



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 24 maja 2024 r.

Poz. 3887

SPRAWOZDANIE NR 1/2024 WÓJTA GMINY OPATÓW

z dnia 18 marca 2024 r.

z wykonania budżetu gminy za 2023 rok

Na podstawie art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1461) przedkładam sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Opatów za 2023 rok.

Wójt Gminy Opatów

mgr inż. Bogdan Sośniak

Załącznik Nr 1 do sprawozdania Nr 1/2024
Wójta Gminy Opatów
z dnia 18 marca 2024 r.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za 2023 rok

Budżet Gminy Opatów w 2023 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Opatów Nr 270/XLVIII/2022 z dnia 29.12.2022 roku.

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

1. Informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy; informację liczbową – dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej
 - 1.1. Planowanie budżetu
 - 1.2. Dane ogólne
 - 1.3. Dochody ogółem
 - 1.4. Dochody bieżące
 - 1.5. Dochody majątkowe
 - 1.6. Zestawienie należności, zaległości i nadpłat
 - 1.7. Wydatki ogółem
 - 1.8. Wydatki bieżące
 - 1.9. Wydatki majątkowe
2. Przychody, rozchody i kwota długu w 2023 roku.
3. Przychody i koszty Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej zrealizowane w roku 2023.
4. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.
5. Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.
6. Informacja o utrzymaniu czystości i porządku na terenie Gminy Opatów.
7. Informacja o wykorzystaniu środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.
8. Informacja o wykorzystaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
9. Informacja o wykorzystaniu środków z Funduszu Pomocy.
10. Informacja o wykorzystaniu środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych
11. Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

1. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Opatów za 2023 rok

1.1. Planowanie budżetu

Budżet Gminy Opatów w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Opatów Nr 270/XLVIII/2022 z dnia 29.12.2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 38 837 674,23 zł;
- realizację wydatków na poziomie 41 002 072,69 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 3 321 598,46 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 157 200,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 2 164 398,46 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Opatów na 2023 rok. Planowana na 2023 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2023 roku dokonano łącznie 46 zmian budżetu, z czego 13 uchwałami Rady Gminy Opatów.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2023 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Zarządzenie Nr 0050.1.2023	1 188 000,00	0,00	1 188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Uchwała Nr 276/XLIX/2023	27 158,36	0,00	31 958,36	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zarządzenie Nr 0050.9.2023	6 500,00	0,00	9 816,00	3 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Uchwała 284/L/2023	48 960,00	0,00	48 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Decyzja Nr 0030.5.2023	0,00	0,00	21 512,00	21 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zarządzenie 0050.14.2023	18 242,00	0,00	18 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zarządzenie Nr 0050.21.2023	0,00	0,00	67 648,00	67 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zarządzenie 0050.23.2023	0,00	0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Uchwała Nr 298/LIII/2023	873 000,00	1 249 665,00	1 120 000,00	1 496 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Decyzja Nr 3030.10.2023	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Zarządzenie Nr 0050.27.2023	50 850,80	0,00	50 850,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Zarządzenie Nr 0050.33.2023	358 421,00	0,00	361 076,00	2 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zarządzenie Nr 0050.35.2023	345 801,70	0,00	345 801,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zarządzenie Nr 0050.37.2023	0,00	449,00	12 364,80	12 813,80	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Uchwała Nr 305/LIV/2023	20 400,00	0,00	243 009,23	37 309,23	185 300,00	0,00	0,00	0,00
16	Decyzja Nr 3030.17.2023	0,00	0,00	9 680,00	9 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zarządzenie Nr 0050.38.2023	70 555,98	0,00	70 555,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Uchwała Nr 307/LV/2023	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
19	Zarządzenie Nr 0050.41.2023	12 361,00	0,00	165 384,78	153 023,78	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Korekta Uchwała Nr 315/LVI/2023 z dnia 22.06.2023r.	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Uchwała Nr 315/LVI/2023	328 750,00	0,00	515 614,74	60 401,88	126 462,86	0,00	0,00	0,00
22	Zarządzenie Nr 0050.42.2023	22 071,49	0,00	22 071,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Decyzja 3030.21.2023	0,00	0,00	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Zarządzenie Nr 0050.45.2023	49 670,37	0,00	275 919,37	226 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Uchwała Nr 319/LVII/2023	75 956,00	0,00	79 977,73	4 021,73	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Zarządzenie Nr 0050.47.2023	757,64	0,00	52 534,64	51 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Decyzja 3030.24.2023	0,00	0,00	27 824,00	27 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Uchwała Nr 323/LVIII/2023	923 000,00	0,00	923 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zarządzenie Nr 0050.50.2023	99 246,83	68 472,29	175 846,83	145 072,29	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Zarządzenie Nr 0050.56.2023	55 663,00	0,00	58 163,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Korekta Uchwała Nr 327/LIX/2023	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Uchwała Nr 327/LIX/2023	856 428,25	0,00	819 728,25	13 300,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
33	Decyzja 0030.29.2023	0,00	0,00	44 207,50	44 207,50	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Uchwała Nr 330/LX/2023	1 525 412,56	0,00	70 000,00	0,00	0,00	1 455 412,56	0,00	0,00
35	Decyzja Nr 3030.32.2023	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Zarządzenie Nr 0050.58.2023	147 581,28	11 227,00	482 453,41	346 099,13	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Zarządzenie Nr 0050.62.2023	42 760,00	1 676,44	273 026,41	231 942,85	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Zarządzenie Nr 0050.64.2023	349 204,15	0,00	500 980,10	151 775,95	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Uchwała Nr 332/LXI/2023	328 775,00	0,00	1 328 775,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Uchwała Nr 337/LXII/2023	35 100,00	0,00	73 424,88	38 324,88	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Zarządzenie Nr 0050.68.2023	24 987,92	31 183,00	106 070,92	112 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Uchwała Nr 343/LXIII/2023	134 300,00	0,00	180 134,83	145 834,83	0,00	100 000,00	0,00	0,00
43	Zarządzenie Nr 0050.70.2023	3 116,48	23 123,00	134 167,48	154 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
44	Zarządzenie Nr 0050.74.2023	16 709,23	0,00	264 123,08	247 413,85	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Decyzja Nr 3030.41.2023	145 834,83	145 834,83	6 190,00	6 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Zarządzenie Nr 0050.77.2023	91,48	0,00	180 995,48	180 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	8 185 667,35	1 531 630,56	13 917 188,79	5 056 801,70	3 811 762,86	1 555 412,56	50 000,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 6 654 036,79 zł do kwoty 45 491 711,02 zł;
- plan wydatków wzrósł o 8 860 387,09 zł do kwoty 49 862 459,78 zł;
- plan przychodów wzrósł o 2 256 350,30 zł do kwoty 5 577 948,76 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 50 000,00 zł do kwoty 1 207 200,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Gminy Opatów zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 4 370 748,76 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

1.2. Dane ogólne

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2023 roku, planu na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz wykonania za 2023 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	38 837 674,23	45 491 711,02	44 621 191,73	98,09%
Wydatki	41 002 072,69	49 862 459,78	47 234 877,20	94,73%
Wynik	-2 164 398,46	-4 370 748,76	-2 613 685,47	-

Tabela 3: Plany finansowe jednostek budżetowych Gminy Opatów w 2023 r. i ich realizacja.

Jednostka	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)	
	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	50 700,00	33 615,59	3 713 471,71	3 640 123,64
2. Gminny Zespół Oświaty	-	-	596 428,92	581 573,52
3. Publiczne Szkoły Podstawowe	423 700,00	316 551,24	13 032 878,43	12 990 590,56
w tym:				
- Szkoła Podstawowa w Iwanowicach Dużych	4 200,00	4 313,10	2 164 199,90	2 160 707,16
- Szkoła Podstawowa w Opatowie	412 200,00	299 889,40	6 010 473,91	5 979 093,95
- Szkoła Podstawowa w Waleńczowie	2 100,00	2 032,68	1 872 294,62	1 871 233,62
- Szkoła Podstawowa w Złochowicach	5 200,00	10 316,06	2 985 910,00	2 979 555,83
4. Szkoła Podstawowa w Zwierzyńcu Pierwszym prowadzona przez Stowarzyszenie „Nasza Szkoła”	5 252 926,80	5 252 921,68	5 252 926,80	5 252 921,68

1.3. Dochody ogółem

Dochody budżetu Gminy w 2023 roku wyniosły 44 621 191,73 zł, a ich realizacja stanowiła 98,09% planu wynoszącego 45 491 711,02 zł. Realizację planu dochodów w 2023 roku przedstawia tabela poniżej.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Gminie Opatów.

Wyszczególnienie	Plan wg stanu budżetu na dzień 01.01.2023	Plan wg stanu budżetu na dzień 31.12.2023	Wykonanie 2023	Wykonanie planu (względem planu na 31.12.2023)
Dochody ogółem	38 837 674,23	45 491 711,02	44 621 191,73	98,09%
1. Dochody bieżące, z tego:	29 279 757,00	35 882 311,81	35 125 313,73	97,89%
a) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 483 455,00	4 483 455,00	4 483 455,00	100,00%
b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	115 299,00	115 299,00	115 299,00	100,00%
c) z subwencji ogólnej	15 837 657,00	18 304 355,60	18 304 355,60	100,00%
d) z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 634 856,00	5 150 516,21	4 830 644,07	93,79%
e) pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 208 490,00	7 828 686,00	7 391 560,06	94,42%
- z podatku od nieruchomości	2 600 000,00	2 600 000,00	2 972 136,78	114,31%
- dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	58 149,00	186 924,00	135 372,00	72,42%
2. Dochody majątkowe, w tym:	9 557 917,23	9 609 399,21	9 495 878,00	98,82%
- ze sprzedaży majątku	200 000,00	200 000,00	90 152,00	45,08%

1.4. Dochody bieżące

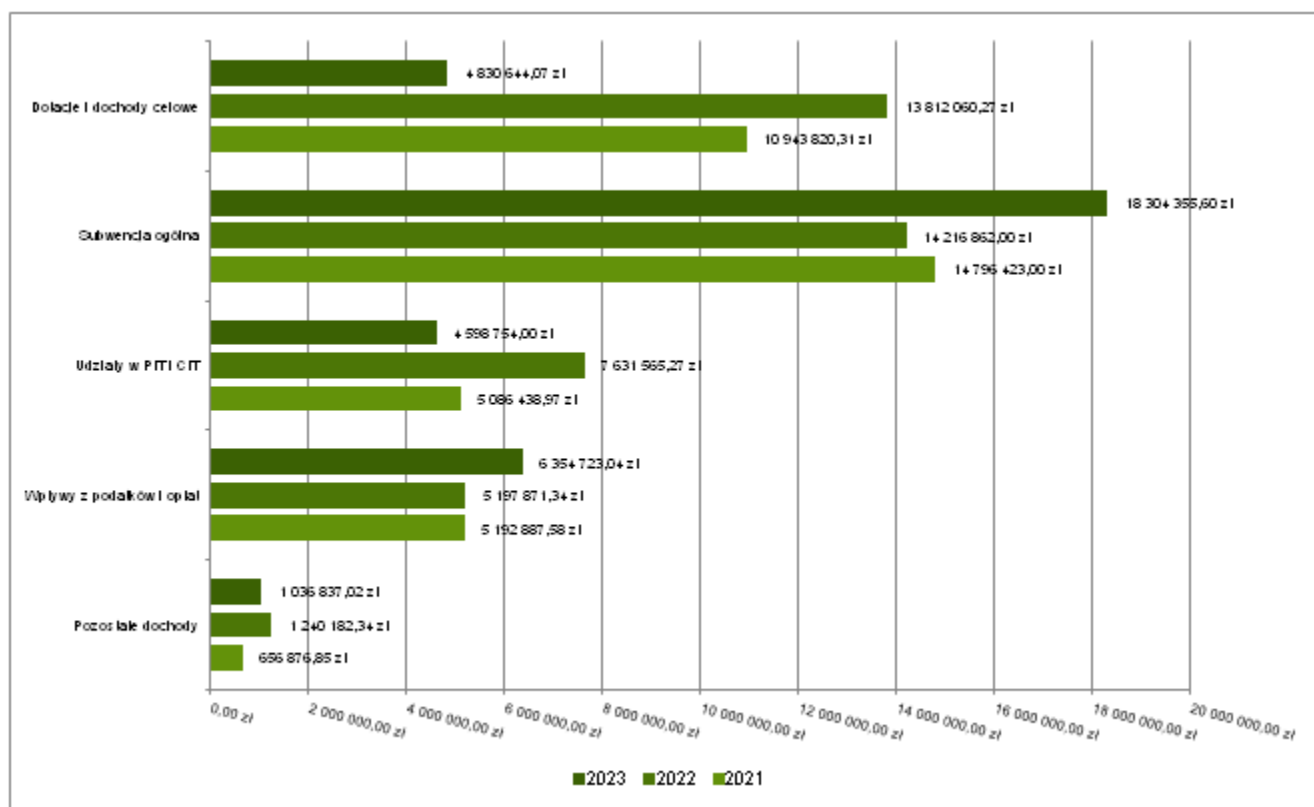
W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 35 125 313,73 zł, tj. w 97,89% w stosunku do planu wynoszącego 35 882 311,81 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów bieżących w 2023 roku w Gminie Opatów.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	2 634 856,00	5 150 516,21	4 830 644,07	93,79%	13,75%
Subwencja ogólna	15 837 657,00	18 304 355,60	18 304 355,60	100,00%	52,11%
Udziały w PIT i CIT	4 598 754,00	4 598 754,00	4 598 754,00	100,00%	13,09%
Wpływy z podatków i opłat	5 911 790,00	6 052 690,00	6 354 723,04	104,99%	18,09%
Pozostałe dochody	296 700,00	1 775 996,00	1 036 837,02	58,38%	2,95%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	29 279 757,00	35 882 311,81	35 125 313,73	97,89%	100,00%

Wykres 1: Dochody bieżące budżetu Gminy Opatów wg źródeł ich pochodzenia w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



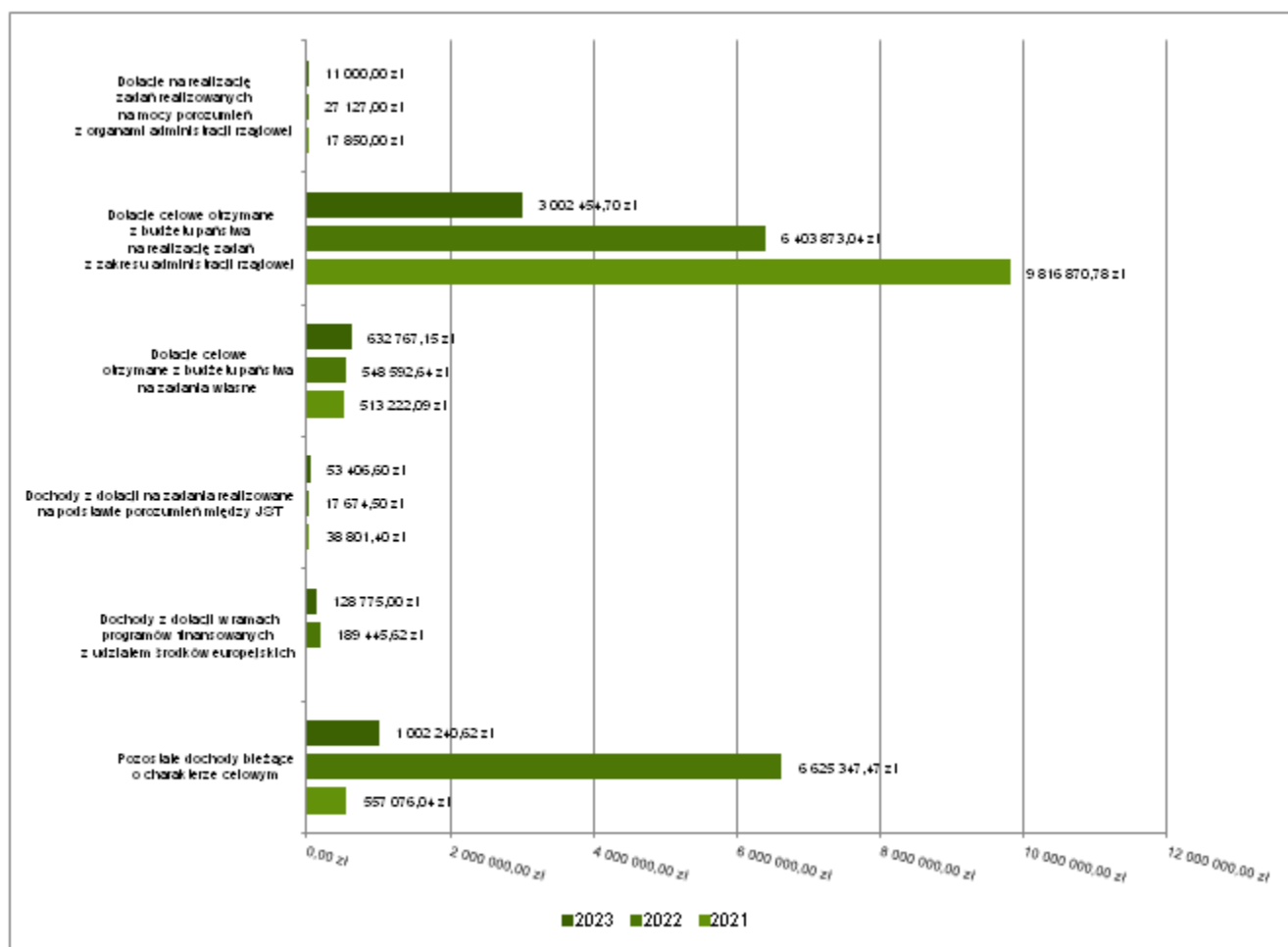
Dotacje i dochody celowe

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2023 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2023 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 5 150 516,21 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 4 830 644,07 zł, co stanowi 93,79% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 3 002 454,70 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 11 000,00 zł;

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 632 767,15 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 53 406,60 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 128 775,00 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 128 775,00 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 1 002 240,62 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 6 597,00 zł).

Wykres 2: Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Opatów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w 2023 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Rodzina – 2 132 802,15 zł;
- Oświata i wychowanie – 742 136,05 zł;
- Rolnictwo i łowiectwo – 641 338,97 zł;

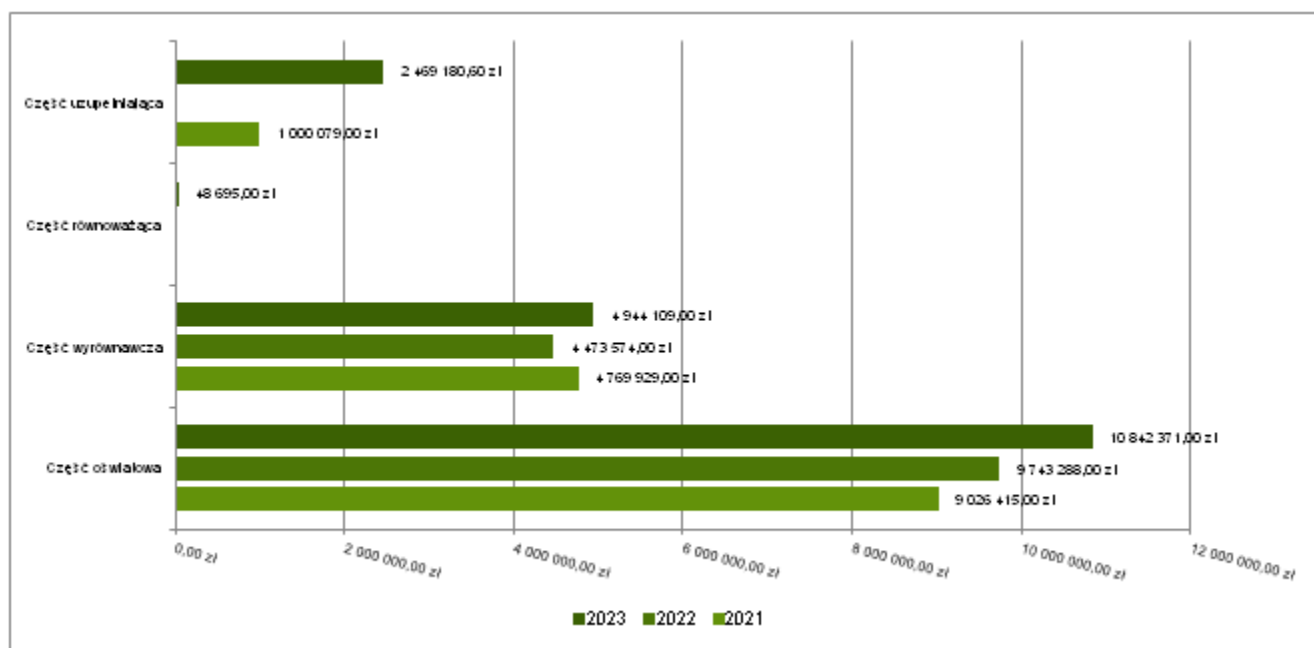
- Transport i łączność – 584 145,62 zł.

Subwencja ogólna

Dochody z subwencji w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 18 304 355,60 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 18 304 355,60 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 10 842 371,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 4 944 109,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 2 469 180,60 zł;
- dochody z subwencji równoważącej 48 695,00 zł.

Wykres 3: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Opatów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

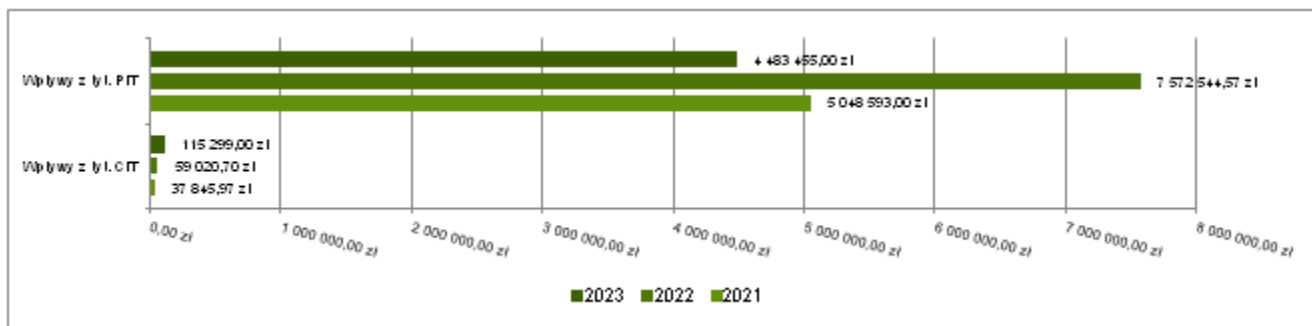


Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 4 598 754,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 598 754,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 115 299,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 4 483 455,00 zł.

Wykres 4: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Opatów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



Wpływy z podatków i opłat lokalnych

Wpływy podatkowe

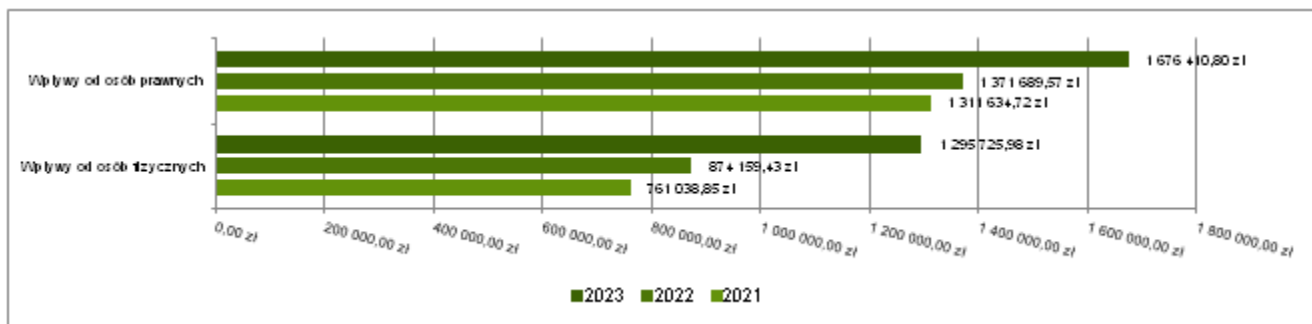
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 2 972 136,78 zł, co stanowi 114,31% realizacji planu wynoszącego 2 600 000,00 zł, w tym 1 676 410,80 zł od osób prawnych i 1 295 725,98 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 175 553,73 zł, w tym 50 418,88 zł od osób prawnych i 125 134,85 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 438 999,01 zł.

Wykres 5: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Opatów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

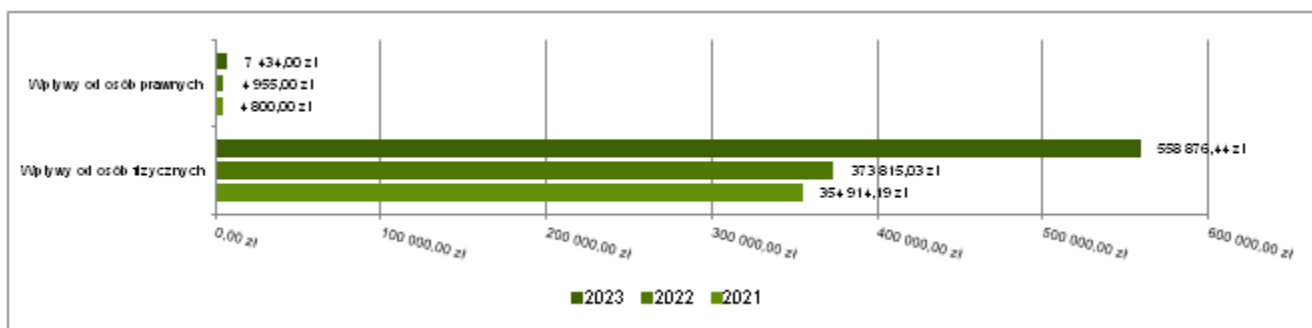


Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 566 310,44 zł, co stanowi 101,58% realizacji planu wynoszącego 557 500,00 zł, w tym 7 434,00 zł od osób prawnych i 558 876,44 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 19 970,14 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 19 970,14 zł od osób fizycznych.

Wykres 6: Wpływy z podatku rolnego Gminy Opatów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

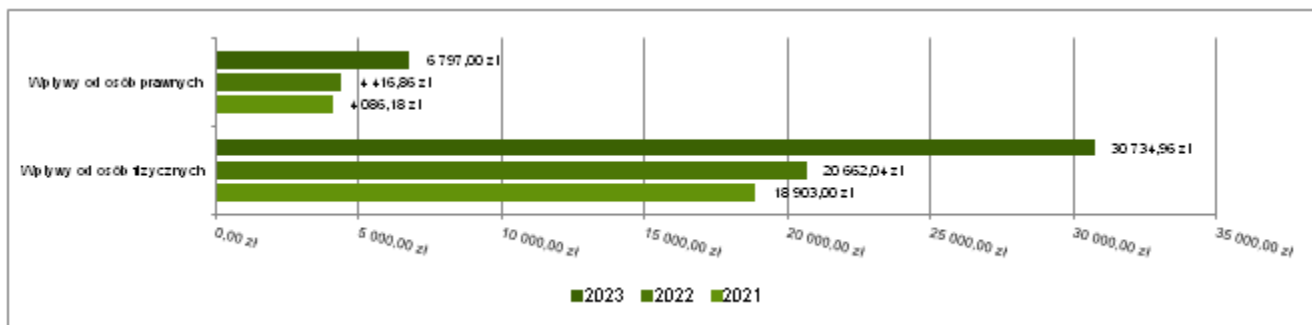


Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 37 531,96 zł, co stanowi 104,26% realizacji planu wynoszącego 36 000,00 zł, w tym 6 797,00 zł od osób prawnych i 30 734,96 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 3 451,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 3 451,00 zł od osób fizycznych.

Wykres 7: Wpływy z podatku leśnego Gminy Opatów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



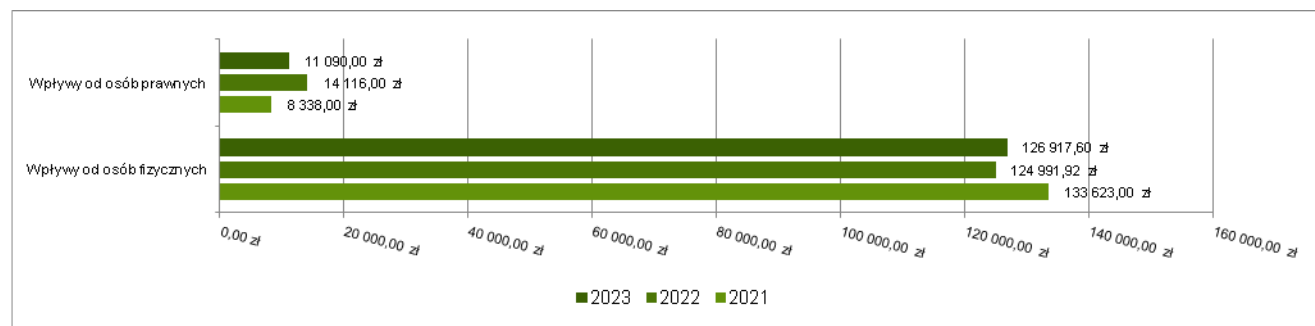
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 138 007,60 zł, co stanowi 102,23% realizacji planu wynoszącego 135 000,00 zł, w tym 11 090,00 zł od osób prawnych i 126 917,60 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 44 509,75 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 44 509,75 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 203 830,01 zł.

Wykres 8: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Opatów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

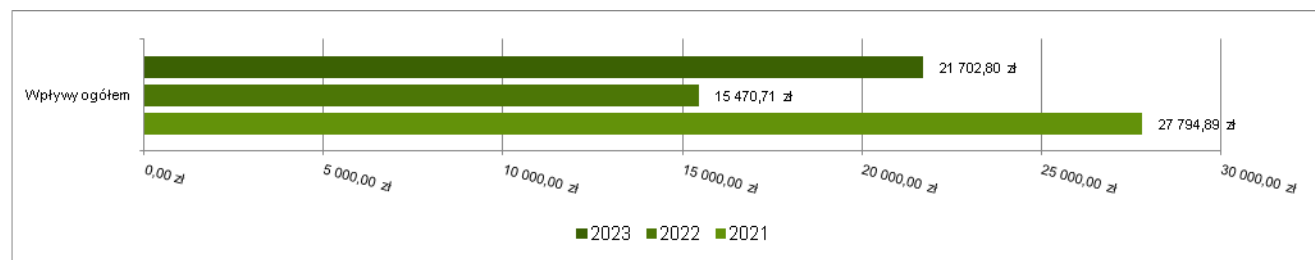


Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 21 702,80 zł, co stanowi 108,51% realizacji planu wynoszącego 20 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 3 824,26 zł.

Wykres 9: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Gminy Opatów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

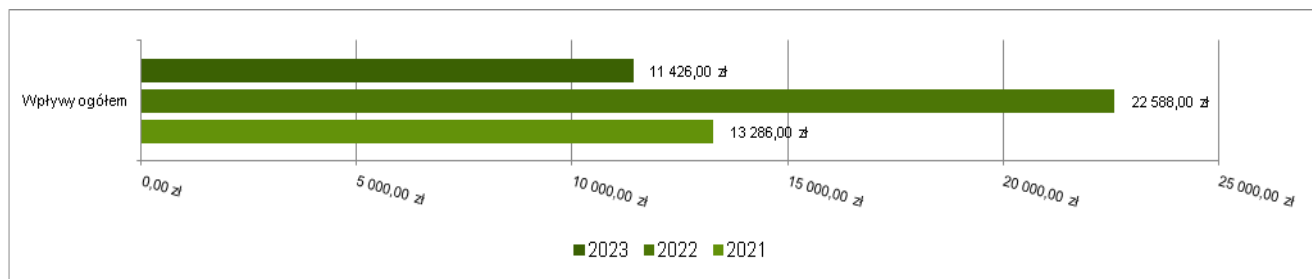


Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 11 426,00 zł, co stanowi 45,70% realizacji planu wynoszącego 25 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 0,00 zł.

Wykres 10: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Opatów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

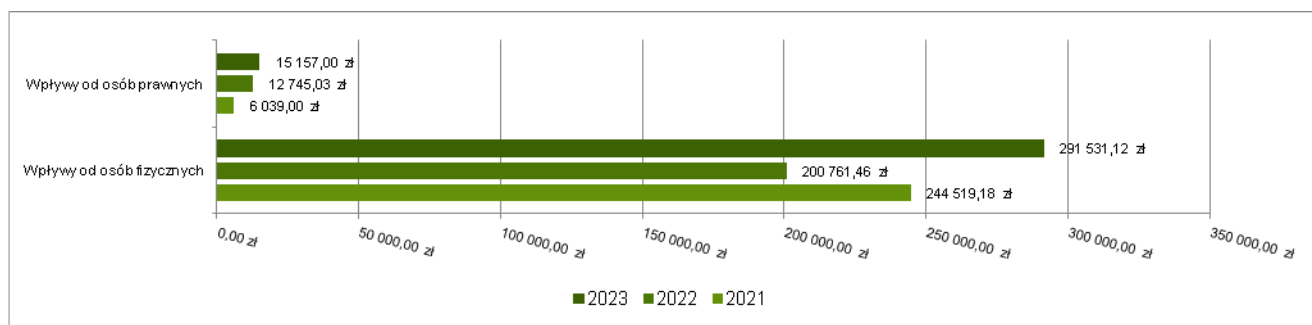


Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 306 688,12 zł, co stanowi 133,34% realizacji planu wynoszącego 230 000,00 zł, w tym 15 157,00 zł od osób prawnych i 291 531,12 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 1 056,37 zł, w tym 116,97 zł od osób prawnych i 939,40 zł od osób fizycznych.

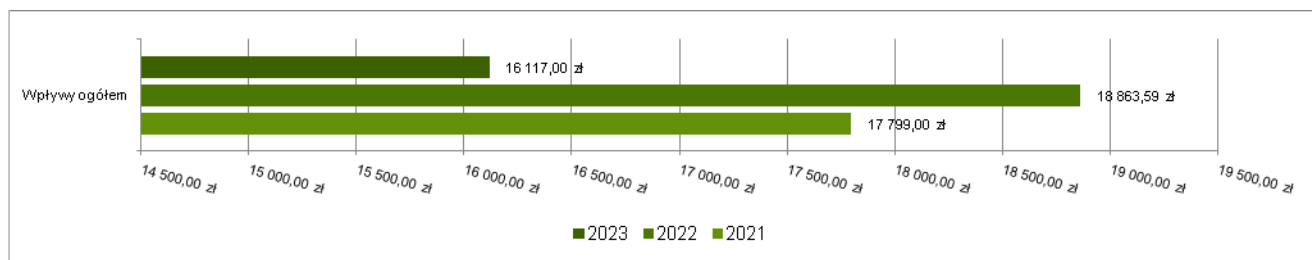
Wykres 11: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Opatów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 16 117,00 zł, co stanowi 70,72% realizacji planu wynoszącego 22 790,00 zł.

Wykres 1: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Opatów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

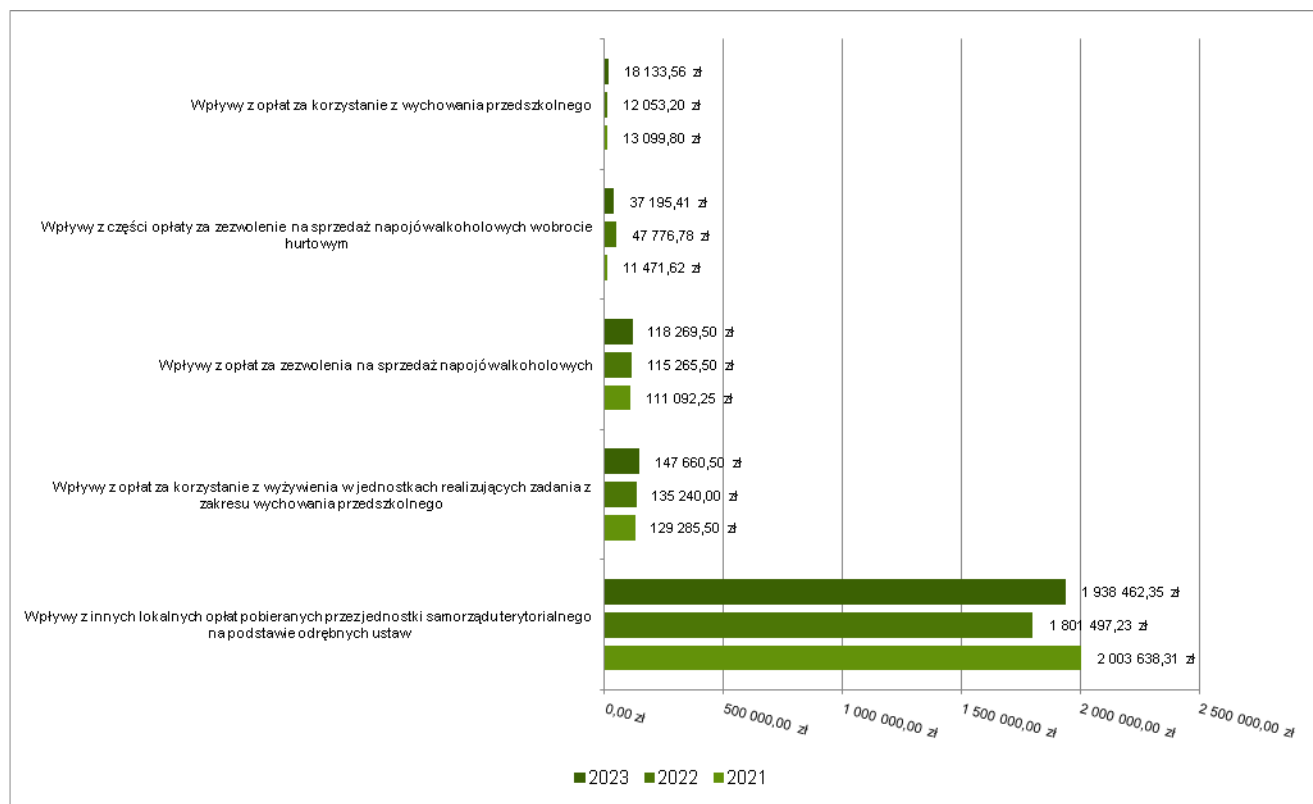


Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 426 400,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 284 802,34 zł, co stanowi 94,16% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- § 049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw; w tym opłata adiacencka, za zajęcie pasa drogowego oraz opłata za wywóz odpadów komunalnych) – 1 938 462,35 zł;
- § 067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 147 660,50 zł;
- § 048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 118 269,50 zł;
- § 027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 37 195,41 zł;
- § 066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 18 133,56 zł.

Wykres 2: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Opatów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 1 775 996,00 zł. Plan został wykonany w kwocie 1 036 837,02 zł, co stanowi 58,38% założeń. Szczegółowe zestawienie kwot dochodów bieżących planowanych i zrealizowanych w 2023 roku według działów klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem źródeł ich pochodzenia przedstawia poniższa tabela:

Tabela 6: Szczegółowa realizacja dochodów bieżących w 2023 roku w Gminie Opatów.

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
010	Rolnictwo i leśnictwo	643 338,97	647 014,60	100,57%
	Wpływy z pozostałych odsetek - odsetki z utworzenia lokat terminowych	0,00	3 994,70	-

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Opłata za dzierżawę obwodów łowieckich przekazana przez Starostwo Powiatowe w Kłobucku	2 000,00	1 680,93	84,05%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - wpływ dotacji z budżetu państwa w celu dokonania zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	641 338,97	641 338,97	100,00%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 188 000,00	402 438,71	33,88%
	Wpływy z różnych dochodów - środki ze sprzedaży preferencyjnej paliwa stałego dla gospodarstw domowych	1 188 000,00	402 438,71	33,88%
600	Transport i łączność	789 957,30	584 145,62	73,95%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - dotacja na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców	6 460,00	6 460,00	100,00%
	Dofinansowanie ze środków pochodzących z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	83 652,00	83 652,00	100,00%
	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	699 845,30	494 033,62	70,59%
700	Gospodarka mieszkaniowa	58 100,00	67 438,99	116,07%
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	5 500,00	6 541,96	118,94%
	Wpływy z różnych opłat - zwrot kosztów postępowania administracyjnego	2 400,00	2 369,00	98,71%
	Wpływy z czynszu za wynajem lokali	26 000,00	30 878,95	118,77%
	Wpływy z odsetek z tytułu rozłożenia na raty należności ze sprzedaży gruntu	2 200,00	2 308,72	104,94%
	Wpływy z najmu lokali mieszkalnych	22 000,00	25 057,25	113,90%
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu czynszu	0,00	283,11	-
710	Działalność usługowa	1 000,00	1 000,00	100,00%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej- dotacja otrzymana od Wojewody Śląskiego w zakresie opieki nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi	1 000,00	1 000,00	100,00%
750	Administracja publiczna	253 694,79	238 543,50	94,03%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - dotacja wpłynęła z Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego	112 499,79	94 272,44	83,80%
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - na dochód gminy składa się 5% z opłat uzyskanych za udostępnienie danych osobowych	0,00	4,65	-
	Wpływy z usług - wpłaty za refakturowanie energii elektrycznej	2 000,00	1 413,87	70,69%
	Wpływy z pozostałych odsetek - odsetki z utworzenia lokat terminowych	10 000,00	13 657,54	136,58%
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - środki otrzymane w ramach programu "Zdrowy i bezpieczny Urzędnik w Gminie Opatów" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego	128 775,00	128 775,00	100,00%
	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności - wpłata niewykorzystanej dotacji dokonana przez Starostwo Powiatowe w Kłobucku	420,00	420,00	100,00%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	61 899,00	61 898,99	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - dotacja z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie na aktualizację stałego rejestru wyborców	1 436,00	1 436,00	100,00%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - dotacja celowa przyznana na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP	60 092,00	60 091,99	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - dotacja celowa na przygotowanie i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego	371,00	371,00	100,00%
752	Obrona narodowa	600,00	223,44	37,24%
	Pozostałe wydatki obronne	600,00	223,44	37,24%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - wpływ dotacji od Wojewody Śląskiego	600,00	223,44	37,24%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	39 326,95	39 326,95	100,00%
	Ochotnicze straże pożarne	38 900,00	38 900,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego w ramach konkursu "Inicjatywa Sołecka" dla sołectwa Złochowice (12 500,00 zł) i sołectwa Waleńców (20 000,00 zł) oraz dofinansowanie otrzymane od Województwa Śląskiego do zakupu ubrania specjalnego (4 400,00 zł)	36 900,00	36 900,00	100,00%
	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności - wpłata niewykorzystanej dotacji dokonana przez OSP w Zwierzyńcu Pierwszym	2 000,00	2 000,00	100,00%
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	426,95	426,95	100,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 536 544,00	8 991 629,66	105,33%
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	20 000,00	21 702,80	108,51%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	40,19	0,00%
	Wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych	1 500 000,00	1 676 410,80	111,76%
	Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych	7 500,00	7 434,00	99,12%
	Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych	6 000,00	6 797,00	113,28%
	Wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych	15 000,00	11 090,00	73,93%
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych	10 000,00	15 157,00	151,57%
	Wpływy z tytułu kosztów upomnień	0,00	128,00	0,00%
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 500,00	6 320,91	180,60%
	Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych	1 100 000,00	1 295 725,98	117,79%
	Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych	550 000,00	558 876,44	101,61%
	Wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych	30 000,00	30 734,96	102,45%
	Wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych	120 000,00	126 917,60	105,76%
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	25 000,00	11 426,00	45,70%
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	220 000,00	291 531,12	132,51%
	Wpływy z tytułu kosztów upomnień	2 500,00	4 266,80	170,67%
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	11 500,00	17 048,05	148,24%
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000,00	37 195,41	74,39%
	Wpływy z opłaty skarbowej	22 790,00	16 117,00	70,72%
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	112 000,00	118 269,50	105,60%
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, w tym: opłata za zajęcie pasa drogowego (46 857,17 zł) oraz opłata adiacencka (92 144,32 zł)	132 000,00	139 001,49	105,30%
	Wpływy z tytułu kosztów upomnień	0,00	64,00	-
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	25,45	-

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Wpływy z odsetek od nieterminowej zapłaty opłaty adiacenckiej	0,00	595,16	-
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 483 455,00	4 483 455,00	100,00%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	115 299,00	115 299,00	100,00%
758	Różne rozliczenia	18 362 898,13	18 502 523,56	100,76%
	Subwencje ogólne z budżetu państwa - część oświatowa	10 842 371,00	10 842 371,00	100,00%
	Środki na uzupełnienie dochodów gmin - uzupełnienie subwencji ogólnej	2 469 180,60	2 469 180,60	100,00%
	Subwencje ogólne z budżetu państwa - część wyrównawcza	4 944 109,00	4 944 109,00	100,00%
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - wpływ podatku VAT z lat ubiegłych	0,00	139 625,43	-
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - środki na refundację zakupu podręczników	469,95	469,95	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin dotycząca częściowej refundacji wydatków bieżących poniesionych z funduszu sołectkiego w 2022r.	58 072,58	58 072,58	100,00%
	Subwencje ogólne z budżetu państwa - część równoważąca	48 695,00	48 695,00	100,00%
801	Oświata i wychowanie	1 400 039,60	1 247 052,19	89,07%
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00	7 595,97	75,96%
	Wpływy z usług - opłata za duplikaty świadectw	0,00	26,00	-
	Wpływy z różnych dochodów - nagroda w programie "Wzmocnij swoje otoczenie" (19 976,00 zł) oraz wpłaty za duplikaty legitymacji szkolnych	20 676,00	20 680,00	100,02%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - środki od Wojewody Śląskiego na realizację zadań w ramach "Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025"	19 000,00	19 000,00	100,00%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - dotacja w konkursie "Ekopracownia pod chmurką"	55 980,00	50 382,00	90,00%
	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin - środki finansowe na realizację projektu pt.: „Earth’s friends”	6 597,00	6 597,00	100,00%
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - wpłaty dokonywane przez rodziców za korzystanie z przedszkoli w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki	13 000,00	18 133,56	139,49%
	Wpłaty sąsiednich gmin za pobyt dzieci z ich terenu w oddziałach przedszkolnych na terenie Gminy Opatów	200 000,00	168 388,90	84,19%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - dotacja przekazana przez Wojewodę Śląskiego na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (326 292,00 zł) oraz środki od Wojewody Śląskiego na realizację zadań w ramach "Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025" (4 000,00 zł)	330 292,00	330 292,00	100,00%
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	200 000,00	147 660,50	73,83%
	Wpływy z usług - wpłaty za korzystanie ze stołówki przy Szkole Podstawowej w Opatowie	200 000,00	135 834,21	67,92%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - środki od Wojewody Śląskiego na realizację zadań w ramach programu "Posiłek w szkole i w domu"	25 000,00	25 000,00	100,00%
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla szkół	76 381,67	74 783,76	97,91%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - dotacja celowa z Ministerstwa Edukacji i Nauki w ramach przedsięwzięcia "Poznaj Polskę"	10 000,00	10 000,00	100,00%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na realizację dodatkowych zadań oświatowych wynikających z konfliktu zbrojnego w Ukrainie	233 112,93	232 678,29	99,81%
852	Pomoc społeczna	236 853,00	226 687,63	95,71%
	Wpływy z usług - wpłaty członków rodzin za pobyt pensjonariuszy w domach pomocy społecznej	15 000,00	10 381,92	69,21%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin przekazane Gminie przez Śląski Urząd Wojewódzki	189 353,00	189 352,15	100,00%
	Wpływy z usług - wpłaty za pobyt w schronisku	5 200,00	5 656,00	108,77%
	Wpływy z usług - wpływy za usługi opiekuńcze	10 500,00	9 945,75	94,72%
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy	1 500,00	913,00	60,87%
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatku węglowego (9 180,00 zł) oraz dodatku z tytułu refundacji podatku VAT za gaz (1 258,81 zł)	15 300,00	10 438,81	68,23%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	35 496,00	27 030,00	76,15%
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na wypłatę świadczenia jednorazowego 300+ dla obywateli Ukrainy	1 836,00	1 530,00	83,33%
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatku elektrycznego (25 500,00 zł)	33 660,00	25 500,00	75,76%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	11 067,00	11 050,42	99,85%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - wpływ dotacji z Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach na stypendia dla uczniów	11 067,00	11 050,42	99,85%
855	Rodzina	2 181 826,71	2 140 434,07	98,10%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2 151 526,71	2 123 007,15	98,67%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - dochody z tytułu podlegającej zwrotowi zaliczki alimentacyjnej lub funduszu alimentacyjnego, do czego zobowiązani są dłużnicy alimentacyjni	20 000,00	7 627,82	38,14%
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - wpływ opłaty za duplikat Karty Dużej Rodziny	0,00	4,10	-
	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy	10 300,00	9 795,00	95,10%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 081 670,36	1 936 875,40	93,04%
	Wpływy z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy	1 900 000,00	1 799 460,86	94,71%
	Wpływy z tytułu kosztów upomnień	4 000,00	5 012,38	125,31%
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za wywóz odpadów komunalnych	15 000,00	12 902,73	86,02%
	Wpływy z różnych dochodów - nagroda "Zielone czeki" przyznana przez WFOŚiGW	10 000,00	10 000,00	100,00%
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - dofinansowanie w ramach projektu "Śląskie. Przywracamy błękit."	51 552,00	0,00	0,00%
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - środki przyznane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu „Czyste powietrze”	53 158,36	76 501,95	143,91%
	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego w ramach konkursu "Inicjatywa Sołecka" dla sołectwa Iwanowice Duże	18 000,00	16 506,60	91,70%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego	5 000,00	6 698,83	133,98%
	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych - opłata produktowa	0,00	0,05	-
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - dofinansowanie otrzymane z WFOŚiGW w Katowicach oraz z NFOŚiGW w Warszawie na realizację programu p.n. "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z nieruchomości położonych na terenie Gminy Opatów"	24 960,00	9 792,00	39,23%
	Razem	35 882 311,81	35 125 313,73	97,89%

1.5. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe Gminy Opatów w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 9 495 878,00 zł, tj. w 98,82% w stosunku do planu wynoszącego 9 609 399,21 zł. Strukturę zrealizowanych w 2023 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela:

Tabela 7: Szczegółowa realizacja dochodów majątkowych w 2023 roku w Gminie Opatów.

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	8 130 847,23	8 130 847,23	100,00%
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	245 834,83	245 834,83	100,00%
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 885 012,40	7 885 012,40	100,00%
600	Transport i łączność	310 000,00	310 000,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dotacja otrzymana od Powiatu Kłobuckiego na realizację zadania publicznego z zakresu dróg powiatowych, dotyczące modernizacji chodnika przy drodze powiatowej w Iwanowicach Dużych	70 000,00	70 000,00	100,00%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego na przebudowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Wilkowiecko	240 000,00	240 000,00	100,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	200 000,00	90 152,00	45,08%
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - środki ze sprzedaży działek w miejscowości Opatów	200 000,00	90 152,00	45,08%
758	Różne rozliczenia	23 001,98	23 001,98	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin dotycząca częściowej refundacji wydatków majątkowych poniesionych z funduszu sołeckiego w 2022 r.	23 001,98	23 001,98	100,00%
855	Rodzina	34 300,00	34 300,00	100,00%
	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - środki Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności na utworzenie klubu dziecięcego w ramach programu MALUCH+	32 000,00	32 000,00	100,00%
	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - środki z budżetu państwa jako uzupełnienie do środków z KPO na utworzenie klubu dziecięcego w ramach programu MALUCH+	2 300,00	2 300,00	100,00%
926	Kultura fizyczna	911 250,00	907 576,79	99,60%
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	873 000,00	873 000,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego w ramach konkursu "Inicjatywa Sołecka" dla sołectwa Wilkowiecko	38 250,00	34 576,79	90,40%

Dział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie planu
	Razem	9 609 399,21	9 495 878,00	98,82%

1.6. Zestawienie należności, zaległości i nadpłat

Tabela 8: Zestawienie zmian w należnościach / zaległościach / nadpłatach w 2023 roku w stosunku do końca 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	wzrost o 3 207,00 zł (z 0,00 zł do 3 207,00 zł)	wzrost o 3 207,00 zł (z 0,00 zł do 3 207,00 zł)	-
700	70005	0690	Wpływy z różnych opłat - zwrot kosztów postępowania administracyjnego	wzrost o 1 635,00 zł (z 1 094,00 zł do 2 729,00 zł)	wzrost o 1 635,00 zł (z 1 094,00 zł do 2 729,00 zł)	-
700	70007	0750	Wpływy z czynszu za wynajem lokali	wzrost o 6 281,47 zł (z 4 083,14 zł do 10 364,61 zł)	wzrost o 6 281,47 zł (z 4 083,14 zł do 10 364,61 zł)	zmniejszenie o 0,88 zł (z 0,88 zł do 0,00 zł)
750	75023	0830	Wpływy z usług - wplaty za refakturowanie energii elektrycznej	zmniejszenie o 334,79 zł (z 334,79 zł do 0,00 zł)	-	-
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	wzrost o 2 144,03 zł (z 1 680,23 zł do 3 824,26 zł)	wzrost o 2 144,03 zł (z 1 680,23 zł do 3 824,26 zł)	-
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych	zmniejszenie o 70 378,09 zł (z 120 796,97 zł do 50 418,88 zł)	zmniejszenie o 70 378,09 zł (z 120 796,97 zł do 50 418,88 zł)	wzrost o 17,71 zł (z 3,00 zł do 20,71 zł)
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych	-	-	zmniejszenie o 10,00 zł (z 10,00 zł do 0,00 zł)
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych	-	-	bez zmian (0,04 zł)
756	75615	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych	wzrost o 116,00 zł (z 0,97 zł do 116,97 zł)	wzrost o 116,00 zł (z 0,97 zł do 116,97 zł)	-
756	75615	0640	Wpływy z tytułu kosztów upomnień	zmniejszenie o 39,20 zł (z 66,80 zł do 27,60 zł)	-	-
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	zmniejszenie o 49 295,91 zł (z 103 025,80 zł do 53 729,89 zł)	-	-
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych	wzrost o 3 558,20 zł (z 121 576,65 zł do 125 134,85 zł)	wzrost o 3 558,20 zł (z 121 576,65 zł do 125 134,85 zł)	zmniejszenie o 2 108,24 zł (z 10 267,58 zł do 8 159,34 zł)
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych	wzrost o 1 481,62 zł (z 18 488,52 zł do 19 970,14 zł)	wzrost o 1 481,62 zł (z 18 488,52 zł do 19 970,14 zł)	zmniejszenie o 784,94 zł (z 4 889,20 zł do 4 104,26 zł)
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych	wzrost o 846,00 zł (z 2 605,00 zł do 3 451,00 zł)	wzrost o 846,00 zł (z 2 605,00 zł do 3 451,00 zł)	zmniejszenie o 89,04 zł (z 288,04 zł do 199,00 zł)
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych	zmniejszenie o 7 866,60 zł (z 52 376,35 zł do 44 509,75 zł)	zmniejszenie o 7 866,60 zł (z 52 376,35 zł do 44 509,75 zł)	zmniejszenie o 96,00 zł (z 97,71 zł do 1,71 zł)
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	wzrost o 2 600,00 zł (z 0,00 zł do 2 600,00 zł)	-	-
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	wzrost o 72,88 zł (z 910,52 zł do 983,40 zł)	wzrost o 28,88 zł (z 910,52 zł do 939,40 zł)	-
756	75616	0640	Wpływy z tytułu kosztów upomnień	wzrost o 693,20 zł	-	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
				(z 2 753,62 zł do 3 446,82 zł)		
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 17 117,12 zł (z 79 217,10 zł do 96 334,22 zł)	-	zmniejszenie o 1,00 zł (z 1,00 zł do 0,00 zł)
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw; w tym:	zmniejszenie o 10 184,13 zł (z 45 427,70 zł do 35 243,57 zł)	zmniejszenie o 1 418,53 zł (z 14 636,94 zł do 13 218,41 zł)	-
			- opłata za zajęcie pasa drogowego	wzrost o 112,16 zł (z 0,00 zł do 112,16 zł)	-	-
			- opłata adiacencka	zmniejszenie o 10 296,29 zł (z 45 427,70 zł do 35 131,41 zł)	zmniejszenie o 1 418,53 zł (z 14 636,94 zł do 13 218,41 zł)	-
855	85502	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - dochody z tytułu podlegającej zwrotowi zaliczki alimentacyjnej lub funduszu alimentacyjnego, do czego zobowiązani są dłużnicy alimentacyjni	wzrost o 17 619,86 zł (z 647 312,16 zł do 664 932,02 zł)	wzrost o 17 619,86 zł (z 647 312,16 zł do 664 932,02 zł)	-
900	90002	0490	Wpływy z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych z teenu Gminy	zmniejszenie o 23 743,21 zł (z 215 572,01 zł do 191 828,80 zł)	zmniejszenie o 24 150,41 zł (z 176 483,21 zł do 152 332,80 zł)	wzrost o 2 724,65 zł (z 16 335,37 zł do 19 060,02 zł)
900	90002	0640	Wpływy z tytułu kosztów upomnień	zmniejszenie o 20,38 zł (z 3 640,84 zł do 3 620,46 zł)	zmniejszenie o 20,38 zł (z 3 640,84 zł do 3 620,46 zł)	-
900	90002	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 4 369,27 zł (z 19 963,43 zł do 24 332,70 zł)	-	wzrost o 102,00 zł (z 0,00 zł do 102,00 zł)
			Razem	zmniejszenie o 100 120,66 zł (z 1 440 926,60 zł do 1 340 805,94 zł)	zmniejszenie o 66 915,95 zł (z 1 165 685,50 zł do 1 098 769,55 zł)	zmniejszenie o 245,74 zł (z 31 892,82 zł do 31 647,08 zł)

1.7. Wydatki ogółem

Wydatki budżetu Gminy w 2023 roku wyniosły 47 234 877,20 zł, a ich realizacja wyniosła 94,73% planu wynoszącego 49 862 459,78 zł. Realizację planu wydatków w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej:

Tabela 9: Realizacja planu wydatków w 2023 roku w Gminie Opatów.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
1. Wydatki bieżące	29 197 535,46	36 417 409,74	34 297 946,26	94,18 %
a) wydatki jednostek budżetowych	20 793 337,96	26 372 448,94	24 421 393,85	92,60 %
w tym:				
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 166 702,00	15 645 025,11	15 158 836,24	96,89 %
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 626 635,96	10 727 423,83	9 262 557,61	86,34 %
b) dotacje na zadania bieżące	4 445 500,00	5 899 526,80	5 899 121,68	99,99 %
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 085 411,00	3 129 730,00	3 067 506,29	98,01 %
d) wydatki na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	213 286,50	355 704,00	286 008,47	80,41 %
e) obsługa długu	660 000,00	660 000,00	623 915,97	94,53 %
2. Wydatki majątkowe	11 804 537,23	13 445 050,04	12 936 930,94	96,22 %
z tego:				
- inwestycje i zakupy inwestycyjne	11 804 537,23	13 445 050,04	12 936 930,94	96,22 %
w tym:				
- na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2,3	49 650,00	58 732,50	58 732,50	100,00 %
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	41 002 072,69	49 862 459,78	47 234 877,20	94,73 %

1.8. Wydatki bieżące

W 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 34 297 946,26 zł, tj. w 94,18% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 36 417 409,74 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków bieżących przedstawia tabela poniżej:

Tabela 10: Realizacja planu wydatków bieżących w 2023 roku w Gminie Opatów

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wyk. w %
010		Rolnictwo i łowiectwo	708 488,97	697 841,53	98,50
	01030	Izby rolnicze	11 150,00	10 904,26	97,80
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 150,00	10 904,26	97,80
	01095	Pozostała działalność	697 338,97	686 937,27	98,51
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	684 781,68	674 379,98	98,48

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wyk. w %
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 557,29	12 557,29	100,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 373 300,00	750 826,42	54,67
	40002	Dostarczanie wody	185 300,00	185 300,00	100,00
		Dotacje na zadania bieżące	185 300,00	185 300,00	100,00
	40095	Pozostała działalność	1 188 000,00	565 526,42	47,60
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 125 624,00	565 526,42	50,24
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	62 376,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	1 967 774,38	1 501 812,60	76,32
	60004	Lokalny transport zbiorowy	159 404,20	159 404,20	100,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	159 404,20	159 404,20	100,00
	60016	Drogi publiczne gminne	1 808 352,18	1 342 390,60	74,23
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 808 352,18	1 342 390,60	74,23
	60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	18,00	17,80	98,89
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	18,00	17,80	98,89
700		Gospodarka mieszkaniowa	63 889,00	40 496,18	63,39
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	41 389,00	21 537,83	52,04
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	41 389,00	21 537,83	52,04
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	22 500,00	18 958,35	84,26
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	22 500,00	18 958,35	84,26
710		Działalność usługowa	1 000,00	1 000,00	100,00
	71035	Cmentarze	1 000,00	1 000,00	100,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000,00	1 000,00	100,00
750		Administracja publiczna	5 621 736,79	5 128 283,73	91,22
	75011	Urzędy wojewódzkie	112 499,79	94 272,44	83,80
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	53 588,20	40 448,05	75,48
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	58 911,59	53 824,39	91,36
	75022	Rady gmin	241 300,00	238 325,82	98,77
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 700,00	15 225,82	96,98

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wyk. w %
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	225 600,00	223 100,00	98,89
	75023	Urzędy gmin	4 551 849,00	4 102 600,16	90,13
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	763 484,00	752 912,01	98,62
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	294 765,00	239 862,20	81,37
		Dotacje na zadania bieżące	22 500,00	22 500,00	100,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	71 000,00	64 461,81	90,79
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 400 100,00	3 022 864,14	88,91
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	46 000,00	40 742,73	88,57
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	46 000,00	40 742,73	88,57
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	570 138,00	555 587,59	97,45
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	67 578,27	62 010,23	91,76
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	2 621,55	87,39
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	499 559,73	490 955,81	98,28
	75095	Pozostała działalność	99 950,00	96 754,99	96,80
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	34 200,00	31 595,53	92,38
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	54 000,00	53 600,00	99,26
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 750,00	11 559,46	98,38
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	61 899,00	61 898,99	100,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 436,00	1 436,00	100,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 436,00	1 436,00	100,00
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	60 092,00	60 091,99	100,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 857,10	2 857,09	100,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	37 980,00	37 980,00	100,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 254,90	19 254,90	100,00
	75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	371,00	371,00	100,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	371,00	371,00	100,00
752		Obrona narodowa	600,00	223,44	37,24

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wyk. w %
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	223,44	37,24
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	600,00	223,44	37,24
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	317 596,33	317 097,62	99,84
	75412	Ochotnicze straże pożarne	317 169,38	316 670,67	99,84
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	269 869,38	269 767,68	99,96
		Dotacje na zadania bieżące	2 000,00	2 000,00	100,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	45 300,00	44 902,99	99,12
	75495	Pozostała działalność	426,95	426,95	100,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	426,95	426,95	100,00
757		Obsługa długu publicznego	660 000,00	623 915,97	94,53
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	660 000,00	623 915,97	94,53
		Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	660 000,00	623 915,97	94,53
758		Różne rozliczenia	122 000,00	0,00	0,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	50 000,00	0,00	0,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50 000,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	72 000,00	0,00	0,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	72 000,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	18 206 026,15	18 159 945,35	99,75
	80101	Szkoły podstawowe	14 642 579,94	14 620 752,60	99,85
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 145 958,00	1 128 378,04	98,47
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 597,00	6 597,00	100,00
		Dotacje na zadania bieżące	5 092 402,80	5 092 397,68	100,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	406 725,00	406 052,17	99,83
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 990 897,14	7 987 327,71	99,96
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 692 424,04	1 684 918,06	99,56
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	140 299,00	135 667,25	96,70

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wyk. w %
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	72 675,00	71 488,09	98,37
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 479 450,04	1 477 762,72	99,89
	80104	Przedszkola	181 500,00	181 492,15	100,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	181 500,00	181 492,15	100,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	91 751,00	91 750,08	100,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	80 131,00	80 130,36	100,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 620,00	11 619,72	100,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	29 050,00	27 633,36	95,12
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	29 050,00	27 633,36	95,12
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	748 532,00	738 500,64	98,66
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	405 669,00	398 090,15	98,13
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	2 184,34	72,81
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	339 863,00	338 226,15	99,52
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	196 663,06	194 971,51	99,14
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 072,00	13 882,81	98,66
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	182 591,06	181 088,70	99,18
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	319 765,56	317 920,90	99,42
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	23 723,00	23 617,50	99,56
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	296 042,56	294 303,40	99,41
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	77 351,62	76 034,23	98,30
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	77 351,62	76 034,23	98,30
	80195	Pozostała działalność	226 408,93	225 971,82	99,81
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 943,93	10 506,82	96,01
		Dotacje na zadania bieżące	160 524,00	160 524,00	100,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	54 941,00	54 941,00	100,00

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wyk. w %
851		Ochrona zdrowia	269 132,55	202 654,88	75,30
	85153	Zwalczanie narkomanii	9 000,00	0,00	0,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 000,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	260 132,55	202 654,88	77,90
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	198 832,55	147 574,48	74,22
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	23 600,00	19 712,00	83,53
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	37 700,00	35 368,40	93,82
852		Pomoc społeczna	1 460 042,00	1 424 320,29	97,55
	85202	Domy pomocy społecznej	301 000,00	300 119,01	99,71
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	301 000,00	300 119,01	99,71
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 281,00	2 577,18	78,55
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 281,00	2 577,18	78,55
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 427,00	8 826,41	93,63
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 427,00	8 826,41	93,63
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	98 016,00	89 463,88	91,27
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	98 016,00	89 463,88	91,27
	85216	Zasiłki stałe	99 755,00	97 335,74	97,57
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	99 755,00	97 335,74	97,57
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	841 379,00	829 198,50	98,55
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	73 313,00	66 365,77	90,52
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 500,00	4 993,94	66,59
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	760 566,00	757 838,79	99,64
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	78 487,00	77 626,76	98,90
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 087,00	2 086,77	99,99
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 300,00	1 194,25	91,87
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	75 100,00	74 345,74	99,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	8 897,00	7 021,00	78,91

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wyk. w %
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 897,00	7 021,00	78,91
	85295	Pozostała działalność	19 800,00	12 151,81	61,37
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 300,00	1 004,68	30,44
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 500,00	11 147,13	67,56
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	35 496,00	27 030,00	76,15
	85395	Pozostała działalność	35 496,00	27 030,00	76,15
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	696,00	530,00	76,15
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	34 800,00	26 500,00	76,15
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	12 407,00	12 278,24	98,96
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	12 407,00	12 278,24	98,96
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	12 407,00	12 278,24	98,96
855		Rodzina	2 214 326,71	2 184 895,11	98,67
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 134 123,71	2 105 604,85	98,66
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	563,71	240,00	42,58
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 893 560,00	1 877 708,72	99,16
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	240 000,00	227 656,13	94,86
	85503	Karta Dużej Rodziny	1 312,00	1 312,00	100,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 312,00	1 312,00	100,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	43 700,00	43 692,96	99,98
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	43 700,00	43 692,96	99,98
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	16 091,00	16 090,30	100,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	16 091,00	16 090,30	100,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	8 800,00	8 400,00	95,45
		Dotacje na zadania bieżące	8 800,00	8 400,00	95,45
	85595	Pozostała działalność	10 300,00	9 795,00	95,10
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00	251,60	83,87

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wyk. w %
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 000,00	9 543,40	95,43
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 650 453,75	2 532 302,25	95,54
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	80 000,00	80 000,00	100,00
		Dotacje na zadania bieżące	80 000,00	80 000,00	100,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 919 000,00	1 836 146,88	95,68
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 888 750,00	1 805 898,68	95,61
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 250,00	30 248,20	99,99
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	107 500,36	92 103,45	85,68
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 793,56	15 745,51	99,70
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	54 342,00	39 549,27	72,78
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	37 364,80	36 808,67	98,51
	90013	Schroniska dla zwierząt	16 000,00	14 597,60	91,24
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	16 000,00	14 597,60	91,24
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	482 353,39	473 074,05	98,08
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	482 353,39	473 074,05	98,08
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	39 600,00	30 380,27	76,72
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	39 600,00	30 380,27	76,72
	90095	Pozostała działalność	6 000,00	6 000,00	100,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 000,00	6 000,00	100,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	508 571,73	474 501,51	93,30
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	206 571,73	177 501,51	85,93
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	196 121,73	170 499,86	86,94
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 450,00	7 001,65	67,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	9 000,00	9 000,00	100,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 000,00	9 000,00	100,00
	92116	Biblioteki	288 000,00	288 000,00	100,00
		Dotacje na zadania bieżące	288 000,00	288 000,00	100,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wyk. w %
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	162 669,38	156 622,15	96,28
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	84 000,00	79 909,71	95,13
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	24 000,00	19 909,71	82,96
		Dotacje na zadania bieżące	60 000,00	60 000,00	100,00
	92695	Pozostała działalność	78 669,38	76 712,44	97,51
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	78 669,38	76 712,44	97,51
		Razem	36 417 409,74	34 297 946,26	94,18

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 708 488,97 zł, zaś zrealizowane w kwocie 697 841,53 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,50%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 10 904,26 zł, co stanowi 97,80% planu rocznego wynoszącego 11 150,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty Gminy na rzecz Śląskiej Izby rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 10 904,26 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 686 937,27 zł, co stanowi 98,51% planu rocznego wynoszącego 697 338,97 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego oraz sfinansowanie kosztów przygotowania materiałów niezbędnych do tej realizacji w kwocie 641 320,98 zł;
 - opłatę za zajęcie pasa drogowego dokonaną na rzecz Starostwa Powiatowego w Kłobucku i Generalnej Dyrekcji Dróg, w kwocie 45 598,30 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17,99 zł;

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 373 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 750 826,42 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 54,67%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 40002 Dostarczanie wody wydatkowano kwotę 185 300,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 185 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w kwocie 185 300,00 zł.

- w rozdziale 40095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 565 526,42 zł, co stanowi 47,60% planu rocznego wynoszącego 1 188 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup preferencyjnego paliwa stałego dla gospodarstw domowych oraz koszty jego transportu i składowania w kwocie 565 526,42 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 967 774,38 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 501 812,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 76,32%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 159 404,20 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 159 404,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług transportu zbiorowego w kwocie 152 944,20 zł;
 - zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców w kwocie 6 460,00 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 1 342 390,60 zł, co stanowi 74,23% planu rocznego wynoszącego 1 808 352,18 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana m.in. na:
 - remont dróg gminnych w kwocie 1 068 600,93 zł;
 - wykaszanie poboczy w kwocie 15 232,32 zł;
 - zakup kruszywa i masy asfaltowej w kwocie 49 974,43 zł;
 - usługi transportowe w kwocie 14 423,65 zł;
 - materiały brukarskie w kwocie 25 522,50 zł;
 - zakup znaków drogowych w kwocie 3 260,32 zł;
 - zakup wiat przystankowych w kwocie 4 477,20 zł;
 - zakup paliwa i materiałów remontowych do kos spalinowych, kosiarek w kwocie 3 124,47 zł;
 - oprysk barszczu sosnowskiego w kwocie 12 300,00 zł;
 - obcinę drzew w kwocie 24 369,20 zł;
 - zimowe utrzymanie dróg w kwocie 93 448,08 zł.
- w rozdziale 60053 Infrastruktura telekomunikacyjna wydatkowano kwotę 17,80 zł, co stanowi 98,89% planu rocznego wynoszącego 18,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłatę roczną z tytułu użytkowania gruntów Skarbu Państwa pokrytych wodami w kwocie 17,80 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 63 889,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 40 496,18 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 63,39%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 21 537,83 zł, co stanowi 52,04% planu rocznego wynoszącego 41 389,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na: wpis do księgi wieczystej, ogłoszenia o przetargach, operaty szacunkowe, wypisy z rejestru gruntów i aktów notarialnych, opłatę za dzierżawę gruntów, oraz usługi geodezyjne.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 18 958,35 zł, co stanowi 84,26% planu rocznego wynoszącego 22 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - zakup węgla – Dom Nauczyciela w Zwierzyńcu Pierwszym w kwocie 13 414,61 zł;
 - usługi kominiarskie w kwocie 103,64 zł;
 - zakup energii w kwocie 2 885,30 zł;

- ubezpieczenie budynku Domu Nauczyciela w kwocie 1 000,00 zł;
- dzierżawa butli i zakup gazu do ogrzewania w kwocie 1 346,40 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 1 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów w zakresie opieki nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi w kwocie 1 000,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 621 736,79 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 128 283,73 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,22%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 94 272,44 zł, co stanowi 83,80% planu rocznego wynoszącego 112 499,79 zł. W rozdziale sfinansowano wydatki, które poniesiono na administrację w ramach zadań zleconych gminie. Dotacja wpłynęła od Wojewody Śląskiego.
- w rozdziale 75022 Rady gmin wydatkowano kwotę 238 325,82 zł, co stanowi 98,77% planu rocznego wynoszącego 241 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety) w kwocie 223 100,00 zł;
 - utrzymanie systemu RADA 365 z modułem SMS w kwocie 1 857,30 zł;
 - utrzymanie systemu transmisji obrad Rady Gminy w kwocie 1 832,70 zł;
 - transkrypcja ścieżki dźwiękowej w kwocie 5 672,84 zł;
 - składki członkowskie za udział w Śląskim Forum Przewodniczących Rad Gmin i Powiatów w kwocie 3 242,60 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 273,08 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 657,60 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 414,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 275,70 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 4 102 600,16 zł, co stanowi 90,13% planu rocznego wynoszącego 4 551 849,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 313 553,37 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 457 528,21 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 408 686,45 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 333 034,11 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 172 459,56 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 87 054,17 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 60 152,22 zł;
 - zasądzone renty w kwocie 48 000,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 37 135,34 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 35 244,46 zł;

- zakup energii w kwocie 33 112,05 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 24 264,42 zł;
- dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 22 500,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 21 332,88 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 14 961,81 zł;
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 9 296,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 8 771,17 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 975,25 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 870,00 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 3 024,96 zł;
- zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 2 239,50 zł;
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 1 500,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 904,23 zł.
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 40 742,73 zł, co stanowi 88,57% planu rocznego wynoszącego 46 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na produkty związane z promocją Gminy oraz na artykuły w gazecie „Twój Kurier”.
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 555 587,59 zł, co stanowi 97,45% planu rocznego wynoszącego 570 138,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na funkcjonowanie Gminnego Zespołu Oświaty:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 369 280,46 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 64 937,27 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 24 826,69 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 175,36 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 16 236,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 194,80 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 9 728,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 488,78 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 8 048,95 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 5 195,27 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 207,86 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 621,55 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 434,46 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 780,73 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 637,81 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 260,07 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 450,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 83,53 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 96 754,99 zł, co stanowi 96,80% planu rocznego wynoszącego 99 950,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na wynagrodzenia wypłacone sołtysom, składki członkowskie na rzecz Śląskiego Związku Gmin i Powiatów

oraz Stowarzyszenia do spraw Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego Subregionu Północnego Województwa Śląskiego.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 61 899,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 61 898,99 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 1 436,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 436,00 zł. W rozdziale sfinansowano wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Środki na ten cel wpłynęły z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie.
- w rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu wydatkowano kwotę 60 091,99 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 60 092,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP.
- w rozdziale 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne wydatkowano kwotę 371,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 371,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na przygotowanie i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego.

Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 223,44 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 37,24%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne wydatkowano kwotę 223,44 zł, co stanowi 37,24% planu rocznego wynoszącego 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na materiały w związku z organizacją ćwiczeń doskonalających „LEZKA 2023” dla pracowników UG.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 317 596,33 zł, zaś zrealizowane w kwocie 317 097,62 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,84%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 316 670,67 zł, co stanowi 99,84% planu rocznego wynoszącego 317 169,38 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - OSP Wilkowiecko w kwocie 4 881,19 zł;
 - OSP Waleńców w kwocie 53 340,51 zł;
 - OSP Opatów w kwocie 45 042,66 zł;
 - OSP Złochowice w kwocie 61 112,54 zł;
 - OSP Iwanowice Duże w kwocie 4 198,53 zł,
 - OSP Iwanowice Małe w kwocie 14 709,00 zł;
 - OSP Zwierzyniec Pierwszy w kwocie 29 331,34 zł,
 - wynagrodzenia kierowców wraz z pochodnymi w kwocie 44 902,99 zł;
 - przegląd techniczny sprzętu ratowniczego 16 622,22 zł;
 - wodę na cele przeciwpożarowe w kwocie 642,80 zł,
 - ubezpieczenie w kwocie 4 891,00 zł;
 - badania okresowe strażaków w kwocie 1 164,30 zł;
 - usługi kominiarski w kwocie 746,11 zł;

- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 426,95 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 426,95 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 426,95 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 660 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 623 915,97 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,53%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 623 915,97 zł, co stanowi 94,53% planu rocznego wynoszącego 660 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Krzepicach i w WFOŚiGW w Katowicach oraz odsetki od obligacji na rzecz PKO BP SA w Warszawie oraz BPS SA w Warszawie w kwocie 600 365,97 zł;
 - koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje w kwocie 23 550,00 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 122 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe w kwocie 50 000,00 zł;
- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 72 000,00 zł jako rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

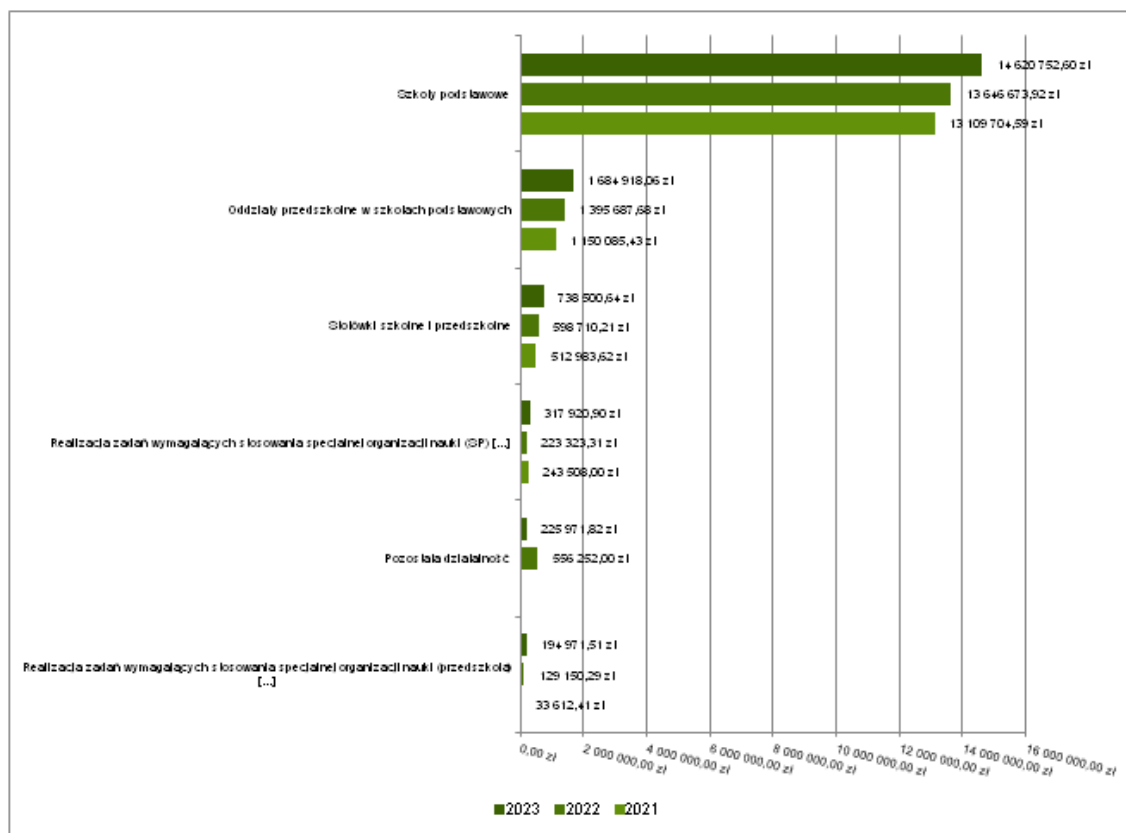
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 18 206 026,15 zł, zaś zrealizowane w kwocie 18 159 945,35 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,75%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 14 620 752,60 zł, co stanowi 99,85% planu rocznego wynoszącego 14 642 579,94 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla Stowarzyszenia „Nasza Szkoła” w kwocie 5 092 397,68 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 5 064 884,50 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 204 797,58 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 135 281,15 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 390 030,55 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 372 445,45 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 345 691,25 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 332 927,17 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 135 218,44 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 124 922,61 zł;
 - zakup energii w kwocie 118 412,73 zł;

- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 73 125,00 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 69 549,10 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 68 278,48 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 32 226,73 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 17 677,01 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 11 173,30 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 10 364,20 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 7 790,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 6 199,69 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 6 074,98 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 1 285,00 zł;
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 684 918,06 zł, co stanowi 99,56% planu rocznego wynoszącego 1 692 424,04 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 878 396,70 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 277 287,28 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 218 711,36 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 69 161,65 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 59 113,09 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 56 738,55 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 26 165,10 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 19 113,26 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 18 505,17 zł;
 - zakup energii w kwocie 18 267,28 zł;
 - zwrot kosztów w związku z uczęszczaniem dzieci z terenu Gminy Opatów do oddziałów przedszkolnych w sąsiednich gminach w kwocie 15 023,41 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 12 375,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 822,54 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 4 979,11 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 958,56 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 300,00 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 181 492,15 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 181 500,00 zł. Wydatki poniesiono na rzecz przedszkoli z sąsiednich gmin w związku z uczęszczaniem do nich dzieci z terenu Gminy Opatów.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 91 750,08 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 91 751,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dowożenie uczniów z terenu gminy do Szkoły Podstawowej w Opatowie w kwocie 80 130,36 zł oraz dowóz do szkoły dziecka niepełnosprawnego z Waleńczowa w kwocie 11 619,72 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 27 633,36 zł, co stanowi 95,12% planu rocznego wynoszącego 29 050,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 20 077,36 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 7 556,00 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 738 500,64 zł, co stanowi 98,66% planu rocznego wynoszącego 748 532,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków żywności w kwocie 278 634,49 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 268 782,27 zł;

- zakup usług remontowych w kwocie 51 047,38 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 45 628,50 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 38 449,87 zł;
 - zakup energii w kwocie 19 720,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 18 562,38 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 9 238,41 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 253,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 184,34 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 900,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 100,00 zł.
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 194 971,51 zł, co stanowi 99,14% planu rocznego wynoszącego 196 663,06 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wynagrodzenie nauczyciela z kwalifikacjami do prowadzenia zajęć z dzieckiem niepełnosprawnym.
 - w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 317 920,90 zł, co stanowi 99,42% planu rocznego wynoszącego 319 765,56 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wynagrodzenie nauczyciela z kwalifikacjami do prowadzenia zajęć z dzieckiem niepełnosprawnym.
 - w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 76 034,23 zł, co stanowi 98,30% planu rocznego wynoszącego 77 351,62 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 76 034,23 zł.
 - w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 225 971,82 zł, co stanowi 99,81% planu rocznego wynoszącego 226 408,93 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla Stowarzyszenia „Nasza Szkoła” wypłacana w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 160 524,00 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 46 074,00 zł;
 - zakup usług w związku z realizacją programu „Poznaj Polskę” w kwocie 10 000,00 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 8 867,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 506,82 zł.

Wykres 14: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 269 132,55 zł, zaś zrealizowane w kwocie 202 654,88 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 75,30%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii zaplanowano 9 000,00 zł;
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 202 654,88 zł, co stanowi 77,90% planu rocznego wynoszącego 260 132,55 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację gminnego programu profilaktyki przeciwalkoholowej.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 460 042,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 424 320,29 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,55%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 300 119,01 zł, co stanowi 99,71% planu rocznego wynoszącego 301 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na sfinansowanie pobytu 12 osób w Domach Pomocy Społecznej.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 2 577,18 zł, co stanowi 78,55% planu rocznego wynoszącego 3 281,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 381,00 zł;

- zakup usług pozostałych w kwocie 137,20 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 58,98 zł;

W roku 2023 do ośrodka wpłynęło 7 niebieskich kart.

- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 8 826,41 zł, co stanowi 93,63% planu rocznego wynoszącego 9 427,00 zł. Wydatki poniesiono na opłacenie składek z ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające zasiłek stały – 15 osób. Środki na ten cel wpłynęły od Wojewody Śląskiego.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 89 463,88 zł, co stanowi 91,27% planu rocznego wynoszącego 98 016,00 zł. Na realizację w/w zadań Wojewoda Śląski przekazał kwotę 8 016,00 zł. Pozostała kwota to środki własne gminy. Ze środków Wojewody sfinansowane zostały zasiłki okresowe natomiast ze środków własnych sfinansowano zasiłki celowe i pomoc rzeczową oraz pobyt trzech osób w schronisku dla bezdomnych. Wyplacono również jednorazowe zasiłki celowe w związku ze zdarzeniem losowym (gradobicie, pożar).
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 97 335,74 zł, co stanowi 97,57% planu rocznego wynoszącego 99 755,00 zł. Zasiłek stały wypłacany jest co miesiąc, w związku z całkowitą niezdolnością do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Z takiej formy pomocy skorzystało w 2023 roku 15 osób. Wszystkie wydatki tego rozdziału finansowano z dotacji otrzymanej od Wojewody Śląskiego.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 829 198,50 zł, co stanowi 98,55% planu rocznego wynoszącego 841 379,00 zł. W rozdziale sfinansowano wydatki poniesione na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Śląski Urząd Wojewódzki przekazał na ten cel kwotę 70 977,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 597 976,36 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 99 625,21 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 36 243,15 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 32 350,01 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 14 064,83 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 13 200,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10 794,07 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 9 550,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 993,94 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 4 937,93 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 563,89 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 520,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 301,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 78,11 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 77 626,76 zł, co stanowi 98,90% planu rocznego wynoszącego 78 487,00 zł. W rozdziale sfinansowano wydatki związane ze świadczeniem usług opiekuńczych dla dwóch osób. Wydatki sfinansowane ze środków własnych gminy.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 7 021,00 zł, co stanowi 78,91% planu rocznego wynoszącego 8 897,00 zł. Na realizację wydatków w tym rozdziale Śląski Urząd Wojewódzki przekazał 4 197,00 zł w formie dotacji, pozostała część sfinansowana jest ze środków własnych.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 12 151,81 zł, co stanowi 61,37% planu rocznego wynoszącego 19 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wypłatę dodatków z tytułu refundacji podatku VAT za gaz oraz koszty obsługi związane z realizacją zadania w kwocie 1 258,81 zł.
- wypłatę dodatków węglowych oraz koszty obsługi związane z realizacją zadania w kwocie 9 180,00 zł. W 2023 wypłacono łącznie 3 dodatki;
- zapewnienie posiłku dla dzieci w przedszkolu i szkole będących obywatelami Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 913,00 zł;
- częściowe pokrycie kosztów transportu żywności z Banku Żywności, w związku z realizacją programu „Pomoc żywnościowa” w kwocie 800,00 zł;

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 35 496,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 27 030,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 76,15%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 27 030,00 zł, co stanowi 76,15% planu rocznego wynoszącego 35 496,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wypłatę świadczenia jednorazowego 300+ dla obywateli Ukrainy oraz koszty obsługi związane z realizacją zadania w kwocie 1 530,00 zł;
 - wypłatę dodatków elektrycznych dla gospodarstw domowych oraz koszty obsługi związane z realizacją zadania w kwocie 25 500,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 12 407,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 278,24 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,96%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 12 278,24 zł, co stanowi 98,96% planu rocznego wynoszącego 12 407,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 12 278,24 zł.

Dział 855 – Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 214 326,71 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 184 895,11 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,67%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 2 105 604,85 zł, co stanowi 98,66% planu rocznego wynoszącego 2 134 123,71 zł. Na wydatki składają się wypłacone świadczenia rodzinne w tym: zasiłki rodzinne z dodatkami, świadczenie rodzicielskie oraz fundusz alimentacyjny, zasiłki i świadczenia pielęgnacyjne a także comiesięczne składki społeczne (emerytalno-rentowe) ZUS i KRUS opłacone za 29 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 1 312,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 312,00 zł. Środki na wydatki w rozdziale 85503 przekazuje ŚUW. Liczba rodzin, którym w roku 2023 wydano Kartę Dużej Rodziny to 64, w tym dla 49 rodzin składających się wyłącznie z seniorów. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 312,00 zł.

- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 43 692,96 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 43 700,00 zł. W rozdziale finansowane są wydatki ze środków własnych – częściowe refundowanie (50%) pobytu dziecka w Placówce Opiekuńczo Wychowawczej w ramach „Pieczy zastępczej”.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 16 090,30 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 16 091,00 zł. Wydatki poniesiono na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za 8 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne. Środki na ten cel wpłynęły od Wojewody Śląskiego.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 8 400,00 zł, co stanowi 95,45% planu rocznego wynoszącego 8 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pokrycie kosztów dotacji celowej udzielonej przez Gminę Krzepice na dzieci będące mieszkańcami Gminy Opatów uczęszczające do Niepublicznego Żłobka w Krzepicach.
- w rozdziale 85595 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 9 795,00 zł, co stanowi 95,10% planu rocznego wynoszącego 10 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia rodzinne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP oraz koszty obsługi związane z realizacją zadań kwocie 9 795,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 650 453,75 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 532 302,25 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,54%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 80 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 80 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Opatowie w kwocie 80 000,00 zł.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 1 836 146,88 zł, co stanowi 95,68% planu rocznego wynoszącego 1 919 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 92 103,45 zł, co stanowi 85,68% planu rocznego wynoszącego 107 500,36 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - na prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu „Czyste powietrze” w kwocie 52 554,18 zł;
 - realizację projektu „Śląskie. Przywracamy błękit” w kwocie 39 549,27 zł.
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 14 597,60 zł, co stanowi 91,24% planu rocznego wynoszącego 16 000,00 zł. W rozdziale poniesiono wydatki związane z leczeniem chorych bezdomnych zwierząt, oraz z przyjęciem bezdomnych zwierząt do schroniska.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 473 074,05 zł, co stanowi 98,08% planu rocznego wynoszącego 482 353,39 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - oświetlenie ulic na terenie Gminy w kwocie 413 356,50 zł;
 - zakup lamp solarnych w kwocie 57 773,10 zł;
 - dzierżawę słupów w kwocie 1 080,43 zł.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 30 380,27 zł, co stanowi 76,72% planu rocznego wynoszącego 39 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- odbiór wraz z przekazaniem do unieszkodliwienia odpadów zawierających azbest w kwocie 15 418,08 zł;
- utrzymanie porządku i czystości na terenie Gminy w kwocie 14 962,19 zł, wydatki zostały pokryte częściowo z dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki z tytułu Klastra Energii w kwocie 6 000,00 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 508 571,73 zł, zaś zrealizowane w kwocie 474 501,51 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,30%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano kwotę 177 501,51 zł, co stanowi 85,93% planu rocznego wynoszącego 206 571,73 zł. Kwota zrealizowanych wydatków obejmuje wynagrodzenia wypłacone kapelmistrzom, usługi związane z przewozem osób, zakup nagród rzeczowych w związku z gminnymi konkursami organizowanymi dla młodzieży szkolnej oraz wydatki związane z organizacją widowiska plenerowego „A więc wojna” (120 096,80 zł);
- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 9 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 9 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup naczyń oraz materiałów remontowych dla Wiejskiego Centrum Kultury w Iwanowicach Dużych w kwocie 9 000,00 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 288 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 288 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Opatowie w kwocie 288 000,00 zł.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zaplanowano 5 000,00 zł;

Dział 926 – Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 162 669,38 zł, zaś zrealizowane w kwocie 156 622,15 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,28%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 79 909,71 zł, co stanowi 95,13% planu rocznego wynoszącego 84 000,00 zł. Ze środków tego rozdziału sfinansowano wydatki związane z utrzymaniem boiska w miejscowości Waleńczów, wynajem kontenera na potrzeby Klubu Sportowego MARATON, organizację zawodów Nordic Walking i XXII Mikołajkowego Turnieju Piłki Siatkowej o Puchar Wójta Gminy Opatów oraz przekazano dotacje celowe dla następujących klubów i stowarzyszeń:
 - Klub Sportowy „Wojownik” – 3 000,00zł,
 - Klub Sportowy „Maraton” – 40 000,00 zł,
 - Klub Sportowy „Pionier” – 4 000,00 zł,
 - Związek Harcerstwa Polskiego Chorągiew Śląskie „Hufiec” - 3 000,00 zł,
 - Stowarzyszenie „Nasza Szkoła” – 10 000,00 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 76 712,44 zł, co stanowi 97,51% planu rocznego wynoszącego 78 669,38 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - kontrole placów zabaw i siłowni plenerowych w kwocie 6 000,00 zł;

- położenie kostki brukowej na siłowni plenerowej w Zwierzyńcu Pierwszym w kwocie 14 998,46 zł;
- modernizacja placu zabaw w Waleńczowie w kwocie 20 000,00 zł;
- zakup lamp solarnych na plac zabaw w Wilkowiecku w kwocie 16 506,60 zł;
- zakup stołu do gry w tenisa i w piłkarzyki na plac zabaw w Wilkowiecku w kwocie 14 499,99 zł.

1.9. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe Gminy Opatów w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 12 936 930,94 zł, tj. w 96,22% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 13 445 050,04 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków majątkowych przedstawia tabela poniżej:

Tabela 11: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2023 roku w Gminie Opatów

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wyk. w %
010		Rolnictwo i łowiectwo	10 152 817,23	10 025 963,17	98,75
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	265 834,83	255 084,03	95,96
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	265 834,83	255 084,03	95,96
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	9 886 982,40	9 770 879,14	98,83
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	9 886 982,40	9 770 879,14	98,83
600		Transport i łączność	1 244 330,31	909 392,23	73,08
	60014	Drogi publiczne powiatowe	165 000,00	147 544,60	89,42
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	165 000,00	147 544,60	89,42
	60016	Drogi publiczne gminne	1 079 330,31	761 847,63	70,59
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 079 330,31	761 847,63	70,59
750		Administracja publiczna	258 732,50	226 941,28	87,71
	75023	Urzędy gmin	258 732,50	226 941,28	87,71
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	200 000,00	168 208,78	84,10
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	58 732,50	58 732,50	100,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	193 000,00	193 000,00	100,00
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	150 000,00	150 000,00	100,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	150 000,00	150 000,00	100,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	43 000,00	43 000,00	100,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	43 000,00	43 000,00	100,00
801		Oświata i wychowanie	306 070,00	306 068,38	100,00
	80101	Szkoły podstawowe	144 410,00	144 408,63	100,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	144 410,00	144 408,63	100,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	161 660,00	161 659,75	100,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	161 660,00	161 659,75	100,00
855		Rodzina	34 300,00	34 300,00	100,00

Dział	Rozdział	Opis	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wyk. w %
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	34 300,00	34 300,00	100,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	34 300,00	34 300,00	100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	77 500,00	75 706,93	97,69
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	77 500,00	75 706,93	97,69
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	77 500,00	75 706,93	97,69
926		Kultura fizyczna	1 178 300,00	1 165 558,95	98,92
	92601	Obiekty sportowe	1 120 000,00	1 114 111,95	99,47
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 120 000,00	1 114 111,95	99,47
	92695	Pozostała działalność	58 300,00	51 447,00	88,25
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	58 300,00	51 447,00	88,25
		Razem	13 445 050,04	12 936 930,94	96,22

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 152 817,23 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 025 963,17 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 98,75%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi wydatkowano kwotę 255 084,03 zł, co stanowi 95,96% planu rocznego wynoszącego 265 834,83 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - przygotowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej związanej z budową odcinka sieci wodociągowej w Waleńczowie ul. Leśna w kwocie 9 249,20 zł;
 - budowa sieci wodociągowej w miejscowości Opatów-Wilkowiecko w kwocie 245 834,83 zł.
- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 9 770 879,14 zł, co stanowi 98,83% planu rocznego wynoszącego 9 886 982,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Opatów-Wilkowiecko w kwocie 4 614 755,02 zł,
 - budowę kanalizacji w Zwierzyńcu Pierwszym w kwocie 5 109 055,23 zł;
 - modernizację przepompowni ścieków w Złochowicach w kwocie 30 149,18 zł;
 - przygotowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej związanej z budową odcinka sieci kanalizacyjnej w Waleńczowie w kwocie 16 895,51 zł

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 244 330,31 zł, zaś zrealizowane w kwocie 909 392,23 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 73,08%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 147 544,60 zł, co stanowi 89,42% planu rocznego wynoszącego 165 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadania publicznego z zakresu dróg powiatowych, dotyczące modernizacji chodnika przy drodze powiatowej w Iwanowicach Dużych.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 761 847,63 zł, co stanowi 70,59% planu rocznego wynoszącego 1 079 330,31 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana m.in. na:
 - przebudowę drogi gminnej ul. Mickiewicza w miejscowości Wilkowiecko w kwocie 620 889,03 zł,
 - modernizację drogi ul. Polna w miejscowości Waleńczów w kwocie 50 148,30 zł;
 - modernizację drogi ul. Górna w Wilkowiecku w kwocie 30 235,32 zł;

- modernizację odwodnienia drogi ul. Kościuszki w Opatowie w kwocie 49 174,98 zł.
- wykonanie map do celów projektowych ul. Polna w Iwanowicach Małych oraz ul. Lipowa w Wilkowiecku w kwocie 11 400,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 258 732,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 226 941,28 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 87,71%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75023 Urzędy gmin wydatkowane kwotę 226 941,28 zł, co stanowi 87,71% planu rocznego wynoszącego 258 732,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - modernizację budynku Urzędu Gminy w kwocie 156 883,70 zł;
 - zakup oprogramowania w kwocie 11 325,08 zł;
 - zakup urządzeń i oprogramowania w ramach programu "Cyfrowa Gmina" w kwocie 58 732,50 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 193 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 193 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej wydatkowano kwotę 150 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 150 000,00 zł. Niniejsza wartość została przekazana na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w Katowicach z przeznaczeniem na zakup mikrobusu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kłobucku;
- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 43 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 43 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opracowanie projektu budowlanego budynku strażnicy OSP w Opatowie na kwotę 34 000,00 zł;
 - dotację dla OSP w Opatowie na zakup pralnicy i suszarki na kwotę 9 000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 306 070,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 306 068,38 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 80101 Szkoły Podstawowe wydatkowano kwotę 144 408,63 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 144 410,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - modernizację schodów, korytarza oraz instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej w Złochowicach na kwotę 100 941,70 zł,
 - zakup urządzeń na plac zabaw do Szkoły Podstawowej w Wilkowiecku w kwocie 29 998,43 zł;
 - zakup urządzeń na plac zabaw do Szkoły Podstawowej w Iwanowicach Dużych w kwocie 13 468,50 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 161 659,75 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 161 660,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dostosowanie pomieszczeń oddziału przedszkolnego w Złochowicach do wymogów przeciwpożarowych.

Dział 855 - Rodzina

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 34 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 34 300,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 34 300,00 zł, co stanowi 100,00 % planu rocznego wynoszącego 34 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na projekt budowlano-kosztorysowy na utworzenie klubu dziecięcego „Bajkowy Świat Malucha” w ramach programu MALUCH+.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 77 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 75 706,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 97,69%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 75 706,93 zł, co stanowi 97,69% planu rocznego wynoszącego 77 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na rozbudowę oświetlenia ulicznego w miejscowości Wilkowiecko.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 178 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 165 558,95 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 98,92%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 1 114 111,95 zł, co stanowi 99,47% planu rocznego wynoszącego 1 120 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na Modernizację boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Opatowie;
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 51 447,00 zł, co stanowi 88,25% planu rocznego wynoszącego 58 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup traktorka Stiga dla sołectwa Wilkowiecko w kwocie 13 300,00 zł,
 - zakup urządzeń na plac zabaw w Wilkowiecku w kwocie 38 147,00 zł.

2. Przychody, rozchody i kwota długu w 2023 roku.

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 7 786 138,69 zł, (co stanowi 139,59% planu), w tym:

- obligacje wyemitowane w 2023 roku – 3 500 000,00 zł;
- spłata pożyczki udzielonej dla OSP w Zwierzyńcu Pierwszym – 47 726,00 zł;
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym w ramach programu „Cyfrowa Gmina” – 201 997,50 zł;
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi zrealizowane w kwocie 107 132,55 zł;
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze

szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zrealizowane w kwocie 19 330,31 zł;

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych zrealizowane w kwocie 212 456,73 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 2 797 495,60 zł;
- lokata utworzona ze środków pochodzących z uzupełnienia subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji w zakresie kanalizacji zrealizowane w kwocie 900 000,00 zł.

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 207 200,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- wykup obligacji w kwocie 1 100 000,00 zł;
- spłata otrzymanej z WFOŚiGW pożyczki w kwocie 57 200,00 zł;
- pożyczka udzielona dla OSP Złochowice – 50 000,00 zł.

Kwota długu na dzień 31 grudnia 2023 wynosi 10 333 340,00 zł i składają się na nią:

- kredyt na finansowanie deficytu budżetu w roku 2019 – 1 300 000,00 zł;
- obligacje wyemitowane w 2018 r. – 2 750 000,00 zł;
- obligacje wyemitowane w 2019 r. – 550 000,00 zł;
- obligacje wyemitowane w 2020 r. – 500 000,00 zł;
- pożyczka podjęta w 2020 r. – 233 340,00 zł;
- obligacje wyemitowane w 2021 r. – 1 500 000,00 zł,
- obligacje podjęte w 2023 r. – 3 500 000,00 zł.

3. Przychody i koszty Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej zrealizowane w 2023 roku.

Tabela 12: Realizacja przychodów w 2023 roku

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wyk.
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	887 320,00	889 649,39	100,26%
	40002		Dostarczanie wody	887 320,00	889 649,39	100,26%
		083	Wpływy z usług	702 020,00	696 203,99	99,17%
		092	Pozostałe odsetki	0,00	8 145,40	-
		265	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	185 300,00	185 300,00	100,00%
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	615 420,00	551 465,20	89,61%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	615 420,00	551 465,20	89,61%
		083	Wpływy z usług	535 420,00	471 465,20	88,06%
		265	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	80 000,00	80 000,00	100,00%
Razem:				1 502 740,00	1 441 114,59	95,90%

Należności z tyt. sprzedaży usług na dzień 31.12.2023 r. wynoszą 86 205,44 zł, w tym zaległości 86 071,95 zł.

Tabela 13: Realizacja kosztów w 2023 roku

Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wyk.
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ		322 260,81	99,31%
	40002	Dostarczanie wody	324 500,00	322 260,81	99,31%
		Wydatki bieżące	324 500,00	322 260,81	99,31%
		a/wydatki jednostek budżetowych	324 500,00	322 260,81	99,31%
		w tym :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	324 500,00	322 260,81	99,31%
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 178 240,00	1 175 866,15	99,80%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	424 800,00	423 972,70	99,81%
		Wydatki bieżące	424 800,00	423 972,70	99,81%

	a/wydatki jednostek budżetowych	424 800,00	423 972,70	99,81%
	w tym :			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	424 800,00	423 972,70	99,81%
900017	Zakłady gospodarki komunalnej	753 440,00	751 893,45	99,79%
	Wydatki bieżące	753 440,00	751 893,45	99,79%
	a/wydatki jednostek budżetowych	748 440,00	747 092,16	99,82%
	w tym :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	714 040,00	713 875,64	99,98%
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	34 400,00	33 216,52	96,56%
	b/świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 000,00	4 801,29	96,03%
	Razem:	1 502 740,00	1 498 126,96	99,69%

Ogólna kwota zobowiązań z tytułu zakupu dóbr i usług występujących na dzień 31.12.2023 r. wynosi 51 052,44 zł. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Stan środków obrotowych netto na dzień 31.12.2023 r. wynosi – 33 574,49 zł.

4. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

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

Do programów takich, które ujęte były w budżecie Gminy Opatów w 2022r. należą:

1. „Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu Czyste Powietrze”,
2. „Program LIFE. „Śląskie. Przywracamy błękit.”
3. „Realizacja Projektu pt. „Earth's friends”
4. „Cyfrowa Gmina”,
5. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zwierzyńcu Pierwszym”
6. „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowościach: Opatów i Wilkowiecko”;
7. „Modernizacja boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Opatowie”;
8. „Utworzenie klubu dziecięcego "Bajkowy świat Malucha" w ramach programu MALUCH+”;
9. „Powierzenie świadczenia usług publicznych z zakresu działalności telekomunikacyjnej”;

Ad. 1 Zadanie p.n. „Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu Czyste Powietrze” zostało wprowadzone do WPF uchwałą Nr 162/XXIX/2021 Rady Gminy Opatów w dniu 17 czerwca 2021 r. Podstawowym celem zadania jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Zadanie będzie realizowane w latach 2021-2024 ze środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Wartość kosztorysową zadania przyjęto w kwocie 125 600,00 zł.

W związku z realizacją zadania, na dzień 31.12.2023 r. Gmina poniosła wydatki w wysokości 109 913,29 zł (w tym w 2023 roku – 52 554,18 zł), co stanowi 87,51% wartości zadania.

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

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

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

Na dzień 31 grudnia 2023 roku łączna kwota wydatków poniesionych na realizację zadania wynosi 63 756,64 zł (w tym w 2023 roku 39 549,27 zł); co stanowi 34,84% ogólnej jego wartości.

Ad. 3 W związku z przyznaniem przez Fundację NIDA grantem na wsparcie realizacji projektu pt.: „Earth's friends” w ramach programu English Teaching do załącznika WPF uchwałą Nr 249/XLIII/2022 z dnia 29 sierpnia 2022 roku wprowadzone zostało zadanie pn.: „Realizacja Projektu pt.: „Earth's friends”. Podstawowym celem zadania jest zwiększenie wiedzy uczniów z języka angielskiego. Projekt będzie realizowany w latach 2022-2023. Wartość zadania została ustalona w kwocie 10 995,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku łączna kwota wydatków poniesionych na realizację zadania wynosi 10 995,00 zł, co stanowi 100,00% ogólnej wartości zadania.

Ad. 4 Zadanie z programu „Cyfrowa Gmina”, do załącznika Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” w pozycjach 1.1.1.3 i 1.1.2.1 wprowadzone zostało uchwałą Nr 268/XLVIII/2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2022-2023. Wartość zadania została ustalona na kwotę 204 150,00 zł; z tego w ramach wydatków:

- bieżących na kwotę 145 417,50,00 zł,

- majątkowych na kwotę 58 732,50,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku łączna kwota wydatków bieżących poniesionych na realizację zadania wynosi 143 178,00 zł (w tym w roku 2023 – 141 025,50 zł), co stanowi 70,13% ogólnej wartości zadania i 98,46%

w zakresie wydatków bieżących. Z kolei łączna kwota wydatków majątkowych poniesionych na realizację zadania wynosi 58 732,50 zł (w tym w roku 2023 – 58 732,50 zł), co stanowi 28,77 % ogólnej wartości zadania i 100,00% w zakresie wydatków majątkowych. Całe zadanie zostało zrealizowane w 98,9%

Ad. 5 W związku z dofinansowaniem z programu Rządowy Fundusz Polski Ład do WPF uchwałą Nr 194/XXXIV/2021 Rady Gminy Opatów w dniu 30 listopada 2021 r. zostało wprowadzone zadanie p.n. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zwierzyńcu Pierwszym”. Podstawowym celem zadania jest poprawa stanu środowiska oraz wskaźnika skanalizowania w Gminie Opatów. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2021-2024. Łączne nakłady finansowe zostały ustalone w wysokości 11 793 104,54 zł.

Na dzień 31.12.2023 r. łączna kwota wydatków poniesionych na realizację zadania wynosi 5 115 793,27 zł (w tym w roku 2023 – 5 109 055,23 zł), co stanowi 43,38% ogólnej jego wartości.

Ad. 6. W związku z dofinansowaniem z programu Rządowy Fundusz Polski Ład do WPF uchwałą Nr 251/XLIV/2022 z dnia 29 września 2022 roku zostało wprowadzone zadanie p.n. „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowościach: Opatów i Wilkowiecko”. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2022-2024. Łączne nakłady finansowe 9 782 830,00 zł.

Na dzień 31.12.2023 r. łączna kwota wydatków poniesionych na realizację zadania wynosi 4 872 357,10 zł (w tym w 2023 roku – 4 860 589,85 zł) co stanowi 49,81% ogólnej jego wartości.

Ad. 7. W związku z dofinansowaniem z programu Rządowy Fundusz Polski Ład do WPF uchwałą Nr 251/XLIV/2022 z dnia 29 września 2022 roku zostało wprowadzone zadanie p.n. „Modernizacja boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Opatowie”. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2022-2023. Łączne nakłady finansowe 1 130 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2023 r. łączna kwota wydatków poniesionych na realizację zadania wynosi 1 121 571,95 zł (w tym w 2023 roku – 1 114 111,95 zł) co stanowi 99,25% ogólnej jego wartości.

Ad. 8 Do załącznika Nr 2 do WPF uchwałą Nr 344/LXIII/2023 z dnia 30 listopada 2023 roku w pozycjach 1.1.2.2 i 1.3.2.5 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Utworzenie klubu dziecięcego „Bajkowy świat Malucha” w związku z dofinansowaniem na zadanie polegające na utworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029 ze środków:
 - Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności na utworzenie klubu dziecięcego w ramach programu MALUCH+ w kwocie 502 068,00 zł;
 - z budżetu państwa jako uzupełnienie do środków z KPO na utworzenie klubu dziecięcego w ramach programu MALUCH+ w kwocie 67 739,01 zł.

2. Utworzenie klubu dziecięcego „Bajkowy świat Malucha” w związku z dofinansowaniem na zadanie polegające na utworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029 ze środków:
 - Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach priorytetu 3 programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 w kwocie 153 610,98 zł;
 - z budżetu państwa jako uzupełnienie do środków europejskich w kwocie 32 539,02 zł.

Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2023-2025. Łączna kwota nakładów na zadanie wynosi 755 957,01 zł. Na dzień 31.12.2023 r. łączna kwota poniesionych na realizację zadania wydatków wynosi 34 300,00 zł; co stanowi 4,54% ogólnej jego wartości.

Ad. 9 Do załącznika nr 2 do WPF uchwałą Nr 316/LVI/2023 z dnia 22 czerwca 2023r. w poz. 1.3.1.2 dodano przedsięwzięcie p.n. „Powierzenie świadczenia usług publicznych z zakresu działalności telekomunikacyjnej”. Celem zadania jest eksploatacja i udostępnianie światłowodowej sieci telekomunikacyjnej będącej własnością gminy Opatów. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2023-2027. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 22 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2023 r. łączna kwota poniesionych na realizację zadania wydatków wynosi 4 400,00 zł; co stanowi 20,00% ogólnej jego wartości.

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

Tabela 14: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023	Zmiany		Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
750			Administracja publiczna	201 997,50	173 430,00	21 930,00	353 497,50	298 594,70	84,47%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	201 997,50	173 430,00	21 930,00	353 497,50	298 594,70	84,47%
			<i>"Cyfrowa Gmina"</i>						
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	2 239,50	0,00	2 239,50	2 239,50	100,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	20 300,00	0,00	20 300,00	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	139 500,00	98 383,00	9 082,50	228 800,50	201 909,76	88,25%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	22 725,00	0,00	22 725,00	21 912,94	96,43%
		4307	Zakup usług pozostałych	12 847,50	0,00	12 847,50	0,00	0,00	-
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	20 700,00	0,00	20 700,00	13 800,00	66,67%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	49 650,00	9 082,50	0,00	58 732,50	58 732,50	100,00%
801			Oświata i wychowanie	6 597,00	903,78	903,78	6 597,00	6 597,00	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	6 597,00	903,78	903,78	6 597,00	6 597,00	100,00%
			<i>"Earth's friends"</i>						
		4115	Składki na ubezpieczenia społeczne	728,42	0,00	0,00	728,42	728,42	100,00%
		4125	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	105,30	0,00	3,37	101,93	101,93	100,00%
		4175	Wynagrodzenia bezosobowe	4 303,28	116,48	0,00	4 419,76	4 419,76	100,00%
		4215	Zakup materiałów i wyposażenia	360,00	255,30	0,00	615,30	615,30	100,00%
		4245	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	532,00	0,41	531,59	531,59	100,00%
		4305	Zakup usług pozostałych	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	-
		4415	Podróże służbowe krajowe	400,00	0,00	200,00	200,00	200,00	100,00%
855			Rodzina	0,00	34 300,00	0,00	34 300,00	34 300,00	100,00%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	34 300,00	0,00	34 300,00	34 300,00	100,00%
			<i>"Bajkowy Świat Malucha" MALUCH+</i>						
		6053	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	32 000,00	0,00	32 000,00	32 000,00	100,00%
		6054	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 300,00	0,00	2 300,00	2 300,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	54 342,00	402,00	402,00	54 342,00	39 549,27	72,78%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	54 342,00	402,00	402,00	54 342,00	39 549,27	72,78%
			<i>Program LIFE. Śląskie. Przywracamy błękit."</i>						
		4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 239,52	0,00	400,00	28 839,52	28 309,32	98,16%
		4012	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 600,00	0,00	2,00	1 598,00	1 490,00	93,24%
		4041	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 638,00	50,00	0,00	1 688,00	1 687,57	99,97%
		4042	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	87,00	2,00	0,00	89,00	88,82	99,80%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 003,56	270,00	0,00	5 273,56	5 269,63	99,93%
		4112	Składki na ubezpieczenia społeczne	270,00	10,00	0,00	280,00	277,35	99,05%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	715,57	60,00	0,00	775,57	773,80	99,77%
		4122	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40,00	10,00	0,00	50,00	40,72	81,44%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	12 426,35	0,00	0,00	12 426,35	1 008,01	8,11%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023	Zmiany		Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		4212	Zakup materiałów i wyposażenia	659,00	0,00	0,00	659,00	53,05	8,05%
		4411	Podróże służbowe krajowe	950,00	0,00	0,00	950,00	523,44	55,10%
		4412	Podróże służbowe krajowe	50,00	0,00	0,00	50,00	27,56	55,12%
		4441	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 579,00	0,00	0,00	1 579,00	0,00	0,00%
		4442	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	84,00	0,00	0,00	84,00	0,00	0,00%
			RAZEM	262 936,50	209 035,78	23 235,78	448 736,50	379 040,97	84,47%

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

Na dzień 31.12.2023 r. łączna kwota dochodów, na które składają się wpłaty za wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy wyniosła 1 799 460,86 zł. Dodatkowe wpływy związane z gospodarką odpadami uzyskano z tytułu:

- wpływu z opłat za czynności egzekucyjne w kwocie 5 012,38 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 12 902,73 zł.

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 31.12.2023r. wyniosły 191 828,80 zł, w tym zaległości: 152 332,80 zł.

Zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, Gmina pokryła koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w łącznej wysokości 1 836 146,88 zł. Wymieniona kwota objęła koszty:

- odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych w kwocie 1 805 885,36 zł,
- obsługi administracyjnej tego systemu – wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika merytorycznie zajmującego się organizacją gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy w kwocie 30 248,20 zł,
- działalności egzekucyjnej komornika w kwocie 13,32 zł.

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

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

Na dzień 31.12.2023 r. Gmina nie poniosła kosztów ww. zakresie.

W 2023 roku, podobnie jak w poprzednich latach system gospodarowania odpadami komunalnymi zamknął się deficytem. Nadwyżka wydatków nad dochodami została pokryta z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zgodnie z uchwałą Rady Gminy Opatów.

7. Informacja o wykorzystaniu środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

Na podstawie Uchwały nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego Gmina Opatów uzyskała w 2020 roku środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Z niewykorzystanych w 2020, 2021 i 2022 roku środków zaplanowano do realizacji w roku 2023 następujące inwestycje:

Tabela 15: Realizacja planu środków w 2023 roku w Gminie Opatów.

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu (w %)
600	60016	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych - ul. Mickiewicza w Wilkowiecku	19 330,31	19 330,31	100,00
Razem			19 330,31	19 330,31	100,00

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

Zgodnie z art. 65 ust. 11 ustawy z dnia 31 marca 2020r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw, Gmina gromadzi środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wydzielonym rachunku dochodów i przeznacza na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach planu finansowego do tego rachunku.

Na dzień 31.12.2023 r. Gmina realizowała następujące zadania:

- 1) Wypłatę dodatku węglowego – z zaplanowanych środków w kwocie 12 240,00 zł Gmina otrzymała środki w wysokości 9 180,00 zł. Z otrzymanych środków Gmina wypłaciła dodatki węglowe w wysokości 9 000,00 zł oraz pokryła koszty obsługi zadania w kwocie 180,00 zł.
- 2) Wypłatę dodatku z tytułu refundacji podatku VAT za gaz - z zaplanowanych środków w kwocie 3 060,00 zł Gmina otrzymała kwotę 1 258,81 zł. Z otrzymanych środków Gmina wypłaciła dodatek w kwocie 1 234,13 zł oraz pokryła koszty obsługi zadania w kwocie 24,68 zł.
- 3) Wypłatę dodatku elektrycznego – z zaplanowanych 33 660,00 zł Gmina otrzymała środki w wysokości 25 500,00 zł. Z otrzymanych środków Gmina wypłaciła dodatki w wysokości 25 000,00 zł oraz pokryła koszty obsługi zadania w kwocie 500,00 zł.
- 4) W dniu 29 grudnia 2021 r. na rachunek Gminy wpłynęła nagroda w wysokości 250 000,00 zł za osiągnięcie trzeciego miejsca w rankingu konkursu „Rosnąca Odporność”. W 2023 roku Gmina nie zrealizowała żadnych wydatków. Niewykorzystane środki w kwocie 212 456,73 zł zostaną wprowadzone do budżetu w kolejnym roku.

9. Informacja o wykorzystaniu środków z Funduszu Pomocy

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

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Gmina otrzymała na ten cel środki z Funduszu Pomocy w kwocie 245 343,24 zł i zrealizowała następujące zadania:

- nadawanie numeru PESEL na wniosek w kwocie 374,65 zł;
- potwierdzenie tożsamości i wprowadzenie danych na podstawie art. 9 w kwocie 52,30 zł;
- realizację dodatkowych zadań oświatowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy w kwocie 232 678,29 zł;
- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży będących obywatelami Ukrainy w kwocie 913,00 zł;
- wypłatę jednorazowych świadczeń pieniężnych 300+ dla obywateli Ukrainy w kwocie 1 530,00 zł;
- wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy w kwocie 9 795,00 zł.

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

Tabela 16: Wykonanie planu dochodów z programu Polski Ład

<i>Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zwierzyńcu Pierwszym</i>				
Dział	Nazwa	Plan przed zmianami w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	4 472 780,23	4 472 780,23	100,00%
	Dochody majątkowe	4 472 780,23	4 472 780,23	100,00%
	z tego:			
	- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 472 780,23	4 472 780,23	100,00%
<i>Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowościach: Opatów i Wilkowiecko</i>				
Dział	Nazwa	Plan przed zmianami w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	3 658 067,00	3 658 067,00	100,00%
	Dochody majątkowe	3 658 067,00	3 658 067,00	100,00%
	z tego:			
	- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 658 067,00	3 658 067,00	100,00%
<i>Modernizacja boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Opatowie</i>				
Dział	Nazwa	Plan przed zmianami w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
926	KULTURA FIZYCZNA	873 000,00	873 000,00	100,00%
	Dochody majątkowe	873 000,00	873 000,00	100,00%
	z tego:			
	- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	873 000,00	873 000,00	100,00%
	Razem:	9 003 847,23	9 003 847,23	100,00%

Tabela 17: Wykonanie planu wydatków z programu Polski Ład

<i>Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zwierzyńcu Pierwszym</i>					
<i>Dział</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa</i>	Plan przed zmianami w zł	Zmiany w zł	Wykonanie w %
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	4 472 780,23	4 472 780,23	100,00 %
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 472 780,23	4 472 780,23	100,00 %
		Wydatki majątkowe	4 472 780,23	4 472 780,23	100,00 %
		z tego :			
		- inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 472 780,23	0,00	100,00 %
<i>Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowościach: Opatów i Wilkowiecko</i>					
<i>Dział</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa</i>	Plan przed zmianami w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	3 658 067,00	3 658 067,00	100,00 %
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	245 834,83	245 834,83	100,00 %
		Wydatki majątkowe	245 834,83	245 834,83	100,00 %
		z tego :			
		- inwestycje i zakupy inwestycyjne	245 834,83	245 834,83	100,00 %
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 412 232,17	3 412 232,17	100,00 %
		Wydatki majątkowe	3 412 232,17	3 412 232,17	100,00 %
		z tego :			
		- inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 412 232,17	3 412 232,17	100,00 %
<i>Modernizacja boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Opatowie</i>					
<i>Dział</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Nazwa</i>	Plan przed zmianami w zł	Zmiany w zł	Wykonanie w %
926		KULTURA FIZYCZNA	873 000,00	873 000,00	100,00 %
	92601	Obiekty sportowe	873 000,00	873 000,00	100,00 %
		Wydatki majątkowe	873 000,00	873 000,00	100,00 %
		z tego :			
		- inwestycje i zakupy inwestycyjne	873 000,00	873 000,00	100,00 %
<i>Razem:</i>			9 003 847,23	9 003 847,23	100,00 %

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

Tabela 5: Wykonanie planu dochodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	162 000,00	162 000,00	155 464,91	95,97%
	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	162 000,00	162 000,00	155 464,91	95,97%
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000,00	50 000,00	37 195,41	74,39%
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	112 000,00	112 000,00	118 269,50	105,60%
	Razem	162 000,00	162 000,00	155 464,91	95,97%

Tabela 6: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Źródło wydatków	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
851		Ochrona zdrowia	162 000,00	269 132,55	202 654,88	75,30%
	85153	Zwalczanie narkomanii	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	153 000,00	260 132,55	202 654,88	77,90%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	91 700,00	198 832,55	147 574,48	74,22%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	23 600,00	23 600,00	19 712,00	83,53%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	37 700,00	37 700,00	35 368,40	93,82%
		Razem	162 000,00	269 132,55	202 654,88	75,30%

Załącznik Nr 2 do sprawozdania Nr 1/2024

Wójta Gminy Opatów

z dnia 18 marca 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2023

Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Nazwa zadania	Kwota w zł	
				Plan	Wykonanie
600	60016	Brzezinki	Poprawa stanu nawierzchni na ulicy Górnej i Dolnej	14 000,00	14 000,00
750	75023	Brzezinki	Utrzymanie porządku na przystankach PKS	2 947,65	2 901,25
			R a z e m :	16 947,65	16 901,25
750	75023	Iwanowice Duże	Utrzymanie porządku na przystankach PKS	4 319,38	4 247,65
801	80101	Iwanowice Duże	Doposażenie placu zabaw	23 000,00	23 000,00
900	90015	Iwanowice Duże	Zakup i montaż lamp solarnych	18 000,00	16 506,60
921	92109	Iwanowice Duże	Zakup naczyń oraz materiałów remontowych dla Wiejskiego Centrum Kultury	9 000,00	9 000,00
			R a z e m :	54 319,38	52 754,25
600	60016	Iwanowice Małe	Budowa chodnika przy ul. Długiej w Iwanowicach Małych	25 524,88	25 522,50
754	75412	Iwanowice Małe	Doposażenie strażnicy OSP w Iwanowicach Małych	10 000,00	10 000,00
			R a z e m :	35 524,88	35 522,50
921	92105	Iwanowice - Naboków	Organizacja pikniku rodzinno – integracyjnego	2 621,73	2 600,00
900	90015	Iwanowice - Naboków	Zakup i montaż lamp solarnych	10 200,00	8 253,30
926	92695	Iwanowice - Naboków	Zakup krawężników na plac zabaw	3 800,00	3 769,95
			R a z e m :	16 621,73	14 623,25
921	92105	Opatów	Dofinansowanie spotkania integracyjnego mieszkańców wsi Opatów	5 000,00	4 496,27
754	75412	Opatów	Doposażenie i remont strażnicy OSP w Opatowie	29 319,38	29 332,53
900	90015	Opatów	Zakup i montaż lamp solarnych	20 000,00	16 506,60

			Razem :	54 319,38	50 335,40
600	60016	Waleńczów	Konserwacja urządzeń odwadniających drogi	6 469,23	6 469,23
600	60016	Waleńczów	Zakup kruszywa na drogi	850,15	850,15
750	75023	Waleńczów	Utrzymanie porządku na przystankach PKS	2 500,00	2 457,08
754	75412	Waleńczów	Remont klatki schodowej w budynku strażnicy OSP w Waleńczowie	22 000,00	22 000,00
926	92605	Waleńczów	Bieżące utrzymanie boiska do piłki nożnej w Waleńczowie	2 500,00	2 497,09
926	92695	Waleńczów	Modernizacja placu zabaw przy ul. Leśnej	20 000,00	20 000,00
			Razem :	54 319,38	54 273,55
926	92695	Wilkowiecko	Zakup kosiarki – traktorka	13 300,00	13 300,00
750	75023	Wilkowiecko	Utrzymanie porządku na przystankach PKS	3 000,00	2 956,73
926	92695	Wilkowiecko	Opracowanie projektu zagospodarowania terenu w obrębie strażnicy OSP w Wilkowiecku	38 019,38	34 576,80
			Razem :	54 319,38	50 833,53
600	60016	Złochowice	Wykonanie chodnika przy ul. Zielonej w Złochowicach	9 250,30	9 225,00
754	75412	Złochowice	Remont i doposażenie pomieszczeń w strażnicy OSP w Złochowicach	45 069,08	45 069,03
			Razem :	54 319,38	54 294,03
754	75412	Zwierzyniec Pierwszy	Doposażenie kuchni w strażnicy OSP w Zwierzyńcu Pierwszym	15 000,00	15 000,00
921	92105	Zwierzyniec Pierwszy	Impreza aktywizująca mieszkańców w Zwierzyńcu Pierwszym	4 655,77	4 654,80
926	92695	Zwierzyniec Pierwszy	Zakup i położenie kostki na siłownię plenerową w Zwierzyńcu Pierwszym	15 000,00	14 998,46
			Razem :	34 655,77	34 653,26
600	60016	Zwierzynie Drugi	Budowa drogi lokalnej na Kleć	20 000,00	0,00
926	92695	Zwierzynie Drugi	Zakup materiałów do odwodnienia placu zabaw w Zwierzyńcu Drugim	1 782,07	629,76
			Razem :	21 782,07	629,76
			Ogółem :	397 129,00	363 970,83

Załącznik Nr 3 do sprawozdania Nr 1/2024
Wójta Gminy Opatów
z dnia 18 marca 2024 r.

Wykaz dotacji udzielonych w 2023 roku z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji w zł					
			podmiotowej		przedmiotowej		celowej	
			plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie
<u>Jednostki sektora finansów publicznych</u>								
750	75023	Starostwo Powiatowe w Kłobucku					22 500,00	22 500,00
855	85516	Gmina Krzepice					8 800,00	8 400,00
900	90001	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Opatowie			80 000,00	80 000,00		
400	40002				185 300,00	185 300,00		
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Opatowie	288 000,00	288 000,00				
<u>Jednostki sektora nienależące do sektora finansów publicznych</u>								
754	75412	OSP w Zwierzyńcu Pierwszym					2 000,00	2 000,00
754	75412	OSP w Opatowie					9 000,00	9 000,00
801	80101	Szkoła Niepubliczna "Nasza Szkoła" w Zwierzyńcu Pierwszym	5 092 402,80	5 092 397,68				
801	80195	Szkoła Niepubliczna "Nasza Szkoła" w Zwierzyńcu Pierwszym	160 524,00	160 524,00				
926	92605	Organizacje pozarządowe prowadzące działalność w zakresie kultury fizycznej i sportu					60 000,00	60 000,00
Ogółem:			5 540 926,80	5 540 921,68	265 300,00	265 300,00	102 300,00	101 900,00

Załącznik Nr 4 do sprawozdania Nr 1/2024
Wójta Gminy Opatów
z dnia 18 marca 2024 r.

Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Opatów za 2023 rok

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Paragraf</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 31.12.2023</i>	<i>Wykonanie na 31.12.2023</i>	<i>Wykonanie planu w %</i>
010			Rolnictwo i łowiectwo	641 338,97	641 338,97	100,00%
	01095		Pozostała działalność	641 338,97	641 338,97	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	641 338,97	641 338,97	100,00%
600			Transport i łączność	6 460,00	6 460,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	6 460,00	6 460,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 460,00	6 460,00	100,00%
750			Administracja publiczna	112 499,79	94 272,44	83,80%
	75011		Urzędy wojewódzkie	112 499,79	94 272,44	83,80%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	112 499,79	94 272,44	83,80%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	61 899,00	61 898,99	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 436,00	1 436,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 436,00	1 436,00	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	60 092,00	60 091,99	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	60 092,00	60 091,99	100,00%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	371,00	371,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	371,00	371,00	100,00%
752			Obrona narodowa	600,00	223,44	37,24%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00	223,44	37,24%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	600,00	223,44	37,24%
758			Różne rozliczenia	469,95	469,95	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	469,95	469,95	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	469,95	469,95	100,00%
801			Oświata i wychowanie	76 381,67	74 783,76	97,91%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	76 381,67	74 783,76	97,91%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	76 381,67	74 783,76	97,91%
855			Rodzina	2 151 526,71	2 123 007,15	98,67%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 134 123,71	2 105 604,85	98,66%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 134 123,71	2 105 604,85	98,66%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 312,00	1 312,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 312,00	1 312,00	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla	16 091,00	16 090,30	100,00%

			opiekunów			
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 091,00	16 090,30	100,00%
			Razem	3 051 176,09	3 002 454,70	98,40%

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Opatów za 2023 rok

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Paragraf</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 31.12.2023</i>	<i>Wykonanie na 31.12.2023</i>	<i>Wykonanie planu w %</i>
010			Rolnictwo i łowiectwo	641 338,97	641 338,97	100,00%
	01095		Pozostała działalność	641 338,97	641 338,97	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 560,45	10 560,45	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 805,85	1 805,85	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	190,99	190,99	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	17,99	17,99	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	628 763,69	628 763,69	100,00%
600			Transport i łączność	6 460,00	6 460,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	6 460,00	6 460,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 460,00	6 460,00	100,00%
750			Administracja publiczna	112 499,79	94 272,44	83,80%
	75011		Urzędy wojewódzkie	112 499,79	94 272,44	83,80%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 277,80	45 022,50	91,36%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 426,49	7 698,84	91,36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 207,30	1 103,05	91,37%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 399,85	29 044,85	98,79%
		4300	Zakup usług pozostałych	24 188,35	11 403,20	47,14%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	61 899,00	61 898,99	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 436,00	1 436,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 436,00	1 436,00	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	60 092,00	60 091,99	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	37 980,00	37 980,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 813,04	1 813,04	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	186,27	186,27	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 252,59	17 252,59	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 857,10	2 857,09	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3,00	3,00	100,00%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	371,00	371,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	371,00	371,00	100,00%
752			Obrona narodowa	600,00	223,44	37,24%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00	223,44	37,24%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	555,00	182,04	32,80%
		4220	Zakup środków żywności	45,00	41,40	92,00%
801			Oświata i wychowanie	76 381,67	74 783,76	97,91%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	76 381,67	74 783,76	97,91%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	76 381,67	74 783,76	97,91%
855			Rodzina	2 151 526,71	2 123 007,15	98,67%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 134 123,71	2 105 604,85	98,66%
		3110	Świadczenia społeczne	1 893 560,00	1 877 708,72	99,16%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 581,00	44 324,44	91,24%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 419,00	5 418,16	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	184 600,00	176 720,36	95,73%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 400,00	1 193,17	85,23%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	363,71	240,00	65,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 312,00	1 312,00	100,00%

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 312,00	1 312,00	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	16 091,00	16 090,30	100,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 091,00	16 090,30	100,00%
			Razem	3 050 706,14	3 001 984,75	98,40%