

SPRAWOZDANIE ROCZNE
z wykonania budżetu Gminy Prudnik
oraz z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury
za 2024 rok

Sprawozdanie zawiera:

Sprawozdanie opisowe

- | | |
|--|------------------|
| 1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu według działów | - załącznik nr 1 |
| 2. Sprawozdanie z wykonania dochodów i przychodów | - załącznik nr 2 |
| 3. Sprawozdanie z wykonania wydatków i rozchodów | - załącznik nr 3 |
| 4. Sprawozdanie z wykonania wydatków majątkowych | - załącznik nr 4 |
| 5. Sprawozdanie z wykonania dotacji udzielonych z budżetu | - załącznik nr 5 |
| 6. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury | - załącznik nr 6 |

**Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Prudnik
oraz z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury
za 2024 rok - sprawozdanie opisowe**

I. Informacje wstępne

Budżet Gminy Prudnik na 2024 rok został przyjęty uchwałą Nr LXXXVII/1336/2023 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 21 grudnia 2023 r.

Uchwalony budżet Gminy Prudnik i ustalony na jego podstawie, Zarządzeniem Nr 1/2024 Burmistrza Prudnika z dnia 2 stycznia 2024 r., plan finansowy budżetu Gminy Prudnik na 2024 rok podlegał w ciągu roku wielokrotnym zmianom. Stosowne zmiany wprowadzane były zgodnie z kompetencjami organów, tj. uchwałami Rady Miejskiej bądź zarządzeniami Burmistrza.

Tabela Plan i wykonanie budżetu Gminy Prudnik za 2024 r.

Wyszczególnienie	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5
1. Dochody	167 918 000,00	205 532 486,59	197 803 205,00	96,24
<i>Dochody bieżące</i>	<i>125 441 063,25</i>	<i>177 280 369,28</i>	<i>174 656 581,13</i>	<i>98,52</i>
<i>Dochody majątkowe</i>	<i>42 476 936,75</i>	<i>28 252 117,31</i>	<i>23 146 623,87</i>	<i>81,93</i>
2. Przychody	22 236 000,00	22 479 375,15	23 125 691,17	102,88
Razem (1+2)	190 154 000,00	228 011 861,74	220 928 896,17	96,89
3. Wydatki	187 129 000,00	224 986 861,74	207 438 195,55	92,20
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>129 946 222,53</i>	<i>182 689 327,71</i>	<i>173 728 380,90</i>	<i>95,09</i>
<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>57 182 777,47</i>	<i>42 297 534,03</i>	<i>33 709 814,65</i>	<i>79,70</i>
4. Rozchody	3 025 000,00	3 025 000,00	3 025 000,00	100,00
Razem (3+4)	190 154 000,00	228 011 861,74	210 463 195,55	92,30

Największy zakres zmian dotyczył strony dochodowej i wydatkowej budżetu. Stanowiły one pozycje zarówno zwiększające wielkości budżetowe jak i zmniejszające, co w znacznym stopniu spowodowane było zmianami wysokości dotacji celowych na zadania zlecone i własne, zmianami subwencji oraz dochodów własnych, jak również koniecznością uzupełnienia niedoboru dochodów na nowe, wprowadzone do budżetu zadania inwestycyjne.

Na przestrzeni 2024 roku plan:

dochodów zwiększono	o kwotę	37.614.486,59zł,
przychodów zwiększono	o kwotę	243.375,15zł,
wydatków zwiększono	o kwotę	37.857.861,74zł,
rozchodów pozostał bez zmian.		

Na dzień 31 grudnia 2024 r. deficyt budżetowy rozumiany jako różnica między dochodami, a wydatkami budżetu wyniósł 9.634.990,55zł, jego sfinansowanie pokryto przychodami z tytułu:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w wysokości 3.043.110,26zł,
- 2) kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym, emisji papierów wartościowych w wysokości 6.591.880,29zł.

II. Realizacja dochodów budżetowych

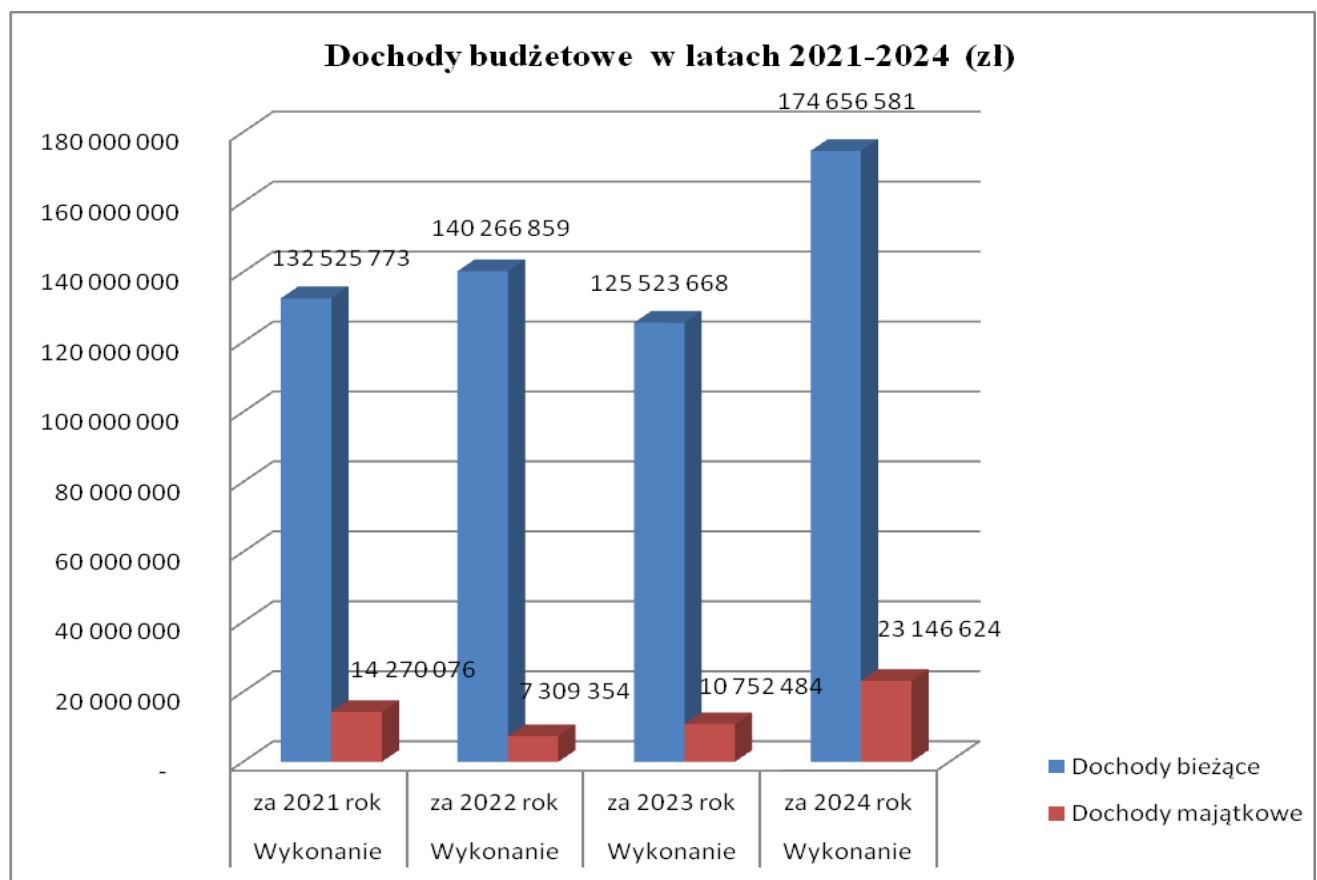
Na 2024 rok zaplanowano dochody budżetowe w kwocie **205.532.486,59zł**, z czego w ciągu roku wykonano w kwocie **197.803.205,00zł**, tj. **96,24%** planu. Dochody w zakresie zadań własnych i powierzonych zaplanowano w kwocie **161.721.847,57zł**, a zrealizowano w kwocie **154.380.864,85zł**, co stanowi **95,46%** planu. Natomiast dochody (dotacje) na zadania zlecone zaplanowano na kwotę **43.810.639,02zł**, a zrealizowano w kwocie **43.422.340,15zł**, tj. **99,11%** planu.

Szczegółowe dane liczbowe z wykonania planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów przedstawione są w załącznikach nr 1-3 dołączonych do sprawozdania.

Realizację dochodów bieżących i majątkowych oraz ich dynamikę w latach 2021-2024 przedstawia poniższa tabela:

(w pełnych złotych)

Wyszczególnienie	Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie	Dynamika	Dynamika	Dynamika
	za 2021 rok	za 2022 rok	za 2023 rok	za 2024 rok	2022 /2021 (%)	2023 /2022 (%)	2024 /2023 (%)
Dochody bieżące	132 525 773	140 266 859	125 523 668	174 656 581	105,84	89,49	139,14
Dochody majątkowe	14 270 076	7 309 354	10 752 484	23 146 624	51,22	147,11	215,27



Na podstawie przedstawionych danych z tabeli wynika, że dynamika dochodów bieżących w 2024 r. w odniesieniu do poprzedniego roku wynosi 139,14%. Wpływ na tę sytuację miało między innymi wykonanie w większym stopniu dochodów bieżących, które zostały zdeterminowane przez sytuację powodziową jaka wystąpiła na terenie naszej gminy w miesiącu wrześniu 2024 roku. Gmina Prudnik została zaliczona do gmin objętych klęską żywiołową. Otrzymaliśmy dotacje celowe na zadania zlecone gminie na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w wysokości 21,49 mln zł. W związku z tą sytuacją dostaliśmy również środki z Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego, Urzędu Marszałkowskiego w Opolu, darowizny od osób fizycznych, prawnych, fundacji, stowarzyszeń, Banku Spółdzielczego w Prudniku, Polskiego Komitetu Olimpijskiego, Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej S.A., Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej „INVEST-PARK”. Darowizny rzeczowe, w tym m.in. z Fundacji WOŚP, Gminy Jarocin, Urzędu Miejskiego w Szczytnie, Urzędu Miasta i Gminy Pasym, Urzędu Miejskiego w Barczewie, Gminy Lidzbark oraz Urzędu Miasta i Gminy Lidzbark, Urzędu Miejskiego w Olecku, Colian Sp. z o.o. - zostały nam przekazane, a następnie rozdysponowane dla potrzebujących. Niektóre z nich pozostaną w Gminie Prudnik stanowiąc zabezpieczenie na przyszłość, na wypadek ewentualnych zdarzeń losowych. W usuwanie skutków powodzi zaangażowane były także spółki i jednostki gminne, które służyły pomocą mieszkańcom. Z kolei wyższe wykonanie dochodów majątkowych w 2024 r. w odniesieniu do lat ubiegłych, spowodowane jest głównie uzyskaniem dofinansowań na realizację zadań inwestycyjnych m. in. z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 13,82 mln zł czy z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 3,09 mln zł.

W dalszej części sprawozdania przedstawiono i opisano poszczególne dochody i wydatki budżetu Gminy Prudnik.

Wykonanie dochodów budżetowych według źródeł i klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 256 254,49	1 256 690,57	100,03
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 200,00	10 305,22	101,03

0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	425,00	0,00
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	1 246 054,49	1 245 960,35	99,99

W 2024 r. Gmina otrzymała dotację z budżetu państwa na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pozyskała m.in. dochody z najmu i dzierżawy obwodów łowieckich.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
600	Transport i łączność	4 344 985,75	3 906 872,68	89,92
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	412 000,00	474 882,91	115,26
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	68 000,00	61 465,17	90,39
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	6 861,39	98,02
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 200,00	6 649,42	127,87
0830	Wpływy z usług	3 200,00	4 137,05	129,28
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	33,00	76,92	233,09
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 700,00	8 700,00	100,00
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 300,00	1 300,00	100,00
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	21 500,00	21 500,00	100,00
6257	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	0,00	312,01	0,00
6258	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	489 793,00	0,00	0,00

6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 103 259,75	3 095 987,81	99,77
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	225 000,00	225 000,00	100,00

W 2024 roku Gmina pozyskała m. in. dochody za funkcjonowanie dworca, z opłat Strefy Płatnego Parkowania, opłat za zajęcie pasa drogowego, a także otrzymała środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pn. „Przebudowa i rozbudowa ciągu ulic Ogrodowa, Chrobrego i Kochanowskiego w Prudniku” w wysokości 3.095.987,81zł, dotacje celowe w formie pomocy finansowej udzielanej między jst na usuwanie skutków klęsk żywiołowych od:

- Gminy Bisztynek w województwie warmińsko-mazurskim na zadanie pn. „Odbudowa mostu nad rzeką Prudnik zniszczonego w czasie powodzi w ciągu ulicy Łuczniczej w Prudniku” w wysokości 50.000zł,
- Gminy Sianów na zadanie pn. „Inwestycje i zakupy inwestycyjne w związku z usuwaniem skutków klęski żywiołowej na terenie Gminy Prudnik” w wysokości 100.000zł,
- Gminy Rzgów na zadanie „Inwestycje i zakupy inwestycyjne w związku z usuwaniem skutków klęski żywiołowej na terenie Gminy Prudnik” w wysokości 50.000zł,
- Gminy Nowy Dwór Gdański na zadanie „Inwestycje i zakupy inwestycyjne w związku z usuwaniem skutków klęski żywiołowej na terenie Gminy Prudnik” w wysokości 25.000zł,
- Gminy Sępólno na zadanie pn. „Remont infrastruktury drogowej w związku z usuwaniem skutków klęski żywiołowej na terenie Gminy Prudnik” w wysokości 15.000zł.

Ponadto w 2024 r. wpłynęła dotacja celowa od Powiatu Prudnickiego w wysokości 1.300,00zł i od Marszałka Województwa Opolskiego w wysokości 6.500,00zł na zadania realizowane na podstawie umowy w ramach „Marszałkowskiej Inicjatywy Sołeckiej – Opolskie w latach 2023-2025” pn. „Remont drogi gminnej w Piorunkowicach”. Na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych w dniu wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów oraz wyborów do Parlamentu Europejskiego wpłynęła dotacja łącznie w wysokości 8.700,00zł.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
700	Gospodarka mieszkaniowa	10 303 689,00	6 821 844,66	66,21
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	30 000,00	59 608,83	198,70
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	107 000,00	103 961,78	97,16
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	250,00	160,00	64,00
0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	6 300,00	63,00
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 005 000,00	1 103 413,60	109,79
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	22 000,00	17 061,25	77,55
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 108 000,00	954 980,70	45,30
0780	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	4 467 196,00	2 016 040,57	45,13
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 700,00	11 035,14	193,60
0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 663,98	0,00
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 000,00	2 075,81	69,19
0970	Wpływy z różnych dochodów	4 228,00	4 228,00	100,00
6320	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	41 315,00	41 315,00	100,00
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00	2 500 000,00	100,00

Mniejsze wykonanie planu sprzedaży nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych spowodowane jest między innymi sytuacją popowodziową na terenie naszej gminy, zmianie uległy priorytety odnośnie zaspokojenia potrzeb bytowych mieszkańców związanych z zakupem nowych nieruchomości. Analiza dotychczasowej sprzedaży wykazała również, że warunki sprzedaży lokali mieszkalnych, mimo początkowego zainteresowania, nie były dla wielu najemców lokali mieszkalnych wystarczająco atrakcyjne.

W 2024 r. pozyskano dochody m.in. z tytułu zbycia lokali mieszkalnych:

Lp.	Adres	Nr działki	Pow. lokalu mieszkalnego	Udział	Cena lokalu
1.	Prudnik, ul. Piastowska 29/2	dz.nr 1133/162, mapa 9, obręb Prudnik, pow. 0,0105 ha	57,45 m ²	19/100	40.530,00 zł
2.	Prudnik, ul. Piastowska 35/8	dz.nr 158, 1123/159, 1987/160, mapa 9, obrzeb Prudnik, łączna pow. 0,0204 ha	33,39 m ²	8/100	22.980,00 zł
3.	Prudnik, ul. Klasztorna 8/10	dz.nr 1500/193, mapa 10, obręb Prudnik, pow. 0,0217 ha	58,10 m ²	10/100	36.870,00 zł
4.	Prudnik, ul. Chrobrego 15/6	dz.nr 1690/95, mapa 10, obręb Prudnik, pow. 0,0262 ha	40,18 m ²	52/1000	34.920,00 zł
5.	Prudnik, ul. Batorego 15/1	dz.nr 782/42, mapa 11, obręb Prudnik, pow. 0,0830 ha	43,99 m ²	1/100	41.970,00 zł
6.	Prudnik, Sowińskiego 14/5	dz.nr 2466/41, mapa 2, obręb Prudnik, pow. 0,1057 ha	61,08 m ²	30/1000	44.070,00 zł
7.	Prudnik, ul. Sowińskiego 12/5	dz.nr 2466/41, mapa 2, obręb Prudnik, pow. 0,1057 ha	57,72m ²	30/1000	44.310,00 zł
8.	Prudnik, Piastowska 22/5	797/62 mapa 9, obręb Prudnik	38,09m ²	3/100	30.120,00 zł
9.	Prudnik, ul. Piastowska 44/8	2030/92 mapa 9, obręb Prudnik	62,54 m ²	48/1000	46.260,00 zł
10.	Prudnik, ul. Traugutta 35/7	1000/173, 1001/173 mapa 11, obręb Prudnik	44,10 m ²	4/100	72.420,00 zł
11.	Prudnik, ul. Chrobrego 36/1	1511/24, 1510/24 mapa 10, obręb Prudnik	58,85 m ²	9/100	45.420,00 zł
12.	Prudnik, ul. Kościuszki 32/1	1024/133 mapa 9, obręb Prudnik	61,80 m ²	19/100	19.770,20 zł
13.	Prudnik, ul. Chrobrego 36/4	1511/24, 1510/24 mapa 10, obręb Prudnik	49,70 m ²	8/100	39.240,00 zł
14.	Prudnik, ul. Chrobrego 36/3	1511/24, 1510/24 mapa 10, obręb Prudnik	45,67 m ²	7/100	37.470,00 zł
15.	Prudnik, ul. Sowińskiego 10/2	2466/41 mapa 2, obręb Prudnik	60,55 m ²	30/1000	42.960,00 zł
16.	Prudnik, ul. Kołłątaja 6/9	1637/86 mapa 10, obręb Prudnik	27,04 m ²	6/100	16.161,90 zł
17.	Prudnik, ul. Piastowska 44/5a	2030/92 mapa 9, obręb Prudnik	56,29 m ²	43/1000	43.920,00 zł
18.	Prudnik, ul. Piastowska 55/3	771/133 mapa 9, obręb Prudnik	78,31 m ²	9/100	39.160,00 zł
19.	Prudnik, ul. Piastowska 55/9	771/133 mapa 9, obręb Prudnik	71,80 m ²	9/100	42.840,00 zł
20.	Prudnik, ul. Piastowska 55/10	771/133 mapa 9, obręb Prudnik	61,32 m ²	8/100	20.320,00 zł

21.	Prudnik, ul. Batorego 29/4	1021/53 mapa 11, obręb Prudnik	71,54 m ²	17/100	29.880,00 zł
22.	Prudnik, ul. Batorego 28/7	1451/106 mapa 11, obręb Prudnik	60,50 m ²	111/1000	26.280,00 zł
23.	Prudnik, ul. Królowej Jadwigi 21/3	1647/60 mapa 10, obręb Prudnik	33,72 m ²	4/100	28.260,60 zł
24.	Prudnik, ul. Batorego 2/7	650/235 mapa 10, obręb Prudnik	61,22 m ²	84/1000	28.659,90 zł
25.	Prudnik ul. Traugutta 35/9a	1000/173, 1001/173 mapa 11, obręb Prudnik	43,73 m ²	17/100	29.190,30 zł
26.	Prudnik, ul. Traugutta 27/7	768/166 mapa 11, obręb Prudnik	63,95 m ²	11/100	51.997,80 zł

1. W 2024 r. pozyskano m. in. dochody z tytułu zbycia niżej wymienionych nieruchomości:

Lp.	Opis nieruchomości	Cena Sprzedaży netto	Tryb sprzedaży/zbycia	Data sprzedaży
1.	Nieruchomość gruntowa zabudowana położona przy ul. Włoskiej w Prudniku, oznaczona jako działka nr 2566/3, o powierzchni 0,0908 ha.	515.710,00 zł z czego w roku 2024 zapłacono kwotę 464.650,00 zł	Przetarg ustny nieograniczony	15.01.2024r.
2.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Prudniku, oznaczona na mapie nr 1 – obręb Prudnik jako działka nr 3067/15 o powierzchni 0,1815 ha.	72.260,16 zł	Przetarg ustny nieograniczony	30.01.2024r.
3.	Nieruchomość gruntowa zabudowana położona w Prudniku, oznaczona na mapie nr 10 – obręb Prudnik jako działka nr 2603/257 o powierzchni 0,0061 ha.	84.460,00zł	Przetarg ustny nieograniczony	26.01.2024r.
4.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Wierzbcu oznaczona na mapie nr 2 – obręb Wierzbiec jako działka nr 75/3 o pow. 0,2000 ha	9.000,00 zł	Przetarg ustny ograniczony	22.04.2024r.
5.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Łące Prudnickiej, oznaczona na mapie nr 4 – obręb Łąka Prudnicka jako działka nr 364/2 o powierzchni 0,1054 ha wraz z udziałem 1/3 w działce 364/4 o pow. 0,0484 ha	69.105,69 zł	Przetarg ustny nieograniczony	25.04.2024r.
6.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Prudniku, oznaczona na mapie nr 11 – obręb Prudnik jako działka nr 1522/91 o powierzchni 0,00074 ha.	9.203,25 zł	Sprzedaż bezprzetargowa	16.05.2024r.
7.	Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Prudniku, oznaczona na mapie nr 6 – obręb Prudnik jako działka nr 2203/2135 o powierzchni 0,0012 ha.	3.658,54 zł	Sprzedaż bezprzetargowa	12.07.2023r.
8.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku na działce nr 1525, mapa 11 o łącznej pow. 0,0143ha	29.479,67 zł	Przetarg ustny ograniczony	09.07.2024r.
9.	Nieruchomość zabudowana położona w Prudniku dz. 863/99, mapa 9, o pow. 0,0019 ha	2.017,00 zł	Sprzedaż bezprzetargowa	08.08.2024r.
10.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku działka nr 2159/156 o powierzchni 0,0882 ha	100,178,86 zł	Przetarg ustny nieograniczony	20.09.2024r.
11.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku, działka nr 2163/2162, mapa 6 o pow. 0,6588 ha	739.024,39 zł	Przetarg ustny nieograniczony	23.09.2024r.

12.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku, działka nr 2188/2168, mapa 6, o pow. 0,1098 ha	116.601,63 zł	Przetarg ustny nieograniczony	28.10.2024r.
13.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku, działka nr 5077 (stary numer 2136/162), o pow. 0,0031 ha	5.934,96 zł	Sprzedaż bezprzetargowa	05.12.2024r.
14.	Nieruchomość zabudowana położona w Szybowicach, działka nr 714/1, 714/2 o pow. 0,2900 ha	198.363,89 zł	Przetarg ustny nieograniczony	13.12.2024r.
15.	Nieruchomość niezabudowana położona w Moszczance, działka nr 945/4 o pow. 0,0199 ha	8.536,00 zł	Przetarg ustny ograniczony	19.12.2024r.
16.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku, działka nr 3498 (stary numer 414) o pow. 0,0100 ha	11.495,93 zł	Przetarg ustny ograniczony	19.12.2024r.

2. Nabywców nie znalazły następujące nieruchomości oferowane do sprzedaży:

Lp.	Opis nieruchomości	Tryb sprzedaży	Data przetargu	Cena wywoławcza netto
1.	Nieruchomość zabudowana położona przy ul. Batorego 26 w Prudniku, oznaczona na mapie nr 11 – obręb Prudnik - jako działka nr 1468/108 o powierzchni 0,0169 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I – 13.12.2023 r. II – 20.03.2024 r.	172.800,00 zł
2	Lokal użytkowy nr 1 usytuowany w budynku Staszica 1 położonym w Prudniku na działce nr 1425/22, oznaczona na mapie nr 5 – obręb Prudnik - jako działka nr 1425/22 o powierzchni 0,0262 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I – 04.10.2023 r. II – 20.03.2024 r. III – 12.06.2024 r. IV – 14.11.2024r.	300.800,00 zł
3.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku w rejonie ulicy Walerii Nabzdyk, oznaczona w ewidencji gruntów i budynków na mapie nr 6, obręb Prudnik jako działka nr 2189/2168 o pow. 0,1065 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I – 13.12.2023 r. II – 20.03.2024 r. III – 11.09.2024 r. IV – 14.11.2024 r.	112.195,12 zł
4.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku dz. nr 2154/2135 o pow. 0,1079 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I – 10.04.2024 r. II - 11.09.2024r. III - 14.11.2024r.	116.260,00 zł
5.	Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku dz. nr 2155/2135 o pow. 0,1062 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I – 10.04.2024 r. II – 11.09.2024 r. III- 14.11.2024 r.	114.634,15 zł
6.	Nieruchomość zabudowana położona w Łące Prudnickiej dz. 364/3 o pow. 0,1562 ha wraz z udziałem 1/3 części w działce nr 364/4 o pow. 0,0484 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I – 08.05.2024 r.	542.961,79 zł
7.	Nieruchomość zabudowana położona przy ul. Nyskiej 15 w Prudniku, dz. nr 1981/140 o pow. 0,1269 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I – 08.05.2024 r.	447.000,00 zł
8.	Nieruchomość zabudowana położona w Moszczance, dz. nr 624/2, 624/3, 624/4, 624/5, 624/6, 624/7, 624/9, 624/10 o łącznej pow. 0,9160 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I – 05.09.2024 r. II – 14.11.2024r.	477.000,00 zł 381.600,00 zł
9.	Działka niezabudowana położona w Prudniku przy ul. gen. Maczka oznaczona nr 2164/2162 o pow. 0,6832 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I – 05.09.2024 r. II – 17.12.2024r.	731.707,32 zł
10.	Nieruchomość niezabudowana położona w Łące Prudnickiej nr 431/4 o pow. 0,0874 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I – 03.07.2024	47.154,47 zł
11.	Nieruchomość niezabudowana położona w Niemysłowicach nr 117/1 o pow. 0,1600 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I – 27.11.2024 r.	75.853,66 zł

12.	Nieruchomość zabudowana położona w Miłowicach dz. 99 o pow. 0,9093 ha	Przetarg ustny nieograniczony	I – 13.12.2023 r. II - 12.06.2024 r. III – 14.11.2024 r.	252.800,00 zł 202.240,00 zł
13.	Lokal mieszkalny Lwowska 1/8	Przetarg ustny nieograniczony	I – 27.11.2024r.	166.890,00 zł

W ramach działu 700 Gmina otrzymała środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. „Modernizacja zdegradowanej infrastruktury mieszkaniowej” w wysokości 2.500.000,00zł. Ponadto na podstawie porozumienia nr 10 z dnia 22.03.2024 r. zawartego z Wojewodą Opolskim wpłynęła dotacja celowa w kwocie 41.315,00zł na realizację zadań programu wieloletniego "Programu integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030", w ramach której zrealizowano zadanie pn. „Poprawa sytuacji bytowej 6 rodzin romskich w Prudniku poprzez remont lokali mieszkalnych oraz klatki schodowej”.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
710	Działalność usługowa	210 000,00	230 208,44	109,62
0830	Wpływy z usług	210 000,00	230 208,44	109,62

Uzyskane dochody stanowią wpływy z usług z cmentarza komunalnego, w tym z kolumbarium.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
750	Administracja publiczna	811 282,92	544 293,50	67,09
0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	282,80	0,00
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	34 600,00	32 822,46	94,86
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 309,28	5 660,33	89,71
0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	3 488,34	3 488,34	100,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	9 070,42	8 936,42	98,52
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	492 279,00	492 279,00	100,00

2057	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	196 748,00	0,00	0,00
2059	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	4 101,00	0,00	0,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	782,30	782,30	100,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	41,85	41,85
6257	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	63 804,58	0,00	0,00

W 2024 r. na wynagrodzenia i pochodne na etaty pracowników realizujących zadania bieżące z zakresu administracji rządowej dotyczące spraw obywatelskich czy zadań obronnych Gmina otrzymała dotację celową w pełnej wysokości 492.279,00zł.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	645 839,00	644 507,51	99,79
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	645 839,00	644 507,51	99,79

Gmina Prudnik otrzymała dotację celową na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizowania rejestru spisu wyborców przez pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w pełnej wysokości 5.276,00zł. Dodatkowo z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Opolu wpłynęły dotacje na:

- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast w pełnej wysokości 443.708,43zł;

- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 9.06.2024 r. w wysokości 195.243,75zł tj. 99,44% planu;
- transport dokumentacji niearchiwalnej do Archiwum Państwowego z przeprowadzonych w 2023 r. wyborów do Sejmu RP i Senatu RP w wysokości 279,33zł tj. 55,87% planu.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 965 275,10	4 886 018,31	70,15
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	45 000,00	47 837,39	106,31
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	331,60	33,16
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	7 260,00	7 260,00	100,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	600 000,00	701 938,12	116,99
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 049 518,10	3 961 423,27	65,48
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	199 997,00	104 727,93	52,36
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	30 000,00	30 000,00	100,00
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	32 500,00	32 500,00	100,00

W 2024 r. w dziale 754 głównie uzyskano dochody z tytułu grzywien i mandatów nałożonych przez Straż Miejską, a także dotacje i środki na działania związane z usuwaniem skutków powodzi na terenie naszej gminy tj.:

- darowizny otrzymano w łącznej wysokości 701.938,12zł, m.in. od osób fizycznych, firm, stowarzyszeń, Koła Gospodyń Wiejskich, sołectwa, Polonia Berlin, fundacji, Banku Spółdzielczego w Prudniku, Polskiego Komitetu Olimpijskiego, w tym największe uzyskane kwoty od: Fundacji Energa w wysokości 200.000,00zł, Stowarzyszenia Polskie Miasta Cittaslow w kwocie 127.500,00zł, Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej S.A. z siedzibą w Katowicach w wysokości 90.000,00zł,

- środki otrzymane z WFOŚiGW w ramach "Specjalnego programu udzielania pomocy finansowej na zapobieganie i usuwanie skutków powodzi dla terenów objętych stanem klęski żywiołowej, na obszarze województwa opolskiego" w wysokości 104.727,93zł,
- dotacja od Wojewody Opolskiego na zadania związane z prowadzeniem akcji przeciwpowodziowych i usuwaniem skutków powodzi wydatkowana w wysokości 3.868.163,27zł, w tym w zakresie utrzymania czystości i porządku, głównie zagospodarowania odpadów -1.929.657,24zł,
- dotacja od Wojewody Opolskiego na zwrot gminie sumy wypłaconych członkom ochotniczej straży pożarnej ekwiwalentów, o których mowa w art. 15 ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o ochotniczych strażach pożarnych, za uczestnictwo w działaniu ratowniczym związanym z powodzią, która wystąpiła we wrześniu 2024 r. w wysokości 93.260,00zł,
- dotacje celowe w formie pomocy finansowej z Gminy Łowicz w wysokości 32.500,00zł oraz z Gminy Murowana Goślina w wysokości 30.000,00zł z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęski powodzi, która wystąpiła we wrześniu 2024 roku.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
756	Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	50 390 627,00	49 456 069,73	98,15
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	27 785 628,00	27 785 628,00	100,00
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 180 377,00	1 180 377,00	100,00
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaży napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	150 000,00	155 695,14	103,80
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	15 436 000,00	14 455 964,65	93,65
0320	Wpływy z podatku rolnego	2 200 000,00	2 172 831,34	98,77
0330	Wpływy z podatku leśnego	63 647,00	63 856,70	100,33
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	214 755,00	217 060,90	101,07
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	70 000,00	78 862,29	112,66
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	110 000,00	163 793,51	148,90
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	350 000,00	314 572,56	89,88
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	303 720,00	302 999,00	99,76
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	650 000,00	641 366,59	98,67
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 801 000,00	1 819 906,76	101,05
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	666,00	0,00

0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 500,00	14 514,44	93,64
0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	51,00	1,70
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	57 000,00	87 923,85	154,25

Z danych zawartych w przedstawionej tabeli, wynika, że dochody uzyskane w ramach działu 756 z podatków i opłat stanowią jedno z podstawowych źródeł dochodów własnych gminy i stanowią 25% zrealizowanych dochodów ogółem. W 2024 r. na terenie Gminy Prudnik obowiązywały stawki podatku od nieruchomości ustalone Uchwałą Nr LXXXIV/1312/2023 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 26 października 2023 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz zwolnień w tym podatku. Stawki podatku od nieruchomości na 2024 r. zostały zwaloryzowane o wskaźnik 7% w stosunku do roku 2023, a wpływy z tego tytułu zrealizowano na poziomie 93,65%. Głównym powodem tej sytuacji była zaległość Spółki, która wystąpiła do Burmistrza Prudnika o przejęcie nieruchomości za zaległości podatkowe. Jest to potrącenie o charakterze czynności cywilnoprawnej i traktowane jest jako efektywny sposób wygaśnięcia zaległości podatkowej. Sprawa obecnie jest jeszcze w toku postępowania. Korzystając z uprawnienia określonego w art. 7 ust. 3 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wprowadzono zwolnienie inne niż określone w przepisach przedmiotowej ustawy, które dotyczy przedsiębiorców. Podjęto uchwałę Nr XI/111/2024 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 31 października 2024 r. w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości gruntów, budynków i budowli, które zostały dotknięte skutkami powodzi w 2024 r. stanowiących pomoc de minimis dla przedsiębiorców na terenie Gminy Prudnik. Skutki uszczuplenia dochodów z tytułu podatków od nieruchomości wystąpią dopiero w 2025 roku. Stawki podatku od środków transportowych obowiązujące w 2024r. utrzymano w dotychczasowej wysokości.

Natomiast w 2024 r. podatek rolny uległ podwyższeniu z uwagi na wzrost średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów na rok podatkowy 2024 z kwoty 74,05 zł za 1 dt do kwoty 89,63zł za 1 dt tj. o 21,04%. Podatek leśny uległ podwyższeniu z uwagi na wzrost średniej ceny sprzedaży drewna z kwoty 323,18zł za 1 m³ do kwoty 327,43zł za 1 m³, tj. o 1,31%.

Różny wskaźnik wykonania planu dochodów z tytułu podatków i opłat m.in. z tytułu opłaty skarbowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn wynika przede wszystkim ze specyfiki danego dochodu tj. z terminów ustawowych, umownych, a także wykonanie uzależnione jest od zaistnienia konkretnego zdarzenia czy wykonania czynności.

Wykonanie i dynamika największych wybranych pozycji dochodów podatkowych Gminy Prudnik w latach 2021-2024.

Wyszczególnienie	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok	Dynamika	Dynamika	Dynamika
	Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie	2022/2021 (%)	2023/2022 (%)	2024/2023 (%)
Podatek od nieruchomości	12 388 662,44	12 955 991,71	12 945 649,95	14 455 964,65	104,58	99,92	111,67
Podatek rolny	1 810 555,93	1 816 075,06	1 911 219,65	2 172 831,34	100,30	105,24	113,69
Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 281 411,78	1 097 056,24	1 112 694,32	1 819 906,76	85,61	101,43	163,56
Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	538 648,19	570 598,81	629 479,77	641 366,59	105,93	110,32	101,89
Opłata skarbową	329 889,24	318 668,65	317 388,95	314 572,56	96,60	99,60	99,11
Opłata eksploatacyjna	244 496,00	251 459,00	268 972,00	302 999,00	102,85	106,96	112,65
Podatek od środków transportowych	204 175,60	195 106,29	215 943,65	217 060,90	95,56	110,68	100,52

Jednym z podstawowych źródeł dochodów własnych gminy są podatki wymienione w powyższej tabeli. Dynamika wykonania porównując rok do roku wyraźnie wzrasta, za wyjątkiem dwóch pozycji: opłata skarbową i podatek od środków transportowych.

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w latach 2021-2024 (Dynamika)

Wyszczególnienie	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok	Dynamika	Dynamika	Dynamika
	Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie	2022/2021 (%)	2023/2022 (%)	2024/2023 (%)
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	22 727 021,00	22 205 714,57	18 853 989,00	27 785 628,00	97,71	84,91	147,37
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	836 913,54	722 430,00	949 617,00	1 180 377,00	86,32	131,45	124,30
Ogółem	23 563 934,54	22 928 144,57	19 803 606,00	28 966 005,00	97,30	86,37	146,27

W 2024 r. wpływy z tytułu udziałów znacznie wzrosły w porównaniu do roku poprzedniego.

Dochody te stanowią 16,58% bieżących dochodów gminy i 14,64% dochodów ogółem.

W 2024 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosiła 38,46% i jest wyższa o 0,06 punktu procentowego w porównaniu do roku 2023, natomiast od osób prawnych 6,71% pozostała na niezmiennym poziomie.

Uszczuplenia dochodów podatkowych

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych, ulg, odroczeń i umorzeń na dzień 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa	
			Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru
Podatek od nieruchomości	2 440 529,96	111 745 ,92	364 661,63	0,00
Podatek rolny	0,00	0,00	333,48	0,00
Podatek leśny	0,00	0,00	366,00	0,00
Podatek od środków transportowych	252 022,64	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM:	2 692 552,60	111 745,92	365 361,11	0,00

W 2024 r. umorzono zaległości podatkowe dla 17 osób fizycznych i 5 osób prawnych. W odpowiedzi na wnioski Burmistrz wydał decyzje w sprawie umorzenia zaległości podatkowych w łącznej wysokości 365.361,11 zł, w tym: dla osób prawnych – podatek od nieruchomości na kwotę 333.209,00 zł, podatek rolny na kwotę 191,00 zł, podatek leśny na kwotę 366,00 zł oraz dla osób fizycznych - podatek od nieruchomości na kwotę 31.452,63 zł, podatek rolny na kwotę 142,48 zł.

W 2023 roku udzielono ulg z tytułu Uchwały Nr XXXI/512/2020 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 30 września 2020 r. w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości stanowiących pomoc de minimis dla przedsiębiorców, której skutki widoczne były w 2024 r., w kwocie 28.917,85 zł.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
758	Różne rozliczenia	50 380 509,05	53 198 614,87	105,59
0780	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	2 325,00	2 325,00	100,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	650 000,00	650 705,09	100,11
0940	Wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych	92 774,31	8 382,54	9,04
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	543 926,00	1 037 047,33	190,66
0970	Wpływy z różnych dochodów	595 748,72	533 346,89	89,53

2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	105 672,22	105 672,22	100,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	581 007,00	581 007,00	100,00
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	2 116 853,00	0,00
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	47 733 695,00	48 087 915,00	100,74
2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	41 761,60	41 761,60	100,00
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	33 599,20	33 599,20	100,00

W ramach działu 758 Gmina Prudnik do budżetu przyjęła wartości wskazane w piśmie od Ministra Finansów z dnia 13 października 2023r. nr ST3.4750.19.2023 w sprawie informacji o rocznych planowanych kwotach części subwencji ogólnej i planowanych wpłatach, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024 oraz o planowanej na rok 2024 kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, tj. część wyrównawcza w wysokości 15.559.981,00zł, część równoważąca w wysokości 1.807.912,00zł i część oświatowa w wysokości 25.138.515,00zł oraz planowane dochody z tytułu udziału gminy w PIT na 2024 r. w wysokości 24.953.329,00zł i CIT na 2024 r. w wysokości 1.180.377,00zł. Na sesji Rady Miejskiej w Prudniku w dniu 29.02.2024r. zgodnie z decyzją Ministra Finansów z dnia 7 lutego 2024r. nr ST3.4750.2.2024, dokonano zwiększenia planu oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 3.742.550,00zł oraz przyjęto część rozwojową subwencji ogólnej w kwocie 1.484.737,00zł.

Ponadto ze środków rezerwy subwencji ogólnej decyzjami Ministra Finansów: z dnia 5 grudnia 2024 r. nr ST3.4751.2.8.2024,7g przyznano dodatkową kwotę 354.220,00zł z tytułu pomocy w usuwaniu skutków działania żywiołów w publicznych szkołach i placówkach oświatowych oraz z dnia 6 grudnia 2024 r. nr ST3.4751.1.7.2024 przyznano dodatkową kwotę 2.116.853,00zł dla gminy, która w wyniku powodzi, jaka miała miejsce we wrześniu 2024 r. poniosła straty w majątku samorządowym. Ostatecznie kwota subwencji oświatowej wyniosła 29.235.285,00zł.

Dotacja stanowiąca zwrot części wydatków poniesionych przez gminy w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku wpłynęła w pełnej wysokości 105.672,22zł za zadania bieżące oraz 33.599,20zł za zadania majątkowe. Środki otrzymane z Funduszu Pomocy na realizację

dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy wpłynęły w wysokości 581.007,00zł.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
801	Oświata i wychowanie	5 830 695,89	5 597 093,77	95,99
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń certyfikatów i ich duplikatów	200,00	52,00	26,00
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	271 487,00	276 968,39	102,02
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 180 727,00	1 095 334,44	92,77
0690	Wpływy z różnych opłat	960 368,00	933 456,17	97,20
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30 659,90	31 032,50	101,22
0830	Wpływy z usług	298 033,14	260 455,38	87,39
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	63 701,25	70 812,79	111,16
0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	18 094,70	18 351,72	101,42
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	67 588,00	67 588,00	100,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	23 720,00	4 720,00	19,90
0970	Wpływy z różnych dochodów	6 615,00	7 555,00	114,21
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	227 276,15	223 949,01	98,54
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 655 662,00	2 580 254,62	97,16
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	26 563,75	26 563,75	100,00

W okresie sprawozdawczym Gmina otrzymała dotację celową na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 2.385.254,62zł, dotację na realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu" na lata 2024-2028 (moduł 3), dotyczących wspierania organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków w wysokości po 80.000,00zł dla ZSP w Rudziczce i Zespołu Szkół

w Prudniku, dotację z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 „Aktywna tablica” w wysokości 35.000,00zł oraz dotację na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w wysokości 223.949,01zł. W 2024 r. wpłynęły także nagrody Ministra Edukacji Narodowej i Kuratora Opolskiego z okazji Dnia Edukacji Narodowej w uznaniu szczególnych zasług w pracy dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej dla nauczycieli Zespołu Szkół w Prudniku, ZSP nr 1 w Prudniku, ZSP nr 2 w Prudniku w wysokości 26.563,75zł.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
851	Ochrona zdrowia	2 280,00	1 580,00	69,30
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	2 280,00	1 580,00	69,30

W okresie sprawozdawczym Gmina Prudnik otrzymała dotację celową na sfinansowanie kosztów wydawania decyzji przez gminy w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
852	Pomoc społeczna	31 775 328,99	31 104 323,45	97,89
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	5,26	0,00
0830	Wpływy z usług	546 587,00	563 733,80	103,14
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	57 470,00	73 894,49	128,58
0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	25 440,00	14 496,59	56,98
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	31 250,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	268 180,00	234 961,45	87,61
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	25 574 429,71	25 211 080,00	98,58
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 558 932,56	4 395 105,81	96,41

2057	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	287 451,00	298 800,00	103,95
2059	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	31 939,00	33 200,00	103,95
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	160 782,00	119 591,21	74,38
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 000,00	3 391,95	169,60
6257	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	900,00	0,00	0,00
6259	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	100,00	0,00	0,00
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	261 117,72	124 812,89	47,80

Do źródeł dochodów pozyskanych w tym dziale należy wskazać dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację:

- 1) zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom - 25.211.080,00zł. Dotacje głównie dotyczyły: wypłat jednorazowych zasiłków powodziowych, zasiłków celowych i zasiłków na remont albo odbudowę budynków mieszkalnych lub lokali mieszkalnych, które zostały zniszczone lub uszkodzone w wyniku powodzi -21.459.240,45zł, finansowania ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi i programem kompleksowym wsparcia dla rodzin „Za życiem” -2.072.534,47zł, zadania dotyczącego organizowania i świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych -717.495,00zł, wypłat bonu energetycznego oraz kosztów obsługi -556.795,25zł, wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi -400.215,91zł.
- 2) własnych zadań bieżących gmin - 4.395.105,81zł. Dotacje dotyczyły m.in. finansowania zasiłków okresowych, celowych i stałych -2.123.529,22zł, dofinansowania wynagrodzeń, dodatków w wysokości 400,00zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w 2024 r. oraz wynagrodzeń

pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027 -939.355,64zł, wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” -638.112,50zł, dofinansowania organizowania i świadczenia usług opiekuńczych - 444.101,56zł, zadań wynikających z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 - 199.393,99zł, opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne -99.080,26zł, zadań z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej zgodnie z Rządowym Programem Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030 -6.000,00zł oraz dodatku dla pracowników socjalnych, którzy mieli obowiązek przeprowadzania wywiadów z osobami i rodzinami poszkodowanymi w wyniku powodzi -31.096,40zł.

Dodatkowo Gmina pozyskała dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektów pn. „NieSamiDzielni - rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne - III edycja” - 90.000,00zł oraz pn. „Bliżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo – wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – etap II” -242.000,00zł. Środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy wpłynęły w 2024 r. na jednorazowe świadczenia 300zł, świadczenia rodzinne, zasiłki, zapewnienie posiłków czy pomoc psychologiczną - 119.591,21zł.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	280 626,05	279 899,68	99,74
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	221 072,00	221 072,00	100,00
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	59 554,05	58 827,68	98,78

W 2024r. otrzymano środki z Funduszu Pomocy m.in. na świadczenia dla osób fizycznych 40zł za uchodźca -221.072,00zł oraz środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty dodatku gazowego -58.827,68zł.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 408 708,32	1 184 011,13	84,05
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	35 000,00	24 731,31	70,66

0830	Wpływy z usług	580 000,00	665 912,50	114,81
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 500,00	6 010,62	109,28
0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	2 250,00	2 272,69	101,01
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	14 206,27	14 206,27	100,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5 000,00	5 000,00	100,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	19 955,90	99,78
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	50 000,00	33 000,00	66,00
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	89 658,05	42 244,35	47,12
2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	431 095,00	192 334,28	44,62
2057	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	110 000,00	112 344,21	102,13
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	65 999,00	65 999,00	100,00

W 2024 r. Gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (głównie stypendia i zasiłki) - 42.244,35zł, na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych w latach 2023-2025 - 27.334,28zł oraz na udzielenie zgodnie z Rządowym programem pomocy dzieciom i uczniom w formie zasiłku losowego na cele edukacyjne, pomocy uczniom w formie wyjazdów terapeutyczno-edukacyjnych oraz pomocy dzieciom i uczniom w formie zajęć opiekuńczych i zajęć terapeutycznoedukacyjnych w latach 2022-2024 -165.000,00zł

Dotacja za realizację projektu pn. „Sieć inkubatorów przedsiębiorczości szkolnej” wpłynęła w wysokości 112.344,21zł. Wpłynęły również środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu -65.999,00zł: za zrealizowane zadanie przez ZSP w Rudziczce pn. „Oszczędzaj wodę! Dbaj o przyrodę!” -50.000,00zł oraz na projekt realizowany

przez Zespół Szkół w Prudniku pn. „EKO-Kreatorzy w „Czwórcę”” w ramach Programu Regionalnego Wsparcia Edukacji Ekologicznej – część 2 Fundusz Ekologii -7.999,00zł, na projekt realizowany przez ZSP w Rudziczce pn. „Jesteśmy EKO - zajdziemy daleko!” - 8.000,00zł. Ponadto na udzielenie pomocy dzieciom i uczniom poszkodowanym w wyniku wystąpienia powodzi w formie wypłaty jednorazowego zasiłku losowego na cele edukacyjne w kwocie 1 tys. zł -33.000,00zł.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
855	Rodzina	16 035 715,77	16 003 199,99	99,80
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	39,20	0,00
0830	Wpływy z usług	170 500,00	178 147,70	104,49
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	22 500,00	13 381,73	59,47
0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	108 200,00	64 922,57	60,00
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	15 559 780,67	15 557 284,28	99,98
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 100,00	16 367,77	90,43
2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4 000,00	4 000,00	100,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	96 005,00	113 737,26	118,47
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	56 630,10	55 319,48	97,69

W 2024 r. wpłynęły m. in. dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom na świadczenia rodzinne, na świadczenia z funduszu alimentacyjnego, na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych -15.557.284,28zł oraz dotacje związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci -4.000,00zł.

Dodatkowo Gmina otrzymała dotację na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027 -16.367,77zł. Ponadto w ramach programu „Asystent rodziny w 2024 r.” wpłynęło dofinansowanie ze środków z Funduszu Pracy -53.319,48zł.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 505 967,44	10 553 556,18	84,39
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7 900 000,00	6 679 777,95	84,55
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	6 828,00	68,28
0690	Wpływy z różnych opłat	200 000,00	105 135,52	52,57
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	52 000,00	16 247,51	31,25
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	124,05	0,00
0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	16 544,38	16 544,38	100,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	9 813,00	10 090,97	102,83
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	131 852,00	41 851,40	31,74
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	800 000,00	800 000,00	100,00
6257	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	690 863,00	690 863,00	100,00
6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	602 395,06	93 593,40	15,54
6370	Środki otrzymane z rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 092 500,00	2 092 500,00	100,00

W ramach działu 900 Gmina Prudnik realizowała głównie dochody z tytułu wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi -6.679.777,95zł. W 2024 r. wpłynęła również dotacja celowa w formie pomocy finansowej Marszałka Województwa Opolskiego na usuwanie skutków powodzi w zakresie utrzymania czystości i porządku w gminie, w tym zagospodarowania odpadów -800.000,00zł. Za zrealizowanie zadanie „Ochrona bioróżnorodności Parku Miejskiego i Cmentarza Komunalnego w Prudniku na podstawie umowy o partnerstwie z 2019 r. na rzecz

realizacji Projektu "Bioróżnorodność bogactwem Gminy Głuchołazy, Gminy Nysa, Gminy Prudnik i Powiatu Prudnickiego"" Gmina otrzymała środki w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020 -690.863,00zł. Ponadto wpłynęła dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na program „Czyste powietrze” -41.851,40zł oraz na realizację Programu Priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" w Gminie Prudnik -93.593,40zł. W 2024 r. Gmina otrzymała środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. „Kompleksowa modernizacja oświetlenia miejskiego w Prudniku” -2.092.500,00zł.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 173 640,00	2 099 424,60	96,59
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	23 000,00	23 000,00	100,00
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	26 000,00	26 000,00	100,00
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 225 000,00	1 150 784,60	93,94
6370	Środki otrzymane z rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	899 640,00	899 640,00	100,00

W 2024 r. wpłynęły dotacje celowe na działanie instruktora promującego kulturę romską w regionie w ramach Programu wieloletniego "Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030" -23.000,00zł oraz z Powiatu Prudnickiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym dla Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej -26.000,00zł. W okresie sprawozdawczym Gmina otrzymała również środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. „Modernizacja Wiejskiego Domu Kultury i Publicznego Przedszkola w Mieszkowicach” -899.640,00zł oraz z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na: prace przy zabytku związane z remontem konserwatorskim elewacji kościoła pw. św. Anny w Niemysłowicach -588.000,00zł, renowację zabytkowej kapliczki przy ul. Wiejskiej w Prudniku -420.684,60zł, renowację zabytkowego pomnika Świętego Nepomucena w Łące Prudnickiej -142.100,00zł.

Dział Paragraf	Dział/Tytuł dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
926	Kultura fizyczna	10 211 061,82	10 034 995,93	98,28
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	85 000,00	80 065,98	94,20
0830	Wpływy z usług	679 100,00	721 002,73	106,17
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	15,00	15,00	100,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 900,00	5 391,56	110,03
0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	16 441,00	16 440,50	100,00
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	4 506,82	5 506,82	122,19
0970	Wpływy z różnych dochodów	37 550,00	38 524,90	102,60
6258	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	72 949,00	72 949,00	100,00
6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	754 499,70	0,00
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	970 000,00	0,00	0,00
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	13 000,00	12 999,78	100,00
6370	Środki otrzymane z rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 325 000,00	8 325 000,00	100,00
6620	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 600,00	2 599,96	100,00

W 2024 r. wpłynęła dotacja celowa od Powiatu Prudnickiego w wysokości 2.599,96zł i od Marszałka Województwa Opolskiego w wysokości 12.999,78zł na zadania realizowane na podstawie umowy w ramach „Marszałkowskiej Inicjatywy Sołeckiej – Opolskie w latach 2023-2025” pn. „Budowa altany rekreacyjnej na terenie obiektu sportowego w Moszczance” i pn. „Posadowienie wiaty przy boisku sportowym w Szybowicach”. W 2024 r. Gmina otrzymała na zadanie pn. „Modernizacja zespołu miejskich obiektów sportowych położonych przy

ul. Kolejowej w Prudniku” środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych -8.325.000,00zł oraz środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach Programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej-754.499,70zł. Za zrealizowane zadanie „Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego przy Centrum Sportowym w Niemysłowicach” Gmina otrzymała środki w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich -72.949,00zł.

III. Umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty

Burmistrz Prudnika w 2024 roku umorzył należności pieniężne za dożywianie w stołówce szkolno-przedszkolnej Zespołu Szkół w Prudniku i ZSP nr 2 w Prudniku oraz za pobyt w Publicznym Przedszkolu nr 1 w Prudniku na łączną kwotę 350,59zł, na podstawie uprawnień nadanych Uchwałą Nr XLII/657/2017 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 29 czerwca 2017 r. oraz obecnie obowiązującą Uchwałą nr VI/38/2024 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 27 czerwca 2024 r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania terminu spłaty lub rozkładania na raty płatności należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Gminie Prudnik lub jej jednostkom organizacyjnym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną, wskazania organu uprawnionego do udzielania tych ulg oraz o niedochodzeniu należności o charakterze cywilnoprawnym przypadających Gminie Prudnik lub jej jednostkom organizacyjnym.

IV. Rachunki dochodów wydzielonych samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty

W Gminie Prudnik w 2024 r. nie zostały utworzone rachunki dochodów wydzielonych samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe.

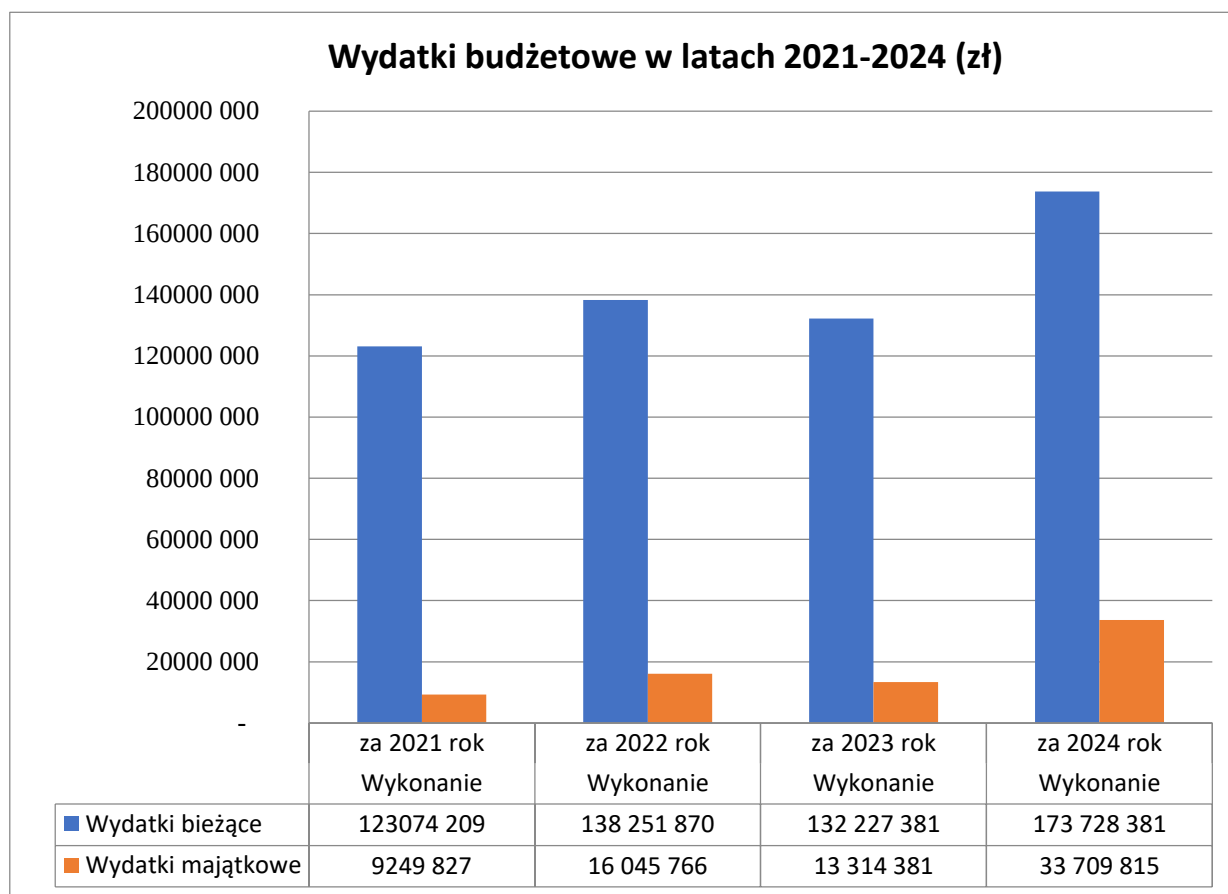
V. Realizacja wydatków budżetowych

Plan wydatków po zmianach zamknął się kwotą **224.986.861,74zł**, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w wysokości **182.689.327,71zł** tj. 81,20% wydatków ogółem i na wydatki majątkowe w wysokości **42.297.534,03zł** tj. 18,80% wydatków ogółem.

Wykonanie wydatków wyniosło **207.438.195,55zł**, tj. 92,20% planu, z czego kwota **173.728.380,90zł** dotyczyła **wydatków bieżących**, a kwota **33.709.814,65zł** **wydatków majątkowych**.

(w pełnych złotych)

Wyszczególnienie	Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie	Dynamika	Dynamika	Dynamika
	za 2021 rok	za 2022 rok	za 2023 rok	za 2024 rok	2022/2021 (%)	2023/2022 (%)	2024/2023 (%)
Wydatki bieżące	123 074 209	138 251 870	132 227 381	173 728 381	112,33	95,64	131,39
Wydatki majątkowe	9 249 827	16 045 766	13 314 381	33 709 815	173,47	82,98	253,18
Ogółem wydatki	132 324 036	154 297 636	145 541 762	207 438 196	116,61	94,33	142,53



Dynamika wykonania wydatków bieżących w roku 2024 znacząco wzrosła w porównaniu do poprzedniego okresu i wynosiła 131,39%, gdzie wcześniej wynosiła 95,64%. Wzrost wydatków bieżących związany był głównie z dwukrotnym wzrostem wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę: od miesiąca stycznia 2024 r. o kwotę 752,00zł (wzrost o 21,5%) i kolejny wzrost od miesiąca lipca 2024 r. o kwotę 58,00zł, a także z wypłatą jednorazowych

zasiłków powodziowych, zasiłków celowych i zasiłków na remont albo odbudowę budynków mieszkalnych lub lokali mieszkalnych, które zostały zniszczone lub uszkodzone w wyniku powodzi (21,5 mln zł). Dynamika wydatków majątkowych w 2024 roku wyniosła 253,18%, gdzie w poprzednim okresie wynosiła 82,98%, z uwagi na częściowe zakończenie znaczących zadań inwestycyjnych w 2024 roku.

Tabela Wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Wyszczególnienie	WYDATKI			WYDATKI		
		Plan po zmianach na 2023 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2023 r.	%	Plan po zmianach na 2024 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2024 r.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 818 544,46	2 810 405,86	99,71	1 521 560,05	1 520 146,65	99,91
600	Transport i łączność	13 003 819,84	7 039 038,10	54,13	12 878 017,21	5 202 855,20	40,40
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 160 017,01	2 963 208,07	93,77	5 244 029,00	4 797 032,82	91,48
710	Działalność usługowa	545 551,00	534 171,95	97,91	359 835,00	289 473,42	80,45
750	Administracja publiczna	13 949 245,54	12 955 146,21	92,87	14 715 110,60	14 366 393,15	97,63
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	230 061,00	228 896,63	99,49	645 839,00	644 507,51	99,79
752	Obrona narodowa	1 100,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 075 971,44	962 211,80	89,43	8 478 410,10	5 495 843,14	64,82
757	Obsługa długu publicznego	4 000 000,00	3 878 489,16	96,96	4 180 000,00	4 129 080,97	98,78
758	Różne rozliczenia	501 641,50	27 915,29	5,56	160 256,98	27 617,23	17,23
801	Oświata i wychowanie	48 219 515,51	46 833 725,58	97,13	57 765 500,23	56 177 161,76	97,25
851	Ochrona zdrowia	1 413 138,26	1 303 966,43	92,27	1 960 758,00	1 824 955,21	93,07
852	Pomoc społeczna	16 646 698,75	15 871 424,31	95,34	42 671 982,99	41 058 308,94	96,22
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 153 604,40	1 083 621,24	93,93	282 626,05	279 899,68	99,04
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 934 847,33	1 737 860,85	89,82	2 128 211,32	1 763 533,48	82,86
855	Rodzina	16 463 282,75	16 334 019,91	99,21	19 433 725,82	19 055 096,58	98,05
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 226 549,34	19 081 101,32	89,89	22 460 287,38	21 172 380,85	94,27
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 077 570,79	5 046 217,07	99,38	8 585 884,51	8 367 044,84	97,45
926	Kultura fizyczna	7 092 436,96	6 850 342,32	96,59	21 514 227,50	21 266 864,12	98,85
Razem		158 513 595,88	145 541 762,10	91,82	224 986 861,74	207 438 195,55	92,20

Zgodnie z przeprowadzoną analizą wydatków za 2024 rok wg działów najwięcej środków, tj. 186,98 mln zł stanowiących 90,14% wykonania budżetu (207,44 mln zł) zostało wydatkowane w ramach:

- działu 801 – „Oświata i wychowanie” 56,18 mln zł tj. 27,08% wykonania budżetu,
- działu 852 – „Pomoc społeczna” 41,06 mln zł tj. 19,79% wykonania budżetu,
- działu 926 – „Kultura fizyczna” 21,27 mln zł tj. 10,25% wykonania budżetu,
- działu 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 21,17 mln zł tj. 10,21% wykonania budżetu,
- działu 855 – „Rodzina” 19,06 mln zł tj. 9,19% wykonania budżetu,
- działu 750 – „Administracja publiczna” 14,37 mln zł tj. 6,93% wykonania budżetu.

Pozostała kwota w wysokości 34,33 mln zł, stanowiąca 16,55% wykonania budżetu, została wykonana w pozostałych działach. Szczegółowe dane z zakresu wydatków wg działów, rozdziałów i paragrafów oraz rozchodów przedstawia Załącznik nr 3 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Prudnik oraz z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2024 roku.

Wydatki na zadania zlecone są realizowane na bieżąco w miarę otrzymania środków w ramach poniższych działów. Na zaplanowaną kwotę dotacji 43.810.639,02zł w 2024 r. wydatkowano 43.422.340,15zł tj. 99,11% planu.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
010 - Rolnictwo i łowiectwo	1 246 054,49	1 245 960,35	99,99
600 – Transport i łączność	8 700,00	8 700,00	100,00
750 - Administracja publiczna	492 279,00	492 279,00	100,00
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	645 839,00	644 507,51	99,79
801 – Oświata i wychowanie	227 276,15	223 949,01	98,54
851 - Ochrona zdrowia	2 280,00	1 580,00	69,30
852 - Pomoc społeczna	25 574 429,71	25 211 080,00	98,58
854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	50 000,00	33 000,00	66,00
855 - Rodzina	15 563 780,67	15 561 284,28	99,98
Razem	43 810 639,02	43 422 340,15	99,11

Remonty

W budżecie Gminy Prudnik na realizację zadań remontowych zaplanowano kwotę 4.126.918,49zł z czego zrealizowano kwotę 3.275.713,42zł.

Plan zadań remontowych w poszczególnych działach i wykonanie za okres sprawozdawczy przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa działu	Plan po zmianach na 2024 r.	Wykonanie wydatków remontowych za 2024 r.	% wykonania planu	% udziału w wykonaniu
1	2	3	4	5	6
600	Transport i łączność	1 228 817,84	849 545,05	69,14	25,93
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 000,00	5 000,00	100,00	0,15
750	Administracja publiczna	54 600,00	52 997,81	97,07	1,62
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 127,90	2 127,90	100,00	0,06
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 606 694,88	1 238 189,37	77,06	37,80
801	Oświata i wychowanie	269 217,84	245 269,44	91,10	7,49
852	Pomoc społeczna	217 037,20	217 036,86	100,00	6,63
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	8 000,00	6 028,00	75,35	0,18
855	Rodzina	2 814,35	2 814,35	100,00	0,09
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	485 026,75	420 275,05	86,65	12,83
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 000,00	4 988,76	99,78	0,15
926	Kultura fizyczna	242 581,73	231 440,83	95,41	7,07
Razem:		4 126 918,49	3 275 713,42	79,37	100,00

Do zrealizowanych zadań remontowych należą m.in.:

- wykonanie remontów dróg i chodników na terenie Gminy Prudnik na kwotę 701.209,10zł, w tym: remont chodnika wzdłuż ul. Nowej i ul. Robotniczej, konserwacja nawierzchni części ul. Soboty oraz konserwacja drogi gminnej ul. Kwiatowej;
- utrzymanie oznakowania poziomego i pionowego w m. Prudnik na kwotę 69.800,00zł;
- utrzymanie wpustów ulicznych wraz z osadnikami i przykanalikami w gminie Prudnik na kwotę 14.999,99zł – wykonano czyszczenie sprzętem specjalistycznym 200 szt. wpustów wraz z dokonaniem opłaty za składowanie nieczystości z oczyszczonych studzienek;

- remont drogi gminnej w Piorunkowicach na kwotę 30.098,10zł;
- remont infrastruktury drogowej w związku z usuwaniem klęski żywiołowej na terenie Gminy Prudnik na kwotę 45.000,00zł w zakresie odbudowy przepustu drogowego długości 21 m zniszczonego przez powódź w miejscowości Wierzbiec działka 347 i 24. Zakres odbudowy nawierzchni jezdni o powierzchni 210 m² oraz rowu przydrożnego na odcinku 95 m;
- doraźne naprawy dróg i wjazdów w związku z usuwaniem skutków klęski żywiołowej na terenie Gminy Prudnik, naprawy i udrożnienie kanalizacji sanitarnej oraz deszczowej uszkodzonej w wyniku powodzi, naprawa przepompowni wody na łączną kwotę 1.169.916,54zł;
- malowanie, remont parkietu na auli w Publicznej Szkole Podstawowej nr 4 w Prudniku na kwotę 42.960,00zł;
- remont sali dydaktycznej w Publicznej Szkole Podstawowej nr 3 w Prudniku na kwotę 7.891,45zł;
- remont wentylacji w kuchni ZSP w Rudziczce na kwotę 62.000,00zł;
- remont pomieszczeń do prowadzenia zajęć rewalidacyjnych, z dostosowaniem do potrzeb osób niepełnosprawnych w ZSP w Rudziczce na kwotę 14.956,80zł;
- remont łazienki szkolnej z dostosowaniem do potrzeb osób niepełnosprawnych w ZSP w Moszczance na kwotę 44.999,99zł,
- remont schodów wejściowych w ZSP w Moszczance na kwotę 9.500,00zł,
- konserwacja i eksploatacja oświetlenia ulicznego na kwotę 363.218,87zł.

Ponadto na bieżąco dokonywano wszelkie naprawy i konserwacje sprzętów biurowych, dźwigu osobowego, samochodów służbowych w jednostkach budżetowych i Urzędzie Miejskim w Prudniku.

Inwestycje

Plan wydatków inwestycyjnych po zmianach w 2024 r. opiewa na kwotę 42.297.534,03zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano 33.709.814,65zł, tj. 79,70% planu.

Szczegółowe omówienie realizacji zadań majątkowych przedstawiono w załączniku nr 4 pn. „Sprawozdanie z wykonania wydatków majątkowych za 2024 rok” do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Prudnik oraz z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2024 rok.

VI. Wydatki sfinansowane z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Z opłat wpływających do budżetu Gminy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych pokrywane są wydatki ujęte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, Gminnym Programie przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie.

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w 2024 r. wpłynęły w wysokości 641.366,59zł tj. 98,67% planu. Ponadto do gminy wpłynęła z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym tzw. opłata od małpek w wysokości 155.695,14zł tj. 103,80% planu. Kwota wynikająca z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych za 2023 rok w wysokości 117.709,63zł. Łącznie plan po zmianach wydatków związanych z profilaktyką uzależnienia i współuzależnienia od alkoholu wynosi 800.000,00zł. W 2024r. na w/w programy wydatkowano środki w wysokości **618.030,38zł** zgodnie z poniższym zestawieniem, tj. 77,25% planowanej kwoty na 2024 r.

Różnica, wynikająca z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych wynosi 296.740,98zł i stanowi podstawę do zwiększenia planu wydatków związanych z profilaktyką uzależnienia i współuzależnienia od alkoholu na 2025 rok.

Klasyfikacja budżetowa			Wyszczególnienie	Plan wydatków po zmianach	Wykonanie wydatków
Dział	Rozdział	Paragraf			
			Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	778 000,00	618 030,38
851			Ochrona zdrowia	634 478,00	521 375,21
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	634 478,00	521 375,21
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	170 000,00	133 000,00
			<i>Dotacja na realizację zadań własnych gminy w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi</i>	<i>170 000,00</i>	<i>133 000,00</i>
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	80 000,00	80 000,00
			<i>Dotacja na sfinansowanie działalności świetlic opiekuńczo – wychowawczych w placówkach WDK</i>	<i>80 000,00</i>	<i>80 000,00</i>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 309,00	10 860,26

		w tym m.in.	<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo-rekreacyjne oraz zajęcia w świetlicach opiekuńczo - wychowawczych</i>	10 819,00	9 640,29
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 768,85	1 303,29
		w tym m.in.	<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo-rekreacyjne oraz zajęcia w świetlicach opiekuńczo - wychowawczych</i>	1 739,85	1 303,29
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	57 400,00	37 132,00
		4190	Nagrody konkursowe	45 418,50	38 444,15
			<i>Nagrody w zawodach sportowych</i>	36 318,50	31 052,80
			<i>Nagrody w ramach kampanii „Zachowaj Trzeźwy Umysł”</i>	9 100,00	7 391,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 896,15	19 955,39
		w tym m.in.	<i>zakup materiałów do prowadzenia zajęć pedagogiczno-edukacyjnych w świetlicach opiekuńczo-wychowawczych</i>		8 989,99
		4300	Zakup usług pozostałych	99 187,50	91 574,88
		w tym m.in.	<i>usługi pedagogiczno-edukacyjne w świetlicach opiekuńczo-wychowawczych</i>		22 800,00
			<i>Rajd Malucha</i>		28 000,00
			<i>Parada rowerowa i Piknik nawiązujący XI Memoriału im. Stanisława Szozdy</i>		28 977,74
			<i>warsztaty o tematyce profilaktyki szkolnej</i>		8 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	300,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	54 618,00	54 617,42
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 800,00	2 700,00
			<i>Szkolenia o tematyce profilaktycznej dotyczące różnych dziedzin tj. zdrowia, bezpieczeństwa, uzależnień</i>	5 800,00	2 700,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	30,81
			<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo- rekreacyjne</i>	300,00	30,81
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	55 480,00	51 457,01
			<i>pozalekcyjne zajęcia sportowo- rekreacyjne</i>	55 480,00	51 457,01
852			Pomoc społeczna	69 337,00	60 800,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	69 337,00	60 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 202,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	735,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	28 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	32 600,00	32 000,00
855			Rodzina	74 185,00	35 855,17
	85504		Wspieranie rodziny	74 185,00	35 855,17
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 400,00	5 417,49

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	510,00	498,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 828,00	991,59
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 248,00	140,42
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00	20 960,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	2 027,17
		4220	Zakup środków żywności	4 500,00	4 497,64
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 322,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	479,00	0,00
Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii				22 000,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	22 000,00	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	22 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00
RAZEM WYDATKI NA PROGRAMY				800 000,00	618 030,38

Realizacja Programu jest nadzorowana przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych powołaną przez Burmistrza Prudnika.

W ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, poprzez Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej zorganizowano w obiektach Wiejskich Domów Kultury trzy cykle działań kulturalnych:

- 1) III Kulturalny Maraton Świętojański, podczas którego odbywały się warsztaty florystyczne, warsztaty fotograficzne „Niebo nocą”, warsztaty kreatywne i plastyczne;
- 2) Akcja lato – cykl warsztatów antyalkoholowych i profilaktycznych, zajęć artystycznych i warsztatów kreatywnych;
- 3) Powróćmy jak za dawnych lat – III Kultura dla seniora to cykl jesiennych warsztatów koncentrujących się na wartościach integracji, współpracy, budowaniu więzi międzypokoleniowej jako realnej i istotnej alternatywy dla ubóstwa emocjonalnego w rodzinie, które prowadzi do alkoholizmu i innych uzależnień.

Ponadto poprzez Agencję Sportu i Promocji w Prudniku zorganizowano Akcję „Lato w mieście”, na terenie hali sportowej „Sójka” oraz boiskach wielofunkcyjnych. Podczas zajęć dzieci m.in. mogły spróbować nowych dyscyplin sportowych jak curling, lekkoatletyka, łucznictwo, Hobby Horse oraz karate, doskonalić umiejętności w zakresie piłki nożnej,

koszykówki, siatkówki, badmintona oraz tenisa stołowego. W miesiącu lipcu 2024 r. odbył się Amatorski Turniej Tenisa Stołowego rozegrany w trzech kategoriach wiekowych; w miesiącu października 2024 r. w parku miejskim odbyła się Parada Rowerowa i Piknik nawiązujący do XI Memoriału im. Stanisława Szozdy natomiast w miesiącu grudniu 2024 r. na krytej pływalni „Sójka” odbyły się Mikołajkowe Zawody Pływackie o Puchar Burmistrza Prudnika.

VII. Fundusz Sołecki

W ramach budżetu Gminy Prudnik na 2024r. wydzielono środki na realizację planu zadań rzeczowych sołectw w kwocie **387.167,71zł**.

Środki Funduszu Sołectwa utworzonego zgodnie z ustawą z 21.02.2014 r. (Dz. U. poz. 301 z późn. zm.) na dzień 31.12.2024r. wykonano w kwocie **385.530,88zł** tj. 99,58% zaplanowanych środków na wydatki.

Na zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego, a ustalone na zebraniach wiejskich Sołectw, dodatkowo przeznaczono kwotę 49.866,90zł.

Sołectwo Wys. środków	Klasyfikacja budżetowa	Nazwa zadania / Plan po zmianach	Wykonanie		Wartość realizacji	Opis zadania
	Dział / Rozdział /§		Fundusz Sołecki	Środki Gminy i inne		
Czyżowice – 27.062,20 zł	010/01095/ § 4300	Organizacja dożynek wiejskich w Czyżowicach 2.000,00 zł (w tym FS - 2.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	2 000,00	0,00	2 000,00	Zgodnie z umową Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej na terenie WDK w Czyżowicach w dniu 25 sierpnia 2024 r. zorganizował dożynki wiejskie.
	600/60017/ § 4270	Remont chodnika gminnego we wsi Czyżowice 10.000,00 zł (w tym FS -10.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	10 000,00	0,00	10 000,00	Zgodnie z umową z dnia 18.03.2024 r. wykonano remont chodnika.
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Czyżowice 3.120,00 zł (w tym FS -2.000,00 zł, śr. gm. -1.120,00 zł)	2 000,00	1 120,00	3 120,00	W ramach zadania koszono tereny gminne na terenie Sołectwa.
	900/90095/ § 4270	Utwardzenie terenu gminnego przy Cmentarzu w Czyżowicach 13.062,20 zł (w tym FS - 13.062,20 zł, śr. gm. 0,00 zł)	13 062,19	0,00	13 062,19	Dogęszczono materiałem kamiennym już istniejące utwardzenie na działce nr 396/16, obręb Czyżowice oraz wykonano wzdłuż drogi gminnej ogólnodostępnej krawężnik.

Dębowiec – 16.538,01 zł	010/01095/ § 4300	Organizacja dożynek wiejskich w Sołectwie Dębowiec 10.038,01 zł (w tym FS -10.038,01 zł, śr. gm. 0,00 zł)	10 038,01	0,00	10 038,01	Zgodnie z umową Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej w Prudniku zorganizował w dniu 7 września 2024 r. na terenie Sołectwa Dębowiec dożynki wiejskie.
	600/60017/ § 4270	Wykonanie remontu drogi wewnętrznej we Wieszczynie 6.000,00 zł (w tym FS -6.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	6 000,00	0,00	6 000,00	W ramach zadania wykonano korytowanie i utwardzenie tłucznem drogi gruntowej – działka nr 114, obręb Dębowiec
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Dębowiec 1.076,00 zł (w tym FS -500,00 zł, śr. gm. -576,00 zł)	500,00	576,00	1 076,00	W ramach zadania koszono tereny gminne na terenie Sołectwa.
Łąka Prudnicka – 55.683,55 zł	010/01095/ § 4300	Organizacja uroczystości wiejskich w Sołectwie Łąka Prudnicka 3.000,00 zł (w tym FS -3.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	2 900,00	0,00	2 900,00	W ramach zadania zorganizowano n.w. uroczystości wiejskie: w dniu 9.03.2024 r. Dzień Kobiet -500zł, w dniu 2.06.2024 r. na boisku sportowym Dzień Dziecka -600zł, w dniu 4.12.2024r. Mikołajki - 400zł, w dniu 15.12.2024 r. Wigilie dla mieszkańców -1.400zł.
	010/01095/ § 4300	Organizacja Dożynek Gminnych w Sołectwie Łąka Prudnicka 12.000,00 zł (w tym FS - 12.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	12 000,00	0,00	12 000,00	Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej zorganizował w dniu 31.08.2024 r. na terenie sołectwa dożynki gminne.
	010/01095/ § 4300	Akcja Lato w WDK Łąka Prudnicka 1.000,00 zł (w tym FS -1.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	1 000,00	0,00	1 000,00	Na terenie WDK w Łące Prudnickiej w dniach 1-26.07.2024 r. Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej zorganizowała Akcję Lato.
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Łąka Prudnicka 3.440,00 zł (w tym FS -2.000,00 zł, śr. gm. -1.440,00 zł)	2 000,00	1 440,00	3 440,00	W ramach zadania koszono tereny gminne na terenie Sołectwa.
	921/92109/ § 6050	Budowa budynku gospodarczego wraz z zagospodarowaniem terenu przy WDK w Łące Prudnickiej 65.683,55 zł (w tym FS -37.683,55 zł, śr. gm. -28.000,00 zł)	37 683,55	13 816,45	51 500,00	Wybudowano budynek gospodarczy parterowy o pow. 35m². Konstrukcja budynku stalowa, ocynkowana ogniowo, ściany oraz pokrycie dachu z płyt warstwowych, wypełnionych pianką poliuretanową. Posadzka betonowa, zbrojona włóknem, powierzchniowo utwardzona. Wejście do budynku stanowi brama dwuskrzydłowa, ocieplana. Zamontowano również obróbki blacharskie, rynnę i rurę spustową. Wykonano niezbędne zagospodarowanie terenu przy budynku poprzez utwardzenie kostką betonową.

Mieszkowice – 32.908,98 zł	010/01095/ § 4300	Organizacja uroczystości wiejskich w Sołectwie Mieszkowice 5.000,00 zł (w tym FS -5.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	5 000,00	0,00	5 000,00	W ramach zadania Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej zorganizował: w dniu 25.08.2024 r. na terenie sołectwa dożynki wiejskie -4.000zł, a w dniu 7.12.2024 r. w OSP Mieszkowice - Mikołajki -1.000zł.
	010/01095/ § 4300	Akcja Lato w WDK Mieszkowice 2.000,00 zł (w tym FS -1.000,00 zł, śr. gm. 1.000,00 zł)	1 000,00	1 000,00	2 000,00	W ramach zadania Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej zorganizował Akcję Lato.
	600/60017/ § 4210	Zakup znaku drogowego dla Sołectwa Mieszkowice 500,00zł (w tym FS - 500,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	499,58	0,00	499,58	W dniu 24.07.2024 r. dokonano zakupu znaku drogowego zgodnie z zamówieniem.
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Mieszkowice 1.176,00 zł (w tym FS -600,00 zł, śr. gm. -576,00 zł)	600,00	576,00	1 176,00	W ramach zadania koszono tereny gminne na terenie Sołectwa.
	900/90015/ § 6050	Rozbudowa oświetlenia drogowego w miejscowości Mieszkowice przy pasie drogi gminnej oraz terenu przy Wiejskim Domu Kultury w Mieszkowicach 24.808,98 zł (w tym FS - 24.808,98 zł, śr. gm. 0,00 zł)	24 651,88	0,00	24 651,88	W ramach zawartej umowy z dnia 2.10.2024 r. zaprojektowano i wybudowano dwa punkty światłne w ciągu drogi wewnętrznej.
	900/90095 /§ 4210	Zakup materiałów budowlanych do remontu placu gminnego przy kościółce w Mieszkowicach 1.000,00 zł (w tym FS - 1.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	998,22	0,00	998,22	W miesiącu grudniu 2024 r. dokonano zakupu rynny odwadniającej, kompletu połączenia odpływowego z syfonem, a także cement, grys i piasek. Materiały przekazano Sołtysowi wsi Mieszkowice celem wykonania remontu.
Moszczanka – 55.683,55 zł	010/01095/ § 4300	Organizacja uroczystości wiejskich w Sołectwie Moszczanka 6.683,55 zł (w tym FS -6.683,55 zł, śr. gm. 0,00 zł)	6 683,55	0,00	6 683,55	W ramach zadania Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej zorganizował: w dniu 27.07.2024 r. Festyn sportowy - 4.000zł, a w dniu 25.08.2024 r. na terenie sołectwa dożynki wiejskie - 2.683,55zł.
	600/60017/ § 4300	Transport kruszywa kamiennego do remontu dróg gminnych wewnętrznych na terenie Sołectwa Moszczanka 4.000,00 zł (w tym FS - 4.000,00 zł, śr. gm. – 0,00 zł)	4 000,00	0,00	4 000,00	Transport kruszywa kamiennego.

	754/75412/ § 4300	Wykonanie dokumentacji technicznej dla budynku OSP w Moszczance, w której znajduje się świetlica 20.000,00 zł (w tym FS -20.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	20 000,00	0,00	20 000,00	Zgodnie z umową zlecono wykonanie dokumentacji technicznej dla budynku OSP w Moszczance, w zakresie opracowania Programu Funkcjonalno-Użytkowego wraz z szacunkowym zestawieniem kosztów.
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Moszczanka 4.280,00 zł (w tym FS -3.000,00 zł, śr. gm. -1.280,00 zł)	3 000,00	1 280,00	4 280,00	W ramach zadania koszono tereny gminne na terenie Sołectwa.
	900/90095/ § 4270	Mechaniczne czyszczenie rowów w Sołectwie Moszczanka 20.000,00 zł (w tym FS -20.000,00 zł, śr. gm. -0,00 zł)	19 680,00	0,00	19 680,00	Wykonano konserwację rowów komunalnych w Moszczance na łącznej długości 1.060 mb.
	921/92109/ § 4210	Zakup grilla gazowego dla Sołectwa Moszczanka 2.000,00 zł (w tym FS - 2.000,00 zł, śr. gm. -0,00 zł)	1 999,96	0,00	1 999,96	Zakupiono grilla gazowego wraz z niezbędnym wyposażeniem, który przekazano do Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej.
Niemysłowice – 44.880,94 zł	010/01095/ § 4300	Organizacja uroczystości wiejskich w Sołectwie Niemysłowice 13.500,00 zł (w tym FS -13.500,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	13 500,00	0,00	13 500,00	W ramach zadania Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej zorganizował: w dniu 28.01.2024 r. Oplatek – 1.000zł, w dniu 9.03.2024 r. Dzień Kobiet - 500zł, w dniu 23.03.2024 r. Spotkanie Wielkanocne -2.000zł, w dniu 19.06.2024 r. Festyn Rodzinny -2.000zł, w dniu 23.11.2024 r. zabawę Andrzejkową -3.000zł. Ponadto w dniu 24.08.2024 r. na terenie sołectwa zorganizował dożynki wiejskie -5.000zł.
	600/60016/ § 6050	Wykonanie chodnika przy drodze gminnej w Niemysłowicach 24.000,00 zł (w tym FS - 24.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	23 999,99	0,00	23 999,99	W ramach zadania wykonano chodnik przy drodze gminnej w Niemysłowicach.
	600/60017/ § 4210	Zamontowanie lustra przy posesji 82 w Niemysłowicach 1.000,00 zł (w tym FS - 1.000,00 zł, śr. gm.0,00 zł)	960,65	0,00	960,65	Zadanie zrealizowano.
	600/60017/ § 4300	Zakup kruszywa kamiennego do remontu dróg gminnych wewnętrznych na terenie Sołectwa Niemysłowice 5.000,00 zł (w tym FS - 5.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	5 000,00	0,00	5 000,00	W ramach zadania wykonano korytowanie i utwardzenie tłucznem drogi gruntowej, działka nr 682/1, obręb Niemysłowice.

	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Niemysłowice 2.180,94 zł (w tym FS -1.380,94 zł, śr. gm. -800,00 zł)	1 380,94	800,00	2 180,94	W ramach zadania koszono tereny gminne na terenie Sołectwa.
Piorunkowice – 22.273,42 zł	010/01095/ § 4300	Organizacja uroczystości wiejskich w Sołectwie Piorunkowice 2.000,00 zł (w tym FS -2.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	2 000,00	0,00	2 000,00	W ramach zadania Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej zorganizował: w dniu 1.06.2024 r. Dzień Dziecka - 600zł, a w dniu 7.12.2024 r. Mikołajki -1.400zł.
	600/60017/ § 4270	Remont drogi gminnej w Piorunkowicach 30.173,42zł (w tym FS - 19.773,42 zł, śr. gm.- 10.400,00 zł)	19 698,10	10 400,00	30 098,10	W ramach zadania usunięto humus, wyrównano podbudowę tłucznem kamiennym, wykonano nawierzchnię z mieszanek mineralno-bitumicznych grysowych oraz wyrównano pobocze. Zadanie realizowane na podstawie umowy w ramach „Marszałkowskiej Inicjatywy Sołeckiej – Opolskie w latach 2023-2025”. Współfinansowanie z dotacji Marszałka Województwa Opolskiego -6.500zł, Powiatu Prudnickiego -1.300zł oraz środków Gminy -2.600zł.
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Piorunkowice 788,00 zł (w tym FS -500,00 zł, śr. gm. -288,00 zł)	500,00	288,00	788,00	W ramach zadania koszono tereny gminne na terenie Sołectwa.
Rudziczka – 55.683,55 zł	010/01095/ § 4300	Organizacja uroczystości wiejskich w Sołectwie Rudziczka 7.000,00 zł (w tym FS -7.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	7 000,00	0,00	7 000,00	W ramach zadania Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej zorganizował: w dniu 27.01.2024 r. Opłatek -2.500zł, w dniu 9.03.2024 r. Dzień Kobiet- 500zł, w dniu 2.06.2024 r. Dzień Dziecka -500zł, w dniu 21.09.2024r. Dożynki Wiejskie - 2.500zł, w dniu 12.10.2024 r. Spotkanie Seniora -500zł, a w dniu 8.12.2024 r. Mikołajki - 500zł.
	600/60017/ § 4300	Zakup i transport kruszywa kamiennego do remontu dróg gminnych wewnętrznych na terenie Sołectwa Rudziczka 6.600,00 zł (w tym FS - 6.600,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	6 600,00	0,00	6 600,00	W ramach umowy z dnia 10.06.2024 r. dokonano zakupu i transportu kruszywa kamiennego do remontu dróg gminnych wewnętrznych na terenie Sołectwa Rudziczka.
	600/60017/ § 4300	Transport kamienia na drogi gminne w Sołectwie Rudziczka 1.655,00 zł (w tym FS -1.655,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	1 655,00	0,00	1 655,00	W ramach zlecenia z dnia 12.11.2024 r. wykonano przedmiotowe zadanie.
	754/75412/ § 3020	Zakup mundurów bojowych dla OSP Rudziczka 10.000,00 zł (w tym FS -10.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	10 000,00	0,00	10 000,00	W ramach zadania zakupiono 4 komplety mundurów bojowych dla OSP Rudziczka zgodnie z umową GCR-IV.272.11.2024 z dnia 16.07.2024 r.

	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Rudziczka 2.867,55 zł (w tym FS -2.083,55 zł, śr. gm. -784,00 zł)	2 083,55	784,00	2 867,55	W ramach zadania koszono tereny gminne na terenie Sołectwa.
	900/90095/ § 6050	Zagospodarowanie działki 757/2 w Rudziczce -III etap 16.854,00 zł (w tym FS -15.000,00 zł, śr. gm. -1.854,00 zł)	15 000,00	1 854,00	16 854,00	W ramach zadania ułożono agrowłókninę przeciw chwastom, wysypano plac grysem, położono na długości 21 mb obrzeża oraz założono trawnik.
	921/92109/ § 4210	Zakup kompletów biesiadnych dla Sołectwa Rudziczka 6.000,00 zł (w tym FS -6.000,00 zł, śr. gm. -0,00 zł)	5 904,00	0,00	5 904,00	Wykonano i dostarczono 8 kompletów biesiadnych, które przekazano do Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej.
	921/92109/ § 4210	Zakup namiotów okolicznościowych dla Sołectwa Rudziczka 5.500,00 zł (w tym FS -5.500,00 zł, śr. gm. -0,00 zł)	5 325,20	0,00	5 325,20	Zakupiono 3 szt. namiotów ekspresowych Alu 32 mm. Namioty przekazano do Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej.
	921/92109/ § 4210	Zakup strojów dla Koła Gospodyń Wiejskich w Rudziczce 1.845,00 zł (w tym FS -1.845,00 zł, śr. gm. -0,00 zł)	1 845,00	0,00	1 845,00	Zakupiono 5 kompletów strojów ludowych Hanka oraz 5 bluzek dzianinowych.
Szybowice – 5.683,55 zł	010/01095/ § 4300	Organizacja uroczystości wiejskich we wsi Szybowice 12.000,00 zł (w tym FS -12.000,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	12 000,00	0,00	12 000,00	W ramach zadania Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej zorganizował: w dniu 6.01.2024 r. "Opłatek emeryta i rencisty" -1.000zł, w dniu 9.03.2024 r. Dzień Kobiet -1.000zł, w dniu 1.06.2024 r. Dzień Dziecka -500zł, w dniu 1.09.2024 r. Dożynki Wiejskie -5.000zł natomiast w dniu 12.10.2024 r. Spotkanie Seniora -1.000zł, w dniu 4.12.2024 r. Mikołajki -3.500zł.
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych we wsi Szybowice 7.060,00 zł (w tym FS -4.500,00 zł, śr. gm. -2.560,00 zł)	4 500,00	2 560,00	7 060,00	W ramach zadania koszono tereny gminne na terenie Sołectwa.
	921/92109/ § 4210	Zakup kompletów biesiadnych dla Sołectwa Szybowice 12.000,00 zł (w tym FS -12.000,00 zł, śr. gm. -0,00 zł)	11 808,00	0,00	11 808,00	Wykonano i dostarczono 16 kompletów biesiadnych, które przekazano do Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej do użytkowania w WDK Szybowice.
	921/92109/ § 4210	Zakup koszy mobilnych do WDK Szybowice 3.000,00 zł (w tym FS -3.000,00 zł, śr. gm. -0,00 zł)	2 520,00	0,00	2 520,00	Zakupiono dwa kosze mobilne, przekazano do Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej.

	926/92601/ § 4210	Zakup ław i stołów na boisko sportowe w Szybowicach 5.000,00 zł (w tym FS -5.000,00 zł, śr. gm. -0,00 zł)	5 000,00	0,00	5 000,00	Zakupiono trzy komplety ławostołów drewnianych modrzewiowych, które przekazano do Agencji Sportu i Promocji do użytkowania na terenie Sołectwa.
	926/92601/ § 6050	Posadowienie wiaty przy boisku sportowym w Szybowicach 31.983,55 zł (w tym FS -19.183,55 zł, śr. gm. -12.800,00 zł)	19 183,55	12 796,45	31 980,00	Posadowiono wiatę przy boisku sportowym. Zadanie realizowane na podstawie umowy w ramach „Marszałkowskiej Inicjatywy Sołeckiej – Opolskie w latach 2023-2025”. Współfinansowanie z dotacji Marszałka Województwa Opolskiego -6.500,00zł, Powiatu Prudnickiego -1.300,00zł oraz środków Gminy.
Wierzbiec –20.769,96 zł	010/01095/ § 4300	Organizacja uroczystości wiejskich w Sołectwie Wierzbiec 4.850,00 zł (w tym FS -4.850,00 zł, śr. gm. 0,00 zł)	4 850,00	0,00	4 850,00	W ramach zadania Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej zorganizował: w dniu 18.08.2024 r. Dożynki Wiejskie - 2.000zł, w dniu 30.08.2024 r. Pożegnanie lata -850zł, w dniu 4.12.2024 r. Mikołajki - 1.500zł, a w dniu 14.12.2024 r. Warsztaty Bożonarodzeniowe -500zł.
	900/90004/ § 4300	Koszenie terenów gminnych w Sołectwie Wierzbiec 1.576,00 zł (w tym FS -1.000,00 zł, śr. gm. -576,00 zł)	1 000,00	576,00	1 576,00	W ramach zadania koszono tereny gminne na terenie Sołectwa.
	921/92109/ § 4210	Zakup artykułów AGD do WDK Wierzbiec 6.260,39 zł (w tym FS - 6.260,39 zł, śr. gm. -0,00 zł)	6 260,39	0,00	6 260,39	W dniu 22.05.2024 r. zakupiono maszynę do waty cukrowej -949zł, maszynę do popcornu -1.139zł, gofrownicę kwadratową -1.569zł, zmywarkę BECO -1.590zł, frytkownicę 2 x 5,5 l -819zł oraz 24 szt. talerzy deserowych - 194,39zł. Cały zakupiony sprzęt przekazano do Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej do użytkowania w WDK Wierzbiec.
	921/92109/ § 4210	Zakup materiałów do zabudowy estrady i remontu wiaty przy WDK we Wierzbcu 6.265,26 zł (w tym FS -6.265,26 zł, śr. gm. -0,00 zł)	6 265,26	0,00	6 265,26	W ramach zadania wykonano trzy osłony z tkaniny plandekowej oraz zakupiono materiały m.in. blachę trapezową, wkręty, kątownik oraz płytę OSB.
	921/92109/ § 4210	Zakup namiotów dla Sołectwa Wierzbiec 2.394,31 zł (w tym FS - 2 394,31 zł, śr. gm. -0,00 zł)	2 394,31	0,00	2 394,31	W ramach zadania zakupiono dwa pawilony automatyczne o wymiarach 3 m x 3 m.
	RAZEM – PLAN PO ZMIANACH 451.221,71zł (w tym FS -387.167,71zł, śr. gm. -64.054,00zł)		385 530,88	49 866,90	435 397,78	

VIII. Plan i wykonanie pozostałych dotacji

Wykonanie dotacji udzielonych w 2024 roku dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na kwotę 12.247.252,03 zł kształtowało się następująco:

- 1) dotacje podmiotowe – 9.436.534,15 zł, co stanowiło 99,34 % planu,
- 2) dotacje celowe – 2.810.717,88 zł, co stanowiło 81,72 % planu.

Dla jednostek sektora finansów publicznych zaplanowano:

I. dotacje podmiotowe na działalność statutową samorządowych instytucji kultury w wysokości 5.554.660,00zł. W 2024 r. przekazano w całości dotację, z tego dla: Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej w Prudniku –4.444.660,00zł (tj. dla: Prudnickiego Ośrodka Kultury – 2.590.660,00zł, Wiejskich Domów Kultury – 734.000,00zł, Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej – 1.120.000,00zł), Muzeum Ziemi Prudnickiej –1.110.000,00zł.

II. dotacje celowe:

- na poczet pokrycia kosztów publicznego transportu zbiorowego w wysokości 363.000,00zł, w 2024 r. dokonano wpłat w wysokości 342.298,06zł.
- na współfinansowanie zadania pn. "Remont dróg powiatowych nr 1611 O relacji Rudziczka - Wierzbiec i 1612 O relacji Niemysłowice - Szybowice" w wysokości 213.805,98zł, którą w całości przekazano dla Powiatu Prudnickiego.
- na sfinansowanie działalności świetlic opiekuńczo-wychowawczych w placówkach WDK w wysokości 80.000,00zł, w 2024 r. przekazano środki w pełnej wysokości.
- na udział własny w realizacji projektu „Dotknij Kultury” realizowanym przez POKiBP ze środków Programu „INTERREG Czecho – Polska” w wysokości 20.000,00zł, w 2024 r. przekazano środki w pełnej wysokości. Dotację wykorzystano m.in. na wynagrodzenia, zakup namiotu plenerowego i materiałów biurowych, na promocję projektu i przewóz uczestników projektu do Krnova.
- na udział własny w projekcie „Modernizacja infrastruktury informatycznej Prudnickiego Ośrodka Kultury w celu rozszerzenia oferty edukacji kulturalnej” ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 38.466,00zł, w 2024 r. przekazano środki w pełnej wysokości. Dotację wykorzystano jako wkład własny przy zakupie komputerów na kwotę 29.757,24zł oraz zakup urządzeń biurowych na kwotę 8.708,76zł.

- na partycypację w kosztach utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt w wysokości 104.668,00zł. Na podstawie przedłożonych faktur w okresie sprawozdawczym przekazano dla Gminy Nysa środki w wysokości 104.667,71zł.

W ramach zadań publicznych zleconych do wykonania **podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych i niedziałającym w celu osiągnięcia zysku** Gmina Prudnik udzieliła:

I. dotacji podmiotowych dla:

- Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Rozwoju i Promocji Wsi Łąka Prudnicka „Złoty Potok” w wysokości 3.038.054,42zł, w tym na kształcenie specjalne 229.963,09zł, na naukę języka niemieckiego 630.338,00zł.
- Niepublicznego Przedszkola „Skrzat” w Prudniku w wysokości 686.843,13zł, w tym na kształcenie specjalne 448.434,82zł.
- Publicznego Stowarzyszeniowego Przedszkola „Chatka Puchatka” w Niemysłowicach w wysokości 156.976,60zł.

Dotacje przekazywano terminowo, zgodnie z ustawą.

II. dotacji celowych na realizację zadań własnych gminy:

- w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi na zaplanowane 170.000,00zł w 2024 r. przekazano środki w wysokości 133.000,00zł do 6 klubów sportowych.
- w zakresie dodatkowych zadań oświatowych ze środków Funduszu Pomocy na zaplanowane 26.054,37zł przekazano środki dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Rozwoju i Promocji Wsi Łąka Prudnicka „Złoty Potok” w wysokości 25.760,21zł.
- w zakresie ochrony i promocji zdrowia na zaplanowane 2.000,00zł w 2024 r. przekazano dotację w pełnej wysokości dla PCK Opolskiego Oddziału Okręgowego PCK na zadanie pn. „Mieszkańcy Prudnika 65 lat w Honorowym Krwiodawstwie”.
- w zakresie pomocy społecznej zgodnie z umową z Caritas Diecezji Opolskiej udzielono dotację w pełnej wysokości 31.000,00zł z przeznaczeniem na opiekę pielęgniarstwa nad osobami chorymi, starszymi, niepełnosprawnymi w miejscu ich przebywania.
- w zakresie działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych na zaplanowane 120.000,00zł w 2024 r. przekazano środki w wysokości 108.662,57zł z tego:
 - 1) na prowadzenie Centrum Aktywności Lokalnej dla: Stowarzyszenia Uniwersytet Złotego Wieku „Pokolenia” -wykorzystano 8.106,12zł, Prudnickiego Uniwersytetu Trzeciego Wieku -

7.000,00zł, Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego Województwa Opolskiego - 3.000,00zł, Polskiego Związku Niewidomych -6.000,00zł, PTTK Oddział Sudetów Wschodnich -14.500,00zł, Chorągwi Opolskiej ZHP – Hufiec - 11.000,00zł, Stowarzyszenia Kultury i Edukacji Romów -13.000,00zł, Fundacji Lłamerada -8.000,00zł;

2) na zadanie Kulturalnie i zdrowo dla Stowarzyszenia Uniwersytet Złotego Wieku „Pokolenia” - 7.849,97zł,

3) na edukację zachowań dzieci w sytuacjach zagrożenia zdrowia i życia dla Oddziału Wojewódzkiego Związku Emerytów i Rencistów Pożarnictwa Rzeczypospolitej Polskiej w Opolu -6.275,00zł,

3) na prowadzenie Centrum Aktywności Lokalnej dla Stowarzyszenia Aktywni 60+ w Prudniku - 1.500,00zł,

4) na prowadzenie Centrum Integracji Lokalnej dla Koła Gospodyń Wiejskich Złoty Potok w Łące Prudnickiej -6.000,00zł,

5) na propagowanie wiedzy o kulturze romskiej dla Stowarzyszenia Kultury i Edukacji Romów - 6.431,48zł,

6) na zadanie „Realizacja systemu współzawodnictwa sportowego dzieci i młodzieży” dla Międzyszkolnego Klubu Sportowego SMYK -10.000,00zł.

- w zakresie pozostałych zadań z polityki prorodzinnej na zaplanowane 245.000,00zł w 2024 r. przekazano środki w wysokości 214.584,00zł dla Niepublicznego Żłobka „Bajka” w Prudniku -166.728,00zł oraz dla Niepublicznego Żłobka „Skrzacik” w Prudniku -47.856,00zł.

- w zakresie dofinansowania przedsięwzięć związanych z ochroną powietrza, udzielanych na podstawie Uchwały Nr XXXVI/629/2021 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 24.02.2021r., na zaplanowane w wysokości 20.000,00zł w 2024 r. nie udzielono dotacji na wymianę źródeł ogrzewania.

- w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkania” ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zaplanowane w wysokości 602.395,06zł w 2024 r. wypłacono dotacje na kwotę 93.593,40zł.

- na prace przy zabytku związane z remontem konserwatorskim elewacji kościoła pw. św. Anny w Niemysłowicach na zaplanowane 600.000,00zł, w 2024 r. przekazano środki w pełnej wysokości. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na kwotę 588.000,00zł.

- w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego na zaplanowane 3.000,00zł w 2024 r. przekazano środki dla Stowarzyszenia Odnowy Wsi Niemysłowice „Bukowy Las” na realizację zadania „Ocalić od zapomnienia” -1.000,00zł, dla Stowarzyszenia Miłośników Wsi Moszczanka na Wojewódzkie Obchody Dnia Flagi RP -1.879,95zł.
- w zakresie kultury fizycznej i rozwoju sportu na zaplanowane 800.000,00zł w 2024 r. przekazano w pełnej wysokości środki do 7 klubów sportowych i 1 stowarzyszenia.

IX. Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi realizowane są na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz uchwały Nr XXXVI/625/2021 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 24 lutego 2021 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i ustalenia stawki takiej opłaty oraz sposobu obliczania opłaty na terenie nieruchomości, na których w części zamieszkują mieszkańcy, a w części nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, zmienionej Uchwałą Nr XL/666/2021 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 15 kwietnia 2021 r.

Na podstawie art. 6r ust. 2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2024 r. Gmina Prudnik pokryła koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, dotyczące:

- 1) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych:
 - z nieruchomości zamieszkałych – 7.253.000,24zł;
- 2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych -32.709,75zł;
- 3) obsługi administracyjnej systemu:
 - wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczane -223.264,86zł;
 - usługi pocztowe i telekomunikacyjne -8.878,20zł;
 - koszty postępowania windykacyjnego -6.560,23zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia -2.742,00zł;
 - szkolenia pracowników -269,00zł;
 - dokumentacja projektowa PSZOK -91.635,00zł.

Razem poniesiono wydatki w wysokości 7.619.059,28zł przy dochodach wykonanych w wysokości 6.709.443,06zł.

Kwota wynikająca z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych za 2024 rok wyniosła -909.616,22zł. Różnica wynikająca z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych za lata 2020-2023 w wysokości 909.616,22zł (2020r. =177.446,91zł, 2021r. =488.689,16zł, 2022r. =748.375,20zł, 2023 r. =-504.895,05zł) w całości pokrywa system związany z gospodarką odpadami komunalnymi.

X. Dochody budżetu Gminy Prudnik m.in. z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki związane z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej

Zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska do zadań własnych gmin należy finansowanie ochrony środowiska w zakresie określonym w art. 400a ust. 1. Ponadto Gmina posiada udział z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska wg art. 402 ust. 4, 5 i 6. Dodatkowo Gmina uzyskała dotacje i środki na projekty związane z ochroną środowiska. Wpływy wynikające z ustawy, dotacje oraz wydatki na ochronę środowiska przedstawia poniższa tabela.

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie dochodów	% wyk.
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 626 173,06	934 195,41	57,45
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	691 926,00	693 491,04	100,23
<i>Sprzedaż drewna</i>		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 063,00	2 628,04	247,23
<i>Ochrona bioróżnorodności Parku Miejskiego i Cmentarza Komunalnego w Prudniku w ramach projektu pn. "Bioróżnorodność bogactwem Gminy Glucholazy, Gminy Nysa, Gminy Prudnik i Powiatu Prudnickiego"</i>		6257	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	690 863,00	690 863,00	100,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	644 247,06	135 444,80	21,02
<i>Realizacja programu Czyste Powietrze na terenie Gminy Prudnik</i>		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	41 852,00	41 851,40	100,00

Program Priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie" w Gminie Prudnik		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	602 395,06	93 593,40	15,54
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	200 000,00	105 259,57	52,63
		0690	Wpływy z różnych opłat	200 000,00	105 135,52	52,57
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	124,05	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	90 000,00	0,00	0,00
Unieszkodliwienie wytrobów zawierających azbest z terenu Gminy Prudnik w roku 2022		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	90 000,00	0,00	0,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie wydatków	% wyk.
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 417 787,53	777 380,54	54,83
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	659 320,00	646 875,43	98,11
		4300	Zakup usług pozostałych	659 320,00	646 875,43	98,11
			<i>Utrzymanie terenów zieleni w gminie Prudnik</i>	<i>531 350,00</i>	<i>523 349,97</i>	<i>98,49</i>
			<i>Pielęgnacja i konserwacja drzewostanu</i>	<i>54 244,00</i>	<i>54 244,00</i>	<i>100,00</i>
			<i>Zakup sadzonek i nasadzenia drzew</i>	<i>72 726,00</i>	<i>69 281,46</i>	<i>95,26</i>
			<i>Utrzymanie pomników przyrody</i>	<i>1 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	655 443,53	123 585,29	18,86
Dotacja na dofinansowanie przedsięwzięć związanych z ochroną powietrza, udzielana na podstawie Uchwały Nr XXXVI/629/2021 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 24.02.2021 r.		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	0,00	0,00
Realizacja programu Czyste Powietrze na terenie Gminy Prudnik		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 670,06	23 670,06	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 027,97	4 021,39	99,84
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	579,92	579,92	100,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	939,05	439,05	46,75
	4300	Zakup usług pozostałych	3 604,16	1 104,16	30,64
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	177,31	177,31	100,00
<i>Program Priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie" w Gminie Prudnik</i>	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	602 395,06	93 593,40	15,54
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	100 000,00	4 914,00	4,91
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	4 914,00	4,91
		<i>Utylizacja padliny</i>	5 000,00	4 914,00	98,28
		<i>Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Prudnik</i>	90 000,00	0,00	0,00
		<i>Wykonanie sprawozdania z realizacji Programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Prudnik</i>	5 000,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	3 024,00	2 005,82	66,33
<i>Edukacja ekologiczna</i>	4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	500,00	50,00
<i>Pozostałe materiały i wyposażenie - edukacja ekologiczna</i>	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	230,00	229,08	99,60
	4300	Zakup usług pozostałych	1 794,00	1 276,74	71,17
		<i>Wykonanie badań popiołu pod kątem spalania odpadów</i>	1 000,00	602,70	60,27
		<i>Oplata abonamentowa</i>	794,00	674,04	84,89

XI. Dochody z opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych i wydatki związane z utrzymaniem przystanków

Kolejnym dochodem gminy pozyskiwanym na podstawie odrębnych ustaw są opłaty za korzystanie przez operatorów i przewoźników z dworca autobusowego. Gmina Prudnik pobiera opłaty na podstawie uchwały Nr LVI/827/2018 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 29 maja 2018 r. w sprawie ustalenia stawek opłat za korzystanie przez operatorów publicznego transportu zbiorowego i przewoźników drogowych z dworca, którego właścicielem jest Gmina Prudnik.

W wyniku zakończenia inwestycji pn. „Wdrożenie kompleksowej Strategii Niskoemisyjnej w Subregionie Południowym” polegającej na przebudowie dworca autobusowego zlokalizowanego przy ul. Kościuszki 9 w Prudniku, w 2024 r. Gmina pobierała ww. opłaty i uzyskała dochody w wysokości 39.100,31zł w tym z tytułu opłat za zatrzymanie środka transportu na dworcu w wysokości 28.311,00zł. Wydatki dotyczące utrzymania dworca zaklasyfikowane w dziale 600, rozdziale 60021 – Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych poniesiono w wysokości 88.609,99zł.

XII. Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz wydatki nimi finansowane

Gmina Prudnik ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymała środki łącznie w wysokości 10.156.000,00zł z czego w latach 2022-2023 wydatkowała kwotę 1.877.190,97zł.

W budżecie na 2024 rok przyjęto w planie przychodów środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły w poprzednich latach na realizację niżej wymienionych zadań w wysokości 8.278.809,03zł.

Dział	Rozdział	§	Treść	Wydatki majątkowe – RFIL 2024 rok	
				Plan po zmianach	Wykonanie
600			Transport i łączność	5 456 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 456 000,00	0,00
		6100	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 456 000,00	0,00
			Budowa drogi ul. Działkowej Prudnik - Łąka Prudnicka	5 456 000,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	1 300 000,00	1 300 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 300 000,00	1 300 000,00
		6100	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 300 000,00	1 300 000,00
			Przebudowa z rozbudową budynku przy ul. Tkackiej w Prudniku	1 300 000,00	1 300 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 522 809,03	1 522 809,03
	90095		Pozostała działalność	1 522 809,03	1 522 809,03
		6100	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 522 809,03	1 522 809,03
			Przebudowa z rozbudową budynku przy ul. Tkackiej w Prudniku	1 522 809,03	1 522 809,03
RAZEM WYDATKI				8 278 809,03	2 822 809,03

Łącznie na zadanie pn. „Przebudowa z rozbudową budynku przy ul. Tkackiej w Prudniku” ze środków RFIL otrzymano 4 mln zł, z czego w 2023 r. poniesiono kwotę 1.177.190,97zł, a w 2024 r. pozostała kwota 2.822.809,03zł.

Środki RFIL ulokowane są na wydzielonym oprocentowanym rachunku bankowym i z tego tytułu Gmina uzyskuje dochód w postaci odsetek w 2024 r. w wysokości 489.519,84zł, a łącznie za 2020-2024 w wysokości 1.672.352,11zł. Środki te będą wykorzystane jako udział własny w zadaniu pn. „Budowa drogi ul. Działkowej Prudnik - Łąka Prudnicka”, którego realizacja rozpocznie się w 2025 roku.

XIII. Wykonanie planu finansowego środków z Funduszu Przeciwdziałania

COVID-19

W 2024 roku Gmina Prudnik zrealizowała zadanie bieżące z wykorzystaniem środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dotyczące dodatku gazowego – refundacja VAT dla paliw gazowych na kwotę 58.827,68zł.

Ponadto zgodnie z promesami dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, Gmina realizowała poniższe zadania majątkowe ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 łącznie na kwotę 1.150.784,60zł:

- 1) Prace przy zabytku związane z remontem konserwatorskim elewacji kościoła pw. św. Anny w Niemysłowicach w kwocie 588.000,00zł;
- 2) Renowacja zabytkowej kapliczki przy ul. Wiejskiej w Prudniku w kwocie 420.684,60zł;
- 3) Renowacja zabytkowego pomnika Świętego Nepomucena w Łące Prudnickiej w kwocie 142.100,00zł.

XIV. Środki na pomoc obywatelom Ukrainy w 2024 roku

W związku z działaniami wojennymi na terytorium Ukrainy, Gmina na pomoc obywatelom Ukrainy zaplanowała środki z Funduszu Pomocy, które na dzień 31.12.2024r. wyniosły 1.207.018,45zł. Środki są gromadzone na wydzielonym rachunku bankowym i wydatkowane zostały w kwocie 1.022.479,16zł tj. 84,71% planu.

Środki zaplanowano z przeznaczeniem na:

- 1) nadanie numeru PESEL w kwocie 782,30zł, wydatkowano w pełnej wysokości;

2) dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie 824.382,15zł.

W 2024r. środki przeznaczono na wydatki związane z funkcjonowaniem szkół, przedszkoli, stołówek szkolno-przedszkolnych i świetlic, na zadania oświatowe dotyczące dzieci z Ukrainy. Zatrudniono nauczycieli i pracowników obsługi, a także wypłacono dodatki specjalne za realizowanie dodatkowych zadań. Zakupiono materiały i pomoce dydaktyczne służące uczniom z Ukrainy w łącznej kwocie 681.033,65zł. Pozostałą kwotę przyjęto do realizacji w 2025 r.

3) świadczenia dla osób fizycznych 40zł za uchodźca wraz z kosztami obsługi w kwocie 221.072,00zł i wydatkowano w pełnej wysokości;

4) zapewnienie posiłków dla dzieci i młodzieży w kwocie 9.000,00zł, z czego wydatkowano kwotę 778,00zł;

5) jednorazowe świadczenie 300zł w kwocie 4.284,00zł, wydatkowano kwotę 3.672,00zł;

6) świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy w kwocie 104.218,00zł, z czego wydatkowano kwotę 89.714,76zł;

7) pomoc psychologiczną w kwocie 7.200,00zł i wydatkowano w pełnej wysokości,

8) stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów z Ukrainy w kwocie 14.880,00zł; w 2024 r. nie poniesiono wydatków;

9) zasiłki okresowe, zasiłki stałe dla obywateli Ukrainy w kwocie 21.200,00zł, z czego wydatkowano kwotę 18.226,45zł.

Niewykorzystane środki zostały zwrócone na rachunek Wojewody Opolskiego, natomiast kwota 143.348,50zł na dodatkowe zadania oświatowe pozostała do wykorzystania w 2025 r.

XV. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Na dzień 31 grudnia 2024 rok planowane nakłady na przedsięwzięcia ogółem wyniosły 88.699.558,37zł.

Limit wydatków na 2024 rok wynosił 29.420.826,49zł natomiast wydatki poniesione na n/w przedsięwzięcia wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 21.232.021,90zł z tego na wydatki bieżące w wysokości 154.383,97zł, na wydatki majątkowe w wysokości 21.077.637,93zł.

Gmina Prudnik realizuje w ramach **wydatków bieżących i majątkowych** n/w przedsięwzięcia:

1. „NieSamiDzielni - rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne - III edycja”

Projekt partnerski realizowany w ramach Funduszy Europejskich dla Opolskiego na lata 2021-2027, Oś priorytetowa VII - Fundusze Europejskie wspierające usługi społeczne i zdrowotne w opolskim. W ramach projektu będą realizowane dwa zadania:

- zadanie 1. Marszałkowski Kurier Społeczny - usługi wspierające w Gminie Prudnik
- zadanie 2. Rozwój mieszkalnictwa wspomaganego w Gminie Prudnik.

Przedsięwzięcie realizowane w ramach wydatków bieżących i majątkowych, w latach 2024-2025 przez Ośrodek Pomocy Społecznej i Urząd Miejski w Prudniku.

W 2024 r. poniesiono nakłady na realizację przedsięwzięcia w wysokości 85.557,61zł, z tego na wydatki bieżące 70.013,11zł a wydatki majątkowe 15.544,50zł, co w odniesieniu do całości zadania stanowi to 16,27%.

W 2024 r. opracowano kompletną dokumentację projektową konieczną do realizacji projektu oraz dokonano wyceny lokalu mieszkalnego nr 1 przy ul. Armii Krajowej 6B, 6C w Prudniku. Poniesiono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, a także wszelkie świadczenia zatrudnienia Kuriera świadczącego usługi wobec osób niesamodzielnych, w tym osób starszych i z niepełnosprawnością na terenie Gminy Prudnik. Usługi obejmują m. in. dowożenie leków, posiłków, doraźną pomoc wg potrzeb, wsparcie emocjonalne, pomoc w załatwianiu spraw urzędowych, ewentualna pomoc w czynnościach domowych.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 525.894,45zł.

2. „Ludowi artyści dla tradycji”, „Aktywni Razem”

Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków bieżących w latach 2024-2025 przez Agencję Sportu i Promocji w Prudniku. Projekty współfinansowane w ramach programu INTERREG Czechy – Polska 2021-2027.

Łączne nakłady finansowe projektu „Ludowi artyści dla tradycji” wynoszą 144.177,53zł.

W 2024 r. nie poniesiono żadnych nakładów na jego realizację.

Na projekt „Aktywni Razem” w 2024 r. poniesiono nakłady w wysokości 59.825,67zł, co w odniesieniu do całości zadania stanowi 63,31%. Łączne nakłady finansowe na projekt wynoszą 94.490,41zł. Celem projektu jest integracja mieszkańców pogranicza polsko-czeskiego poprzez

wspólne wydarzenia sportowe i rekreacyjne. Inicjatywa prowadzona jest w ramach osi priorytetowej 4 – Pogłębianie więzi transgranicznych mieszkańców i instytucji, a jej partnerem jest miasto Krnov. Projekt rozpoczął się 1 lipca 2024 r. W ramach realizowanych działań odbyły się: - w dniu 20.08.2024 r. Otwarty Festiwal Lekkiej Atletyki tj. polsko-czeskie zawody lekkoatletyczne.

- w dniu 01.09.2024 r. Piknik Rodzinny na zakończenie wakacji w Parku Miejskim. W pikniku wzięło udział 40 gości z Czech.

- w dniu 30.11.2024 r. Otwarty Polsko-Czeski Maraton Fitness na Kompleksie Sportowym „Sójka”, w tym zajęcia TABATA, zajęcia ZUMBA, zajęcia Stretching.

W ramach projektu zakupiono na potrzeby organizacji imprez sportowych: zestaw cateringowy (stół i dwie ławki), lekkie podium, namiot eventowy.

3. „Bruntal – Prudnik – serce łamie granice”

Przedsięwzięcie realizowane w ramach wydatków bieżących i majątkowych, w latach 2024-2027 wspólnie przez Agencję Sportu i Promocji oraz Urząd Miejski w Prudniku. Projekt współfinansowany w ramach programu INTERREG Czechy – Polska 2021-2027.

W 2024 r. poniesiono nakłady na realizację przedsięwzięcia w wysokości 12.646,17zł, w odniesieniu do całości zadania stanowi to 2,37%.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 533.500,00zł.

Celem projektu jest pogłębienie współpracy instytucjonalnej między podmiotami Miasta Bruntal i Gminy Prudnik oraz pogłębianie więzi transgranicznych między mieszkańcami miast Bruntal i Prudnik, które leżą na czesko-polskim pograniczu. W ramach projektu zrealizowanych zostanie 39 wspólnych czesko-polskich wydarzeń, które przyciągną uczestników z obu stron granicy w ciągu 30 miesięcy. Planowane działania obejmują m.in. cykl maratonów fitness, warsztaty dotyczące kultury ludowej, koncerty jazzowe, wyjazdy poznawcze, pikniki rodzinne, igrzyska dzieci i młodzieży, pokazy tańca oraz warsztaty kulinarne.

4. „Wspólna przygoda na pograniczu”

Przedsięwzięcie realizowane w ramach wydatków bieżących i majątkowych, w latach 2024-2025 przez Agencję Sportu i Promocji w Prudniku. Projekt współfinansowany w ramach programu INTERREG Czechy – Polska 2021-2027.

W 2024 r. nie poniesiono żadnych nakładów na realizację przedsięwzięcia.

Łączne nakłady finansowe projektów wynoszą 231.851,48zł.

5. „Blżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo – wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – Poprawa funkcjonowania społecznego rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym”

Przedsięwzięcie realizowane w ramach wydatków bieżących i majątkowych, w latach 2024-2026 przez Ośrodek Pomocy Społecznej. Gmina w ramach projektu podjęła się realizacji celu jakim jest poprawa funkcjonowania społecznego rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym. Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Funduszy Europejskich dla Opolskiego 2021-2027 oraz z Budżetu Państwa.

W 2024 r. nie poniesiono żadnych nakładów na realizację przedsięwzięcia.

Łączne nakłady finansowe projektów wynoszą 1.162.131,00zł.

6. „Sporządzenie planu ogólnego Gminy Prudnik”,

„Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego miasto Prudnik” oraz „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów przemysłowych w Prudniku”

Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków bieżących, w latach 2024-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku. W 2024 r. nie poniesiono żadnych nakładów na realizację przedsięwzięć, podpisano umowy na wykonanie ww. zadań.

7. „Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego obszar części wsi Łąka Prudnicka i Moszczanka w gminie Prudnik”

Przedsięwzięcie realizowane w ramach wydatków bieżących, w latach 2021-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku.

- w 2023 r. poniesiono wydatki na kwotę 27.060,00zł;

- w 2024 r. poniesiono nakłady za skończony etap realizacji zadania w wysokości 5.412,00zł.

Łączne nakłady finansowe projektów wynoszą 54.120,00zł, dotychczasowe nakłady na zadanie w odniesieniu do całości zadania stanowią 60,00%.

8. „Realizacja programu Czyste powietrze na terenie Gminy Prudnik”

Przedsięwzięcie realizowane w ramach wydatków bieżących, w latach 2024-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku. Zadanie realizowane na podstawie porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu.

W 2024 r. poniesiono wydatki m. in. na wynagrodzenia osób prowadzących Punkt Czyste Powietrze oraz promocję programu na terenie Gminy w wysokości 6.487,02zł, co w odniesieniu do całości zadania stanowi 18,53%.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 35.000,00zł.

W ramach **wydatków majątkowych** realizowano n/w przedsięwzięcia:

1. „Przebudowa z rozbudową ciągu ulic Ogrodowa, Chrobrego i Kochanowskiego w Prudniku”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2020-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku. Przedmiotem inwestycji jest przebudowa ciągu ulic: od drogi krajowej ul. Batorego poprzez ul. Kochanowskiego, Chrobrego i Ogrodową, do drogi powiatowej ul. Nyskiej w Prudniku. W zakresie jest również wykonanie kompleksu parkingów dla obsługi Publicznego Przedszkola nr 7 oraz mieszkańców na zapleczu budynków przy ul. Chrobrego 43-49. Ponadto zostanie wykonany nowy odcinek drogi - włączenia do ul. Nyskiej przy istniejącym budynku portierni byłego Froteksu co bardzo poprawi warunki bezpieczeństwa przy włączaniu się do ruchu.

Zadanie realizowane jest na podstawie umowy o dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Dofinansowanie stanowi 80% wydatków kwalifikowalnych zadania i łącznie wynosi 4.567.466,68zł.

W latach 2020 -2023 wykonano m. in. dokumentację projektową, wycenę – operat szacunkowy na likwidację oświetlenia ulicznego zlokalizowanego na ul. Ogrodowej, Chrobrego i Kochanowskiego na łączną kwotę 273.937,51zł.

- w 2024 r. poniesiono wydatki w wysokości 1.906.052,55zł na roboty budowlano-drogowe, inspektora nadzoru, tablice pamiątkowe oraz dziennik budowy.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 6.660.432,50zł, dotychczasowe nakłady na zadanie w odniesieniu do całości zadania stanowi 32,73%.

2. „Budowa infrastruktury technicznej strefy przemysłowej w Prudniku”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2026 przez Urząd Miejski w Prudniku. Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Kwota Promesy wynosi 14.700.000,00zł.

- w 2024 r. poniesiono wydatki w wysokości 1.300,00zł na zakup tablicy informacyjnej.

Główna realizacja zadania przypada na lata 2025-2026.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 18.669.000,00zł.

3. „Budowa drogi ul. Działkowej Prudnik – Łąka Prudnicka”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2020-2025. Zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych dla gmin położonych na terenach górskich. Środki na ten cel gmina otrzymała w 2021 r. w wysokości 5.456.000,00zł. Przedmiotem inwestycji będzie budowa ogólnodostępnej infrastruktury w postaci budowy drogi wraz ze ścieżką rowerową i chodnikiem łączącej miasto Prudnik (ul. Zwycięstwa) z otuliną Parku Krajobrazowego "Góry Opawskie" (ul. Chocimska w Łące Prudnickiej). W ramach projektu wykonany zostanie ciąg komunikacyjny o długości 1.600 mb (droga, chodnik, ścieżka rowerowa), zbudowana zostanie wiata spoczynkowa wyposażona w samoobsługową stację obsługi rowerów, stół, ławy, kosz na śmieci, droga zostanie odwodniona kanalizacją deszczową.

W dniu 24.11.2021r. zawarto umowę z "Ar-Dom" Biuro Projektowo-Usługowe Arkadiusz Żurkowski na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z uzyskaniem właściwych decyzji administracyjnych i innych uzgodnień, pozwoleń, postanowień, opinii oraz uzyskanie pozwolenia budowlanego dla zamierzenia inwestycyjnego. W 2023r. prace projektowe polegały na ustaleniu linii brzegowej Potoku Dębowieckiego oraz uzyskaniu pozwolenia wodnoprawnego.

- w 2024 r. poniesiono wydatki w wysokości 212.421,00zł na kompletną dokumentację projektową.

Dotychczasowe nakłady na zadanie w odniesieniu do całości zadania stanowią 2,87%.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 7.396.000,00zł.

4. „Modernizacja zdegradowanej infrastruktury mieszkaniowej”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2022-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 5.000.000,00 zł.

W ramach zadania wyremontowane zostanie 20 mieszkań komunalnych zlokalizowanych przy ul. Morcinka 14 i 16. W latach 2022-2023 wykonano dokumentację projektową, zakupiono tablicę pamiątkową i dziennik budowy na kwotę 160.369,70zł.

- w 2024 r. poniesiono wydatki w wysokości 3.030.449,67zł, zrealizowano I etap robót zgodnie z harmonogramem rzeczowo –finansowym.

Dotychczasowe nakłady na zadanie w odniesieniu do całości zadania stanowią 50,69%.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 6.295.000,00zł.

5. Program Priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie" w Gminie Prudnik – nabór I i II

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2025.

- w 2024 r. poniesiono łącznie wydatki w wysokości 93.593,40zł. Wyplacono z dotacji WFOŚiGW w ramach Programu Priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" środki dla łącznie dwunastu beneficjentów. Zlikwidowano nieekologiczne źródła ciepła. Zamontowano kotły gazowe kondensacyjne, wykonano instalację CO i CWU oraz wymieniono stolarkę drzwiową w lokalach mieszkalnych w zabudowie wielorodzinnej.

Zadanie realizowane na podstawie umowy o dofinansowanie z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu.

Dotychczasowe nakłady na zadanie w odniesieniu do całości zadania stanowią 7,47%.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 1.253.500,00zł.

6. „Modernizacja Wiejskiego Domu Kultury i Publicznego Przedszkola w Mieszkowicach”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2022-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku. Zadanie dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Kwota Promesy wynosi 1.799.280,00zł.

W latach 2022-2023 poniesiono wydatki na dokumentację projektową w kwocie 98.400,00zł.

- w 2024 r. poniesiono wydatki w wysokości 1.204.290,82zł. W ramach zadania wykonano I etap zadania - roboty budowlane polegające na modernizacji budynku Wiejskiego Domu Kultury i Publicznego Przedszkola w Mieszkowicach realizowane zgodnie z warunkami umowy. Zlecono również pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego.

Dotychczasowe nakłady na zadanie w odniesieniu do całości zadania stanowią 51,70%.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 2.519.680,00zł.

7. „Modernizacja zespołu miejskich obiektów sportowych położonych przy ul. Kolejowej w Prudniku”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2020-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku.

Całość zadania dofinansowana ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Sportowa Polska - Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej - Edycja 2023 w kwocie 3.500.000,00zł oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 16.650.000,00zł.

Pierwszy etap obecnie realizowany obejmuje wykonanie przebudowy i rozbudowy areny lekkoatletycznej stadionu w Prudniku przy ul. Kolejowej w zakresie:

- Budowa boiska piłkarskiego z nawierzchnią z trawy naturalnej.
- Budowa areny lekkoatletycznej kategorii V Polskiego Związku Lekkiej Atletyki, w której skład wchodzi: bieżnia okólna 6-torowa 400m, bieżnia prosta 6-torowa, rzutnia do rzutu oszczepem, rzutnia do rzutu dyskiem i młotem, rzutnia do pchnięcia kulą, skocznia do skoku o tyczce jednokierunkowa -2, skocznia do skoku w dal i trójskoku dwusieczkowa dwukierunkowa, skocznia do skoku wzwyż -2.
- Budowa trybun, tj. trybuna główna, zadaszona, położona na wprost wejścia na stadion (ok. 600 miejsc) wraz z miejscami dla drużyny gości, trybuna VIP dostosowana do potrzeb osób niepełnosprawnych z wydzielonym oszklonym miejscem dla komentatora ok. 43 miejsca, trybuna niezadashona na ok. 268 osób,
- Budowę budynku toalet.
- Wykonanie niezbędnego zagospodarowania terenu wokół stadionu.
- Wykonanie ekranów akustycznych na koronie stadionu zgodnie z wytycznymi decyzji środowiskowej.
- Przebudowa i rozbudowa grobli otaczających stadion w celu osiągnięcia wymaganej rzędnej przekraczającej rzędną powodziową zgodnie z wytycznymi pozwolenia wodno-prawnego.
- Budowa dojść pieszych biegnących po koronie stadionu oraz prowadzących do budynku toalet.
- Budowa schodów terenowych wraz z pochwytyami prowadzących na koronę stadionu.
- Budowa ogrodzenia h=220 cm otaczającego trybunę gości.
- Budowa ogrodzenia h=180 cm otaczającego stadion.
- Budowa parkingu dla samochodów osobowych wraz z drogą zabezpieczenia pożarowego i ewakuacyjnego.
- Zakup wyposażenia obiektu - wyposażenia sportowego dla areny lekkoatletycznej.
- Przebudowa zagospodarowania terenu wraz z budową ciągów komunikacyjnych, montażem małej architektury, oświetlenia, odwodnienia i monitoringu.

Roboty w zakresie instalacji sanitarnych polegające na wykonaniu sieci wodociągowej oraz instalacji nawadniania boiska głównego, tj. wykonanie sieci instalacji kanalizacji sanitarnej, wykonanie zewnętrznej instalacji drenażowej i kanalizacji deszczowej, instalacje sanitarne wewnątrz budynku wc.

Roboty w zakresie instalacji elektrycznych, tj. budowa oświetlenia głównego stadionu i wokół stadionu, instalacja monitoringu oraz nagłośnienia stadionu.

W latach 2020-2023 poniesiono wydatki w kwocie 85.393,81zł m.in. na koncepcję przebudowy stadionu, wizualizacja 3D, projekt budowlany i wykonawczy.

- w 2024 r. poniesiono wydatki w wysokości 14.192.035,99zł. Ze względu na powódź i szkody jakie powstały, termin robót został przedłużony do końca maja 2025 r, jednak zakres robót wykonanych w 2024 r. niewiele odbiega od planu.

Dotychczasowe nakłady na zadanie w odniesieniu do całości zadania stanowią 48,47%.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 29.454.781,00zł.

8. „Nabycie oraz zagospodarowanie działki nr 351/5, obręb Łąka Prudnicka o pow. 0,4800 ha”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2027 przez Urząd Miejski w Prudniku.

- w 2024 r. Gmina nie poniosła żadnych wydatków, brak decyzji Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w sprawie nabycia przez Gminę Prudnik przedmiotowej nieruchomości.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 265.000,00zł.

9. „Rewitalizacja przestrzeni publicznej śródmieścia Prudnika”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku.

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Kwota Promesy wynosi 1.800.000,00 zł.

W ramach zadania zaprojektowano rewitalizację czterech podwórek położonych w śródmieściu miasta Prudnika, zlokalizowanych obrębie ul. Piastowskiej, Kościuszki i Jagiellońskiej oraz modernizację placu zabaw w obrębie ul. Szpitalnej.

- w 2024 r. poniesiono wydatki w wysokości 123.300,00zł na wykonanie tablicy informacyjnej, dokumentacji aplikacyjnej dla projektu.

Dotychczasowe nakłady na zadanie w odniesieniu do całości zadania stanowią 5,32%.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 2.318.700,00zł.

10. „Budowa drogi gminnej ul. Spokojnej w Prudniku”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku.

W ramach zadania zlecono opracowanie kompletnej dokumentacji projektowej.

W 2024 r. nie poniesiono żadnych nakładów na realizację przedsięwzięcia.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 60.000,00zł.

11. „Rozbudowa i przebudowa budynku znajdującego się przy ul. Podgórnej nr 9a w Prudniku w celu wyodrębnienia żłobka i przedszkola”,

„Rozbudowa i przebudowa budynku znajdującego się przy ul. Ogrodowej 1 w Prudniku w celu wyodrębnienia żłobka i przedszkola”

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2024-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku.

W 2024 r. nie poniesiono żadnych nakładów na realizację przedsięwzięć, podpisano umowy z projektantem na wykonanie dokumentacji.

Łączne nakłady finansowe projektów wynoszą po 159.000,00zł na każdy projekt.

12. „Renowacja 7 szt. zabytkowych łuków przyporowych zlokalizowanych na ul. Kościelnej oraz Sobieskiego w Prudniku”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku.

Zadanie dofinansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków. Kwota Promesy po zmianie wynosi 195.854,24zł. W ramach zadania zlecono opracowanie dokumentacji projektowej siedmiu łuków przyporowych zlokalizowanych nad ul. Kościelną dochodzącą do ul. Sobieskiego, w przejściu pomiędzy dwoma budynkami -w ilości 5 szt. oraz wzdłuż ul. Tkackiej przy kamienicy Sobieskiego 10 - w ilości 2 szt.

- w 2024 r. poniesiono wydatki w wysokości 16.150,00zł na dokumentację oraz wykonanie i montaż tablicy informacyjnej.

Dotychczasowe nakłady na zadanie w odniesieniu do całości zadania stanowią 2,87%.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 562.390,00zł.

13. „Opracowanie dokumentacji techniczno-prawnej na budowę sieci elektroenergetycznej dla zasilania terenów inwestycyjnych zlokalizowanych w Prudniku w rejonie ulic: Przemysłowej, Prężyńskiej i Meblarskiej”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku.

W 2024 r. nie poniesiono żadnych nakładów na realizację przedsięwzięcia.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 100.000,00zł.

14. „Odbudowa mostu nad rzeką Prudnik zniszczonego w czasie powodzi w ciągu ulicy Łuczniczej w Prudniku”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku.

W ramach zadania zlecono opracowanie kompletnej dokumentacji projektowej obiektu mostowego dla ruchu samochodowego zlokalizowanego w ciągu drogi gminnej ulicy Łuczniczej w Prudniku nad rzeką Prudnik.

- W 2024 r. poniesiono wydatki w wysokości 50.000,00zł za I etap wykonanej dokumentacji, który zapłacono z dotacji celowej Gminy Bisztynek.

Dotychczasowe nakłady na zadanie w odniesieniu do całości zadania stanowią 31,35%.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 159.500,00zł.

15. Wykonanie Programu Funkcjonalno Użytkowego dla zadania „Odbudowa z modernizacją obiektów basenowych przy ul. Zwycięstwa, związanej z usuwaniem skutków powodzi”,

Wykonanie Programu Funkcjonalno Użytkowego dla zadania „Odbudowa z rozbudową hali sportowej Obuwnik związanej z usuwaniem skutków powodzi”

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2024-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku.

W 2024 r. nie poniesiono żadnych nakładów na realizację przedsięwzięć.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą po 158.500,00zł na każdy projekt.

16. „Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w rejonie ulic Maczka, Andersa, Frankla oraz Skowrońskiego w Prudniku”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2026 przez Urząd Miejski w Prudniku.

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Kwota Promesy wynosi 6.175.000,00zł.

- w 2024 r. poniesiono wydatki w wysokości 135.300,00zł na opracowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego

Dotychczasowe nakłady na zadanie w odniesieniu do całości zadania stanowią 2,00%.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 6.775.300,00zł.

17. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenach wiejskich Gminy Prudnik”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2025 przez Urząd Miejski w Prudniku.

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.450.000,00zł.

- w 2024 r. poniesiono wydatki w wysokości 97.200,00zł. Zakres prac dotyczy obiektów: Wiejskiego Domu Kultury w Szybowicach, Wiejskiego Domu Kultury w Rudziczce, Wiejskiego Domu Kultury w Niemysłowicach, Remizy OSP w Piorunkowicach.

W w/w obiektach wykonano roboty budowlane.

Dotychczasowe nakłady na zadanie w odniesieniu do całości zadania stanowią 3,68%.

Łączne nakłady finansowe projektu wynoszą 2.641.610,00zł.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy

Na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych Gmina Prudnik otrzymała środki w łącznej wysokości 1.175.268,22zł i zrealizowała zadania w wysokości 204.662,65,65zł:

- | | | |
|----------------------|----------|---------------------------------|
| 1) dochody bieżące | w kwocie | 411.144,21zł, tj. 69,19% planu; |
| 2) dochody majątkowe | w kwocie | 764.124,01zł, tj. 57,96% planu; |
| 3) wydatki bieżące | w kwocie | 204.122,65zł tj. 48,16% planu, |
| 4) wydatki majątkowe | w kwocie | 540,00zł, tj. 1,76% planu. |

XVI. Realizacja przychodów budżetowych

W 2024 roku na zaplanowane w kwocie 22.479.375,15zł przychody finansowe zrealizowano w kwocie 23.125.691,17zł, tj. 102,88% planu. Przychody stanowią:

1) wolne środki pozostałe z 2023 roku w kwocie 318.824,94zł, w tym środki z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie 243.375,15zł;

2) środki z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego SA w kwocie 13.500.000,00zł.

3) środki wynikające z rozliczenia w kwocie 9.306.866,23zł:

- dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków nimi finansowanych za 2023 rok w kwocie 117.709,63zł;

- dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków nimi finansowanych za 2023 rok w kwocie 909.616,22zł,
- dochodów z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 8.278.809,03zł w tym na zadania pn. „Budowa drogi ul. Działkowej Prudnik - Łąka Prudnicka” w kwocie 5.456.000,00zł, pn. „Przebudowa z rozbudową budynku przy ul. Tkackiej w Prudniku” w kwocie 2.822.809,03zł;
- środków UE na realizację projektu pn. „Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego” - Projekt LIFE w kwocie 731,35zł.

XVII. Realizacja rozchodów budżetowych

W 2024 roku zrealizowano rozchody w kwocie 3.025.000,00zł tj. 100,00% planu. Rozchody stanowią terminową spłatę rat kredytów zaciągniętych przez Gminę.

XVIII. Wykonanie planu finansowego samorządowych instytucji kultury

Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej

Prudnickiemu Ośrodkowi Kultury i Biblioteki Publicznej na początku 2024r. Gmina Prudnik przyznała dotację podmiotową w wysokości 3.880.000,00zł, tj. dla:

- 1) Prudnickiego Ośrodka Kultury w wysokości 2.170.000,00zł,
- 2) Wiejskich Domów Kultury w wysokości 680.000,00zł,
- 3) Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 1.030.000,00zł, w tym na prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej w ramach dotacji Powiatu Prudnickiego w wysokości 26.000,00zł.

W trakcie roku zwiększono dotację podmiotową na działalność bieżącą, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników samorządowych instytucji kultury. Ostatecznie po zmianach dotacje dla Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej wyniosła 4.444.660,00zł; z tego dla:

- 1) Prudnickiego Ośrodka Kultury -2.590.660,00zł w tym: dotacja Wojewody Opolskiego - 23.000,00zł na realizację zadań programu wieloletniego „Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030” na zadanie pod nazwą „Działanie instruktora promującego kulturę romską w regionie”,
- 2) Wiejskich Domów Kultury -734.000,00zł,

3) Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej –1.120.000,00zł w tym: dotacja Powiatu Prudnickiego -26.000,00zł na prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej.

Ponadto dodatkowo w 2024 roku zrealizowano dotację celową dla:

1) Prudnickiego Ośrodka Kultury na udział własny w projekcie pn. „Dotknij Kultury” realizowanym ze środków Programu INTERREG Czechy – Polska” w kwocie 20.000,00zł oraz w projekcie pn. „Modernizacja infrastruktury informatycznej POK w celu rozszerzenia oferty edukacji kulturalnej” w kwocie 38.466,00zł.

2) Wiejskich Domów Kultury w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów alkoholowych na sfinansowanie działalności świetlic opiekuńczo-wychowawczych na terenie Gminy Prudnik w kwocie 80.000,00zł.

Zgodnie z przedłożoną informacją Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej w okresie sprawozdawczym osiągnął zaplanowane w przychody w wysokości 5.409.378,61zł.

Rozchody przez POKiBP w okresie sprawozdawczym zrealizowano na kwotę 5.321.102,57zł, w tym z dotacji Gminy Prudnik na kwotę 4.559.807,00zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji podmiotowej w wysokości 23.319,00zł zwrócono w 2025 r.

Na koniec okresu sprawozdawczego (31.12.2024r.) Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej posiadał należności w wysokości 20.852,20zł oraz zobowiązania w wysokości 95.906,36zł. Instytucja nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Wykonanie przychodów i rozchodów w ramach poszczególnych działalności Prudnickiego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej przedstawiono w załączniku nr 6 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Prudnik oraz z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2024 rok.

Muzeum Ziemi Prudnickiej

Gmina Prudnik na początku 2024 roku przyznała dla Muzeum Ziemi Prudnickiej dotację podmiotową na działalność statutową w wysokości 1.025.000,00zł W trakcie roku zwiększono dotację podmiotową na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 85.000,00zł, tj. do kwoty 1.110.000,00zł. Dotację podmiotową zgodnie z umową przekazano w całości w ustalonych terminach.

Dodatkowo, zgodnie z przedłożoną informacją, Muzeum Ziemi Prudnickiej osiągnęło przychody własne w wysokości 59.765,00zł z tytułu sprzedaży biletów wstępu i wydawnictw

oraz odsetek bankowych. Środki za zrealizowane projekty, a także otrzymana nagroda Marszałka Województwa Opolskiego i dotacja z Narodowego Instytutu Muzeów stanowią łącznie kwotę 138.680,51zł. Łączne wykonanie przychodów na dzień 31.12.2024 r. wyniosło 1.308.445,00zł.

W okresie sprawozdawczym rozchody zrealizowano w kwocie 1.174.671,51zł, w tym z dotacji Gminy Prudnik 1.110.000,00zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego Muzeum Ziemi Prudnickiej nie posiadało należności natomiast zobowiązania wynosiły 125.967,63zł. Instytucja nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Wykonanie przychodów i rozchodów Muzeum Ziemi Prudnickiej przedstawiono w załączniku nr 6 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Prudnik oraz z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2024 rok.

XIX. Zobowiązania finansowe gminy

Na dzień 31 grudnia 2024 r. kwota zadłużenia Gminy Prudnik wynosiła 65.120.000,00zł, tj. 32,92% wykonanych dochodów budżetowych w 2024 r. i dotyczyła kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych. Podkreślenia wymaga fakt, że Gmina zaciągnęła kredyt w kwocie o 480.000,00zł mniejszej niż pierwotnie zaplanowano.

XX. Poręczenia i gwarancje

Burmistrz Prudnika udzielił w roku budżetowym 2023 poręczenia do łącznej kwoty 2.000.000,00zł dotyczącego kredytu udzielonego przez BGK zaciąganego przez Spółkę Gminną ZWiK Prudnik Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością celem finansowania realizacji zadania pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przyłączami w miejscowości Szybowice – ETAP IV”. Poręczenia udzielono do dnia 30 kwietnia 2031 roku. Spłata przez Spółkę następuje regularnie zgodnie z harmonogramem spłat kredytu. Na dzień 31 grudnia 2024r. saldo pozostałe do spłaty wynosi 1.707.864,00zł.

XXI. Informacje uzupełniające

Analiza wskaźnikowa

Dokonując analizy wyników osiągniętych przez Gminę Prudnik, porównano określone wielkości budżetowe w poszczególnych okresach, zbadano trend zachodzących zmian, przeanalizowano wydatki inwestycyjne w odniesieniu do osiągniętych wskaźników oraz określono zdolność kredytową i płynność finansową jednostki. Metoda obliczania wskaźników jest taka sama jak w latach poprzednich, jednak zmieniają się warunki w jakich funkcjonuje jednostka. Zdarzenia o charakterze nieprzewidywalnym takie jak powódź, która wystąpiła we wrześniu 2024 roku na terenie naszej gminy, miały duży wpływ na realizację dochodów i wydatków budżetowych. Następuje znaczny wzrost środków na realizację zadań zleconych gminie na usuwanie skutków powodzi w wysokości 21,49 mln zł. Sytuacja ta powoduje, że wynik analizy nie posiada tego samego punktu odniesienia jak w poprzedzającym okresie analizy.

Udział dochodów budżetowych ogółem do liczby mieszkańców gminy

Podstawowym wskaźnikiem dochodowym jest stosunek dochodów budżetowych ogółem do liczby mieszkańców gminy, świadczący o stopniu zamożności mieszkańców gminy.

Tabela. Dochody ogółem na jednego mieszkańca gminy Prudnik za lata 2018-2024

(w pełnych zł)

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dochody Gminy	114 332 163	125 024 686	129 355 795	146 795 849	147 576 213	136 276 152	197 803 205
Liczba mieszkańców *	26 018	25 675	25 304	24 791	24 451	23 925	23 528
Wskaźnik	4 394	4 870	5 112	5 921	6 036	5 696	8 407

*osoby zameldowane na pobyt stały na terenie miasta i gminy Prudnik na podstawie Rejestru mieszkańców

W latach 2018-2022 w Gminie Prudnik wskaźnik ten wykazuje stałą tendencję wzrostową, przy jednoczesnym wzroście dochodów Gminy i spadku liczby mieszkańców. Rok 2023 przynosi zmianę tendencji zwykłej. W 2024 roku następuje wzrost wskaźnika o kwotę 2.711zł, z uwagi na wyższe dochody ogółem i mniejszą liczbę mieszkańców o 397 osób w porównaniu do roku ubiegłego. Zgodnie z Analizą Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu z Realizacji budżetów jednostek samorządu terytorialnego województwa opolskiego za 2023 rok, w skali kraju wskaźnik dochodów per capita w gminach w przeliczeniu na 1 mieszkańca za 2023 rok wynosił 6.714zł, w województwie opolskim 6.007zł, natomiast w gminie Prudnik wynosił 5.696zł.

Oznacza to, że poziom dochodów w naszej gminie znajduje się poniżej średniej w województwie opolskim, jednakże w roku 2024 następuje znaczący wzrost wskaźnika dochodów *per capita* tj. o 47,6%.

Udział wydatków budżetowych ogółem do liczby mieszkańców gminy

Tabela. Wydatki ogółem na jednego mieszkańca Gminy Prudnik za lata 2018-2024

(w pełnych zł)

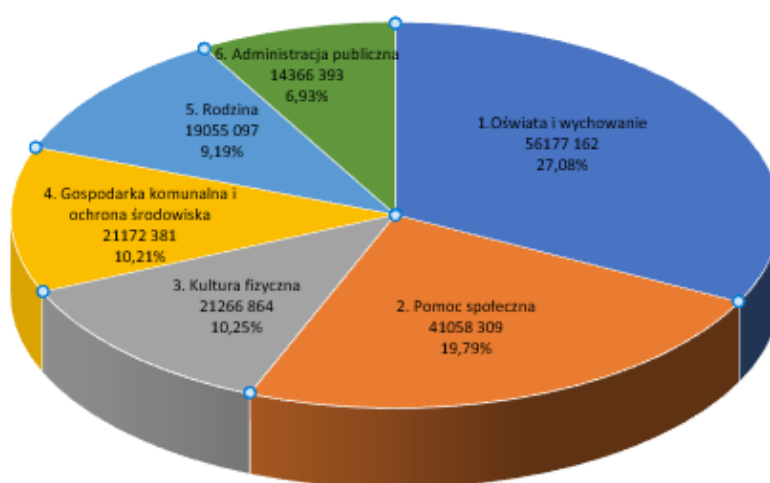
Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Wydatki Gminy	123 454 897	133 852 306	128 815 513	132 324 036	154 297 637	145 541 762	207 438 196
Liczba mieszkańców *	26 018	25 675	25 304	24 791	24 401	23 925	23 528
Wskaźnik	4 745	5 213	5 091	5 338	6 323	6 083	8 817

*osoby zameldowane na pobyt stały na terenie miasta i gminy Prudnik na podstawie Rejestru mieszkańców

Wskaźnik wydatków ogółem w przeliczeniu na jednego mieszkańca Gminy Prudnik w ostatnich latach naprzemiennie wykazuje tendencję wzrostową i spadkową, za wyjątkiem roku 2022.

W 2023 roku następuje znaczny spadek wydatków ogółem o 5,67% w odniesieniu do roku poprzedniego i automatycznie spadek wartości wskaźnika o 3,8% (wskaźnik w województwie opolskim wynosi 6.284zł). W roku 2024 znacząco rośnie wskaźnik wydatków *per capita* tj. o 44,9%.

Struktura największych wydatków wg działów poniesionych w 2024 r. (w pełnych zł)

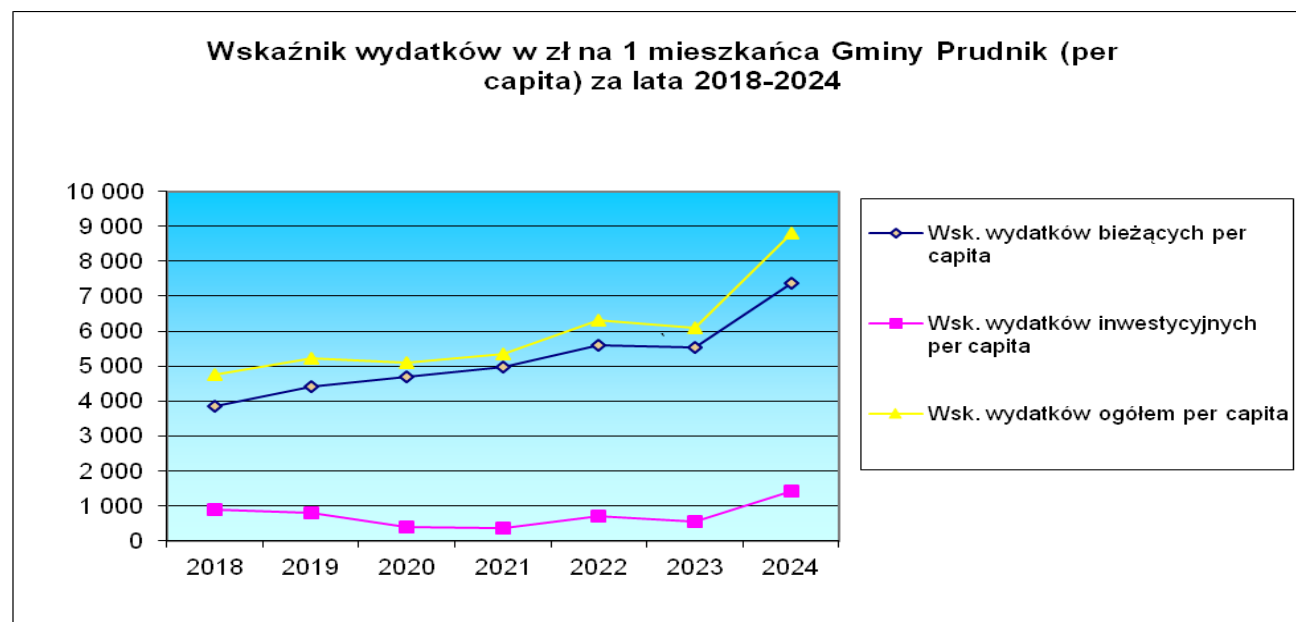


Wydatki budżetowe Gminy Prudnik w latach 2018-2024 w podziale na wydatki bieżące, wydatki majątkowe oraz wskaźniki w przeliczeniu na 1 mieszkańca przedstawia poniższa tabela i wykres.

Tabela. Wydatki Gminy Prudnik w latach 2018 – 2024

(w pełnych zł)

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Wydatki bieżące budżetu	100 205 279	113 261 279	118 566 014	123 074 209	138 251 871	132 227 381	173 728 381
Wydatki majątkowe	23 249 618	20 591 027	10 249 499	9 249 827	16 045 766	13 314 381	33 709 815
Ogółem wydatki budżetu	123 454 897	133 852 306	128 815 513	132 324 036	154 297 637	145 541 762	207 438 196
Liczba mieszkańców	26 018	25 675	25 304	24 791	24 401	23 925	23 528
Wsk. wydatków bieżących per capita	3 851	4 411	4 686	4 964	5 666	5 527	7 384
Wsk. wydatków inwestycyjnych per capita	894	802	405	373	658	557	1433
Wsk. wydatków ogółem per capita	4 745	5 213	5 091	5 338	6 323	6 083	8 817



Z Analizy Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu za 2023 rok, w skali kraju wskaźnik wydatków majątkowych *per capita* w gminach wynosił 1.887zł, w województwie opolskim 1.258zł, natomiast w gminie Prudnik wynosił 557zł, tj. poniżej średniej w kraju i w województwie opolskim. W roku 2024 w Gminie Prudnik następuje znaczący wzrost wskaźnika wydatków majątkowych *per capita* o 257,3%. Kwota wydatków majątkowych w 2024 roku w wysokości 33.709.814,65zł stanowi najwyższy poziom realizacji wydatków inwestycyjnych w

dotychczasowych budżetach gminy. Ze względu na powódź przesunęła się realizacja niektórych zaplanowanych zadań na rok 2025 oraz doszły nowe zadania związane z odbudową zniszczonych obiektów i infrastrukturą.

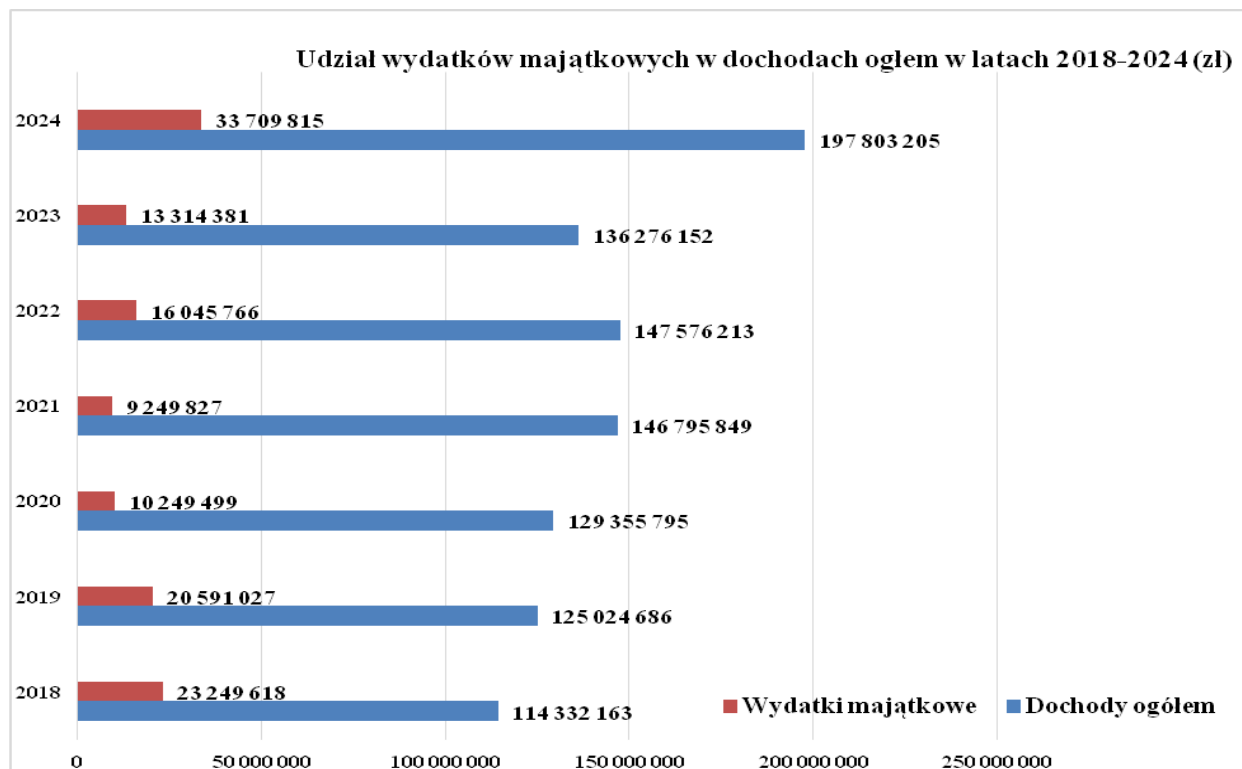
Udział wydatków majątkowych w dochodach ogółem

Tabela. Udział wydatków majątkowych w dochodach ogółem za lata 2018-2024

(w pełnych zł)

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dochody ogółem	114 332 163	125 024 686	129 355 795	146 795 849	147 576 213	136 276 152	197 803 205
Wydatki majątkowe	23 249 618	20 591 027	10 249 499	9 249 827	16 045 766	13 314 381	33 709 815
Wskaźnik (%)	20,34	16,47	7,92	6,30	10,87	9,77	17,04

Udział wydatków majątkowych w dochodach ogółem jest wskaźnikiem, którego wysoki poziom świadczy o rozwoju gminy, w efekcie powstaniu inwestycji, które mogą spowodować w przyszłości wzrost dochodów własnych poprzez np.: nowe miejsca pracy, zatrzymanie odpływu mieszkańców, przyciągnięcie nowych osób zameldowanych na terenie gminy, a tym samym wzroście atrakcyjności gminy z punktu widzenia potencjalnych inwestorów. W roku 2024 wskaźnik ten wyniósł 17,04% i jest wyższy o 7,27% w porównaniu do roku ubiegłego.



Dokonując oceny kształtowania się wyniku budżetu w ujęciu historycznym poprzez analizę wykonania wybranych pozycji budżetu, przedstawiono poniżej poszczególne dane:

Tabela. Wybrane pozycje budżetu Gminy Prudnik wykonane w okresie 2019-2024 r. (zł)

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dochody ogółem:	125 024 685,63	129 355 795,07	146 795 849,05	147 576 213,18	136 276 151,60	197 803 205,00
Dochody bieżące	116 666 254,29	120 980 070,24	132 525 773,38	140 266 858,99	125 523 667,69	174 656 566,13
Dochody majątkowe	8 358 431,34	8 375 724,83	14 270 075,67	7 309 354,19	10 752 483,91	23 146 638,87
Przychody	344 822,00	2 346 651,65	8 039 213,15	25 176 331,76	21 922 814,26	23 125 691,17
Ogółem budżet	125 369 507,63	131 702 446,72	154 835 062,20	172 752 544,94	158 198 965,86	220 928 896,17
Wydatki ogółem:	133 852 306,49	128 815 513,38	132 324 036,19	154 297 636,70	145 541 762,10	207 438 195,55
Wydatki bieżące	113 261 279,11	118 566 014,48	123 074 209,12	138 251 870,34	132 227 381,22	173 728 380,90
Wydatki majątkowe	20 591 027,38	10 249 498,90	9 249 827,07	16 045 766,36	13 314 380,88	33 709 814,65
Rozchody	3 179 460,00	3 029 460,00	3 034 460,00	3 030 000,00	3 030 000,00	3 025 000,00
Ogółem budżet	137 031 766,49	131 844 973,38	135 358 496,19	157 327 636,70	148 571 762,10	210 463 195,55
Nadwyżka / Deficyt operacyjny	3 404 975,18	2 414 055,76	9 451 564,26	2 014 988,65	-6 703 713,53	928 185,23
Wynik budżetu Deficyt(-) Nadwyżka(+)	-8 827 620,86	540 281,69	14 471 812,86	-6 721 423,52	-9 265 610,50	-9 634 990,55

Deficyt budżetowy może pojawić się na skutek nierównomiernego tempa gromadzenia dochodów i dokonywania wydatków budżetowych, m.in. z powodu otrzymania środków finansowych na wykonanie inwestycji, która jest realizowana w następnym roku. Utrzymywanie się deficytu w dłuższym okresie może wpłynąć na wzrost zadłużenia, choć nie musi prowadzić do pogorszenia wiarygodności kredytowej jednostki. W tym celu racjonalne ponoszenie wydatków pozwala nam realizować wiele przedsięwzięć z zachowaniem reguły budżetowego rozsądku, aby poniesione wydatki obecnie, mające znaczenie dla społeczności lokalnej, mogły w przyszłości wygenerować wyższe wpływy uzyskiwanych dochodów.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, zwana nadwyżką operacyjną jest jednym z najistotniejszych parametrów służących ocenie kondycji finansowej JST. Analiza kształtowania się wyniku bieżącego w ujęciu historycznym oraz dynamika ostatnich lat

wskazuje, ile środków finansowych pozostaje po pokryciu obowiązkowych wydatków ponoszonych na bieżące funkcjonowanie jednostki. Wyższa wartość nadwyżki operacyjnej, zwiększa możliwość realizacji nowych przedsięwzięć inwestycyjnych. W roku 2024 osiągnęliśmy nadwyżkę operacyjną w wysokości około 1 mln zł, co stanowi dobrą prognozę na przyszłość.

Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wydatki bieżące jednostki samorządu terytorialnego nie mogą być wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, wolne środki na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu oraz wynikających z rozliczenia środków unijnych i dotacji finansowanych z udziałem tych środków.

Udział obsługi zadłużenia w dochodach ogółem

Relacje łącznej kwoty przypadającej w każdym roku budżetowym na spłatę rat kredytów i pożyczek, spłatę odsetek, wykup papierów wartościowych, spłatę rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego i potencjalną spłatę kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych ogółem dochodów budżetu określa wskaźnik zadłużenia.

Wymogi ustawowe, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. dotyczące ograniczenia zadłużenia jst określają indywidualny wskaźnik zadłużenia wyrażony wzorem matematycznym. Analiza wskaźnika obsługi zadłużenia po wykonaniu budżetu roku 2024 uległa poprawie w odniesieniu do planu. Różnica pomiędzy dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty zobowiązań, a wskaźnikiem planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań zarówno w latach poprzednich jak i w roku 2024 oraz kolejnych latach spełnia wszystkie warunki określone w tym artykule.

Poniżej przedstawiono analizę możliwości obsługi odsetek w ujęciu płynnościowym oraz w perspektywie kształtowania się relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Tabela. Udział obsługi zadłużenia w dochodach ogółem za lata 2018-2024 (w zł)

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dochody ogółem	114 332 163	125 024 686	129 355 795	146 795 849	147 576 213	136 276 152	197 803 205
Obsługa zadłużenia (raty kapitałowe + odsetki)	4 863 654	4 269 796	3 838 063	3 683 749	5 898 010	6 908 489	7 154 081
Udział spłaty zadłużenia w dochodach w %	4,25	3,42	2,97	2,51	4,00	5,07	3,62

W roku 2024 następuje spadek wartości wskaźnika udziału obsługi zadłużenia w odniesieniu do dochodów ogółem, pomimo utrzymujących się wysokich stóp procentowych pozostających na niezmiennym poziomie od października 2023 roku. Wzrost dochodów ogółem przełożył się na niższe wykonane wskaźnika w porównaniu do roku poprzedniego.

Poziom zadłużenia gminy

Wskaźnik poziomu zadłużenia gminy przedstawia relację, która obrazuje udział zobowiązań ogółem jednostki samorządu terytorialnego w dochodach ogółem, czyli poziom zadłużenia gminy. Wzrost zobowiązań w stosunku do dochodów może prowadzić do usztywnienia budżetu. Jednostki sektora finansów publicznych są bowiem – zgodnie z art. 44 ustawy o finansach publicznych - zobowiązane do dokonywania wydatków publicznych w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wzrost zobowiązań może również wpływać negatywnie na zachowanie płynności finansowej jednostki.

Tabela. Zobowiązania budżetu z tytułu zadłużenia Gminy Prudnik w latach 2019-2024 (zł)

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zadłużenie na początku roku	38 294 350,53	46 763 380,00	50 754 498,01	48 508 442,94	51 175 000,00	54 688 251,01
Nowe zobowiązania	12 350 000,00	6 850 000,00	1 200 000,00	5 700 000,00		13 500 000,00
Papiery wartościowe					6 500 000,00	
Spłata rat kapitałowych	3 179 460,00	3 029 460,00	3 034 460,00	3 030 000,00	3 030 000,00	3 025 000,00
Zobowiązania wymagalne		305 578,01	3 442,94		43 251,01	
Zapłata zobowiązań wymagalnych			305 578,01	3 442,94		43 251,01
Umowy sprzedaży, w których cena płatna jest w ratach	135 000,00					
Umorzenie pożyczek WFOŚiGW			109 460,00			
Zadłużenie na koniec roku (kredyty i pożyczki, papiery wartościowe)	46 763 380,00	50 754 498,00	48 508 442,94	51 175 000,00	54 688 251,01	65 120 000,00
Dochody ogółem	125 024 685,63	129 355 795,07	146 795 849,05	147 576 213,18	136 275 151,60	197 803 205,00
Ogółem zadłużenie na koniec roku / dochodów ogółem w %	37,40	39,24	33,04	34,68	40,13	32,92

W 2024 roku następuje spadek wskaźnika zadłużenia w stosunku do dochodów ogółem o 7,21% w porównaniu do roku poprzedniego. Spowodowane to jest między innymi wysokim wykonaniem dochodów ogółem o 17,80%, niż pierwotnie zaplanowane. Wpływ na tę sytuację miały między innymi takie czynniki jak: dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 2.832.299zł, dotacje celowe na zadania zlecone uzyskane w związku z powodzią jaka wystąpiła na terenie naszej gminy, środki z rezerwy subwencji ogólnej przyznane jst w związku ze stratami w wyniku powodzi w wysokości 2.116.853zł, środki rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 354.220zł oraz zaciągnięcie w mniejszej wysokości zobowiązań niż pierwotnie zaplanowane o 480.000zł.

XXII. Podsumowanie

Tempo zmian jakie zachodzą w ostatnich czasach, wymusza szybkie reagowanie na zmieniające się warunki otoczenia gospodarczego i aktualizację planów w celu dostosowania do realiów. Powódź, która wystąpiła w miesiącu wrześniu 2024 roku oraz zaliczenie naszej gminy do gmin na terenie, której ogłoszono stan klęski żywiołowej zdeterminowała dochody i wydatki budżetu Gminy Prudnik.

Realizacja budżetu Gminy Prudnik za 2024 rok przebiegała prawidłowo zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych i zamknęła się deficytem budżetowym w wysokości 9.634.990,55zł. Dochody ogółem wykonano w 96,24% tj. kwota 197.803.205,00zł (kwota wyższa o 61.527.053,40zł od dochodów wykonanych w 2023 roku). Dochody bieżące zrealizowano na poziomie 98,52%, natomiast dochody majątkowe wykonano w 81,93% planu. Pomimo mniejszego procentu wykonania, kwota jest wyższa o 12.394.139,96zł, niż w roku 2023. Wykonanie ogółem wydatków budżetowych wyniosło 207.438.195,55zł tj. 92,20% planu. Wydatki bieżące stanowią kwotę 173.728.380,90zł tj. 95,09% planu natomiast wydatki majątkowe zostały zrealizowane w rekordowej wysokości 33.709.814,65zł tj. 79,70% planu (kwota wyższa o 20.395.433,77zł od wykonanych wydatków w 2023 roku). Przychody budżetowe zostały zaplanowane w wysokości 22.479.375,15zł natomiast wykonane zostały w wyższej wysokości o 646.316,02zł co stanowi ogółem 102,88% planu. Gmina zaciągnęła niższy kredyt o 480.000,00zł. W 2024 roku osiągnęliśmy nadwyżkę operacyjną w kwocie 928.185,23zł, co stanowi dobrą prognozę na kolejny rok.

W 2024 roku Burmistrz w ramach nadanych przez Radę Miejską w Prudniku upoważnień:

- dokonywał przeniesień planowanych wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach danego działu klasyfikacji budżetowej, natomiast nie przekazał upoważnienia do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym gminy,
- dokonywał zmian w planie dochodów i wydatków, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, stosownie do art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W 2024 roku jednostki organizacyjne Gminy otrzymywały dotacje i środki na wydatki w terminach wynikających z obowiązujących przepisów i umów, w wielkościach umożliwiających terminową realizację zadań. Gmina Prudnik zapewniła terminową obsługę zaciąganych zobowiązań i równomierną realizację wydatków budżetowych, w tym kontynuację ważnych i kluczowych dla gminy inwestycji. Sytuacja finansowa Gminy Prudnik w 2024 roku była stabilna.

Na podstawie Uchwały Nr XI/123/2024 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 31 października 2024 r. w sprawie likwidacji jednostki budżetowej Gminy Prudnik „Gminny Zarząd Oświaty i Wychowania w Prudniku” oraz określenia jednostki obsługującej – z dniem 1 stycznia 2025 r. Urząd Miejski w Prudniku przejął pracowników i zakres obowiązków jednostki likwidowanej wraz z mieniem, należnościami, zobowiązaniami.

Odważna i odpowiedzialna polityka inwestycyjna powiązana jest ściśle z wykorzystaniem dofinansowań z zewnętrznych źródeł finansowania. Możliwość pozyskania środków z programów rządowych, funduszy unijnych i innych zapewnią Gminie Prudnik perspektywę dalszego rozwoju.