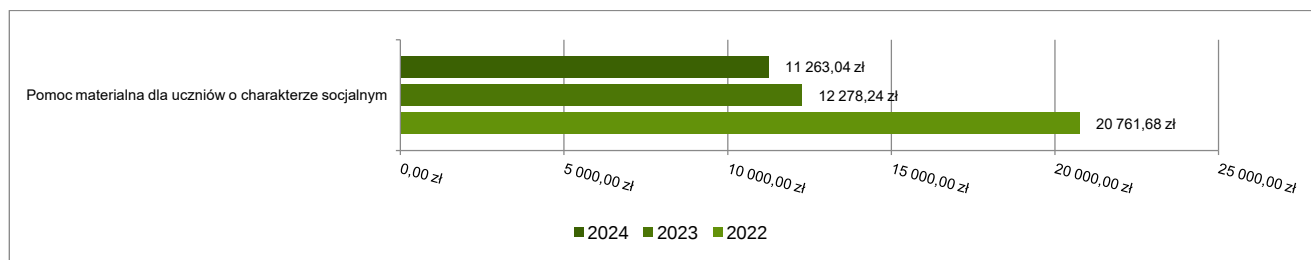


DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11 264,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 11 263,04 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,99%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 11 263,04 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 11 264,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 11 263,04 zł.

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

**DZIAŁ 855 – RODZINA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 776 480,32 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 744 252,75 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,84%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 2 597 695,97 zł, co stanowi 99,09% planu rocznego wynoszącego 2 621 485,32 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 2 476 133,23 zł, co stanowi 94,46% planu rocznego wynoszącego 2 621 485,32 zł. Na wydatki składają się wypłacone świadczenia rodzinne w tym: zasiłki rodzinne z dodatkami oraz fundusz alimentacyjny, zasiłki i świadczenia pielęgnacyjne a także comiesięczne składki społeczne (emerytalno-rentowe) ZUS i KRUS opłacone za 23 osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne;
 - na świadczenie rodzicielskie wydatkowano kwotę 106 965,00 zł przysługujące osobom sprawującym opiekę nad dzieckiem, które z powodu swojej sytuacji zawodowej nie mogą skorzystać z zasiłku macierzyńskiego lub uposażenia macierzyńskiego;
 - na świadczenie „za życiem” wydatkowano kwotę 8 247,42, wypłacono dwa jednorazowe świadczenia przysługujące z tytułu urodzenia się żywego dziecka z ciężkim i nieodwracalnym upośledzeniem albo nieuleczalną chorobą zagrażającą życiu.;
 - na świadczenie wychowawcze 500+ wydatkowano kwotę 6 350,32

Środki na wydatki w rozdziale 85502 przekazuje ŚUW w formie dotacji celowej.

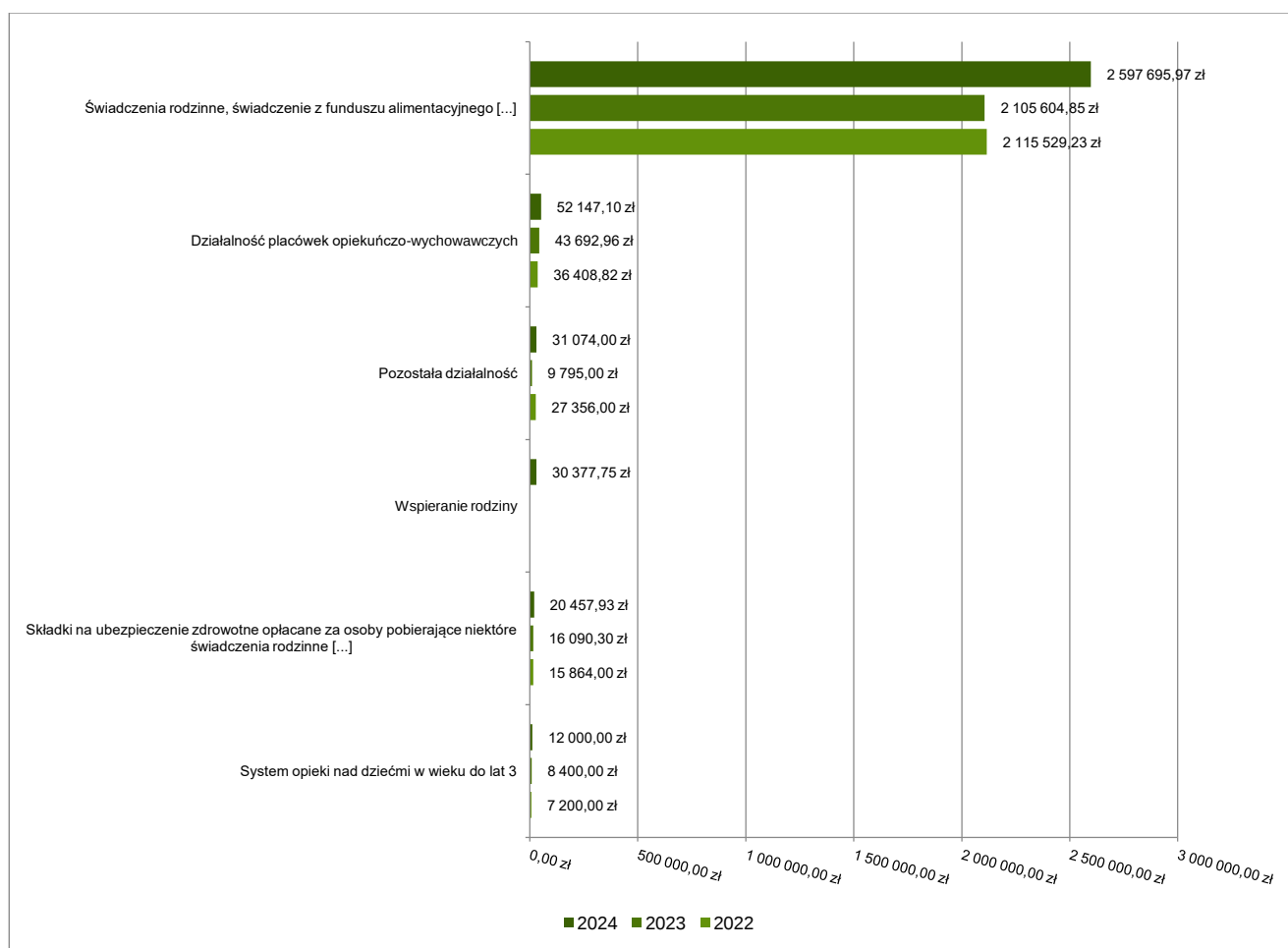
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 500,00 zł, co stanowi 88,97% planu rocznego wynoszącego 562,00 zł. Środki na wydatki w rozdziale 85503 przekazuje ŚUW. Liczba rodzin, którym w roku 2024 wydano Kartę Dużej Rodziny to 64, w tym dla 9 rodzin składających się wyłącznie z seniorów. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 500,00 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 30 377,75 zł, co stanowi 98,78% planu rocznego wynoszącego 30 752,00 zł. Środki zostały przeznaczone na wynagrodzeni i pochodne Asystenta Rodziny. W roku 2024 wsparciem asystenta zostały objęte cztery wielodzietne rodziny przeżywające trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych z wieloma problemami, w których wychowują się małoletnie dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Opatów;
- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 52 147,10 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 52 148,00 zł. W przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka gmina, właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed

umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej, ponosi odpowiednio wydatki na opiekę i wychowanie dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej albo rodzinnym domu dziecka w wysokości:

- 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka - w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
- 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka - w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
- 50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka - w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej. W roku 2024 gmina współfinansowała ze środków własnych pobyt dwójki dzieci w ramach „Pieczy zastępczej”.

- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 20 457,93 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 20 458,00 zł. Wydatki poniesiono na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne - 9 osób. Środki na ten cel wpłynęły do Wojewody Śląskiego;
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 12 000,00 zł, co stanowi 68,18% planu rocznego wynoszącego 17 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pokrycie kosztów dotacji celowej udzielonej przez Gminę Krzepice na dzieci będące mieszkańcami Gminy Opatów uczęszczające do Niepublicznego Żłobka w Krzepicach;
- w rozdziale 85595 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 31 074,00 zł, co stanowi 92,83% planu rocznego wynoszącego 33 475,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na świadczenia rodzinne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP oraz koszty obsługi związane z realizacją zadania w kwocie 31 074,00 zł.

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

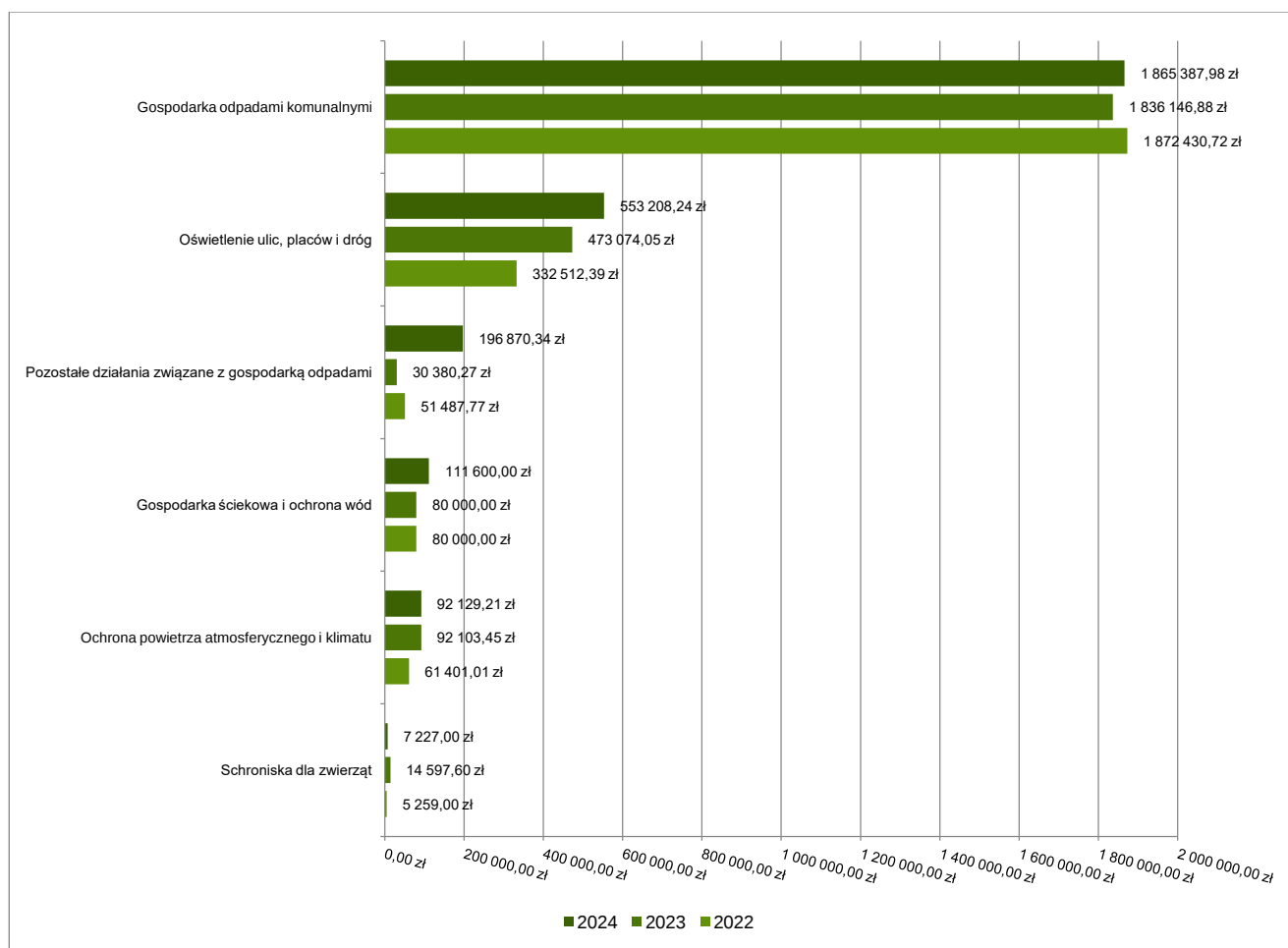


DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 953 262,28 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 832 422,77 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,91%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 111 600,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 111 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Opatowie w kwocie 111 600,00 zł.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 1 865 387,98 zł, co stanowi 98,18% planu rocznego wynoszącego 1 900 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi;
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 92 129,21 zł, co stanowi 91,16% planu rocznego wynoszącego 101 058,05 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu „Czyste powietrze” w kwocie 16 715,05 zł;
 - realizację projektu "Śląskie. Przywracamy błękit" w kwocie 45 414,16 zł;
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 7 227,00 zł, co stanowi 72,27% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. W rozdziale poniesiono wydatki związane z leczeniem chorych bezdomnych zwierząt, oraz z przekazaniem bezdomnych zwierząt do schroniska;
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 553 208,24 zł, co stanowi 91,05% planu rocznego wynoszącego 607 604,23 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - oświetlenie ulic i placów na terenie Gminy Opatów w kwocie 391 299,93 zł;
 - zakup lamp w kwocie 132 840,00 zł
 - wsparcie procesu zarządzania energią w kwocie 21 033,00 zł;
 - usługi dystrybucyjne w kwocie 481,88 zł;
 - naprawę lamp na skwerze w Złochowicach w kwocie 2 000,00 zł;
 - przeprowadzenie inwentaryzacji lamp w kwocie 800,00 zł;
 - dzierżawę słupów w kwocie 4 603,43 zł;
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 196 870,34 zł, co stanowi 90,72% planu rocznego wynoszącego 217 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odbiór wraz z przekazaniem do unieszkodliwienia odpadów zawierających azbest w kwocie 178 776,57 zł;
 - utrzymanie porządku i czystości na terenie Gminy w kwocie 18 093,77 zł, wydatki zostały pokryte częściowo z dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki z tytułu Klastra Energii w kwocie 6 000,00 zł.

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

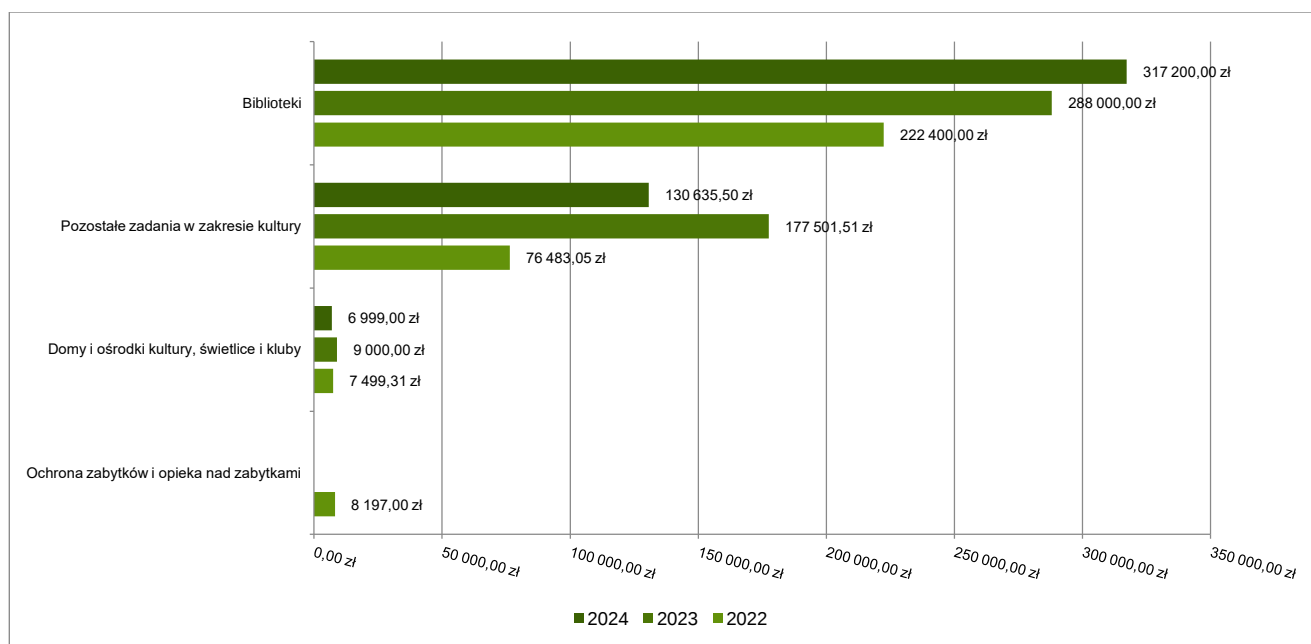


DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 482 956,62 zł, zaś zrealizowane w kwocie 454 834,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,18%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano kwotę 130 635,50 zł, co stanowi 88,00% planu rocznego wynoszącego 148 456,62 zł. Kwota zrealizowanych wydatków obejmuje między innymi wydatki związane z prowadzeniem orkiestry dętej w Złochowicach (21.006,00 zł), zakup nagród rzeczowych w związku z gminnymi konkursami organizowanymi dla młodzieży szkolnej (1.433,93 zł), wydatki związane z organizacją obchodów 85 rocznicy wybuchu II Wojny Światowej (23.939,23 zł); wydatki związane z organizacją 50 rocznicy zawarcia związku małżeńskiego (14.605,39 zł), prowadzenie zespołu „Złochowiczanki” (10.246,80 zł), remont instrumentów orkiestry (7.500,00 zł), a także wydatki z funduszu sołeckiego.
- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 6 999,00 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 7 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup wyposażenia do Wiejskiego Centrum Kultury w Iwanowicach Dużych w kwocie 6 999,00 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 317 200,00 zł, co stanowi 99,91% planu rocznego wynoszącego 317 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Opatowie w kwocie 317 200,00 zł.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zaplanowano 10 000,00 zł;

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

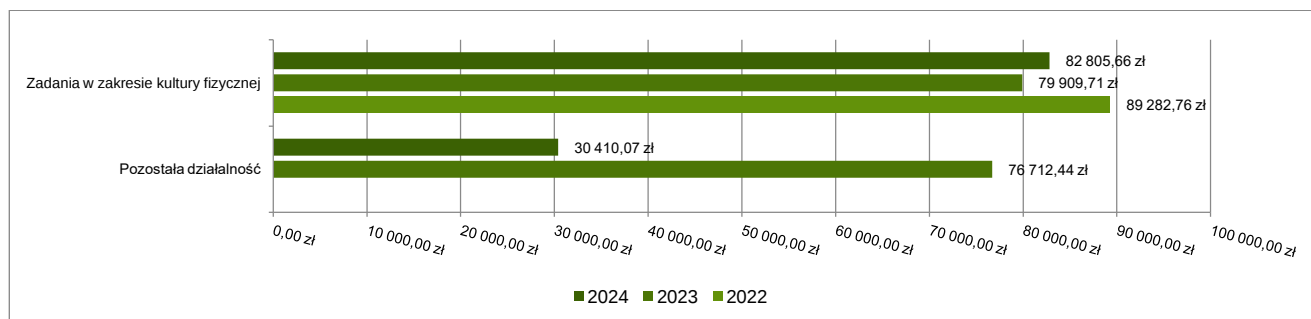


DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 140 397,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 113 215,73 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 80,64%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 82 805,66 zł, co stanowi 96,29% planu rocznego wynoszącego 86 000,00 zł. Ze środków tego rozdziału sfinansowano między innymi wydatki związane z utrzymaniem boiska w miejscowości Waleńców (4.999,20 zł), wynajem kontenera na potrzeby Klubu Sportowego MARATON (11.808,00 zł), organizację zawodów Nordic Walking (1.389,47 zł) i Turnieju Piłki Siatkowej o Puchar Wójta Gminy Opatów (995,97 zł) oraz przekazano dotacje celowe dla następujących klubów i stowarzyszeń Klub Sportowy "Wojownik" (4.000,00zł), Klub Sportowy "Maraton" (44.000,00 zł), Klub Sportowy "Pionier" (4.000,00 zł), Stowarzyszenie "Nasza Szkoła" (8.000,00 zł).
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 30 410,07 zł, co stanowi 55,90% planu rocznego wynoszącego 54 397,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na kontrole placów zabaw i siłowni plenerowych (6 000,00 zł), remont placów zabaw (7 099,56 zł) oraz wydatki z funduszu sołectkiego.

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



1.9. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Opatów w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 17 210 077,40 zł, tj. w 95,12% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 18 093 538,27 zł. Wartości zrealizowanych w 2024 roku wydatków majątkowych przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2024 roku w Gminie Opatów

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
010		Rolnictwo i łowiectwo	12 422 242,83	12 184 025,85	98,08%
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	29 600,00	29 528,00	99,76%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	29 600,00	29 528,00	99,76%
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	12 392 642,83	12 154 497,85	98,08%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	12 392 642,83	12 154 497,85	98,08%
600		Transport i łączność	985 864,14	977 180,78	99,12%
	60016	Drogi publiczne gminne	985 864,14	977 180,78	99,12%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	985 864,14	977 180,78	99,12%
700		Gospodarka mieszkaniowa	102 500,00	100 741,54	98,28%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	102 500,00	100 741,54	98,28%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	102 500,00	100 741,54	98,28%
710		Działalność usługowa	20 236,00	20 235,96	100,00%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	20 236,00	20 235,96	100,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	20 236,00	20 235,96	100,00%
750		Administracja publiczna	319 647,00	56 082,00	17,54%
	75023	Urzędy gmin	56 082,00	56 082,00	100,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	56 082,00	56 082,00	100,00%
	75095	Pozostała działalność	263 565,00	0,00	0,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	60 000,00	0,00	0,00%
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	203 565,00	0,00	0,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	189 106,62	188 643,44	99,76%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	189 106,62	188 643,44	99,76%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	186 506,62	186 043,44	99,75%
		Wydatki o charakterze dotacyjnym na Inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 600,00	2 600,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	639 779,52	602 015,77	94,10%
	80101	Szkoły podstawowe	532 878,52	505 273,40	94,82%

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	532 878,52	505 273,40	94,82%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	106 901,00	96 742,37	90,50%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	106 901,00	96 742,37	90,50%
855		Rodzina	1 171 862,16	1 167 732,06	99,65%
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 171 862,16	1 167 732,06	99,65%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	37 200,00	36 569,68	98,31%
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	1 134 662,16	1 131 162,38	99,69%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	112 300,00	83 640,00	74,48%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	100 000,00	71 340,00	71,34%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	63 100,00	34 440,00	54,58%
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	36 900,00	36 900,00	100,00%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	12 300,00	12 300,00	100,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	12 300,00	12 300,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 130 000,00	1 829 780,00	85,91%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 030 000,00	1 729 780,00	85,21%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 030 000,00	1 729 780,00	85,21%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	100 000,00	100 000,00	100,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00	100 000,00	100,00%
		Razem	18 093 538,27	17 210 077,40	95,12%

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

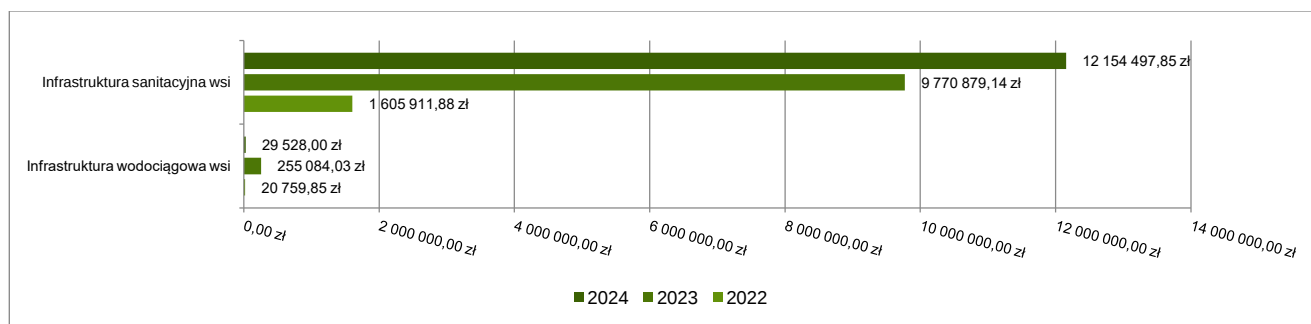
Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 12 422 242,83 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 184 025,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,08%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi wydatkowano kwotę 29 528,00 zł, co stanowi 99,76% planu rocznego wynoszącego 29 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na zakup falownika wraz z oprogramowaniem w celu modernizacji hydroforni w Zwierzyńcu Pierwszym (15.867,00 zł), zakup odpowietrznika na sieci wodociągowej w Iwanowicach Dużych (13.161,00 zł);
- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 12 154 497,85 zł, co stanowi 98,08% planu rocznego wynoszącego 12 392 642,83 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na modernizację dmuchawy w oczyszczalni ścieków w miejscowości Opatów (13 530,00 zł), zakup układu sterowania do stacji zlewnej w

oczyszczalni ścieków w Opatowie (31.298,58 zł). Ponadto w rozdziale tym sfinansowano wydatki między innymi na:

- sporządzenie map i dokumentacji projektowo-kosztowej do celów projektowania kanalizacji w Iwanowicach Małych w kwocie 70 150,00 zł;
- budowę sieci kanalizacji w Zwierzyńcu Pierwszym w kwocie 6 754 696,70 zł;
- przygotowanie dokumentacji na budowę sieci kanalizacyjnej w Waleńczowie, etap I i II w kwocie 7 006,11 zł;
- budowę kanalizacji w miejscowościach Wilkowiecko-Opatów etap I i II w kwocie 5 276 916,46 zł;

Wykres 31: Wydatki majątkowe w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.

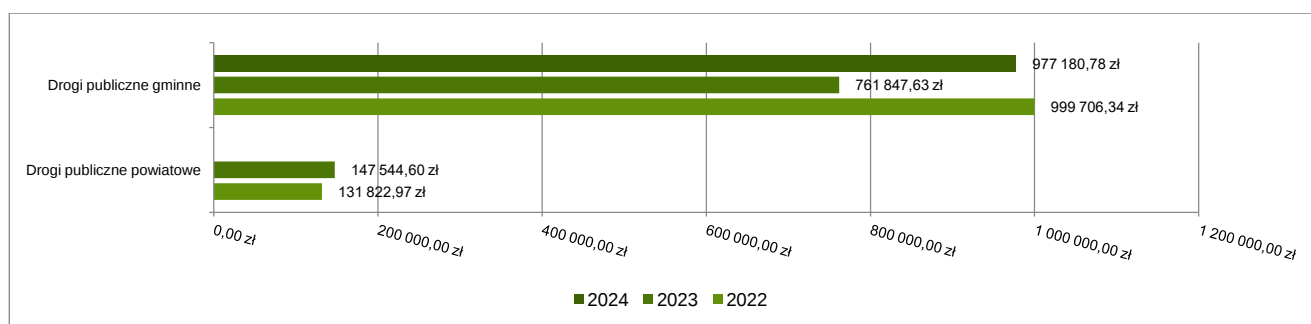


DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 985 864,14 zł, zaś zrealizowane w kwocie 977 180,78 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,12%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 977 180,78 zł, co stanowi 99,12% planu rocznego wynoszącego 985 864,14 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - przebudowę drogi dojazdowej do pól - ulica Lipowa w Wilkowiecku w kwocie 716 508,74 zł;
 - wykonanie map i sporządzenie dokumentacji technicznej potrzebnej do przebudowy drogi gminnej ul. Polna w Iwanowicach Małych w kwocie 21 900,00 zł;
 - modernizację chodnika w Iwanowicach Dużych przy ul. Częstochowskiej w kwocie 146 044,60 zł;
 - przebudowa chodnika w Złochowicach przy ul. Zielonej w kwocie 19 072,80 zł;
 - zakup pługu (w kwocie 21 990,00 zł) oraz kosiarki (w kwocie 37 230,00 zł) ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Wykres 32: Wydatki majątkowe w dziale Transport i łączność w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2022-2023.



DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 102 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 100 741,54 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,28%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 100 741,54 zł, co stanowi 98,28% planu rocznego wynoszącego 102 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zadanie pod nazwą „Zmiana sposobu użytkowania budynku komunalnego w Opatowie ul. Kuźniczka 23” w kwocie 100 741,54 zł

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 20 236,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 20 235,96 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 20 235,96 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 20 236,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup oprogramowania – Plan zagospodarowania przestrzennego w kwocie 20 235,96 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 319 647,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 56 082,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 17,54%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 56 082,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 56 082,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - przygotowanie niezbędnej dokumentacji w projekcie termomodernizacji budynku UG z wykorzystaniem OZE w kwocie 40 461,00 zł;
 - wydatki na wykonanie klimatyzacji w budynku UG w kwocie 15 621,00 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność zaplanowano 263 565,00 zł; w rozdziale tym zaplanowano wydatki w ramach projektu „Cyberbezpieczny samorząd” w kwocie 203 565,00 zł. W roku 2024 nie dokonano wydatków.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 189 106,62 zł, zaś zrealizowane w kwocie 188 643,44 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,76%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 188 643,44 zł, co stanowi 99,76% planu rocznego wynoszącego 189 106,62 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

OSP Waleńczów	100 457,06 zł
Modernizacja sali OSP w Waleńczowie (w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 16 500,00 zł)	61 450,44 zł
Zakup klimatyzatora do budynku OSP w Waleńczowie (w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 25 506,62 zł)	25 506,62 zł
Montaż ogrodzenia wraz z materiałem strażnicy OSP (w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 13 500,00 zł)	13 500,00 zł
OSP Zwierzyniec Pierwszy	85 586,38 zł
Wykonanie pokrycia dachowego na budynku Remizy OSP w Zwierzyncu Pierwszym	62 322,00 zł
Modernizacja ogrodzenia i parkingu placu remizy OSP w Zwierzyncu Pierwszym	23 264,38 zł
OSP Opatów	2 600,00 zł
Dotacja	2 600,00 zł

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 639 779,52 zł, zaś zrealizowane w kwocie 602 015,77 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,10%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 505 273,40 zł, co stanowi 94,82% planu rocznego wynoszącego 532 878,52 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - SP ZŁOCHOWICE – wymiana orynnowania – 21 869,40 zł,

- SP WALEŃCZÓW – renowacja i malowanie dachu – 15 000,00 zł,
- SP IWANOWICE DUŻE - wymiana pokrycia dachu – 79 000,00 zł (32 000,00zł z funduszu sołeckiego),
- SP OPATÓW – wymiana oświetlenia na sali gimnastycznej – 12 300,00 zł; demontaż na parterze i montaż piętro toalet filia Wilkowiecko – 4 480,00zł; wymiana pokrycia dachu na Sali gimnastycznej i łączniku ze szkołą filia Wilkowiecko – 23 760,00 zł; dostosowanie budynku do przepisów przeciwpożarowych filia Wilkowiecko 8 167,70 zł; wymiana pokrycia dachu stołówki – 46 986,00 zł; wymiana drzwi zwykłych i przeciwpożarowych do kotłowni filia Wilkowiecko – 25 153,50 zł; remont posadzki na korytarzu i montaż wykładziny obiektowej atest filia Wilkowiecko – 39 114,00 zł; remont Sali gimnastycznej wraz z ponadplanową izolacją podłoża Sali zajęć dla dzieci filia Wilkowiecko – 121 032,00 zł; SP ZŁOCHOWICE – zakup pomocy na salę sensoryczną – 55 415,00 zł; SP OPATÓW - zakup placu zabaw 19 999,80 zł (fundusz sołecki); zakup gontu na dach SP 32 996,00 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 96 742,37 zł, co stanowi 90,50% planu rocznego wynoszącego 106 901,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - ODDZ.PRZEDSZK. SP ZŁOCHOWICE – dostosowanie/wykonanie łazienki 65 805,00 zł; ODDZ. PRZEDSZK.SP OPATÓW – dostosowanie Sali przedszkolnej filia Wilkowiecko 10 036,47 zł; ODDZ.PRZEDSZK.SP WALEŃCZÓW – zakup placu zabaw 20 900,90 zł.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 171 862,16 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 167 732,06 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,65%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 1 167 732,06 zł, co stanowi 99,65% planu rocznego wynoszącego 1 171 862,16 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - utworzenie Klubu Dziecięcego „Bajkowy Świat Malucha” w Wilkowiecku przy udziale środków z KPO i FERS w kwocie 1 167 732,06 zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 112 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 83 640,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 74,48%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 71 340,00 zł, co stanowi 71,34% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - przygotowanie niezbędnej dokumentacji do projektów rozbudowy instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii w kwocie 71 340,00 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 12 300,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 12 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wykonanie inwentaryzacji oświetlenia ulicznego w ramach zadania pn.: Wymiana nieenergooszczędnych opraw oświetlenia ulic i dróg na oprawy typu LED w Gminie Opatów w kwocie 12 300,00 zł;

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 130 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 829 780,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,91%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 1 729 780,00 zł, co stanowi 85,21% planu rocznego wynoszącego 2 030 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - modernizację budynku remizy OSP na centrum kultury w Opatowie w kwocie 1 729 780,00 zł.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 100 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową przekazaną z budżetu na prace konserwatorskie i restauratorskie w budynku zabytkowego kościoła Parafii w Wilkowiecku w kwocie 100 000,00 zł.

2. Przychody, rozchody i kwota długu w 2024 roku

2.1. PRZYCHODY

Przychody w 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 4 015 253,22 zł, (co stanowi 309,99% planu wynoszącego 1 295 289,00 zł), w tym:

- spłata pożyczki przez OSP Złochowice – 50 000,00 zł;
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych zrealizowane w kwocie 212 456,73 zł;
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi zrealizowane w kwocie 59 942,58 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3 692 853,91 zł.

2.2. ROZCHODY

Rozchody w 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 157 200,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- wykup obligacji w kwocie 1 100 000,00 zł;
- spłata otrzymanej z WFOŚiGW pożyczki w kwocie 57 200,00 zł.

2.3. KWOTA DŁUGU

Kwota długu na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosi 9 176 140,00 zł i składają się na nią:

- kredyt na finansowanie deficytu budżetu w roku 2019 – 1 300 000,00 zł;
- obligacje wyemitowane w 2018 r. – 1 650 000,00 zł;
- obligacje wyemitowane w 2019r. – 550 000,00 zł;
- obligacje wyemitowane w 2020r. – 500 000,00 zł;
- pożyczka podjęta w 2020r. – 176 140,00 zł;
- obligacje wyemitowane w 2021 r. - 1 500 000,00 zł,
- obligacje wyemitowane w 2023 r. – 3 500 000,00 zł.

3. Przychody i koszty Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej zrealizowane w 2024 roku.

Tabela 11: Realizacja przychodów w 2024 roku

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wyk.
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	1 077 000,00	1 081 654,72	100,43%
	40002		Dostarczanie wody	1 077 000,00	1 081 654,72	100,43%
		083	Wpływy z usług	867 000,00	861 276,29	99,34%
		092	Pozostałe odsetki	0,00	10 378,43	-
		265	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego	210 000,00	210 000,00	100,00%

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wyk.
			zakładu budżetowego			
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	752 432,00	711 090,11	94,51%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	752 432,00	711 090,11	94,51%
		083	Wpływy z usług	640 832,00	599 490,11	93,55%
		265	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	111 600,00	111 600,00	100,00%
Razem:				1 829 432,00	1 792 744,83	97,99%

Należności z tyt. sprzedaży usług na dzień 31.12.2024 r. wynoszą 103 878,32 zł, w tym zaległości 76 547,18 zł.

Tabela 12: Realizacja kosztów w 2024 roku

Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wyk.
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	412 052,00	369 746,71	89,73%
	40002	Dostarczanie wody	412 052,00	369 746,71	89,73%
		Wydatki bieżące	412 052,00	369 746,71	89,73%
		a/wydatki jednostek budżetowych	412 052,00	369 746,71	89,73%
		w tym :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	412 052,00	369 746,71	89,73%
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 417 380,00	1 406 968,56	99,27%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	475 860,00	472 735,21	99,34%
		Wydatki bieżące	475 860,00	472 735,21	99,34%
		a/wydatki jednostek budżetowych	475 860,00	472 735,21	99,34%
		w tym :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	475 860,00	472 735,21	99,34%
	900017	Zakłady gospodarki komunalnej	941 520,00	934 233,35	99,23%
		Wydatki bieżące	941 520,00	934 233,35	99,23%
		a/wydatki jednostek budżetowych	935 520,00	928 525,41	99,25%
		w tym :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	894 120,00	888 701,91	99,39%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	41 400,00	39 823,50	96,19%
		b/świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 000,00	5 707,94	95,13%
Razem:			1 829 432,00	1 776 715,27	97,12%

Ogólna kwota zobowiązań z tytułu zakupu dóbr i usług występujących na dzień 31.12.2024 r. wynosi 84 177,67 zł. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Stan środków obrotowych netto na dzień 31.12.2024 r. wynosi – 18 987,93 zł.

4. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

W budżecie Gminy Opatów w pozycjach dotyczących programów wieloletnich zaplanowano takie wydatki, które dotyczą zarówno inwestycji gminnych jak i wydatków bieżących.

Do programów takich, które ujęte były w budżecie Gminy Opatów w 2024r. należą:

1. „Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu Czyste Powietrze”,

2. „Program LIFE. „Śląskie. Przywracamy błękit.”
3. „Cyberbezpieczny Samorząd”;
4. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zwierzyńcu Pierwszym”;
5. „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowościach: Opatów i Wilkowiecko”;
6. „Utworzenie klubu dziecięcego "Bajkowy świat Malucha" w ramach programu MALUCH+”;
7. „Powierzenie świadczenia usług publicznych z zakresu działalności telekomunikacyjnej”;
8. „Rozbudowa instalacji odnawialnych źródeł energii w budynkach mieszkalnych o magazyny energii elektrycznej na terenie Gminy Opatów”;
9. „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Waleńczowie wraz z modernizacją istniejącej infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Opatów”;
10. „Wymiana nieenergooszczędnych opraw oświetlenia ulic i dróg na oprawy LED w Gminie Opatów”;
11. „Zagospodarowanie i adaptacja alei wzdłuż rzeki "Dziunia" w Wilkowiecku”;
12. „Zagospodarowanie i adaptacja Zielonej Przestrzeni wokół Gminnego Centrum Kultury w Opatowie”.

Ad. 1 Zadanie p.n. „Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu Czyste Powietrze” zostało wprowadzone do WPF uchwałą Nr 162/XXIX/2021 Rady Gminy Opatów w dniu 17 czerwca 2021 r. Podstawowym celem zadania jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych.

Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2021-2024 ze środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Wartość zadania została ustalona na kwotę 127.315,05 zł.

W związku z realizacją zadania, na dzień 31.12.2024 r. Gmina poniosła wydatki w wysokości 126 628,34 zł (w tym w 2024 roku – 16 715,05 zł), co stanowi 99,46% wartości zadania.

Ad. 2 W związku z dofinansowaniem w ramach projektu „Śląskie. Przywracamy błękit.” do WPF uchwałą Nr 219/XXXVIII/2022 w dniu 28 kwietnia 2022 roku wprowadzone zostało zadanie p.n. Program LIFE. „Śląskie. Przywracamy błękit.” Projekt zaplanowano do realizacji w latach 2022-2027. Wartość zadania została ustalona w kwocie 182 973,00 zł, z tego:

- środki własne Gminy w kwocie 9 156,00 zł,

- środki z programu LIFE „Śląskie. Przywracamy błękit.” w kwocie 173 817,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku łączna kwota wydatków poniesionych na realizację zadania wynosi 109 170,80 zł (w tym w 2024 roku 45 414,16 zł); co stanowi 59,66% ogólnej jego wartości.

Ad. 3 Zadanie z programu "Cyberbezpieczny samorząd", do załącznika Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” w pozycjach 1.1.1.2 i 1.1.2.2 wprowadzone zostało uchwałą Nr 17/IV/2024 z dnia 27 czerwca 2024 roku. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2024-2026. Wartość zadania została ustalona na kwotę 522 750,00 zł; z tego w ramach wydatków:

- bieżących na kwotę 128 535,00 zł,

- majątkowych na kwotę 394 215,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Gmina nie poniosła wydatków.

Ad. 4 W związku z dofinansowaniem z programu Rządowy Fundusz Polski Ład do WPF uchwałą Nr 194/XXXIV/2021 Rady Gminy Opatów w dniu 30 listopada 2021 r. zostało wprowadzone zadanie p.n. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zwierzyńcu Pierwszym”. Podstawowym celem zadania jest poprawa stanu środowiska oraz wskaźnika skanalizowania w Gminie Opatów. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2021-2024. Łączne nakłady finansowe zostały ustalone w wysokości 12 090 802,60 zł.

Na dzień 31.12.2024 r. łączna kwota wydatków poniesionych na realizację zadania wynosi 11 869 652,46 zł (w tym w roku 2024 – 6 753 859,19 zł), co stanowi 98,17% ogólnej jego wartości.

Ad. 5. W związku z dofinansowaniem z programu Rządowy Fundusz Polski Ład do WPF uchwałą Nr 251/XLIV/2022 z dnia 29 września 2022 roku zostało wprowadzone zadanie p.n. „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowościach: Opatów i Wilkowiecko”. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2022-2024. Łączne nakłady finansowe 9 782 830,00 zł.

Na dzień 31.12.2024 r. łączna kwota wydatków poniesionych na realizację zadania wynosi 9 758 357,10 zł (w tym w 2024 roku – 4 886 000,00 zł) co stanowi 99,75% ogólnej jego wartości.

Ad. 6 Do załącznika Nr 2 do WPF uchwałą Nr 344/LXIII/2023 z dnia 30 listopada 2023 roku dodano przedsięwzięcie: Utworzenie klubu dziecięcego "Bajkowy świat Malucha" w związku z dofinansowaniem na zadanie polegające na utworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2023-2025. Łączna kwota nakładów na zadanie wynosiła 755 957,01 zł. 17 lipca 2024r. uchwałą Nr 21/V/2024 zwiększono nakłady o kwotę 450 205,15 zł do kwoty 1 206 162,16 zł.

Na dzień 31.12.2024r. łączna kwota poniesionych na realizację zadania wydatków wynosi 1 202 032,06 zł (w tym w 2024 roku – 1 167 732,06 zł); co stanowi 99,66% ogólnej jego wartości.

Ad. 7 Do załącznika nr 2 do WPF uchwałą Nr 316/LVI/2023 z dnia 22 czerwca 2023r. w poz. 1.3.1.2 dodano przedsięwzięcie p.n. "Powierzenie świadczenia usług publicznych z zakresu działalności telekomunikacyjnej". Celem zadania jest eksploatacja i udostępnianie światłowodowej sieci telekomunikacyjnej będącej własnością gminy Opatów. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2023-2027. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 22 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2024r. łączna kwota poniesionych na realizację zadania wydatków wynosi 8 800,00 zł (w tym w 2024 roku – 4 400,00 zł); co stanowi 40,00% ogólnej jego wartości.

Ad. 8 Uchwałą Nr 33/VIII/2024 z dnia 12 listopada 2024 r. przyjęto do realizacji w latach 2024-2025 przedsięwzięcie „Rozbudowa instalacji odnawialnych źródeł energii w budynkach mieszkalnych o magazyny energii elektrycznej na terenie Gminy Opatów”. Wartość tego zadania ustalono na kwotę 1 593 232, 56 zł; z tego w ramach wydatków:

- bieżących na kwotę 147 132,57 zł,

- majątkowych na kwotę 1 446 099,99 zł.

Na dzień 31.12.2024r. łączna kwota poniesionych wydatków wynosi 36 900,00 zł, co stanowi 2,32 % ogólnej jego wartości.

Ad. 9 Uchwałą Nr 349/LXV/2023 z dnia 21 grudnia 2023 roku przyjęto do realizacji w latach 2023-2025 przedsięwzięcie „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Waleńczowie wraz z modernizacją istniejącej infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Opatów”. Wartość tego zadania ustalono na kwotę 5 474 500,00 zł.

Na dzień 31.12.2024r. łączna kwota poniesionych wydatków wynosi 4 072,60 zł, co stanowi 0,07 % ogólnej jego wartości.

Ad. 10 Uchwałą Nr 33/VIII/2024 z dnia 12 listopada 2024 r. przyjęto do realizacji w latach 2024-2025 przedsięwzięcie „Wymiana nieenergooszczędnych opraw oświetlenia ulic i dróg na oprawy LED w Gminie Opatów”. Wartość tego zadania ustalono na kwotę 852 300,00 zł.

Na dzień 31.12.2024r. łączna kwota poniesionych wydatków wynosi 12 300,00 zł, co stanowi 1,44 % ogólnej jego wartości.

Ad. 11 Uchwałą Nr 26/VII/2024 z dnia 27 września 2024 r. przyjęto do realizacji w latach 2024-2025 przedsięwzięcie „Zagospodarowanie i adaptacja alei wzdłuż rzeki "Dziunia" w Wilkowiecku”. Wartość tego zadania ustalono na kwotę 143 750,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Gmina nie poniosła wydatków.

Ad. 12 Uchwałą Nr 26/VII/2024 z dnia 27 września 2024 r. przyjęto do realizacji w latach 2024-2025 przedsięwzięcie „Zagospodarowanie i adaptacja Zielonej Przestrzeni wokół Gminnego Centrum Kultury w Opatowie”. Wartość tego zadania ustalono na kwotę 168 750,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Gmina nie poniosła wydatków.

5. Informacja o utrzymaniu czystości i porządku na terenie Gminy Opatów

Na dzień 31.12.2024 r. łączna kwota dochodów, na które składają się wpłaty za wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy wyniosła 1 800 478,11 zł. Dodatkowe wpływy związane z gospodarką odpadami uzyskano z tytułu:

- wpływu z opłat za czynności egzekucyjne w kwocie 3 659,92 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 7 894,47 zł.

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 31.12.2024r. wyniosły 168 038,33 zł, w tym zaległości: 135 328,46 zł.

Zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, Gmina pokryła koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w łącznej wysokości 1 865 387,98 zł. Wymieniona kwota objęła koszty:

- odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych w kwocie 1 834 352,78 zł,
- obsługi administracyjnej tego systemu - wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika merytorycznie zajmującego się organizacją gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy w kwocie 30 250,00 zł,
- działalności egzekucyjnej komornika w kwocie 785,20 zł.

Zgodnie z przepisami ustawy, z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi Gmina może także pokryć koszty:

- tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
- edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi,
- wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych,
- utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym,
- utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami. Na dzień 31.12.2024 r. Gmina nie poniosła kosztów w/w zakresie.

W 2024 roku, podobnie jak w poprzednich latach system gospodarowania odpadami komunalnymi zamknął się deficytem. Nadwyżka wydatków nad dochodami została pokryta z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zgodnie z uchwałą Rady Gminy Opatów.

6. Informacja o wykorzystaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

Zgodnie z art. 65 ust. 11 ustawy z dnia 31 marca 2020r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób

zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw, Gmina gromadzi środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wydzielonym rachunku dochodów i przeznacza na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach planu finansowego do tego rachunku.

Na dzień 31.12.2024 r. Gmina realizowała następujące zadania:

- 1) Wypłatę dodatku z tytułu refundacji podatku VAT za gaz - z zaplanowanych środków w kwocie 7 140,00 zł Gmina otrzymała kwotę 2 939,81 zł. Z otrzymanych środków Gmina wypłaciła dodatek w kwocie 2 882,17 zł oraz pokryła koszty obsługi zadania w kwocie 57,64 zł.
- 2) Wypłatę dodatku elektrycznego - z zaplanowanych 1 020,00 zł Gmina otrzymała środki w wysokości 1 020,00 zł. Z otrzymanych środków Gmina wypłaciła dodatki w wysokości 1 000,00 zł oraz pokryła koszty obsługi zadania w kwocie 20,00 zł.
- 3) W dniu 29 grudnia 2021 r. na rachunek Gminy wpłynęła nagroda w wysokości 250 000,00 zł za osiągnięcie trzeciego miejsca w rankingu konkursu "Rosnąca Odporność". Na dzień 01.01.2024r. do wykorzystania została kwota 212 456,73 zł. W 2024 roku Gmina zakupiła pług w kwotę 21 990,00 zł, kosiarkę w kwocie 37 230,00 zł oraz dokończono zadanie pn.: "Zmiana sposobu użytkowania budynku komunalnego w Opatowie ul. Kuźniczka 23" w kwocie 93 236,73 zł.

Niewykorzystane środki w kwocie 60 000,00 zł zostaną wprowadzone do budżetu w kolejnym roku.

7. Informacja o wykorzystaniu środków z Funduszu Pomocy

Zgodnie z art. 14 ust. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa Gmina gromadzi środki z Funduszu Pomocy na wydzielonym rachunku dochodów i przeznacza na wydatki związane z finansowaniem lub dofinansowaniem realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. Gmina otrzymała na ten cel środki z Funduszu Pomocy w kwocie 269 138,26 zł i zrealizowała następujące zadania:

- nadawanie numeru PESEL na wnioski w kwocie 263,43 zł;
- potwierdzenie tożsamości i wprowadzenie danych na podstawie art. 9 w kwocie 6,33 zł;
- realizację dodatkowych zadań oświatowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy w kwocie 225 027,00 zł;
- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży będących obywatelami Ukrainy w kwocie 1 815,50 zł;
- wypłatę jednorazowych świadczeń pieniężnych 300+ dla obywateli Ukrainy w kwocie 1 224,00 zł;
- wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy w kwocie 31 074,00 zł,
- wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 wraz z kosztami obsługi w kwocie 9 728,00 zł.

8. Informacja o wykorzystaniu środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Tabela 13: Wykonanie planu dochodów z programu Polski Ład

<u>Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zwierzyńcu Pierwszym</u>				
Dział	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	6 673 642,83	6 673 642,83	100,00%
	Dochody majątkowe	6 673 642,83	6 673 642,83	100,00%
	z tego:			
	- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 673 642,83	6 673 642,83	100,00%
<u>Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowościach: Opatów i Wilkowiecko</u>				
Dział	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	4 812 000,00	4 812 000,00	100,00%
	Dochody majątkowe	4 812 000,00	4 812 000,00	100,00%
	z tego:			
	- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 812 000,00	4 812 000,00	100,00%
<u>Modernizacja budynku remizy OSP na centrum kultury w Opatowie</u>				
Dział	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 820 000,00	1 534 302,00	84,30%
	Dochody majątkowe	1 820 000,00	1 534 302,00	84,30%
	z tego:			
	- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 820 000,00	1 534 302,00	84,30%
Razem:		13 305 642,83	13 019 944,83	97,85%

Tabela 14: Wykonanie planu wydatków z programu Polski Ład

<u>Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zwierzyńcu Pierwszym</u>					
Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	6 673 642,83	6 673 642,83	100,00 %
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	6 673 642,83	6 673 642,83	100,00 %
		Wydatki majątkowe	6 673 642,83	6 673 642,83	100,00 %
		z tego :			
		- inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 673 642,83	6 673 642,83	100,00 %
<u>Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowościach: Opatów i Wilkowiecko</u>					
Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	4 812 000,00	4 812 000,00	100,00 %
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 812 000,00	4 812 000,00	100,00 %
		Wydatki majątkowe	4 812 000,00	4 812 000,00	100,00 %
		z tego :			
		- inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 812 000,00	4 812 000,00	100,00 %
<u>Modernizacja budynku remizy OSP na centrum kultury w Opatowie</u>					
Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan przed zmianami w zł	Zmiany w zł	Wykonanie w %
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 820 000,00	1 534 302,00	84,30 %
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 820 000,00	1 534 302,00	84,30 %
		Wydatki majątkowe	1 820 000,00	1 534 302,00	84,30 %
		z tego :			
		- inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 820 000,00	1 534 302,00	84,30 %
Razem:			13 305 642,83	13 019 944,83	97,85 %

9. Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Tabela 15: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Zmiany		Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
750			Administracja publiczna	0,00	313 850,00	200,00	313 650,00	0,00	0,00%
	75095		Pozostała działalność	0,00	313 850,00	200,00	313 650,00	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	13 111,80	0,00	13 111,80	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 878,20	0,00	2 878,20	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	77 357,90	200,00	77 157,90	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	16 937,10	0,00	16 937,10	0,00	0,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	166 923,30	0,00	166 923,30	0,00	0,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	36 641,70	0,00	36 641,70	0,00	0,00%
855			Rodzina	721 657,01	1 361 517,31	948 512,16	1 134 662,16	1 131 162,38	99,69%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	721 657,01	1 361 517,31	948 512,16	1 134 662,16	1 131 162,38	99,69%
		6053	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	470 068,00	303 324,00	773 392,00	0,00	0,00	-
		6054	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 439,01	109 681,15	175 120,16	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	153 610,98	773 392,00	0,00	927 002,98	927 002,98	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 539,02	175 120,16	0,00	207 659,18	204 159,40	98,31%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	54 343,00	42 453,65	5 553,65	91 243,00	82 314,16	90,21%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	54 343,00	42 453,65	5 553,65	91 243,00	82 314,16	90,21%
		4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 239,52	4 000,00	0,00	33 239,52	32 019,05	96,33%
		4012	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 600,00	200,00	0,00	1 800,00	1 685,23	93,62%
		4041	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 688,00	587,87	0,00	2 275,87	2 275,87	100,00%
		4042	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	89,00	30,78	0,00	119,78	119,78	100,00%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 003,56	600,00	0,00	5 603,56	5 451,61	97,29%
		4112	Składki na ubezpieczenia społeczne	270,00	30,00	0,00	300,00	286,93	95,64%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	715,57	100,00	0,00	815,57	787,05	96,50%
		4122	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40,00	5,00	0,00	45,00	41,43	92,07%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	12 367,35	0,00	5 287,87	7 079,48	1 461,69	20,65%
		4212	Zakup materiałów i wyposażenia	656,00	0,00	265,78	390,22	76,95	19,72%
		4411	Podróże służbowe krajowe	950,00	0,00	0,00	950,00	0,00	0,00%
		4412	Podróże służbowe krajowe	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00%
		4441	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 593,40	0,00	0,00	1 593,40	1 148,13	72,06%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Zmiany		Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		4442	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	80,60	0,00	0,00	80,60	60,44	74,99%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	33 002,44	0,00	33 002,44	33 002,44	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 897,56	0,00	3 897,56	3 897,56	100,00%
			RAZEM	776 000,01	1 717 820,96	954 265,81	1 539 555,16	1 213 476,54	78,82%

10. Wykaz dotacji udzielonych w 2024 roku z budżetu Gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych

Tabela 16: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Opatów za 2024 rok

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji w zł					
			podmiotowej		przedmiotowej		celowej	
			plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie
Jednostki sektora finansów publicznych								
750	75023	Starostwo Powiatowe w Kłobucku					26 500,00	26 500,00
855	85516	Gmina Krzepice					17 600,00	12 000,00
900	90001	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Opatowie			111 600,00	111 600,00		
400	40002				210 000,00	210 000,00		
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Opatowie	317 500,00	317 200,00				
Jednostki sektora nienależące do sektora finansów publicznych								
754	75412	OSP w Zwierzyńcu Pierwszym					2 600,00	2 600,00
754	75412	OSP w Opatowie					2 600,00	2 600,00
754	75412	OSP w Iwanowicach Dużych					2 600,00	2 600,00
754	75412	OSP w Iwanowicach Małych					2 600,00	2 600,00
754	75412	OSP w Złochowicach					2 600,00	2 600,00
754	75412	OSP w Waleńczowie					2 600,00	2 600,00
754	75412	OSP w Wilkowiecku					3 475,00	3 475,00
801	80101	Szkoła Niepubliczna "Nasza Szkoła" w Zwierzyńcu Pierwszym	6 907 600,00	6 907 584,50				
801	80195	Szkoła Niepubliczna "Nasza Szkoła" w Zwierzyńcu Pierwszym					139 509,00	135 054,00
921	92120	Parafia Katolicka p/w św. Mikołaja w Wilkowiecku					100 000,00	100 000,00
926	92605	Organizacje pozarządowe prowadzące działalność w zakresie kultury fizycznej i sportu					60 000,00	60 000,00
Ogółem:			7 225 100,00	7 224 784,50	321 600,00	321 600,00	362 684,00	352 629,00

11. Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie

Tabela 17: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Opatów za 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	647 580,64	647 580,64	100,00%
	01095		Pozostała działalność	647 580,64	647 580,64	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	647 580,64	647 580,64	100,00%
600			Transport i łączność	20 520,00	20 520,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	20 520,00	20 520,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 520,00	20 520,00	100,00%
750			Administracja publiczna	73 102,73	71 872,58	98,32%
	75011		Urzędy wojewódzkie	73 102,73	71 872,58	98,32%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	73 102,73	71 872,58	98,32%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	189 549,00	189 548,99	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 423,00	1 423,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 423,00	1 423,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	134 432,00	134 431,99	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	134 432,00	134 431,99	100,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	53 694,00	53 694,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	53 694,00	53 694,00	100,00%
752			Obrona narodowa	1 296,72	1 296,72	100,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	300,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa	996,72	996,72	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	996,72	996,72	100,00%
758			Różne rozliczenia	78,88	78,88	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	78,88	78,88	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	78,88	78,88	100,00%
801			Oświata i wychowanie	85 632,89	85 019,44	99,28%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	85 632,89	85 019,44	99,28%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	85 632,89	85 019,44	99,28%
852			Pomoc społeczna	470 394,03	445 758,81	94,76%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	250 000,00	225 984,68	90,39%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	250 000,00	225 984,68	90,39%
	85295		Pozostała działalność	220 394,03	219 774,13	99,72%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	220 394,03	219 774,13	99,72%
855			Rodzina	2 642 505,32	2 618 653,90	99,10%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 621 485,32	2 597 695,97	99,09%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 615 135,00	2 591 345,65	99,09%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6 350,32	6 350,32	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	562,00	500,00	88,97%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	562,00	500,00	88,97%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	20 458,00	20 457,93	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 458,00	20 457,93	100,00%
			Razem	4 130 660,21	4 080 329,96	98,78%

Tabela 18: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Opatów za 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	647 580,64	647 580,64	100,00%
	01095		Pozostała działalność	647 580,64	647 580,64	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 713,46	10 713,46	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 813,80	1 813,80	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	153,00	153,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	634 882,98	634 882,98	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17,40	17,40	100,00%
600			Transport i łączność	20 520,00	20 520,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	20 520,00	20 520,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 520,00	20 520,00	100,00%
750			Administracja publiczna	73 102,73	71 872,58	98,32%
	75011		Urzędy wojewódzkie	73 102,73	71 872,58	98,32%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 012,12	59 981,67	98,31%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 395,79	10 221,33	98,32%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 494,82	1 469,58	98,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	200,00	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	189 549,00	189 548,99	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 423,00	1 423,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 190,30	1 190,30	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	203,54	203,54	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29,16	29,16	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	134 432,00	134 431,99	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	85 200,00	85 200,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 212,24	3 212,24	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	317,85	317,85	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 223,65	31 223,65	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 475,26	14 475,25	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3,00	3,00	100,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	53 694,00	53 694,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	31 600,00	31 600,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 820,74	1 820,74	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	175,28	175,28	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 754,49	17 754,49	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 340,49	2 340,49	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3,00	3,00	100,00%
752			Obrona narodowa	1 296,72	1 296,72	100,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa	996,72	996,72	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	488,96	488,96	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	82,78	82,78	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11,98	11,98	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	413,00	413,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	85 632,89	85 019,44	99,28%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	85 632,89	85 019,44	99,28%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	85 632,89	85 019,44	99,28%
852			Pomoc społeczna	470 394,03	445 758,81	94,76%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	250 000,00	225 984,68	90,39%
		3110	Świadczenia społeczne	242 700,00	219 402,60	90,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 800,00	2 800,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	490,00	488,88	99,77%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70,00	68,60	98,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	940,00	272,60	29,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 952,00	98,40%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
	85295		Pozostała działalność	220 394,03	219 774,13	99,72%
		3110	Świadczenia społeczne	211 759,25	211 139,35	99,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 534,62	3 534,62	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	617,15	617,15	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	71,01	71,01	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 412,00	4 412,00	100,00%
855			Rodzina	2 642 505,32	2 618 653,90	99,10%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 621 485,32	2 597 695,97	99,09%
		3110	Świadczenia społeczne	2 346 512,32	2 334 742,03	99,50%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 625,00	54 592,66	93,12%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 539,00	6 538,55	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	204 600,00	197 923,06	96,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 600,00	1 352,25	52,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 248,00	2 247,42	99,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	361,00	300,00	83,10%
	85503		Karta Dużej Rodziny	562,00	500,00	88,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	562,00	500,00	88,97%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	20 458,00	20 457,93	100,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	20 458,00	20 457,93	100,00%
			Razem	4 130 581,33	4 080 251,08	98,78%

12. Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Tabela 19: Wykonanie planu dochodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	152 000,00	152 000,00	147 756,86	97,21%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	152 000,00	152 000,00	147 756,86	97,21%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	40 000,00	40 000,00	32 017,10	80,04%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	112 000,00	112 000,00	115 739,76	103,34%
			Razem	152 000,00	152 000,00	147 756,86	97,21%

Tabela 20: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
851			Ochrona zdrowia	152 000,00	211 942,58	177 543,59	83,77%
	85153		Zwalczanie narkomanii	9 000,00	9 000,00	4 480,00	49,78%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	4 480,00	89,60%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	143 000,00	202 942,58	173 063,59	85,28%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 000,00	21 000,00	18 876,00	89,89%
		3110	Świadczenia społeczne	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	1 900,00	1 244,79	65,52%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00	46 000,00	44 608,75	96,98%
		4190	Nagrody konkursowe	20 000,00	22 760,00	22 753,71	99,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	9 240,00	9 059,47	98,05%
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	1 842,81	92,14%
		4300	Zakup usług pozostałych	33 700,00	91 242,58	71 386,99	78,24%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	600,00	498,07	83,01%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	2 000,00	830,00	41,50%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	1 963,00	98,15%
			Razem	152 000,00	211 942,58	177 543,59	83,77%

13. Plan wydatków na przedsięwzięcia przeznaczone do realizacji w ramach funduszu soleckiego w roku 2024

Tabela 21: Wykonanie planu wydatków na przedsięwzięcia przeznaczone do realizacji w ramach funduszu soleckiego w roku 2024

Dział	Rozdział	Nazwa solectwa	Nazwa zadania	Kwota (w zł)	
				Plan	Realizacja
600	60016	Brzezinki	Poprawa stanu nawierzchni na ulicy Górnej i Dolnej	15 477,57	0,00
750	75023	Brzezinki	Utrzymanie porządku na przystankach PKS	4 400,00	3 697,83
			R a z e m :	19 877,57	3 697,83
750	75023	Iwanowice Duże	Utrzymanie porządku na przystankach PKS	4 506,62	4 346,61
801	80101	Iwanowice Duże	Wykonanie ogrodzenia placu zabaw przy szkole podstawowej	4 000,00	4 000,00
801	80101	Iwanowice Duże	Wymiana pokrycia dachowego na budynku szkoły	32 000,00	32 000,00
900	90015	Iwanowice Duże	Zakup i montaż lamp solarnych	16 000,00	15 867,00
921	92109	Iwanowice Duże	Zakup wyposażenia dla Wiejskiego Centrum Kultury	7 000,00	6 999,00
			R a z e m :	63 506,62	63 212,61
754	75412	Iwanowice Małe	Remont schodów przy OSP w Iwanowicach Małych	21 342,81	21 301,14
754	75412	Iwanowice Małe	Remont łazienek w strażnicy OSP w Iwanowicach Małych	9 422,00	9 420,00
900	90015	Iwanowice Małe	Zakup i montaż lamp solarnych	10 578,00	10 578,00
			R a z e m :	41 342,81	41 299,14
900	90015	Iwanowice -Naboków	Zakup i montaż lamp solarnych	10 578,00	10 578,00
921	92105	Iwanowice -Naboków	Organizacja pikniku rodzinnego dla mieszkańców	1 560,04	1 500,00
926	92695	Iwanowice -Naboków	Remont urządzeń i doposażenie na placu zabaw	7 422,00	7 422,00
			R a z e m :	19 560,04	19 500,00
754	75412	Opatów	Doposażenie i remont strażnicy OSP w Opatowie	15 000,00	14 991,63
801	80101	Opatów	Budowa placu zabaw przy szkole w Opatowie	20 000,00	19 999,80
921	92105	Opatów	Zakup wyposażenia małego AGD na imprezy aktywizujące mieszkańców	10 000,00	10 000,00
900	90015	Opatów	Zakup i montaż lamp solarnych	11 506,62	10 578,00
926	92695	Opatów	Zakup bramek na boisko	7 000,00	6 577,48
			R a z e m :	63 506,62	62 146,91
926	92605	Waleńczów	Bieżące utrzymanie boiska do piłki nożnej w Waleńczowie	5 000,00	4 999,22
750	75023	Waleńczów	Utrzymanie porządku na przystankach PKS	3 000,00	2 894,85
754	75412	Waleńczów	Remont ogrodzenia strażnicy OSP w Waleńczowie	13 500,00	13 500,00
754	75412	Waleńczów	Modernizacja sali w budynku OSP w Waleńczowie	16 500,00	16 500,00

Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Nazwa zadania	Kwota (w zł)	
				Plan	Realizacja
754	75412	Waleńczów	Zakup i montaż klimatyzacji w budynku strażnicy OSP w Waleńczowie	25 506,62	25 506,62
			R a z e m :	63 506,62	63 400,69
750	75023	Wilkowiecko	Utrzymanie porządku na przystankach PKS	4 500,00	4 120,79
754	75412	Wilkowiecko	Remont w budynku strażnicy OSP w Wilkowiecku	37 513,50	37 500,49
900	90015	Wilkowiecko	Zakup i montaż lamp solarnych	18 511,50	18 511,50
926	92695	Wilkowiecko	Ogrodzenie placu zabaw	2 981,62	2 980,06
			R a z e m :	63 506,62	63 112,84
754	75412	Złochowice	Remont strażnicy OSP	50 000,00	49 976,00
754	75412	Złochowice	Obsługa pieca w kotłowni OSP	2 500,00	2 500,00
900	90015	Złochowice	Naprawa lamp na skwerze	2 000,00	2 000,00
921	92105	Złochowice	Organizacja dożynek sołeckich	1 506,62	1 500,15
921	92105	Złochowice	Naprawa instrumentów orkiestry dętej	7 500,00	7 500,00
			R a z e m :	63 506,62	63 476,15
600	60016	Zwierzyniec Pierwszy	Poprawa nawierzchni dróg	30 000,00	9 028,02
921	92105	Zwierzyniec Pierwszy	Imprezy aktywizujące mieszkańców	10 580,73	10 572,56
			R a z e m :	40 580,73	19 600,58
600	60016	Zwierzyniec Drugi	Budowa drogi Kleć	25 085,12	0,00
			R a z e m :	25 085,12	0,00
			O g ó ł e m :	463 979,37	399 446,75