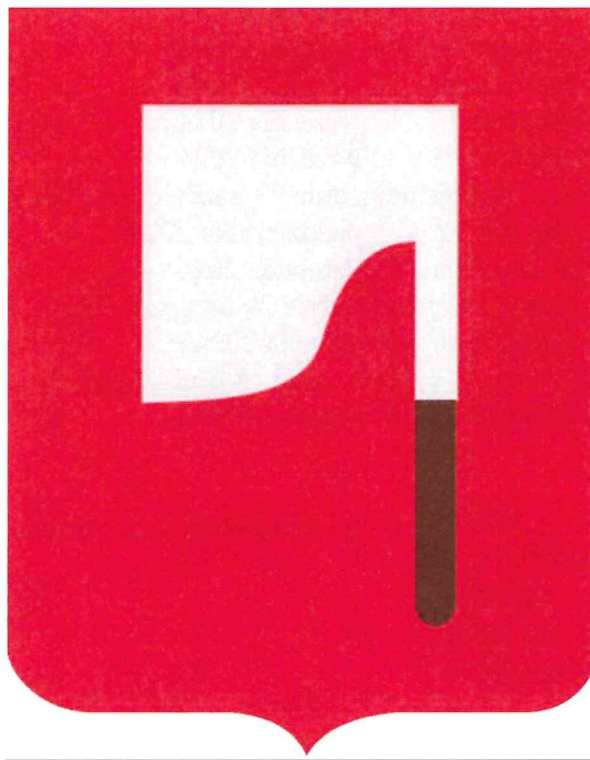




SPRAWOZDANIE

Z PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY OPOLE LUBELSKIE ZA 2024 ROK

Rada Miejska uchwaliła budżet gminy Opole Lubelskie na rok 2024 w dniu 20 grudnia 2023 r. określając dochody budżetu na poziomie 99.872.613 zł, planowane wydatki na poziomie 105.057.307 zł, przychody budżetu w kwocie 7.324.694 zł, rozchody budżetu w kwocie 2.140.000 zł.

W trakcie 2024 roku wprowadzono zmiany w planie wymienionych wielkości na podstawie poniższych uchwał i zarządzeń:

- Uchwała nr LXI/518/2024 Rady Miejskiej z dnia 19 stycznia 2024 r;
- Zarządzenie nr 703/2024 Burmistrza z 29 stycznia 2024 r;
- Uchwała nr LXII/535/2024 Rady Miejskiej z dnia 28 lutego 2024 r;
- Zarządzenie nr 718/2024 Burmistrza z 29 lutego 2024 r;
- Zarządzenie nr 727/2024 Burmistrza z 29 marca 2024 r;
- Zarządzenie nr 730/2024 Burmistrza z 04 kwietnia 2024 r;
- Zarządzenie nr 732/2024 Burmistrza z 12 kwietnia 2024 r;
- Uchwała nr LXIII/549/2024 Rady Miejskiej z dnia 24 kwietnia 2024 r;
- Zarządzenie nr 739/2024 Burmistrza z 29 kwietnia 2024 r;
- Uchwała nr II/12/2024 Rady Miejskiej z dnia 21 maja 2024 r;
- Zarządzenie nr 8/2024 Burmistrza z 31 maja 2024 r;
- Zarządzenie nr 14/2024 Burmistrza z 07 czerwca 2024 r;
- Uchwała nr III/30/2024 Rady Miejskiej z dnia 19 czerwca 2024 r;
- Zarządzenie nr 20/2024 Burmistrza z 28 czerwca 2024 r;

- Zarządzenie nr 24/2024 Burmistrza z 08 lipca 2024 r;
- Zarządzenie nr 30/2024 Burmistrza z 30 lipca 2024 r;
- Zarządzenie nr 35/2024 Burmistrza z 14 sierpnia 2024 r;
- Zarządzenie nr 42/2024 Burmistrza z 30 sierpnia 2024 r;
- Zarządzenie nr 48/2024 Burmistrza z 13 września 2024 r;
- Zarządzenie nr 55/2024 Burmistrza z 30 września 2024 r;
- Uchwała nr VI/54/2024 Rady Miejskiej z dnia 23 października 2024 r;
- Zarządzenie nr 65/2024 Burmistrza z 30 października 2024 r;
- Zarządzenie nr 72/2024 Burmistrza z 19 listopada 2024 r;
- Uchwała nr VII/71/2024 Rady Miejskiej z dnia 29 listopada 2024 r;
- Zarządzenie nr 83/2024 Burmistrza z 06 grudnia 2024 r;
- Uchwała nr VIII/78/2024 Rady Miejskiej z dnia 18 grudnia 2024 r;
- Zarządzenie nr 93/2024 Burmistrza z 27 grudnia 2024 r.

Budżet gminy na dzień 31.12.2024 r. po wprowadzeniu zmian wynosi:

- dochody	- 109.646.754,77 zł
- wydatki	- 115.603.718,77 zł
- przychody	- 9.596.964,00 zł
- rozchody	- 3.640.000,00 zł

DOCHODY BUDŻETU

Pierwotny plan dochodów budżetowych uchwalony przez Radę Miejską wynosił **99.872.613 zł**. Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie planowanych dochodów o **9.774.141,77 zł** i ostateczny plan wynosi **109.646.754,77 zł**.

W okresie sprawozdawczym osiągnięto dochody w wysokości **109.015.182,65 zł**, co stanowi **99,42 %** wielkości planowanej.

Pełną realizację dochodów budżetowych za 2024 roku przedstawia załącznik nr 1 do informacji.

Realizację dochodów własnych, dotacji celowych i subwencji ogólnej za 2024 r. przedstawia poniższa tabela:

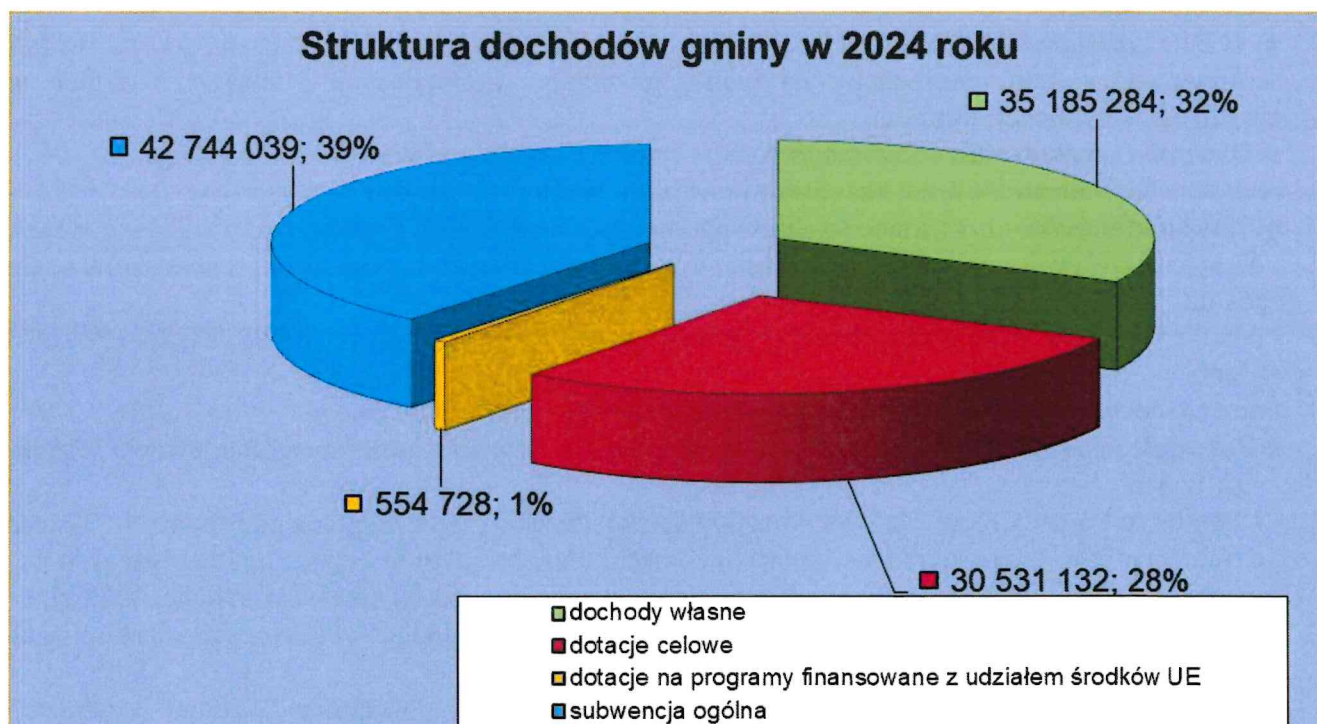
Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024 po zmianach	Wykonanie 2024 r.	% wykonania
1.	Dochody własne (Urząd Miejski + jednostki realizujące dochody)	35.082.014,00	35.185.283,86	100,29
2.	Dotacje celowe i inne środki, w tym:	31.202.160,77	30.531.132,26	97,85
	-na zadania zlecone	16.199.066,52	15.721.889,07	97,05
	-na zadania własne	13.216.621,75	13.027.392,46	98,57
	-na realizację porozumień	1.786.472,50	1.781.850,73	99,74
3.	Dotacje na programy finansowane z udziałem środków UE, w zakresie:	618.541,00	554.727,53	89,68
	- zadań bieżących	276.583,00	237.860,90	86,00
	- zadań inwestycyjnych	341.958,00	316.866,63	92,66

4.	Subwencja ogólna, w tym	42.744.039,00	42.744.039,00	100
	-część wyrównawcza	15.499.648,00	15.499.648,00	100
	-część oświatowa	23.913.160,00	23.913.160,00	100
	-część równoważąca	1.871.231,00	1.871.231,00	100
	-część rozwojowa	898.033,00	898.033,00	100
	-uzupełnienie subwencji ogólnej	561.967,00	561.967,00	100
	Razem 1+2+3+4	109.646.754,77	109.015.182,65	99,42

Podział dochodów na bieżące i majątkowe obrazuje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024 po zmianach	Wykonanie 2024	% wykonania
1.	Dochody majątkowe	10.433.183,00	10.267.191,36	98,41
2.	Dochody bieżące	99.213.571,77	98.747.991,29	99,53
3.	Razem dochody (1+2)	109.646.754,77	109.015.182,65	99,42

Graficzne ujęcie struktury dochodów gminy w 2024 roku przedstawia poniższy wykres:



Objaśnienia do tabeli opisującej realizację dochodów:

Lp.2. Dotacje celowe i inne środki przekazane

Dotacje celowe i inne środki na zadania zlecone:

- **Rolnictwo i leśnictwo** – otrzymano dotację celową w kwocie **997.368,91 zł** na realizację ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej;
- **Transport i łączność** – otrzymano dotację na dowóz mieszkańców na wybory w kwocie **17.003,52 zł**;
- **Administracja publiczna** – otrzymano dotację celową w kwocie **461.688,57 zł** na dofinansowanie:
 - bieżących zadań zleconych gminie w zakresie działalności Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i wydawania dowodów osobistych, prowadzenia spraw z zakresu obronności, ewidencjonowania działalności gospodarczej, wydawania zezwoleń na uprawy, oprawy ksiąg USC w kwocie 460.287,96 zł,
 - otrzymano środki z Funduszu Pomocy na nadawanie numeru PESEL i wykonywanie zdjęć dla uchodźców z Ukrainy w kwocie 1.400,61 zł;
- **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** - otrzymano środki w ogólnej kwocie **422.650,00 zł**, w tym:
 - dotację celową w kwocie 3.500,00 zł na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców,
 - dotację celową w kwocie 158.590,00 zł na przygotowanie i przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego,
 - dotację celową w kwocie 260.560,00 zł na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Burmistrza oraz Rady Gminy;
- **Różne rozliczenia** - otrzymano dotację celową w kwocie **5.718,98 zł** na zwrot wydatków wykonanych w roku poprzednim na realizację zadań wynikających z ustawy o aktach stanu cywilnego, o ewidencji ludności;
- **Oświata i wychowanie** - otrzymano dotację celową w kwocie **179.507,11 zł** na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów;
- **Pomoc społeczna** – otrzymano środki w ogólnej kwocie **973.135,77 zł**, w tym:
 - dotację celową w kwocie 536.690,21 zł na wypłatę bonu energetycznego i pokrycie kosztów obsługi zadania,
 - dotację celową w kwocie 433.946,56 zł na wypłatę dodatków osłonowych i pokrycie kosztów obsługi zadania,
 - dotację celową w kwocie 2.499 zł na obsługę systemu teleinformatycznego;
- **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** – otrzymano środki w ogólnej kwocie **37.585,27 zł**, w tym:
 - z Funduszu Pomocy na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego na podstawie art. 31 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 3.060 zł oraz świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 tej ustawy w kwocie 3.528 zł;
 - z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę zwrotu podatku Vat dotyczącego zakupu gazu w łącznej kwocie 30.997,27 zł;
- **Rodzina** – otrzymano dotację w ogólnej kwocie **12.627.230,94 zł** na realizację zadań: z zakresu świadczenia wychowawczego (9.069,70 zł), na sfinansowanie świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego(12.102.606,65 zł), na pokrycie kosztów wydawania Kart Dużej Rodziny (1.206 zł), na sfinansowanie składek na ubezpieczenia zdrowotne (514.348,59 zł).

Łącznie dotacje i środki na realizację zadań zleconych wpłynęły w kwocie **15.721.889,07 zł**, co stanowi **97,05 %** wielkości planowanej (16.199.066,52 zł).

Dotacje celowe i inne środki na zadania własne:

◊ *w obszarze inwestycyjnym:*

- **Transport i łączność** – otrzymano środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na przebudowę sieci dróg, chodników i parkingu w kwocie **3.959.275,15 zł** oraz środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na przebudowę ulicy Nowej i Przedmieście w kwocie **564.342,62 zł**;
- **Gospodarka mieszkaniowa** – otrzymano środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na modernizację obiektów użyteczności publicznej w kwocie **1.133.479,25 zł**;
- **Oświata i wychowanie** – otrzymano środki z budżetu państwa w kwocie **125. 000 zł** na dostosowanie budynku szkoły – Filia w Cwiętalce;
- **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – otrzymano środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na budowę sieci wodociągowej na ul. Przedmieście w kwocie **1.190.886,35 zł**;
- **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – otrzymano środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie **893.750,06 zł** na rewitalizację dawnego klasztoru -siedziba parafii w Opolu Lubelskim.

◊ *w obszarze bieżącym:*

- **Transport i łączność** – otrzymano środki – dopłaty ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na dofinansowanie przewozów na czterech liniach komunikacyjnych na terenie gminy Opole Lubelskie w kwocie **245.263,43 zł**;
- **Różne rozliczenia** – otrzymano środki w kwocie **731.522 zł** z Funduszu Pomocy na organizację dodatkowych zadań oświatowych, związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad uczniami, będącymi obywatelami Ukrainy;
- **Oświata i wychowanie** – otrzymano dotację w łącznej kwocie **1.822.436,81 zł** z przeznaczeniem na:
 - zakup książek do bibliotek w kwocie 3.000 zł,
 - realizację Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa w kwocie 7.000 zł,
 - na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 1.812.436,81zł;
- **Pomoc społeczna** – otrzymano dotację i środki w ogólnej kwocie **1.953.991,75 zł** z przeznaczeniem na:
 - 1) wypłatę dodatków motywacyjnych w kwocie 37.467,16 zł,
 - 2) przeciwdziałanie przemocy domowej w kwocie 5.933,33 zł,
 - 3) wypłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 73.821,05 zł,
 - 4) wypłatę zasiłków i pomocy w naturze – 439.337,59 zł,
 - 5) wypłatę zasiłków stałych – 842.988,74 zł,
 - 6) na pokrycie części kosztów utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej i dodatki motywacyjne – 477.422,91 zł,
 - 7) na dofinansowanie organizowania i świadczenia usług opiekuńczych – 6.660 zł,
 - 8) na realizację programu „Posiłek w szkole i w domu” – 57.629,60 zł,
 - 9) środki na realizację programu „Senior +”- 2.800 zł,
 - 10) środki z Funduszu Pomocy na realizację:
 - wypłat zasiłków okresowych dla uchodźców z Ukrainy – 7.221,37 zł,
 - na posiłki dla uchodźców z Ukrainy – 2.710 zł;
- **Edukacyjna opieka wychowawcza** – otrzymano dotację i środki w łącznej kwocie **176.377,78 zł**, w tym:
 - na wypłatę stypendiów dla uczniów – 164.787,78 zł,
 - na sfinansowanie kosztów wyprawki szkolnej - 6.010 zł,
 - środki z Funduszu Pomocy na wypłaty stypendiów dla dzieci z Ukrainy - 5.580 zł;
- **Rodzina** – otrzymano środki z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń rodzinnych dla uchodźców z Ukrainy – **48.300,96 zł**;
- **System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3** – otrzymano dotację celową w kwocie **112.948,51 zł** na wypłatę dodatków motywacyjnych;
- **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – otrzymano środki z tytułu uczestnictwa w realizacji programu „ Czyste powietrze” w kwocie **44.817,79 zł**;

- **Kultura fizyczna** - otrzymano dotację na realizację programu „Aktywna szkoła” w kwocie **25.000 zł**.

Łącznie dotacje i inne środki na dofinansowanie zadań własnych wpłynęły w kwocie **13.027.392,46 zł**, co stanowi **98,57%** wielkości planowanej (13.216.621,75 zł).

Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień:

- **Transport i łączność** – otrzymano dotację celową na bazie porozumienia podpisanego z Województwem Lubelskim na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Górna Owczarnia w kwocie **210.000 zł**;
- **Gospodarka mieszkaniowa** – otrzymano dotację (na bazie porozumienia zawartego z Lubelskim Urzędem Wojewódzkim) w kwocie **300.469,33 zł** na realizację zadań w ramach Programu integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce;
- **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:**
 - otrzymano środki (na bazie porozumienia zawartego z Zarządem Powiatu Opolskiego) na zakwaterowanie i wyżywienie uchodźców z Ukrainy przebywających na terenie naszej gminy w kwocie **841.882,50 zł**,
 - otrzymano środki na bazie porozumienia podpisanego z Wojewodą Lubelskim na realizację zadania „Poprawa bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych w Opolu Lubelskim” w kwocie **95.500 zł**;
- **Oświata i wychowanie:**
 - otrzymano środki na bazie porozumienia zawartego z Ministerstwem Edukacji Narodowej na realizację przedsięwzięcia „Podróże z klasą” w kwocie **89.998,90 zł**,
 - otrzymano dotację z PFRON (na bazie porozumienia podpisanego z Zarządem Powiatu Opolskiego) na dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu uczniów w kwocie **144.000 zł**;
- **Pomoc społeczna** – otrzymano środki na podstawie umowy zawartej z województwem lubelskim na pomoc dla poszkodowanych w wyniku zdarzeń losowych w kwocie **100.000 zł**.

Łącznie dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień wpłynęły w kwocie **1.781.850,73 zł**, co stanowi **99,74%** wielkości planowanej (1.786.472,50 zł).

Lp.3. Dotacje na programy finansowane z udziałem środków UE:

◇ w zakresie zadań inwestycyjnych (316.866,63 zł)

- wpływy z dofinansowania z Unii Europejskiej i budżetu państwa w związku z realizacją projektów:
 - 1) „Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Zadolu” – 136.008,63 zł,
 - 2) „Montaż instalacji fotowoltaicznej w budynku świetlicy w Zadolu” – 52.275 zł,
 - 3) „Cyberbezpieczny samorząd” – 128.583 zł.

Zaplanowane środki na realizację projektu „Turystyka i rekreacja w gminie Opole Lubelskie w kwocie 25.092 zł nie wpłynęły w okresie sprawozdawczym.

◇ w zakresie zadań bieżących (237.860,90 zł)

- wpływy z dofinansowania z Unii Europejskiej i budżetu państwa w związku z realizacją projektów:
 - 1) „Cyberbezpieczny samorząd ” – 126.417 zł,
 - 2) „Rozwój E-usług i informatyzacja Opola Lubelskiego oraz gmin partnerskich...” – 21.328,20 zł,
 - 3) „Erasmus OPEN” – 9.859,70 zł;
 - 4) „Maluch +” projekty realizowane przez Żłobek Miejski w Opolu Lubelskim w zakresie tworzenia i funkcjonowania miejsc opieki nad dziećmi – 80.256 zł,

Łącznie dotacje na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej wpłynęły w kwocie **554.727,53 zł**, co stanowi 89,68% wielkości planowanej (618.541 zł).

Lp. 4. Dochody z tytułu subwencji zostały wykonane w 100% planu.

**Lp. 1. Dochody własne w prezentowanym w tabeli ujęciu obejmują
wpływy z tytułu:**

- najmu i dzierżawy składników majątkowych
plan – 351.000 zł; wykonanie – 365.012,71 zł; wsk. wyk. 104%,
- opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości
plan – 105.000 zł; wykonanie – 126.742,51 zł; wsk. wyk. 121%,
- sprzedaży składników majątkowych i z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności
plan – 1.792.207 zł; wykonanie – 1.662.591,30 zł; wsk. wyk. 93%
(wpływy pochodzą ze sprzedaży nieruchomości gruntowych zabudowanych budynkami na ul. Długiej, Kościuszki, w Starych Komaszycach, nieruchomości gruntowej niezabudowanej przy ul. Parkowej, lokalu mieszkalnego przy ul. Puławskiej oraz raty z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych za łączną kwotę 1.606.051,32 zł, z wpłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 53.009,95 zł oraz z drobnych sprzedaży w jednostkach – 3.530,03 zł),
- wpływy z usług, odsetki pozostałe, dochody z zadań zleconych, wpływy z różnych dochodów
plan – 1.562.822 zł; wykonanie – 1.712.986,03 zł; wsk. wyk. 110% ,
- dochody z podatków, opłat i odsetek (podatkowych)
plan – 16.582.500 zł; wykonanie – 16.629.466,31 zł; wsk. wyk 100%,
(w tym opłata za gospodarowanie odpadami: plan – 3.764.000 zł; wykonanie – 3.515.765,30 zł, wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska: plan – 40.000 zł; wykonanie – 12.812,33 zł);
- udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa
plan – 14.688.485 zł; wykonanie – 14.688.485 zł; wsk. wyk. 100%

Ogółem dochody własne w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w kwocie **35.185.283,86** zł, co stanowi prawie **100 %** planu rocznego (35.082.014 zł).

W porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku stwierdza się wyższe dochody o ponad 12,2 mln zł, w tym dochody własne wyższe o 6,5 mln zł, wpływy z dotacji celowych i środków na zadania zlecone ,własne i realizację porozumień niższe o 0,7 mln zł, dotacje na programy finansowane z udziałem środków UE na porównywalnym poziomie, subwencja ogólna wyższa o 6,4 mln zł.

Podstawowe dochody podatkowe gminy zostały wykonane według poniższego zestawienia:

Rodzaj dochodu	Plan 2024	Wykonanie 2024	%wyk.
*podatek od nieruchomości	7.700.000	8.065.646,73	105
* podatek rolny	1.360.500	1.324.391,49	97
*podatek leśny	330.000	347.495,54	105
*podatek od środków transportowych	590.000	598.734,97	101
*udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	14.107.497	14.107.497,00	100
* udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	580.988	580.988,00	100
*podatek od dział. gospod. osób fiz. opłacany w formie karty podatkowej	40.000	32.657,00	82
*podatek od czynności cywilnoprawnych	805.000	848.796,15	105
*wpływy z opłaty skarbowej	300.000	240.995,86	80
*wpływy z opłaty eksploatacyjnej	40.000	49.567,57	124
Razem podstawowe dochody podatkowe	25.853.985	26.196.770,31	101

Realizacja podstawowych dochodów podatkowych osiągnęła **101%** planu rocznego. Wpływy były wyższe od ubiegłorocznych o ponad 5,4 mln zł. Dochody z podatku od nieruchomości były wyższe o ponad 726 tys. zł, wpływy z podatku rolnego i leśnego wyższe o 111 tys. zł, z podatku od środków transportowych wyższe o około 37 tys. zł. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych były niższe od ubiegłorocznych o 14,8 tys. zł. Wpływy z podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej były wyższe od ubiegłorocznych o ponad 60 tys. zł.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych były wyższe o ponad 152 tys. zł, z opłaty skarbowej były wyższe o około 9 tys. zł, z opłaty eksploatacyjnej wyższe o ponad 29 tys. zł. Największa pozycja dochodowa w sferze podstawowych dochodów podatkowych gminy – udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – były wyższe od ubiegłorocznych o ponad 4,3 mln zł.

Zestawienie wielkości dochodów w minionych pięciu latach w podziale według źródeł pochodzenia przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Dochody według źródeł w zł	2024	2023	2022	2021	2020
1.	Dochody własne	35.185.284	28.604.487	29.745.974	25.929.137	23.171.855
2.	Dotacje celowe i inne środki otrzymane	30.531.132	31.317.694	35.460.019	40.242.833	45.628.277
3.	Dotacje na proj. realizowane z udziałem środków UE	554.727	559.986	4.040.284	5.232.935	10.620.135
4.	Subwencja ogólna	42.744.039	36.287.647	29.033.340	30.044.015	25.893.324
5.	Razem	109.015.182	96.769.813	98.279.617	101.448.920	105.313.591

NALEŻNOŚCI BUDŻETU

Na dzień 31.12.2024r. wymagalne należności gminy z tytułu podatków, opłat i usług wynoszą łącznie **1.553.109,64 zł** i dotyczą należności z tytułu:

- podatku od nieruchomości - 670.458,40 zł
- podatku rolnego i leśnego - 141.487,11 zł
- podatku od środków transportowych - 113.763,91 zł
- opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych - 531.345,62 zł
- opłat za wieczyste użytkowanie, najem, dzierżawę terenu i reklamę, za korzystanie z przystanków autobusowych, opłatę planistyczną i opłatę za zajęcie nieruchomości i pasa drogowego (razem z odsetkami) - 52.277,45 zł
- podatku PCC oraz podatku od spadków i darowizn - 16.650,04 zł

- wpływów z pozostałych opłat, usług, kar - 27.127,11 zł.

Uwzględniając należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego, które na dzień 31.12.2024 r. wykazują stan **3.599.562,28 zł**, całość należności wymagalnych jednostki samorządu terytorialnego z tytułu dochodów budżetowych opiewa na kwotę **5.152.671,92 zł**, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych jst.

W porównaniu do stanu na 31.12.2023r. należności wymagalne z tytułu podatków i opłat, należności cywilnoprawnych oraz pozostałych należności wzrosły o blisko 11 %, przy czym zaległości z tytułu:

- podatku od nieruchomości, podatku rolnego oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnym wzrosły odpowiednio o blisko 22 %, ponad 8 % i blisko 14 %,
- podatku leśnego spadły o ponad 10 %,
- podatku środków transportowych utrzymały się na zbliżonym poziomie,
- należności cywilnoprawnych oraz pozostałe dochody (w tym opłaty za dzierżawę, najem, użytkowanie wieczyste, za przekształcenie użytkowania wieczystego we własność, za korzystanie z przystanków autobusowych) wzrosły o 2.086,97 zł,
- podatków pobieranych przez urzędy skarbowe (podatek PCC, podatek od spadków i darowizn) spadły o 1.061,72 zł,
- pozostałe należności (w tym realizowane przez placówki oświatowe i opieki społecznej) spadły o 40.748,94 zł.

Zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego utrzymały się na zbliżonym poziomie.

Zalegającym z płatnościami podatnikom **wystawiono** do 31.12.2024 roku **1.599 upomnień**, z tego dotyczących płatności:

- podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości - **970**,
- podatku od środków transportowych - **37**,
- użytkowania wieczystego, dzierżawy gruntów - **50**,
- opłaty za gospodarowanie odpadami - **542**.

W celu egzekucji należności **złożono 544 tytuły** wykonawcze do komornika skarbowego na łączną kwotę **511.987,87 zł**. Złożone tytuły wykonawcze na kwotę **363.441,81 zł** dotyczyły podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych, a na kwotę **148.546,06 zł** dotyczyły opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W wyniku postępowania egzekucyjnego **wyegzekwowano 329.463,49 zł** (z odsetkami i kosztami upomnień i komorniczymi) – pozostała część tytułów pozostaje w realizacji.

Wyegzekwowane kwoty przedstawiają się następująco:

- podatek rolny, leśny, od nieruchomości - **244.486,75 zł**
- podatek od środków transportowych - **18.192,90 zł**
- opłata za gospodarowanie odpadami - **66.783,84 zł**.

W okresie sprawozdawczym wpłynęło do Burmistrza **21** podań z prośbą o ulgę w spłacie zobowiązań podatkowych. Wnioski te dotyczyły:

- umorzenia zaległości z tytułu podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości - **15**,
- umorzenia zaległości z tytułu podatku środków transportu – **1**,
- umorzenia zaległości z tytułu podatku od spadków i darowizn – **3**,
- odroczenia podatku od nieruchomości – **1**,
- rozłożenia płatności na raty podatku od czynności cywilnoprawnych – **1**.

Na 31.12.2024 roku **umorzono** zobowiązania podatkowe na łączną kwotę **19.663,33 zł**, w zakresie:

- podatku od nieruchomości - 6.416,00 zł,
- podatku od spadków i darowizn - 13.013,33 zł,
- odsetek - 234,00 zł.

Poza umorzeniami zastosowano ulgę w postaci rozłożenia na raty zaległości podatkowej z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych.

Należności z tego tytułu na dzień 31.12.2024 przedstawiają się następująco: należność główna – 7.756,88 zł, odsetki – 4.410,12 zł.

WYDATKI BUDŻETU

Pierwotny plan wydatków budżetowych uchwalony przez Radę Miejską wynosił **105.057.307 zł**. Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie planowanych wydatków o **10.546.411,77 zł** i ostateczny plan wynosi **115.603.718,77 zł**.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w wysokości **111.689.292,18 zł**, co stanowi **96,61 % planu rocznego po zmianach**.

Realizację wydatków w podziale na inwestycyjne i bieżące przedstawia poniższa tabela.

L p.	Wyszczególnienie	Plan 2024 po zmianach	Wykonanie 2024	% wykonania
1.	Wydatki inwestycyjne	15.862.703,00	15.287.700,13	96
2.	Wydatki bieżące	99.741.015,77	96.401.292,05	96
	z tego:			
	-wynagrodzenia i pochodne	48.052.154,56	47.175.227,30	98
	- dotacje	9.111.251,17	9.092.006,03	99
	- pozostałe wydatki	42.577.610,04	40.134.058,72	94
3.	Razem wydatki (1+2)	115.603.718,77	111.688.992,18	96

Szczegółową realizację wydatków budżetowych za 2024 r. przedstawia załącznik nr 2 do informacji opisowej.

Na wydatki inwestycyjne wydatkowano w 2024 r. kwotę **15.287.700,13 zł**.

Realizację zadań inwestycyjnych przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie-rodzaj zadania inwestycyjnego	Kwota wydatku w 2024 r.
	<u>ZADANIA, ZAKUPY, DOTACJE INWESTYCYJNE PLANOWANE DO REALIZACJI W 2024 r.</u>	<u>14.900.666,13</u>
	<u>ZADANIA INWESTYCYJNE</u>	<u>9.847.601,73</u>
1. 600/ 60016	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę dróg, placów i parkingów Plan wydatków w roku wynosi 92.000 zł. W okresie sprawozdawczym zostały wykonane dokumentacje projektowe na przebudowę dróg gminnych w Niezdowie, Wólce Komaszyskiej, na budowę drogi w miejscowości Zagrody oraz na przebudowę dróg i miejsc postojowych w mieście.	85.427,00
2. 600/ 60016	Przebudowa sieci dróg, chodników i parkingu na terenie gminy Opole Lubelskie- Polski Ład II Zadanie przewidziane do realizacji w cyklu dwuletnim 2023-2024. Plan w br. przewiduje wydatek w kwocie 3.200.111zł. W okresie sprawozdawczym zakończono realizację zadania polegającego na przebudowie dróg, chodników, parkingu i mostu na terenie gminy Opole Lubelskie. W ramach inwestycji przebudowano drogę w miejscowości Góry Kluczkowickie na odcinku 1350 mb, wykonano przebudowę chodnika przy drodze gminnej w m. Wandalin, przebudowę chodnika ul. Kościuszki – ul. Fabryczna – 500 mb, budowę miejsc postojowych przy ul. Kraszewskiego w Opolu Lubelskim, budowę mostu na rzece Leonce wraz z odtworzeniem nawierzchni drogi, wykonano nawierzchnię bitumiczną wraz z regulacją krawężników na ul. Władysława Sikorskiego.	3.200.109,96
3. 600/ 60013	Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie: Budowa obwodnicy Opola Lubelskiego – etap I – droga wojewódzka” Plan przewiduje wydatek w kwocie 330.603 zł. Zadanie realizowane jest w formule wieloletniej, jako pomoc rzeczowa dla województwa lubelskiego. W okresie sprawozdawczym opracowano dokumentację projektową, złożono decyzję ZRID na wykonanie budowy drogi. Zakończenie i rozliczenie zadania nastąpi w 2025 roku.	330.602,42
4. 600/ 60013	Wykonanie odwodnienia skrzyżowania drogi wojewódzkiej (ul. Józefowska) z drogą gminną (ul. Nowa) w Opolu Lubelskim Plan wydatków w roku wynosi 94.248 zł. W okresie sprawozdawczym dokonano wymiany istniejącego przepustu wraz z przykanalikami, wykonano renowację rowu odprowadzającego wodę z pasa drogowego do odbiornika. Zadanie realizowane jako pomoc rzeczowa dla województwa lubelskiego.	94.247,69
5. 600/ 60016	Przebudowa ulicy Ks. Piotra Ściegiennego w Opolu Lubelskim wraz z wykonaniem kanalizacji deszczowej – Polski Ład Plan przewiduje wydatek w kwocie 1.069.386 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano wymianę sieci wod.- kan. w ul. Ściegiennego, sieć kanalizacji deszczowej, chodniki oraz nawierzchnię asfaltową. Zakończenie zadania przewidziane jest w 2025 roku.	1.069.385,29

6. 600/ 60016	Przebudowa drogi gminnej w Opolu Lubelskim – ul. Nowa – RPRD Zadanie realizowane jest w formule wieloletniej. Plan przewiduje wydatek w kwocie 593.902 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano roboty rozbiórkowe, podbudowę pod nawierzchnię asfaltową, wymianę przepustu w ciągu ul. Nowej, chodniki oraz warstwę wiążącą z betonu asfaltowego. Zakończenie przewidziano w roku 2025.	593.901,48
7. 600/ 60016	Przebudowa drogi gminnej w Opolu Lubelskim – ul. Przedmieście – RPRD Zadanie realizowane jest w formule wieloletniej. Plan przewiduje wydatek w kwocie 420.515 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano roboty rozbiórkowe, podbudowę pod nawierzchnię asfaltową, chodniki oraz warstwę wiążącą z betonu asfaltowego. Zakończenie przewidziano w roku 2025.	420.514,66
8. 600/ 60016	Modernizacja ul. Sikorskiego- etap II Plan przewiduje wydatek w kwocie 121.000 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano przebudowę drogi na odcinku około 230 mb poprzez wykonanie robót pomiarowych, robót rozbiórkowych, ustawienie krawężników, regulacji wysokościowej pokryw zaworów i studzienek, wykonanie nawierzchni jezdni, regulacji wysokościowej zjazdów, plantowanie i humusowanie skarp i terenu w granicach pasa drogowego, wykonanie oznakowania drogi.	120.003,60
9. 600/ 60016	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Górna Owczarnia Plan przewiduje wydatek w kwocie 442.521 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano budowę drogi na odcinku 412 mb. W zakres inwestycji wchodziło wykonanie robót przygotowawczych, ziemnych, podbudów oraz nawierzchni asfaltowej. W ramach inwestycji droga została wyposażona w pobocza z kruszywa, nawierzchnię asfaltową oraz oznakowanie pionowe.	436.670,68
10. 700/ 70007	Budowa zbiornika bezodpływowego do budynku mieszkalnego we Wrzelowcu. Plan przewiduje wydatek w kwocie 11.800 zł. W okresie sprawozdawczym zakupiono i zamontowano zbiornik bezodpływowy (szambo) o pow. do 10m3 wraz z dokonaniem przyłącza do budynku komunalnego położonego w miejscowości Wrzelowiec.	11.701,79
11. 700/ 70095	Modernizacja obiektów użyteczności publicznej na potrzeby świadczenia usług społecznych i edukacyjnych – Polski Ład II Zadanie realizowane w cyklu dwuletnim 2023/2024. Plan przewiduje wydatek w kwocie 1.218.480 zł. W okresie sprawozdawczym zakończono realizację zadania. W ramach zadania zrealizowano przebudowę świetlicy w Skokowie (przebudowa konstrukcji dachu wraz z wymianą pokrycia, przebudowa pomieszczeń, roboty wykończeniowe wewnętrzne, wymiana okien i drzwi, docieplenie ścian, instalacje wod.-kan., elektryczne, zadaszona wiatra) oraz świetlicy przy ul. Wiejskiej (opaski, dojścia, taras, wyposażenie, zabudowa meblowa aneksu kuchennego).	1.217.916,56
12. 700/ 70005	Modernizacja świetlicy w Niezdowie Plan przewiduje wydatek w kwocie 15.000 zł. Wykonano instalacje wodociągowe, kanalizacyjne, elektryczne do podłączeń wyposażenia oraz fartuch z płytek ściennych.	15.000,00

13. 700/ 70095	Opracowanie dokumentacji w postaci programów funkcjonalno-użytkowych oraz opracowanie dokumentacji projektowej dla potrzeb realizacji zadań inwestycyjnych dofinansowanych ze środków - Polski Ład Plan przewiduje wydatek w kwocie 101.500 zł. W okresie sprawozdawczym zlecono opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego na modernizację budynku zlokalizowanego przy ul. Ogrodowej 9 w Opolu Lubelskim dla potrzeb CUS. Opracowano również PFU na przebudowę świetlicy w Nowych Komaszycach. PFU był niezbędny dla realizacji zadań w zakresie modernizacji obiektów użyteczności publicznej.	101.460,00
14. 754/ 75495	Bezpieczny pieszy – poprawa bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych w Opolu Lubelskim Plan przewiduje wydatek w wysokości 154.862 zł. Zadanie przewiduje modernizację istniejących przejść dla pieszych w Opolu Lubelskim przy ul. Lubelskiej oraz przy ul. Kościuszki/Syndykackiej poprzez wykonanie budowy dedykowanego doświetlenia istniejących przejść dla pieszych, wyposażonych w system aktywnego przejścia. Dodatkowo przejście dla pieszych przy ul. Lubelskiej zostało wyposażone w system monitoringu. Łącznie doświetlono 3 przejścia dla pieszych.	154.862,00
15. 801/ 80195	Opracowanie dokumentacji projektowej na modernizację budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 w Opolu Lubelskim Plan przewiduje wydatek w kwocie 70.950 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano dokumentację projektową. Zakres dokumentacji obejmował termomodernizację budynku, modernizację kotłowni, wymianę instalacji c.o. oraz wymianę instalacji elektrycznej. Dodatkowo projekt obejmował przebudowę schodów zewnętrznych wraz z dostosowaniem dla potrzeb osób niepełnosprawnych oraz zagospodarowanie wokół budynku.	70.950,00
16. 801/ 80195	Dostosowanie budynku szkoły w Kluczkowicach – Filia w Cwiężalce Plan przewiduje wydatek w kwocie 287.600 zł. W ramach inwestycji wykonano: nową konstrukcję drewnianą dachu na istniejącym stropodachu wraz z pokryciem blachą trapezową; docieplenie dachu, rozbiórkę kominów wraz z ich odtworzeniem, podbitkę dachową, nowy system rynnowy, instalację odgromową.	277.837,32
17. 801/ 80195	Wykonanie pokrycia dachowego i kominów w Szkole Podstawowej Nr 2 w Opolu Lubelskim Plan przewiduje wydatek w kwocie 124.000 zł. W okresie sprawozdawczym dokonano wymiany kominów i pokrycia dachowego na budynku Centrum Fabryczna.	123.910,20
18. 851/ 85154	Przebudowa boiska sportowego wraz z niezbędną infrastrukturą w Kluczkowicach Plan przewiduje wydatek w kwocie 200.000 zł. Zadanie było przewidziane do realizacji z udziałem dofinansowania zewnętrznego. W związku z jego brakiem nie realizowano przedsięwzięcia.	-
19. 855/ 85516	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę Żłobka Miejskiego w Opolu Lubelskim Plan przewiduje wydatek w kwocie 50.000 zł Opracowano dokumentację na rozbudowę budynku żłobka o parterowy budynek o pow. użytkowej ok. 200 m². Powstały budynek umożliwi utworzenie dodatkowych 24 miejsc opieki.	50.000,00

20. 900/ 90001	Budowa sieci wodociągowej w Opolu Lubelskim na ul. Przedmieście wraz z odtworzeniem drogi – polski Ład II Plan przewiduje wydatek w kwocie 1.221.531 zł. Zadanie jest realizowane w cyklu dwuletnim. W okresie sprawozdawczym wykonano: a) sieć wodociągową w ul. Przedmieście o długości 455 mb z rur PE100 RC SDR11 PN16 DN 250; b) sieć wodociągową w ul. Przedmieście o długości 47,5 mb z rur PE100 RC SDR11 PN16 DN 110; c) przebieg istniejących przyłączy wodociągowych (18 szt.) o łącznej długości 143,80 mb; d) montaż hydrantów nadziemnych DN 80 – szt. 3; e) dostawę agregatu o mocy 80 kW z przyczepą. f) odtworzenie nawierzchni drogi asfaltowej ul. Przedmieście, chodnik zjazdu, nowe krawężniki.	1.219.724,09
21. 900/ 90015	Rozbudowę oświetlenia drogowego na terenie gminy Opole Lubelskie Plan przewiduje wydatek w kwocie 100.000 zł. W okresie sprawozdawczym opracowano dokumentację na doświetlenie przejścia dla pieszych przy ul. Lubelskiej w Opolu Lubelskim. Opracowano również dokumentację na rozbudowę oświetlenia przy ul. Rybackiej oraz wykonano rozbudowę. Nastąpiła rozbudowa oświetlenia na terenie osiedla mieszkaniowego przy ul. Puławskiej (lampy solarne z czujnikami ruchu) oraz w miejscowości Kamionka.	99.619,99
22. 900/ 90095	Opracowanie dokumentacji w postaci programu funkcjonalno-użytkowego na potrzeby realizacji zadania "Utworzenie strefy odpoczynku w Parku Miejskim w Opolu Lubelskim" Plan przewiduje wydatek w kwocie 40.000 zł. W okresie sprawozdawczym opracowano PFU dla potrzeb przetargu na utworzenie strefy odpoczynku na terenie parku. Zadanie będzie finansowane z programu Polski Ład.	37.884,00
23. 900/ 90095 801/ 80195	Opracowanie dokumentacji projektowej na potrzeby zadań inwestycyjnych w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Plan przewiduje wydatek w kwocie 329.500 zł w odniesieniu do wydatków z zakresu gospodarki komunalnej i 30.126 zł w odniesieniu do wydatków z zakresu oświaty. W okresie sprawozdawczym opracowano dokumentację na modernizację obiektu PSZOK w Ożarowie, która posłuży do złożenia wniosku o dofinansowanie w ramach MOF. Ponadto w ramach zadania zlecono opracowanie dokumentacji na uzbrojenie terenów inwestycyjnych na terenie gminy Opole Lubelskie. Zakończenie tych prac zaplanowano na 2025 rok.	70.000,00
24. 900/ 90095	Rozbudowa monitoringu miejskiego. Plan przewiduje wydatek w kwocie 50.000 zł. Wykonano monitoring w obszarach: 1.Skrzyżowanie ul. Puławska-Lubelska 2.Skrzyżowanie ul. Tadeusza Kościuszki-Fabryczna-Partyzancka 3.Kąpielisko Miejskie w Opolu Lubelskim 4.Rondo Lubelskiego Lipca 1980 - Eterna 5.Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej ul. Przemysłowa-Długa 6.Skrzyżowanie ul. Fabryczna-Przemysłowa.	45.873,00

	<u>POZOSTAŁE WYDATKI INWESTYCYJNE</u> 1. Zakupy inwestycyjne 1) Na zakup wyposażenia zaplanowano łącznie kwotę 506.800 zł. W okresie sprawozdawczym zakupiono: - samochód osobowy Skoda Superb, - samochód do przewozu uczniów niepełnosprawnych (ZEAS) - zestaw do odśnieżania do dróg gminnych, - samochód osobowy dla potrzeb CUS 2) Na zakup gruntów i nieruchomości zaplanowano 517.000 zł. W okresie sprawozdawczym zakupiono: - prawo użytkowania wieczystego nieruchomości na ul. Fabrycznej, - nieruchomość w Ludwikowie (lokal użytkowy i udział w budynku), - nieruchomość zabudowana i budynek w Wandalinie, - działki w Kamionce. 2. Dotacje i środki na inwestycje (plan łączny 2.136.600 zł) 1) Dotacja celowa dla Powiatu Opolskiego na przebudowę dróg – plan 550.000 zł (Komaszyce-Puszo Godowskie, Leonin-Wandalin, Pustelnia-Trzebiesz-Darowne); 2) Dotacja celowa dla Powiatu Opolskiego na zakup ambulansu ratunkowego dla PCZ Sp. z o.o. – plan 50.000 zł; 3) Dotacja celowa dla Parafii w Opolu Lubelskim na rewitalizację klasztoru Pijarów – plan 918.400 zł; 4) Dotacja celowa dla Województwa Lubelskiego na budowę ciągu pieszo-rowerowego w miejscowości Elżbieta i Ożarów Pierwszy – plan 530.000 zł; 5) Dotacja celowa dla Opolskiego Centrum Kultury na dofinansowanie kosztów realizacji projektu renowacji zabytkowego kina Opolanka wraz z zakupem wyposażenia – plan 59.200 zł; 6) Dotacja celowa dla Opolskiego Centrum Kultury na dofinansowanie kosztów opracowania dokumentacji projektowej na wykonanie kotłowni gazowej w budynku MGBP w Opolu Lubelskim – plan 29.000 zł, 3. Zakup i objęcie udziałów W okresie sprawozdawczym wniesiono wkład pieniężny na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki OPK w zamian za objęcie udziałów. Gmina objęła 3.820 udziałów po 500 zł każdy.	5.053.064,40 1.014.212,54 499.677,00 514.535,54 2.128.779,86 550.000,00 50.000,00 911.989,86 530.000,00 58.500,00 28.290,00 1.910.072,00
	<u>WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY INWESTYCYJNE</u> <u>FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z</u> <u>BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ w 2024 r.</u>	<u>329.334,00</u>
1. 630/ 63003	Turystyka i rekreacja w gminie Opole Lubelskie Plan przewiduje wydatek w kwocie 29.520 zł. W okresie sprawozdawczym opracowane zostało studium wykonalności do realizacji przedsięwzięcia.	29.520,00

2. 750/ 75095	Cyfryzacja i elektronizacja usług publicznych na terenie MOF Opole Lubelskie Plan przewiduje wydatek w kwocie 47.971 zł. W okresie sprawozdawczym opracowano studium wykonalności do realizacji przedsięwzięcia oraz opracowano dokumentację projektową.	47.970,00
3. 801/ 80195	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kluczkowicach – filia w Cwiężtalce Plan przewiduje wydatek w kwocie 50.000 zł. W okresie sprawozdawczym opracowano dokumentację projektową na termomodernizację budynku, która przewiduje ocieplenie ścian zewnętrznych budynku, ścian fundamentowych oraz wymianę stolarki okiennej i drzwiowej.	34.440,00
4. 801/ 80195	Bajkowy świat przedszkola – modernizacja budynku Przedszkola Miejskiego w Opolu Lubelskim Plan przewiduje wydatek w kwocie 25.000 zł. W okresie sprawozdawczym opracowano studium wykonalności do realizacji przedsięwzięcia w ramach projektu MOF. Dokument przewiduje modernizację budynku przedszkola oraz dostawę wyposażenia.	25.000,00
5. 852/ 85203	Centrum wsparcia dziennego w Gminie Opole Lubelskie Plan przewiduje wydatek w kwocie 100.000 zł. W okresie sprawozdawczym opracowano dokumentację projektową w zakresie przebudowy budynku położonego w Kazimierzowie na potrzeby utworzenia Centrum wsparcia w Gminie Opole Lubelskie. Dokumentacja jest załącznikiem do wniosku o dofinansowanie na realizację zadania.	100.000,00
6. 900/ 90095	Ochrona bioróżnorodności, siedlisk zwierząt i gatunków roślin na terenie Parku Miejskiego w Opolu Lubelskim Plan przewiduje wydatek w kwocie 92.405 zł. W okresie sprawozdawczym dokonano aktualizacji dokumentacji projektowej dotyczącej rewitalizacji Parku Miejskiego dla potrzeb niniejszego projektu. Ponadto opracowano studium wykonalności na potrzeby aplikacji w ramach naboru.	92.404,00
	<u>ZAKUPY I ZADANIA INWESTYCYJNE REALIZOWANE W RAMACH BUDŻETU OBYWATELSKIEGO w 2024 r.</u>	57.700,00
1. 700/ 70005	Modernizacja budynku SWAT w Opolu Lubelskim Plan przewiduje wydatek w kwocie 30.000 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano modernizację pomieszczeń obejmującą wymianę drzwi wewnętrznych i zewnętrznych, wykonanie nowych schodów, ścianki działowej, rozbudowę istniejącej instalacji c.o. oraz elektrycznej, położenie nowych tynków, gładzi, malowanie.	30.000,00
2. 900/ 90095	Rozbudowa placu zabaw przy ul. Wiejskiej w Opolu Lubelskim wraz z wyposażeniem Plan przewiduje wydatek w kwocie 27.700 zł. W ramach inwestycji rozbudowano istniejący plac zabaw poprzez zakup nowych urządzeń zabawowych, ponadto zakupiony został traktorek – kosiarka, który pozwoli utrzymać w należytym stanie plac zabaw.	27.700,00
Ogółem wydatki inwestycyjne		15.287.700,13

Zadania inwestycyjne w 2024 r. zostały zrealizowane w 96,38 % planu rocznego po zmianach, przy czym:

- zakupy i zadania inwestycyjne własne wykazują wskaźnik wykonania planu rocznego – 95,10 %,
- wydatki i przedsięwzięcia na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z organami administracji rządowej i innymi jednostkami samorządu terytorialnego wykazują wskaźnik wykonania planu rocznego – 99,75 %;
- inwestycje wykonywane z udziałem środków Unii Europejskiej - ujęte w uchwale budżetowej w załączniku nr 6 - „ Wydatki na programy i projekty inwestycyjne realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w 2024 roku” wykazują wskaźnik wykonania planu rocznego - 95,49 %,
- wydatki na zakup i objęcie udziałów wykazują wskaźnik wykonania planu rocznego w 100%.

Wielkość wydatków inwestycyjnych i bieżących w pięciu ostatnich latach przedstawia poniższe zestawienie:

Okres realizacji	Kwota wydatków inwestycyjnych	Kwota wydatków bieżących	Ogółem wydatki	Udział % wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem
2020	27.645.395,30	75.863.424,99	103.508.820,29	27
2021	22.579.802,07	79.652.043,52	102.231.845,59	22
2022	17.558.739,86	87.588.305,65	105.147.045,51	17
2023	18.585.753,95	79.577.354,15	98.163.108,10	19
2024	15.287.700,13	96.401.292,05	111.688.992,18	14

Zmiany w planie wydatków na realizację programów inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej i środków pochodzących z innych źródeł zagranicznych:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Dział Roz.	Wysokość wydatków w 2024 r.			
			plan pierwotny wg uchwały	zmiany w trakcie roku	plan po zmianie	różnica +/-
1.	„Rozwój E-usług i informatyzacja Opola Lubelskiego oraz gmin partnerskich drogą do transformacji cyfrowej – część inwestycyjna projektu”	750/ 75095	431.731,00	Mocą uchwały RM Nr VII/71/2024 z 29.11.2024 r. usunięto projekt z realizacji 2024 r.	0,00	-431.731,00

2.	„Cyberbezpieczny samorząd” – część inwestycyjna projektu	750 75095	0,00	Wprowadzono do budżetu w trakcie roku w kwocie 615.982 zł; mocą uchwały RM Nr VII/71/2024 z 29.11.2024 r. usunięto projekt z realizacji 2024 r.	0,00	0,00
3.	„Turystyka i rekreacja w gminie Opole Lubelskie”	630/ 63003	0,00	Wprowadzono do budżetu w trakcie roku w kwocie 29.520 zł;	29.520,00	+29.520,00
4.	„Cyfryzacja i elektroniczna usługa publicznych na terenie MOF Opole Lubelskie”	750/ 75095	0,00	Wprowadzono do budżetu w trakcie roku w kwocie 47.971 zł;	47.971,00	+47.971,00
5.	„Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kluczkowicach – filia w Cwiężalce”	801/ 80195	0,00	Wprowadzono do budżetu w trakcie roku w kwocie 50.000 zł	50.000,00	+50.000,00
6.	„Bajkowy świat przedszkola – modernizacja budynku Przedszkola Miejskiego w Opolu Lubelskim”	801/ 80195	0,00	Wprowadzono do budżetu w trakcie roku w kwocie 25.000 zł	25.000,00	+25.000,00
7.	„Centrum wsparcia dziennego w Gminie Opole Lubelskie”	852/ 85203	0,00	Wprowadzono do budżetu w trakcie roku w kwocie 100.000 zł	100.000,00	+100.000,00
8.	„Ochrona bioróżnorodności, siedlisk zwierząt i gatunków roślin na terenie Parku Miejskiego w Opolu Lubelskim”	900/ 90095	0,00	Wprowadzono do budżetu w trakcie roku w kwocie 92.405 zł	92.405,00	+92.405,00
Razem:			431.731,00	-86.835,00	344.896,00	-86.835,00

Realizacja zadań bieżących

Wykonanie bieżących wydatków w odniesieniu do poszczególnych dziedzin funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego wyznaczonych klasyfikacją działów wynosi **96.401.292,05 zł**, co stanowi **96,65 %** planu rocznego po zmianach (**99.741.015,77**).

Przedstawia je poniższy opis w podziale na:

- wydatki na zadania własne,
- wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej,
- wydatki na zadania wykonywane na mocy porozumień, umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego i organami administracji.

Wydatki na zadania własne

Plan: 81.628.676,73; wykonanie: 78.848.034,54; wsk. wyk. 96,59%

I. Rolnictwo i leśnictwo: plan – 27.000 zł; wykonanie – 26.615,24 zł; wsk. wyk.- 98,58 %

- wpłaty do Lubelskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego.

II. Transport i łączność: plan– 712.800,00 zł; wykonanie– 660.527,78 zł; wsk. wyk. – 92,67 %

- lokalny transport zbiorowy – 272.515,57 zł (koszty utrzymania 4 linii komunikacyjnych; zadanie objęte jest dopłatą ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości do 90%);
- zakup materiałów związanych z remontem, utrzymaniem i oznakowaniem dróg – 114.698,81zł;
- remonty i naprawy ulic i chodników, przeglądy dróg, mostów, konserwacje rowów, oznakowanie ulic, zimowe utrzymanie dróg, opłaty z tytułu zajęcia pasa drogowego – 254.063,40 zł;
- koszty funkcjonowania przystanków komunikacyjnych – 19.250,00;

W okresie sprawozdawczym wykonano przekładki chodników na terenie miasta Opole Lubelskie: ul. Puławskiej, usunięcie ubytków z kostki brukowej na ul. Puławskiej oraz remont drogi na osiedlu Zagłobin.

III. Gospodarka mieszkaniowa: plan – 806.276,00 zł; wykonanie – 650.382,66 zł; wsk. wyk. – 80,67 %

- opłata kosztów zarządu wspólnot mieszkaniowych, wpłaty na ich fundusz remontowy, opłata za administrowanie gminnym zasobem komunalnym i mieszkaniowym – 361.089,49 zł;
- opłaty za wyceny, wypisy, wyrisy, opłaty sądowe, koszty aktów notarialnych, ogłoszenia, podziały działek, inwentaryzacja, zakup energii, remonty i przeglądy budynków komunalnych – 272.877,17 zł;
- podatki i opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 16.416,00 zł.

IV. Działalność usługowa: plan – 120.000,00 zł; wykonanie – 110.093,78 zł; wsk. wyk. – 91,74%

- wydatki związane ze zmianą planu zagospodarowania przestrzennego gminy Opole Lubelskie oraz miasta Opole Lubelskie.

V. Administracja publiczna: plan – 9.934.939,00 zł; wykonanie– 9.629.720,30 zł; wsk. wyk.– 96,93%

1. wydatki na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i stanowiska ds. dowodów osobistych, nie pokryte z dotacji – **203.543,97 zł**, w tym wynagrodzenia – 182.645,77 zł;
2. wydatki na obsługę Rady Miejskiej (diety radnych, zakup etui na tablety, usługa transmisji nagrań, zakup mikrofonów) – **317.563,75 zł**;
3. wydatki na utrzymanie Urzędu Miejskiego – **6.549.982,91 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi: 5.721.878,92 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 20.452,67 zł,
 - zakupy materiałów biurowych, akcesoriów komputerowych, paliwa, materiałów eksploatacyjnych, materiałów remontowych, wyposażenia, opłata za administrowanie budynku, zakup artykułów spożywczych, monitoring – 228.890,27zł,

- koszty eksploatacji (w tym zakup energii, koszty ogrzewania, koszty eksploatacji, usługi remontowe, zakup usług telekomunikacyjnych) – 151.103,08zł,
- wydatki na zakup innych usług związanych z funkcjonowaniem urzędu (w tym usługi pocztowe, prenumerata czasopism, koszty delegacji służbowych, koszty szkoleń pracowników, koszty okresowych badań lekarskich pracowników, koszty zakupu i wdrożenia oraz obsługi eksploatacyjnej licencji i programów komputerowych, koszty usługi BHP i PPOŻ, koszty odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, koszty audytu oraz wpłaty na PFRON): 427.657,97 zł;
- 4. promocja gminy i pozostała działalność – **1.048.588,71 zł**, w tym:
 - wydatki na nagrody, materiały promocyjne, materiały związane z organizacją imprez promocyjnych – 175.513,01 zł,
 - wydatki związane z promocją Gminy, w tym wydatki związane z organizacją uroczystości i wydarzeń promujących Gminę Opole Lubelskie oraz promocja gminy w mediach – 185.139,93zł,
 - pozostałe wydatki (w tym wydatki związane z wydawaniem „Opolanina”) – 22.554,00 zł,
 - wydatki związane z uczestnictwem Gminy w organizacjach skupiających samorządy (składki członkowskie ZSP, LGD, Unia Miasteczek, IRST WL) – 32.324,40 zł,
 - diety na rzecz sołtysów – 125.988,54 zł,
 - prowizja sołtysów - 48.709,00 zł,
 - artykuły spożywcze sekretariat, zakup flag, wiązanek patriotycznych, art. biurowe na potrzeby narad sołtysów, materiały na potrzeby sekretariatu – 23.767,05 zł,
 - wynagrodzenie bezosobowe (audytor) - 13.000,00 zł,
 - różne opłaty i składki (ubezpiecz., egzek. podatki, abonament internetowy TVLOP, odsetki) – 51.532,86 zł,
 - zakup usług (poczta, obsługa prawna, koszty bankowe, tłumacz migowy) – 352.827,10 zł,
 - wydatki ZEAS w zakresie pozostałej działalności: odpisy na ZFŚS emerytów, wynagrodzenie bezosobowe, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług, różne składki i opłaty ZEAS – 17.232,82 zł ;

5. wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – **1.510.040,96 zł**;

– wydatki związane z funkcjonowaniem Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Szkół .

VI. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: plan – 425.098,00zł, (w tym: środki na zarządzanie kryzysowe – 34.000,00 zł; środki dla OSP – 391.098,00,00 zł); **wykonanie – 382.187,50 zł; wsk. wyk. – 89,91 %**

- wydatki na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych: wynagrodzenia i pochodne, badania lekarskie strażaków, zakup paliwa, części zamiennych do sprzętu i pojazdów strażackich, utrzymanie i remonty pomieszczeń garażowania samochodów strażackich, zakupy i naprawy sprzętu pożarniczego, zakupy ubrań bojowych, mundurów, ubezpieczenia, przeglądy techniczne itp.- **382.187,50 zł**.

VII. Obsługa długu publicznego: plan 2.200.000,00 zł; wykonanie – 2.178.629,50zł; wsk. wyk- 99,03%

koszty odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji.

VIII. Różne rozliczenia: plan 351.000,00 zł (rezerwy ogólne i celowe); **wykonanie – 1.893,20 zł; wsk. wyk.- 0,54 %**.

– zwrot odsetek bankowych dotyczących projektów i zadań – Podróże z klasą.
Niewykorzystane rezerwy to 346.000 zł.

IX. Oświata i wychowanie, edukacyjna opieka wychowawcza: plan – 48.349.583,00 zł;

wykonanie – 47.166.400,77zł; wsk. wyk.- 97,55 %

- wydatki na utrzymanie szkół podstawowych – **25.667.902,53 zł**;
- wydatki na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – **4.712.544,07zł**;
- wydatki na utrzymanie przedszkola miejskiego – **3.800.161,66 zł**;
- dotacja dla prywatnych punktów przedszkolnych – **181.500,64 zł**;
- dotacja dla prywatnego przedszkola specjalnego – **1.253.058,96_zł**;
- dowożenie uczniów do szkół – **1.179.843,68 zł** (koszty dowozu i koszty zatrudnienia opiekunów dzieci w trakcie ich dowozu do szkół);
- wydatki na doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli – **36.263,80 zł**;
- wydatki na utrzymanie stołówek szkolnych i przedszkolnych – **1.122.058,29 zł**;
- wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – **1.381.547,09 zł**;
- wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – **4.732.706,34 zł**;
- wydatki na utrzymanie świetlic szkolnych – **2.183.722,80 zł**;
- pozostałe wydatki, w tym zwrot kosztów dotacji udzielanych przez inne gminy niepublicznym przedszkolom oraz zwrot kosztów poniesionych przez inne gminy na utrzymanie własnych przedszkoli i oddziałów przedszkolnych, do których uczęszczają dzieci z terenu naszej gminy – **184.541,77zł**, odpisy na ZFŚS nauczycieli emerytów, usługi pozostałe – **330.280,81 zł**;
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – **182.693,61 zł**;
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – **217.574,72 zł**.

Wydatki oświatowe własne poniesione w 2024 roku przez poszczególne gminne oświatowe jednostki organizacyjne przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Nazwa jednostki	Plan 2024	Wykonanie w 2024	% wykonania
1	Zespół Szkół nr 1 w Opolu Lubelskim	11 917 592,59 zł	11 670 175,98 zł	97,92%
2	Zespół Szkół nr 2 w Opolu Lubelskim	7 800 545,37 zł	7 573 502,74 zł	97,09%
3	Zespół Szkół w Kluczkowicach	9 056 943,20 zł	8 939 508,48 zł	98,70%
4	Szkoła Podstawowa w Pusznie Godowskim	1 898 486,78 zł	1 813 782,95 zł	95,54%

5	Szkoła Podstawowa w Skokowie	3 262 463,31 zł	3 176 364,39 zł	97,36%
6	Szkoła Podstawowa w Wandalinie	1 962 914,00 zł	1 876 220,08 zł	95,58%
7	Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół (pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym oraz dowożenie uczniów do szkół)	1 559 781,58 zł	1 397 418,40 zł	89,59%
8	Przedszkole Miejskie	4 188 169,00 zł	4 096 012,48 zł	97,80%
	Razem:	41 646 895,83 zł	40 542 985,50 zł	97,35%

Część zadań z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej realizował Urząd Miejski i poniósł wydatki na łączną kwotę **6.623.415,27 zł**.

Wydatki te dotyczyły:

- dofinansowania w formie dotacji podmiotowej funkcjonowania szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, punktów przedszkolnych oraz przedszkola specjalnego – **6.438.873,50 zł**;
- zwrotu kosztów dotacji udzielanych przez inne gminy niepublicznym przedszkolom, oraz zwrotu kosztów poniesionych przez inne gminy na utrzymanie własnych przedszkoli i oddziałów przedszkolnych, do których uczęszczają dzieci z terenu naszej gminy – **184.541,77 zł**;

Szczegółowe zestawienie udzielonych dotacji oświatowych przedstawia poniższa tabela:

Lp	Przeznaczenie dotacji	Kwota przekazanej dotacji w 2024 roku
1.	Funkcjonowanie Szkoły Podstawowej w Niezdowie	2 966 983,29 zł
2.	Funkcjonowanie oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Niezdowie	753 070,08 zł
3.	Funkcjonowanie niepublicznego przedszkola w Niezdowie	1 127 573,36 zł
4.	Funkcjonowanie przedszkola specjalnego „Tajemniczy ogród” w Opolu Lubelskim	1 253 058,96 zł
5.	Funkcjonowanie punktu przedszkolnego „Maluszek” w Niezdowie	58 759,20 zł
6.	Funkcjonowanie punktu przedszkolnego „Promyczek” w Opolu Lubelskim	122 741,44 zł

7.	Realizacja zadania w związku z kształceniem dzieci z Ukrainy w Szkole Podstawowej w Niezdowie	156 687,17 zł
	Razem	6 438 873,50 zł

X. Ochrona zdrowia: plan – 420.000,00 zł; wykonanie – 333.980,25 zł; wsk. wyk. – 79,52%

Wydatki przeznaczone są na realizację Gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii na lata 2023-2026, w tym wydatki na:

- dotację celową dla Klubu Abstynenta „Jutrzenka” na realizację zadania pn.: Profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych jako sposób do wolności od uzależnień – **80.000 zł**,
- płace i pochodne od płac –**120.306,79 zł**,
- diety komisji ds. przeciwdziałania alkoholizmowi oraz inne wynagrodzenia bezosobowe (w tym koszty funkcjonowania punktu konsultacyjnego przy Klubie Abstynenta „Jutrzenka” i koszty wydawania opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu) – **32.810 zł**,
- zakup materiałów i usług przeznaczonych na prowadzenie zajęć profilaktycznych oraz na potrzeby utrzymania i remontu obiektów służących realizacji gminnego programu profilaktyki – **96.192,20 zł**,
- wydawanie opinii w temacie uzależnień – **3.505,50 zł**,
- wnioski w sprawie orzeczenia leczenia odwykowego oraz koszty opinii w temacie uzależnień wydawanych w przypadku przymusowego leczenia uzależnień zleconego przez sąd rodzinny – **1.165,76 zł**;

XI. Pomoc społeczna: plan – 7.319.696,37 zł; wykonanie – 6.986.881,97 zł; wsk. wyk – 95,45 %

- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – **532.053,62 zł**; (z tej pozycji kwotę 439.337,59 zł sfinansował LUW w formie dotacji na dofinansowanie zadań własnych - zasiłki okresowe dla 126 osób; kwotę 7.221,37 zł stanowiły środki z Funduszu Pomocy Ukrainie na wypłatę świadczeń dla uchodźców z Ukrainy; pozostała kwota , tj. 84.972,11 zł stanowi finansowanie zasiłków celowych z budżetu gminy– 118 osób pobierających zasiłki; zwrot dotacji – 522,55 zł;
- wydatki na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – **1.432.912,24 zł**; (wydatki powyższe zostały sfinansowane w kwocie 477.422,91 zł przez Lubelski Urząd Wojewódzki jako dotacja na dofinansowanie utrzymania ośrodka i dodatki motywacyjne, pozostała kwota, tj. 955.489,33 zł stanowi pokrycie kosztów funkcjonowania przez gminę);
- wydatki na realizację programu dożywiania „Posiłek w szkole i w domu” – **74.747,00 zł**; (z tej pozycji kwotę 57.629,60 zł sfinansował Lubelski Urząd Wojewódzki, kwota 2.710 zł pochodzi z Funduszu Pomocy Ukrainie i została przeznaczona na dożywianie dzieci- uchodźców z Ukrainy a kwota 14.407,40 zł stanowi finansowanie programu przez gminę- liczba osób objętych wsparciem- 148);
 - zasiłki stałe – **844.769,52 zł** (świadczenia finansowane dotacją z LUW -842.988,74 zł i zwrot dotacji w kwocie 1.780,78 zł; liczba osób, którym udzielono wsparcia - 94);
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – **73.821,05 zł** (wydatki finansowane dotacją, liczba osób, którym udzielono wsparcia - 89);

- wypłata dodatków mieszkaniowych- **361.570,07 zł**, (liczba gospodarstw objętych wsparciem – 179;
- usługi opiekuńcze – **86.339,39 zł**, (w tym program „ opieka 75+” – 6.660,00 zł);
- domy pomocy społecznej – **2.161.389,01 zł** (w tym utrzymanie Dziennego domu pomocy społecznej – **641.845,60 zł**; opłata za pobyt 31 osób w DPS – **1.519.543,41 zł**);
- wydatki na utrzymanie jednostki Centrum Usług Społecznych - **1.402.547,90 zł**;
- wydatki w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – **7.189,27 zł**;
- pozostała działalność – **9 542,90 zł** (w tym projekt „Korpus wsparcia seniorów – 3.500 zł; 6.042,90 – odpisy na ZFŚŚ).

XII. Rodzina: plan – 2.122.416,38 zł; wykonanie – 2.033.424,42 zł; wsk. wyk. 95,81 %

Wydatki w ramach „Rodziny” realizowane przez Centrum Usług Społecznych – 501.174,18 zł

- wspieranie rodziny (koszty funkcjonowania asystenta rodziny) – **12.603,64 zł**;(10 rodzin objętych pracą asystenta);
- finansowanie funkcjonowania rodzin zastępczych – **440.269,58 zł** (39 dzieci objętych wsparciem);
- wydatki z Funduszu Pomocy Ukrainie – **48.300,96 zł** (świadczenia rodzinne wypłacane obywatelom Ukrainy wraz z kosztami obsługi zadania);

Wydatki w ramach „Rodziny” realizowane przez Urząd Miejski – 6.496,43 zł,

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami;

Wydatki w ramach „Rodziny” realizowane przez Żłobek Miejski - 1.525.753,81 zł

- wydatki na utrzymanie żłobka;

XIII. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: plan – 5.795.010,98 zł; wykonanie - 5.706.176,97 zł; wsk. wyk. - 98,47 %

- oczyszczanie miasta, w tym: sprzątanie i utrzymanie chodników, ulic gminnych, parkingów – **710.000,00 zł**;
- utrzymanie należytego stanu zieleni w mieście (w tym utrzymanie parku) – **399.700,00 zł**;
- gospodarka odpadami - koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – **3.758.355,01 zł**, w tym:
 - koszty osobowe: **261.364,69 zł**;
 - wynagrodzenia inkasentów opłaty za gospodarowanie odpadami: **31.491,00 zł**;
 - usługi związane z wywozem i zagospodarowaniem odpadów, usługi związane z utrzymaniem PSZOK oraz usługi związane z funkcjonowaniem systemu do obsługi poboru opłaty za gospodarowanie odpadami: **3.465.499,32 zł**; (pozostałe zobowiązania do uregulowania w 2025 roku w kwocie 261.900,00).
- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – **28.362,70 zł**, w tym: składka członkowska z tytułu uczestnictwa w Celowym Związku Gmin PROEKO -18.000,00 zł; utylizacja i transport padłej zwierzyny - 5.629,70 zł; monitoring składowiska - 3.936,00 zł; koszty postępowania sądowego - 797,00 zł;
- opieka nad bezdomnymi zwierzętami – **77.495,70 zł**;
- oświetlenie ulic, placów i dróg gminnych – **570.745,50 zł**; w tym: koszty zakupu energii – 394.451,36 zł, koszty konserwacji i remontów oświetlenia drogowego – 29.386,00 zł, koszty opłat

przyłączeniowych oraz udostępniania słupów – 110.955,80 zł; montaż i demontaż iluminacji 15.000,00 zł; zakup lamp oświetleniowych i innych materiałów - 20.952,34 zł;

- pozostałe wydatki, w tym między innymi zakup materiałów, energii oraz usługi związane z prowadzeniem gospodarki komunalnej (naprawy, remonty, ubezpieczenia) – **61.024,72 zł**;
- administrowanie targowiskiem miejskim i inkaso opłaty targowej– **77.800,00 zł**;
- koszt realizacji programu „Czyste powietrze” i inne wydatki w CUS – **22.693,34 zł**.

Bieżące koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 3.758.355,01 zł stanowią 99,85% wielkości planowanej. Wpływy z opłat osiągnęły kwotę 3.515.765,30 zł, ponad 248 tys. zł mniej niż planowano, zakładano bowiem równowagę pomiędzy dochodami a wydatkami w tym obszarze. Faktyczny wynik (różnica pomiędzy wpływami z opłaty a wydatkami systemu gospodarowania odpadami) okazał się ujemny i wyniósł – 242.589,71 zł. Gmina posiadała w wolnych środkach z lat ubiegłych nadwyżkę w tym obszarze, która sfinansowała deficyt tego roku.

XIV. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz kultura fizyczna: plan – 3.044.857,00 zł; wykonanie – 2.981.120,20 zł; wsk. wyk. – 97,91%

Wydatki w tych działach występują w postaci dotacji:

- 1) podmiotowej dla Opolskiego Centrum Kultury w kwocie **2.156.000,00 zł** z przeznaczeniem na:
 - utrzymanie domu kultury - 1.496.000,00 zł;
 - utrzymanie biblioteki - 660.000,00 zł;
- 2) celowej dla klubów sportowych na rozwijanie kultury fizycznej wśród głównie dzieci i młodzieży – **355.000,00 zł**;
- 3) celowej dla organizacji pożytku publicznego z przeznaczeniem na szerzenie kultury– **30.000 zł**;
- 4) celowej dla Opolskiego Centrum Kultury na zakup książek – **5.000,00 zł**;
- 5) celowej dla Opolskiego Centrum Kultury na pokrycie kosztów renowacji zabytkowego kina **25.132,53 zł**;
- 6) wydatków na realizację zadań w ramach inicjatyw lokalnych w kwocie **31.174, 17 zł**, (w tym na realizację zadań w zakresie: bieg Konstytucji 3-Maja, wydruk "Regionalisty Opolskiego" publikacja Pamiętników Wandy Marczewskiej, turniej szachowy, nagrody na turniej szachowy, stroje artystyczne) oraz stypendium artystyczne w kwocie **4.000 zł**;
- 7) zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu w CUS – **347.563,50 zł**;
- 8) Projekt „Aktywna Szkoła – sprzęt sportowy dla szkół” dla Szkoły Podstawowej w Skokowie **27.250,00 zł**.

Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami

plan - 16.193.347,54 zł; wykonanie - 15.716.170,09 zł; wsk. wyk. 97,05 %

1. **na zadania z zakresu pomocy społecznej, polityki społecznej i działalności na rzecz rodziny wydatkowano kwotę 13.637.951,98 zł, w tym na realizację:**
 - wypłat bonu energetycznego i kosztów obsługi zadania – 536.690,21 zł; (dla 1.315 gospodarstw);
 - wypłat dodatków osłonowych i kosztów obsługi zadania – 433.946,56 zł; (dla 1.051 gospodarstw);

- pokrycie kosztów programu teleinformatycznego Helios – 2.499,00 zł;
- świadczeń wypłacanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i kosztów ich obsługi – 30.997,27 zł - refundacja podatku Vat;
- świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i składek na ubezpieczenia oraz kosztów ich obsługi - 12.111.676,35 zł;
- (wypłacono zasiłki rodzinne, dodatki do zasiłków rodzinnych i świadczenia pielęgnacyjne w łącznej liczbie 2.297; 52 specjalne zasiłki opiekuńcze i 7 zasiłków dla opiekuna; 60 świadczeń wychowawczych; 2.000 składek na ubezpieczenia społeczne od świadczeń; 383 świadczenia rodzicielskie; 1437 świadczeń z funduszu alimentacyjnego);
- składek na ubezpieczenia zdrowotne - 514.348,59 zł;
- (liczba osób, którym udzielono wsparcia-1953);
- Kart Dużej Rodziny - 1.206,00zł;
- świadczeń dla uchodźców z Ukrainy wraz z kosztami obsługi - 6.588,00 zł;
- 2. na utrzymanie Urzędu Stanu Cywilnego - 460.287,96 zł;**
- 3. na aktualizację spisu wyborców-KBW - 3.500,00 zł;**
- 4. na zwrot podatku akcyzowego - 997.368,91 zł;**
- 5. na transport zbiorowy – wybory do Parlamentu Europ. - 17.003,52 zł;**
- 6. na wybory do Rady Miejskiej i Burmistrza - 260.560,00 zł;**
- 7. na wybory do Parlamentu Europejskiego - 158.590,00 zł;**
- 8. oświata i wychowanie**
- (na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – dla 1.330 uczniów - 179.507,11 zł;
- 9. pozostała działalność w administracji –**
- pomoc na rzecz uchodźców z Ukrainy - 1.400,61 zł.
- (PESEL, zdjęcia)

Informacja o dochodach i wydatkach planu finansowego rachunku Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

Z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymano w roku 2024 dochody bieżące i majątkowe w kwocie 7.208.388,08 zł , które wydatkowano w roku 2024 zgodnie z przeznaczeniem na:

Zadania bieżące:

1. Dział 853 – Pozostałe zadania z polityki społecznej, rozdział 85395 – Pozostała działalność: otrzymano środki o charakterze bieżącym w kwocie 30.997,27 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, które wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem na wypłaty dla gospodarstw domowych dodatków gazowych (zwrot podatku Vat)

Zadania majątkowe:

2. Dział 600 – Transport i łączność

Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadań:

1) „Przebudowa sieci dróg, chodników i parkingu na terenie gminy Opole Lubelskie” –

3.164.160,44 zł,

2) „Przebudowa ul. Ks. Piotra Ściegiennego” – 795.114,71 zł.

Zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem;

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa
 - 1) Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania „Modernizacja obiektów użyteczności publicznej na potrzeby świadczenia usług społecznych, sportowych oraz komunalnych” – 1.133.479,25 zł wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem;
 4. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:
 - 1) Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania „Budowa sieci wodociągowej w Opolu Lubelskim na ul. Przedmieście wraz z odtworzeniem drogi” – 1.190.886,35 zł wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem;
 5. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:
 - 1) Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków na realizację zadania „Rewitalizacja klasztoru – Parafia Opole Lubelskie ” – 893.750,06 zł wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem;
- Łącznie zadania inwestycyjne – 7.177.390,81 zł.

Informacja o dochodach i wydatkach planu finansowego rachunku Funduszu Pomocy Ukrainie

Z Funduszu Pomocy otrzymano w roku 2024 dochody bieżące w kwocie 803.322,94 zł , które wydatkowano w roku 2024 zgodnie z przeznaczeniem na:

zadania zlecone:

1. Dział 750- Administracja publiczna, rozdział 75095 – Pozostała działalność:
wykonanie fotografii - 735,06 zł, nadanie numeru PESEL – 665,55 zł;
2. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 – Pozostała działalność:
- świadczenie 300 zł dla obywateli Ukrainy z kosztami obsługi – 3.060,00 zł,
- świadczenie 40 zł za zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy wraz z kosztami obsługi – 3.528 zł,

zadania własne:

1. Dział 801 – Oświata i wychowanie,
- rozdziały 80101 – Szkoły podstawowe, 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych, 80113 – Dowożenie uczniów do szkół. W zakresie dochodów dział 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75814- Różne rozliczenia finansowe:
realizacja dodatkowych zadań w zakresie oświaty związanych z nauką i opieką uczniów z Ukrainy – 731.522 zł,;
2. Dział 852 – Pomoc społeczna:
- wypłaty zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy – 7.221,37 zł,
- pomoc w zakresie wyżywienia uczniów z Ukrainy w szkole – 2.710 zł,
3. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza:
wypłata stypendiów dla dzieci z Ukrainy – 5.580 zł;
4. Dział 855- Rodzina
wypłata świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy wraz z kosztami obsługi – 48.300,96 zł,

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej w 2024 r.
plan- 406.712,00; wykonanie – 329.432,69 zł; wsk. wyk. 81,00 %

Lp.	Tytuł projektu / nazwa programu	Dział Rozdział	Jednostka realizująca	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Erasmus + -OPEN	801 80195	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Opolu Lub.	49.000,00	33.572,01	69
Projekt przewidziany do realizacji w latach 2023-2024. W ramach projektu w 2024 r. uczniowie Szkoły Podstawowej Nr 1 z opiekunami uczestniczyli w wycieczce do Brukseli. Koszt wycieczki wyniósł 24.499,60 zł. Szkoła gościła 7 koordynatorów z Litwy, Turcji i Włoch -koszt pobytu wyniósł około 4.000 zł.						
2.	Erasmus + - Action	801 80195	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Opolu Lub.	267.492,00	205.643,68	77
W ramach projektu uczniowie Szkoły Podstawowej Nr 1 uczestniczyli w wycieczkach do Estonii i Turcji. Wzięło w nich udział łącznie 18 osób. Koszt wycieczek wyniósł 55.478,54 zł. Z rewizytą do Opola Lubelskiego przyjechała grupa 13 osób z Estonii i 10 osób z Turcji. Koszt pobytu gości wyniósł 5.496 zł. Gmina jako lider projektu przekazała zaliczki na realizację projektu partnerom w walucie Euro w kwocie po przeliczeniu na zł 138.434,60 zł. Ponadto poniesiono koszty spotkań organizacyjnych i wypłacono wynagrodzenia osób obsługujących projekt.						
3.	Program Maluch+ 2022-2029	855 85516	Żłobek Miejski w Opolu Lubelskim	80.256,00	80.256,00	100
Projekt realizowany w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+ 2022-2029”, współfinansowany środkami – Fundusze Europejskie dla rozwoju społecznego. W ramach środków na funkcjonowanie nowych miejsc pokryto wydatki na wynagrodzenia z pochodnymi opiekunki w nowo utworzonym oddziale i częściowo wynagrodzenia dyrektora jednostki.						
4.	„Rozwój e-usług i informatyzacja Opola Lubelskiego oraz gmin partnerskich drogą do transformacji cyfrowej”	750 75095	Urząd Miejski w Opolu Lubelskim	9.964,00	9.961,00	100
Jest to projekt partnerski: Gmina Opole Lubelskie (Lider), Partnerzy: Gmina Poniatowa, Gmina Kurów, Gmina Stoczek Łukowski, Miasto Stoczek Łukowski. Zakres projektu: wdrożenie e-usług publicznych (w tym e-usług finansowych -programy dziedziczne - podatki) oraz rozwój cyberbezpieczeństwa i uzupełnienie infrastruktury sprzętowej. Przew. wartość projektu gminy: ok.1.400.000, dofinansowanie 85%. W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty pośrednie projektu, w tym koszty osobowe i promocja projektu.						

Zmiany w planie wydatków na realizację programów nie stanowiących wydatków inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej i środków pochodzących z innych źródeł zagranicznych:

Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Dział Rozdział	2024 r.			
			plan pierwotny	zmiany w trakcie roku	plan po zmianie	różnica +/-
1.	Projekt Erasmus + OPEN	801 80195	49.000,00	0,00	49.000,00	0,00 zł
2.	Program Erasmus + - Action	801 80195	267.492,00	0,00	267.492,00	0,00 zł
3.	„Program Maluch+ ” 2022-2029	855 85516	80.256,00	0,00	80.256,00	0,00 zł
4.	„Rozwój e-usług i informatyzacja Opola Lubelskiego oraz gmin partnerskich drogą do transformacji cyfrowej”	750 75095	38.431,00	-28.467,00	9.964,00	- 28.467,00 zł
5.	„Cyberbezpieczny samorząd”- część bieżąca projektu	750 75095	0,00	+277.911,00 -277.911,00	0,00	Zadanie wprowadzone do realizacji w trakcie roku i usunięte z planu 0,00
Razem:			435.179,00	-28.467,00	406.712,00	-28.467,00

Wydatki na zadania wykonywane na mocy porozumień

plan- 1.512.279,50 zł; wykonanie – 1.507.654,73; wsk. wyk. 99,69 %

W obszarze porozumień z organami administracji rządowej i innymi jednostkami samorządu terytorialnego realizowane są następujące przedsięwzięcia:

1. Pomoc rzeczowa dla samorządu województwa polegającej na zimowym i letnim utrzymaniu odcinka drogi wojewódzkiej – plan 80.000 zł; wyk. **80.000,00 zł**;
2. Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce (remont budynku komunalnego i komponent odpracowywania długu w opłatach za korzystanie z lokali mieszkalnych przez lokatorów pochodzenia romskiego).

Plan na część remontową wynosi 307.992 zł; wyk. **307.992 zł.** – zrealizowano pełny zakres zadania, tj. przebudowa i wymiana instalacji elektrycznej w 11 lokalach mieszkalnych, remont instalacji odgromowej, położenie tynków, malowanie elewacji oraz remont opaski wokół budynku. Plan na komponent odpracowywania długu wynosi 30.152 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **25.529,33 zł** na wynagrodzenia z pochodnymi dla obsługujących projekt oraz wypłatę wynagrodzenia dla 3 Romów odpracowujących dług.

3. Utworzenie i prowadzenie miejsc zakwaterowania dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na obszarze tego kraju – porozumienie zawarte z Powiatem Opolskim na utworzenie oraz prowadzenie miejsc zakwaterowania na obszarze gminy. Środki na realizację zadania pochodzą z Funduszu Pomocy. Realizując porozumienie gmina zawarła umowy z 3 podmiotami na zapewnienie miejsc zakwaterowania i całonocne wyżywienie zbiorowe dla obywateli Ukrainy. Plan zadania wynosi 841.882,50 zł. Wydatkowano na ten cel całą planowaną kwotę – **841.882,50 zł.**

4. Bezpieczny pieszy – poprawa bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych – część bieżąca projektu, w ramach którego zakupiono materiały i usługi związane z modernizacją przejścia dla pieszych na ul. Lubelskiej oraz Kościuszki – Syndykacka.

Plan zadania – 53.829 zł; wykonanie **53.828 zł**.

5. Podróże z klasą – porozumienie zawarte z Ministerstwem Edukacji Narodowej na dofinansowanie wycieczek szkolnych dla szkoły w Kluczkowicach i Skokowie.

Plan zadania wynosił 98.424 zł; wykonanie – **98.422,90 zł**.

6. Pomoc dla poszkodowanych w wyniku zdarzeń losowych – porozumienie zawarte z samorządem Województwa Lubelskiego.

Plan wynosił 100.000 zł; wydatkowano – **100.000 zł**.

Zestawienie kwot wszystkich dotacji udzielonych w 2024 roku z budżetu gminy Opole Lubelskie dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek spoza sektora finansów publicznych wg stanu na 31.12.2024 r. przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Jednostka	Klas. budż.	Przeznaczenie	Plan 2024	Wykonanie na 31.12.2024	% wykon.
1	Powiat Opolski	600	dotacja celowa na wydatki inwestycyjne z zakresu drogownictwa (przeb. dróg: nr Komarzyce-Puszn Godowskie, Leonin-Wandalin)	550.000,00	550.000,00	100%
2	Województwo Lubelskie	600	dotacja celowa na wydatki inwestycyjne z zakresu drogownictwa: przebudowa ciągu pieszo-jezdnego w miejscowości Elżbieta – Ożarów	530.000,00	530.000,00 (280.000,00 250.000,00)	100%
3	Ochotnicza Straż Pożarna w Wandalinie	754	dotacja celowa na zakup oleju opałowego do ogrzewania pomieszczeń garażowych	2.000,00	2.000,00	100%
4	Niepubliczny Punkt Przedszkolny „Promyczek” w Opolu Lubelskim	801	dotacja podmiotowa na funkcjonowanie niepublicznego punktu przedszkolnego	123.000,00	122.741,44	99,79%
5	Stowarzyszenie Kulturalno - Oświatowe "Inicjatywa" w Niezdrowie	801 (80101-80150)	dotacja podmiotowa na funkcjonowanie publicznej szkoły podstawowej i niepublicznego punktu przedszkolnego	5.076.187,17	5.063.073,10	99,74%

6	Stowarzyszenie Kulturalno - Oświatowe "Inicjatywa" w Niezdowie	80153	Dotacja celowa na wyposażenie szkoły w podręczniki lub materiały edukacyjne	17.030,84	17.030,84	100%
7	Przedszkole specjalne Tajemniczy Ogród	801	dotacja podmiotowa na funkcjonowanie niepublicznego przedszkola specjalnego	1.253.500,00	1.253.058,96	99,96%
8	Beneficjenci projektu ERASMUS+	801/80195	Dotacja celowa	157.328,00	138.434,60	87,99%
9	Powiat Opolski	851	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu ambulansu	50.000,00	50.000,00	100%
10	Klub Abstynenta "Jutrzenka"	851	dotacja celowa na prowadzenie profilaktyki i rozwiązywanie problemów alkoholowych	80.000,00	80.000,00	100%
11	Parafia Rzymskokatolicka pw. NMP w Opolu Lubelskim	921	Dotacja celowa na dofinansowanie prac konserwatorskich i restauracyjnych w kościele	918.400,00	911.989,86	99,30%
12	Stowarzyszenie Wspierania Aktywności Twórczej SWAT	921	dotacja celowa na wspieranie działalności kulturalnej	13.000,00	13.000,00	100%
13	Stowarzyszenie "Nasza Historia"	921	dotacja celowa na wspieranie działalności kulturalnej	6.000,00	6.000,00	100%
14	Uczniowski Klub Sportowy Dubler	921	dotacja celowa na wspieranie działalności kulturalnej	11.000,00	11.000,00	100%
15	Opolskie Centrum Kultury	921	dotacja podmiotowa na utrzymanie domu kultury	1.496.000,00	1.496.000,00	100%
16	Opolskie Centrum Kultury	921	dotacja podmiotowa na utrzymanie biblioteki	660.000,00	660.000,00	100%
17	Opolskie Centrum Kultury	921	dotacja celowa - wydatki inwestycyjne na częściowe pokrycie kosztów opracowania dokumentacji technicznej dotyczącej renowacji budynku kina	59.200,00	58.500,00	100%

18	Opolskie Centrum Kultury	921	dotacja celowa - wydatki bieżące na częściowe pokrycie kosztów opracowania dokumentacji technicznej dotyczącej renowacji budynku kina	25.564,00	25.132,53	98,31%
19	Opolskie Centrum Kultury	921	dotacja celowa na opracowanie dokumentacji na wykonanie kotłowni w budynku biblioteki	29.000,00	28.290,00	97,55%
20	Opolskie Centrum Kultury	921	dotacja celowa na zakup nowości książkowych w bibliotece	5.000,00	5.000,00	100%
21	Miejski Klub Sportowy Opolanin	926	dotacja celowa na rozwijanie kultury fizycznej i sportu	240.000,00	240.000,00	100%
22	Klub Sportowy Opolanki	926	dotacja celowa na rozwijanie kultury fizycznej i sportu	14.000,00	14.000,00	100%
23	Klub Sportowy ORKA	926	dotacja celowa na rozwijanie kultury fizycznej i sportu	14.000,00	14.000,00	100%
24	Uczniowski Klub Sportowy Dubler	926	dotacja celowa na rozwijanie kultury fizycznej i sportu	15.000,00	15.000,00	100%
25	Uczniowski Klub Sportowy Olimp	926	dotacja celowa na rozwijanie kultury fizycznej i sportu	30.000,00	30.000,00	100%
26	Ludowy Klub Sportowy "Pogoń" Trzebiesza	926	dotacja celowa na rozwijanie kultury fizycznej i sportu	14.000,00	14.000,00	100%
27	Gminny Ludowy Klub Sportowy Elżbieta	926	dotacja celowa na rozwijanie kultury fizycznej i sportu	14.000,00	14.000,00	100%
28	Ludowy Klub Sportowy Czarni Puszno	926	dotacja celowa na rozwijanie kultury fizycznej i sportu	14.000,00	14.000,00	100%
29	Jednostki uprawnione na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie	921	dotacja celowa na wspieranie działalności kulturalnej	5.000,00	0,00	0,00%
	Razem			11.422.210,01	11.376.251,33	99,60%

Przychody i rozchody budżetu, wynik wykonania budżetu Gminy Opole Lubelskie za 2024 r.

W uchwale nr LX/503/2023 z 20 grudnia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej gminy Opole Lubelskie na 2024 r. ustalono przychody budżetu w wysokości 7.324.694 zł i rozchody budżetu w wysokości 2.140.000 zł. Jako źródło pokrycia planowanego deficytu w wysokości 5.184.694 zł i rozchodów wskazano środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych, wolne środki oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków Unii Europejskiej i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. W wyniku zmian budżetowych kwota deficytu zwiększyła się do kwoty 5.956.964 zł. Źródłami finansowania deficytu po wprowadzeniu zmian są: niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków Unii Europejskiej i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania, finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 213.993,60 zł, środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych w kwocie 2.500.000 zł oraz wolne środki w kwocie 3.242.970,40 zł.

Realizacja przychodów budżetowych w 2024 roku

Rodzaj przychodu	Plan 2024	Wykonanie 2024
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 odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	213.993,60 zł	249.048,33 zł
Wolne środki na rachunku bankowym	6.882.970,40 zł	7.343.581,75 zł
Środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	2.500.000,00 zł	2.500.000,00 zł
Razem:	9.596.964,00 zł	10.092.630,08 zł

W okresie sprawozdawczym wynik wykonania budżetu to deficyt w wysokości 2.673.809,53 zł.

Realizacja rozchodów budżetowych w 2024 roku

Rodzaj rozchodu	Plan 2024	Wykonanie 2024
Spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych	2.140.000,00 zł	2.140.000,00 zł
Lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	1.500.000,00 zł	1.500.000,00 zł
Razem:	3.640.000,00 zł	3.640.000,00 zł

W okresie sprawozdawczym:

- spłacono cztery raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Lublinie w łącznej kwocie 200.000,00 zł,
- spłacono cztery raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Poniatowej w łącznej kwocie 240.000,00 zł,
- spłacono cztery raty kredytu zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości w Lublinie w łącznej kwocie 200.000,00 zł,
- spłacono cztery raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Łowiczu w łącznej kwocie 300.000,00 zł,
- dokonano wykupu dwóch serii obligacji wyemitowanych przez bank Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie w łącznej kwocie 1.200.000,00 zł.

Zobowiązania gminy na dzień 31.12.2024 r. z tytułu kredytów bankowych oraz wyemitowanych obligacji wynoszą łącznie **32.200.000,00 zł**.

Na kwotę zadłużenia składają się:

- kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego w Lublinie w kwocie 200.000 zł;
- kredyt w Banku Spółdzielczym w Poniatowej w kwocie 3.100.000 zł;
- kredyt w Banku Polskiej Spółdzielczości w Lublinie w kwocie 8.100.000 zł;
- kredyt w Banku Spółdzielczym Ziemi Łowickiej w Łowiczu w kwocie 8.400.000 zł;
- obligacje w banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie w kwocie 12.400.000 zł.

Sprawozdanie Rb-NDS za 2024 r. pokazuje wynik wykonania budżetu będący deficytem w wysokości 2.673.809,53 zł (dochody – 109.015.182,65 zł, wydatki – 111.688.992,18 zł). Źródłem finansowania deficytu były niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 232.305,11 zł (z uwzględnieniem różnic kursowych) i środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych w kwocie 2.441.504,42 zł. Planowany wynik wykonania budżetu to deficyt w kwocie 5.956.964 zł. Zgromadzone dochody stanowią ponad 99 % szacowanego poziomu (różnica – 631.572,12 zł). Zrealizowane wydatki stanowią ponad 96 % zakładanej wielkości (różnica – 3.914.726,59 zł). Dochody bieżące (zrealizowane w 99,5 %) były niższe od planowanych o 465.580,48 zł, dochody majątkowe (zrealizowane w 98,4 %) były niższe od planowanych o 165.991,64 zł. Wydatki bieżące (zrealizowane w 96,6 %) były niższe od planowanych o 3.339.723,72 zł, wydatki majątkowe (zrealizowane w 96,4 %) niższe o 575.002,87 zł.

Największe rezerwy planu zadań bieżących obserwuje się w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej (1,2 mln zł), w administracji publicznej (305 tys. zł), w zakresie zadań zleconych (477 tys. zł), w pomocy społecznej i rodzinie (422 tys. zł). Niewykorzystane rezerwy stanowią kwotę 380 tys. zł. W odniesieniu do przedsięwzięć majątkowych różnice pomiędzy planem a wykonaniem dotyczą niezrealizowania zadania przebudowy boiska oraz niższych niż planowano wydatków na opracowanie dokumentacji projektowej na potrzeby zadań inwestycyjnych w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego.

Wykonane w 2024 roku wydatki bieżące (96.401.292,05 zł) były niższe od wykonanych dochodów bieżących (98.747.991,29 zł) o 2.346.699,24 zł.

Wykonane w 2024 roku wydatki majątkowe (15.287.700,13 zł) były wyższe od zrealizowanych dochodów majątkowych (10.267.191,36 zł) o 5.020.508,77 zł.

Łączna kwota przeznaczona na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami) osiągnęła kwotę 4.318.629,50 zł, co stanowi aż 3,96% zrealizowanych dochodów budżetu.

Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego wynosi 32.200.000 zł, co stanowi 29,5% wykonanych dochodów ogółem budżetu.

Realizacja dochodów i wydatków gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek oświatowych w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2024 r.	Wykonanie 2024 r.	% wykon.
1.	Oświata i wychowanie			
	Zespół Szkół nr 1			
	•dochody	525.000,00	414.729,90	79
	•wydatki	525.000,00	414.818,16	79
	•stan należności na 31.12.2024 r.		5.888,90	
	•stan zobowiązań na 31.12.2024 r.		83,16	
2.	Zespół Szkół nr 2			
	•dochody	320.000,00	247.141,08	77
	•wydatki	320.000,00	278.196,50	87
	•stan należności na 31.12.2024 r.		1.173,20	
	•stan zobowiązań na 31.12.2024 r.		-	
3.	Przedszkole Miejskie			
	•dochody	308.550,00	250.242,27	81
	•wydatki	308.550,00	250.231,51	81
	•stan należności na 31.12.2024 r.		1.933,25	
	•stan zobowiązań na 31.12.2024 r.		13.557,36	
	Łącznie dochody	1.153.550,00	912.113,25	
	Łącznie wydatki	1.153.550,00	943.246,17	
	Łącznie należności		8.995,35	
	Łącznie zobowiązania		13.640,52	

Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej wydzielone rachunki dochodów funkcjonują w wymienionych wyżej jednostkach budżetowych.

Źródłami dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach wymienionych jednostek są opłaty wnoszone za żywienie w stołówkach szkolnych i przedszkolnych oraz darowizny, które przeznacza się na sfinansowanie zakupu produktów żywnościowych, różnych materiałów eksploatacyjnych, drobnego wyposażenia, kosztów energii elektrycznej i gazu oraz usług remontowych i innych związanych z prowadzeniem żywienia w jednostkach oraz zgodnie z wolą darczyńcy.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na koniec 2024 roku

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Opole Lubelskie została przyjęta uchwałą nr LX/502/2023 Rady Miejskiej w Opolu Lubelskim w dniu 20 grudnia 2023 roku.

W trakcie 2024 roku wprowadzono zmiany w WPF mocą niżej wymienionych uchwał:

- Uchwała nr LXI/519/2024 Rady Miejskiej z dnia 19 stycznia 2024 r;
- Uchwała nr LXII/536/2024 Rady Miejskiej z dnia 28 lutego 2024 r;
- Uchwała nr II/13/2024 Rady Miejskiej z dnia 21 maja 2024 r;
- Uchwała nr V/46/2024 Rady Miejskiej z dnia 12 września 2024 r;
- Uchwała nr VI/55/2024 Rady Miejskiej z dnia 23 października 2024 r;
- Uchwała nr VII/70/2024 Rady Miejskiej z dnia 29 listopada 2024 r;
- Uchwała nr VIII/79/2024 Rady Miejskiej z dnia 18 grudnia 2024 r.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Łączne nakłady finansowe w zł	Wykonanie wydatków w 2024 r.	Wykonanie w okresie realizacji przedsięwzięcia	% wykon.
	Wydatki bieżące	5 310 604	666 196,57	1 807 256,72	34
1.	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagosp. przestrz. gminy i zmiana pl. zagosp. przestrz. miasta	1 395 472	110 093,78	970 923,69	70
Wydatki związane ze zmianą planu zagospodarowania przestrzennego gminy Opole Lubelskie oraz miasta Opole Lubelskie (2023-2026)					
2.	Rozwój e-usług i informatyzacja Opola Lubelskiego oraz gmin partnerskich drogą do transformacji cyfrowej – część bieżąca projektu	812 545	9 961	34 561,00	4
Opis wykonania przedsięwzięcia w 2024 r. zamieszczony jest na 28 stronie sprawozdania.					

3.	Dowozenie uczniów do szkół	950 107	336 796,86	336 796,86	35
Umowa na dowóz dzieci do szkół zawarta w 2024 roku, a dotyczy roku szkolnego 2024-2025					
4.	Cyberbezpieczny samorząd – poprawa bezpieczeństwa w gminie Opole Lubelskie	429 525	0,00	0,00	-
Zadanie planowane jest do realizacji w 2025 r. W 2024 roku nie realizowano wydatków.					
5.	Cyfryzacja i elektroniczna usługa publicznych na terenie MOF Opole Lubelskie	173 253	0,00	0,00	-
Zadanie planowane jest do realizacji w latach 2025-2026.					
6.	Umowa na udostępnienie urządzeń oświetleniowych	959 000	79 356,40	274 794,64	29
Zadanie planowane do realizacji w latach 2021-2032, o łącznych nakładach na wydatki bieżące 959.000 zł, z limitem wydatków dla 2024 r. 80.000 zł i dla każdego z pozostałych lat – 85.000 zł. Umowa warunkowała możliwość realizacji zadania modernizacji oświetlenia ulicznego.					
7.	Aktualizacja Gminnego Programu Rewitalizacji	158 000	24 600,00	24 600,00	16
Zadanie planowane do realizacji w latach 2024-2025, o łącznych nakładach na wydatki bieżące 158.000 zł, z limitem wydatków dla 2024 r. 35.000 zł, dla 2025 r.-123.000 zł.					
8.	MALUCH + 2022-2029 FERS	240 768	80 256,00	140 448,00	58
Zadanie planowane do realizacji w latach 2023-2026 w zakresie utrzymania nowoutworzonych miejsc do opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. Limit wydatków na 2024 rok wynosi 80.256,00 zł. Opis wykonania przedsięwzięcia w 2024 r. zawarty jest na 28 stronie sprawozdania.					
9.	Dotacja celowa dla Opolskiego Centrum Kultury na renowację zabytkowego Kina Opolanka wraz z zakupem wyposażenia....	191 934	25 132,53	25 132,53	13
Zadanie planowane do realizacji w latach 2024-2025. Plan na 2024 r. wynosi 25 564 zł, na 2025 r. – 166 370 zł.					
	Wydatki inwestycyjne	37 249 136	2 802 237,85	2 839 137,85	8
1.	Turystyka i rekreacja w gminie Opole Lubelskie	4 637 838	29 520,00	29 520,00	1
Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2024-2026. Opis wykonania przedsięwzięcia w 2024 r. zamieszczony jest na 15 stronie sprawozdania.					
2.	Przebudowa kompleksu Orlik przy ul. Fabrycznej w Opolu Lubelskim	712 213	0,00	0,00	-
Zadanie przewidziane do realizacji w 2025 r.					
3.	Ochrona bioróżnorodności, siedlisk zwierząt i gatunków roślin na terenie Parku Miejskiego w Opolu Lubelskim (ZIT-MOF)	5 621 558	92 404,00	92 404,00	2
Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2024-2027. Opis wykonania przedsięwzięcia w 2024 r. zamieszczony jest na 16 stronie sprawozdania.					

4.	Przebudowa drogi gminnej nr 108197L w Opolu Lubelskim- ul. Nowa	1 269 763	593 901,48	593 901,48	46
Wydatki zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025. Opis wykonania przedsięwzięcia w 2024 r. zamieszczony jest na 12 stronie sprawozdania.					
5.	Przebudowa drogi gminnej nr 108212L w Opolu Lubelskim- ul. Przedmieście	689 726	420 514,66	420 514,66	61
Wydatki zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025. Opis wykonania przedsięwzięcia w 2024 r. zamieszczony jest na 12 stronie sprawozdania.					
6.	Dotacja celowa dla Opolskiego Centrum Kultury na renowację zabytkowego Kina Opolanka wraz z zakupem wyposażenia....	130 452	58 500,00	58 500,00	45
Wydatki zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025					
7.	Bajkowy świat przedszkolaka: modernizacja budynku przedszkola miejskiego w Opolu Lubelskim (ZIT-MOF)	1 571 624	25 000,00	25 000,00	2
Wydatki zaplanowane do realizacji w latach 2024-2026. Opis przedsięwzięcia w 2024 r. zamieszczony jest na 16 stronie sprawozdania.					
8.	Cyfryzacja i elektronizacja usług publicznych na terenie MOF Opole Lubelskie	759 992	47 970,00	47 970,00	6
Wydatki zaplanowane do realizacji w latach 2024-2026. Opis przedsięwzięcia w 2024 r. zamieszczony jest na 16 stronie sprawozdania.					
9.	Centrum wsparcia dziennego w gminie Opole Lubelskie – Fundusze Europejskie dla lubelskiego 2021-2027	3 000 001	100 000,00	100 000,00	3
Wydatki zaplanowane do realizacji w latach 2024-2026. Opis przedsięwzięcia w 2024 r. zamieszczony jest na 16 stronie sprawozdania.					
10.	Dotacja dla Parafii p.w. Świętej Trójcy Kluczkowice-Wrzelowiec na rewitalizację zabytkowego kościoła parafialnego	1 242 300	0,00	0,00	-
Wydatki zaplanowane do realizacji w 2025 r.					
11.	Przebudowa boiska sportowego wraz z niezbędną infrastrukturą w Kluczkowicach	506 000	0,00	0,00	-
Wydatki zaplanowane do realizacji w latach 2024 -2025. W 2024 r. nie realizowano zadania.					

12.	Utworzenie strefy odpoczynku w Parku Miejskim w Opolu Lubelskim	2 050 000	0,00	0,00	-
Wydatki zaplanowane do realizacji w 2025 r.					
13.	Przebudowa ul. Ks. Piotra Ściegiennego w Opolu Lubelskim wraz z wykonaniem kanalizacji deszczowej	2 138 772	1 069 385,29	1 069 385,29	50
Wydatki zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025. Opis przedsięwzięcia w 2024 r. zamieszczony jest na 11 stronie sprawozdania.					
14.	Przebudowa sieci dróg, parkingu wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Gminy Opole Lubelskie	6 065 123	0,00	0,00	-
Wydatki zaplanowane do realizacji w latach 2025-2026					
15.	Modernizacja obiektów użyteczności publicznej na potrzeby świadczenia usług społecznych i edukacyjnych – etap II	4 290 000	0,00	0,00	-
Wydatki zaplanowane do realizacji w latach 2025-2026					
16.	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kluczkowicach – Filia w Cwiężtalce	891 205	34 440,00	34 440,00	4
Opis realizacji zadania w 2024 r. zamieszczony jest na 16 stronie sprawozdania.					
17.	Cyberbezpieczny samorząd – poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie Opole Lubelskie	615 982	0,00	0,00	-
Wydatki zaplanowane do realizacji w 2025 r.					
18.	Rozwój E-usług i informatyzacja Opola Lubelskiego oraz gmin partnerskich drogą do transformacji cyfrowej- część inwestycyjna projektu	573 181	0,00	0,00	-
Wydatki zaplanowane do realizacji w 2025 r. W 2024 r. opracowano dokumentację projektową.					

19.	Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie Budowa obwodnicy Opola Lubelskiego – Etap I – droga wojewódzka	483 406	330 602,42	367 502,42	76
Wydatki zaplanowane do realizacji w latach 2021-2025. Opis przedsięwzięcia w 2024 r. zamieszczony jest na 11 stronie sprawozdania.					
Razem		42 559 740	3 468 434,42	4 646 394,57	11

BURMISTRZ
mgr inż. Sławomir Plis