Załącznik nr 18
do Zarządzenia Nr 1359/2024
Burmistrza Krapkowic
z dnia 25 marca 2024 roku

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu gminy Krapkowice

2023 rok

Budżet gminy Krapkowice na 2023 rok został uchwalony przez Radę Miejską na sesji w dniu 15 grudnia 2022 roku i zamykał się kwotą 101.936.400,00 zł po stronie dochodów (w tym: dochody majątkowe 13.273.400,00 zł) oraz kwotą 125.366.400,00 zł po stronie wydatków (w tym wydatki majątkowe 23.728.400,00 zł) zawierając planowany deficyt budżetowy w kwocie 23.430.000,00 zł. Planowany deficyt budżetowy pokryto przychodami z wyemitowanych obligacji komunalnych w wysokości 10.300.000,00 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 13.130.000,00 zł.

W wyniku zmian budżetu przez Radę Miejską oraz Burmistrza Krapkowic, budżet na dzień 31 grudnia 2023 roku zamknął się planowanymi dochodami w kwocie 123.059.875,05 zł (w tym: dochody majątkowe 14.077.680,60 zł), planowanymi wydatkami w kwocie 138.040.094,94 zł (w tym wydatki majątkowe 28.400.230,84 zł) i planowanym deficytem budżetowym w kwocie 14.980.219,89 zł. W wyniku dokonanych zmian budżetu gminy poziom planowanych dochodów zwiększył się o 20,72%, a wydatków o 10,10%.

ZMIANY PLANU DOCHODÓW

W **dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo** plan dochodów bieżących po zmianach uległ zwiększeniu o 801.513,65 zł, z tytułu zwiększenia planu na realizację zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu zwrotu podatku akcyzowego na rzecz producentów rolnych z województwa opolskiego , wynikających z ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej. Natomiast plan dochodów majątkowych uległ zwiększeniu o kwotę 1.833.900,91 zł.

W **dziale 600 Transport i łączność** plan pierwotny dochodów zwiększono o kwotę 906.100,00 zł z tytułu dofinansowania przez Katowicką Specjalną Strefę Ekonomiczną zadania „Przebudowy ulicy Leśnej w Rogowie Opolskim" w wysokości 900.000,00 zł w zakresie dochodów majątkowych oraz z tytułu dochodów bieżących 6.100,00 z tytułu transportu na Wybory do Sejmu i Senatu.

W **dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa** plan pierwotny zwiększono o kwotę 1.359.084,87 zł. Na kwotę tę składają się środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł - tj. z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na realizację inwestycji mieszkaniowych realizowanych przez Społeczną Inicjatywę Mieszkaniową. W dziale Gospodarki gruntami i nieruchomościami zwiększono plan o 95.084,87 zł, z tytułu wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania

wieczystego w prawo własności, z wypływów z najmu i dzierżawy, z tytułu różnych opłat oraz pozostałych odsetek.

W **dziale 710 Działalność usługowa** plan zmniejszono o kwotę 2.500.000,00 zł , z tytułu przeniesienia realizacji zadania budowy cmentarza przy ul. Wrzosów na 2024 rok.

W **dziale 750 Administracja publiczna** plan dochodów zwiększono o 111.342,69 zł. Na kwotę tę składają się m. in. wpływy z tytułu kar i odszkodowań oraz opłat i kosztów w kwocie 74.784,69 zł oraz zwiększenie dotacji na realizację zadań bieżących z administracji rządowej o kwotę 36.558,00 zł. Zmniejszono dochody majątkowe o 10.000,00 zł z tytułu podpisania aneksu do umowy o dofinansowanie z programu Dostępność Plus na 2024 rok.

W **dziale 752 Obrona narodowa** zmniejszono plan dochodów o 1.167,90 zł z tytułu zmniejszenia dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin , związkom powiatowo-gminnym) ustawami.

W **dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zwiększono plan o 3.486,82 zł tytułu wpływu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych oraz rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych.

W **dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** plan pierwotny zwiększono o 5.879.852,24 zł , z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych 2.936.826,93 zł, z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych o 177.387,36 zł, z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych i prawnych o 1.250.000,00 zł, z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych 385.394,43 zł, wpływów z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 177.611,43 zł oraz wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych o 762.589,21 zł (zmiana z tytułu wpływów z opłaty skarbowej o 50.000,00 zł, z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat o 100.000,00 zł.

W **dziale 758 Różne rozliczenia** plan pierwotny dochodów zwiększono o 8.062.820,94 zł. Na zmiany w planie wpłynęło między innymi:

- zwiększenie planu dochodów z tytułu wpływów z pozostałych odsetek o 76.494,48 zł;
- zwiększenie planu dochodów majątkowych ze zwrotu środków Funduszu Sołeckiego 10.476,35 zł oraz 71.778,25 zł w zakresie dochodów bieżących;
- zwiększenie planu dochodów bieżących z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego o 6.342.898,35 zł;
- zmniejszenie planu dochodów bieżących z tytułu zmniejszenia subwencji oświatowej o 51.828,00 zł;
- zmniejszenie planu dochodów majątkowych o 246.620,31 zł z tytułu przeniesienia dotacji celowej na 2024 rok;

- zwiększenie planu dochodów z tytułu dofinansowanie własnych zadań bieżących na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem , wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie 1.780.138,00 zł ze środków Funduszu Pomocy Ukrainie.

W **dziale 801 Oświata i wychowanie** plan dochodów zwiększono o 540.683,59 zł, w tym głównie z tytułu dotacji z budżetu państwa na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych o 173.518,62 zł, z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację programu „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2,0 na lata 2021-2025"- 16.000,00 zł, z tytułu dotacji z budżetu państwa na program „Posiłek w szkole i w domu" -72.480,00 zł, z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację innych form wychowania przedszkolnego w kwocie 30.540,00 zł, z dotacji celowej otrzymanej z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu o 6.380,75 zł, zwiększono wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w stołówkach szkolnych i przedszkolnych 29.000,00 zł, zwiększono dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących o 15.904,00 zł, z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego o 20.895,00 zł, realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych o 24.299,54 zł z tytułu wpływów ze zwrotów niewykorzystanych dotacji.

W **dziale 851 Ochrona zdrowia** zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 700.000,00 zł z tytułu przeniesienia planu do właściwej klasyfikacji budżetowej oraz zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami o 1.270,82 zł.

W **dziale 852 Pomoc społeczna** plan pierwotny uległ zwiększeniu o 2.597.008,01 zł. Z tytułu zwiększenia dotacji z budżetu państwa plan zwiększono o 774.563,68 zł, pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z Funduszu Pomocy Ukrainie w kwocie 949.166,30 zł . Zwiększono plan dochodów z tytułu wpłat darczyńców na pomoc uchodźcom o kwotę 22.704,27 zł. Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu dotacji celowej otrzymanej z gmin na Ośrodki wsparcia o kwotę 110.808,00 zł. Zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze o 121.388,00 zł. Zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w zakresie pomocy w dożywianiu o 263.100,00 zł. Zwiększono plan dochodów o 223.800,00 zł na dofinansowanie zadań własnych porozumieniem z powiatem na zakwaterowanie i wyżywienie uchodźców. Zwiększono plan dochodów o środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-10 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z tytułu refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych o 19.439,31 zł.

W **dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** plan pierwotny uległ zwiększeniu o 576.030,00 zł, o 5.000,00 zł z tytułu wpływów z otrzymanych spadków zapisów i darowizn w postaci pieniężnej , z tytułu zwiększenia dochodów z dotacji celowej otrzymanej z gminy Zdzieszowice na podstawie porozumień o 5.000,00 zł, z dotacji celowej otrzymanej z powiatu na podstawie porozumień (dotacja dla Warsztatu Terapii Zajęciowej o 18.000,00 zł), środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finasowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 o 547.230,00 zł.

W **dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** plan dochodów uległ zwiększeniu o 91.070,00 zł, z tytułu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

W **dziale 855 Rodzina** plan dochodów zwiększono o 408.267,60 zł, z rozliczenia z lat ubiegłych o 10.350,00 zł, dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z tytułu realizacji świadczeń wychowawczych stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci o 76.374,50 zł, dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących w zakresie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego 284.305,34 zł, dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań z Kart Dużej Rodziny o 3.368,00 zł, ze środków z Funduszu Pracy otrzymanych na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw o 11.247,00 zł. Zwiększenia planu dochodów dotyczą Ośrodka Pomocy Społecznej.

W **dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** plan dochodów zwiększył się o 904.708,72 zł, w tym o 5.125,00 zł z rozliczeń z lat ubiegłych, o 2.525,00 zł zwrot niewykorzystanej dotacji, o 2.000,00 z kar i odszkodowań, 304,91 zł z dotacji celowej oraz środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł, o 6.862,32 zł na usuwanie azbestu, z wpływów z różnych dochodów z programu „Czyste powietrze" o 74.443,90 zł , ze środków Funduszu Ochrony Środowiska o 5.567,52 zł .W zakresie dochodów majątkowych zmniejszono plan o 450.000,00 zł z tytułu przeniesienia dofinansowania projektu „Ciepłe mieszkanie" na 2024 rok oraz zwiększono plan dochodów majątkowych z tytułu dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych Marszałkowska Inicjatywa Społeczna dla sołectwa Gwoździce o 6.500,00 zł oraz wpływy z różnych dochodów z tytułu wpłat mieszkańców na zakup i transport węgla o 1.230.000,00 zł.

W **dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** planowane dochody zwiększono o 55.778,29 zł, w tym wpływy do rozliczenia z lat ubiegłych 1.278,29 zł i w ramach Marszałkowskiej Inicjatywy Sołeckiej o 13.000,00 zł, w tym sołectwo Nowy Dwór 6.500,00 zł i sołectwo Żywocice 6.500,00 zł oraz 6.500,00 zł dla sołectwa Ściborowice z dotacji celowej majątkowej. Zwiększono dotację celową otrzymaną z powiatu o 5.000,00 zł dla Biblioteki Miejskiej. Zwiększono dochody bieżące z dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu

terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących o 30.000,00 zł z Samorządu Województwa Opolskiego na remont Wieży Bramy Górnej.

W **dziale 926 Kultura fizyczna** planowane dochody zwiększono o 25.741,00 zł z tytułu otrzymanych spadków, zapisów i darowizn o 600,00 zł, dochodów z usług o 61.382,57 zł, dotacji celowej otrzymanej z powiatu na organizację Biegu Krapkowickiego o 10.000,00 zł ,ze zwrotu niewykorzystanych dotacji oraz płatności 300,20 zł oraz zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 3.090,00 zł.

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW

W 2023 roku dochody wyniosły 118.638.537,88 zł, tj. 96,40 % planu rocznego. Dochody bieżące uzyskano w wysokości 104.844.004,58 zł, tj. 96,20 % planu rocznego.

W **dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo** dochody bieżące obejmowały dotację na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, tj. środki przeznaczone na realizację zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu zwrotu podatku akcyzowego na rzecz producentów rolnych z województwa opolskiego 801.513,65 zł oraz dochody majątkowe z tytułu dotacji celowej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadanie Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żużela - etap II -1.078.449,00 zł.

W **dziale 600 Transport i łączność** dochody bieżące wyniosły 6.100,00 zł. z tytułu transportu na Wybory do Sejmu i Senatu. Kwotę 176.849,40 zł uzyskano z Gminy Gogolin za współfinansowanie realizacji zadania „Opracowanie dokumentacji niezbędnej do budowy mostu południowego na rzece Odrze w Krapkowicach i Gogolinie wraz z drogami dojazdowymi", kwotę 1.414.795,20 zł uzyskano z Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego na powyższe zadanie. Kwotę 900.000,00 zł uzyskano z tytułu dofinansowania przez Katowicką Specjalną Strefę Ekonomiczną na zadanie „Przebudowy ulicy Leśnej w Rogowie Opolskim".

W **dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa** dochody wyniosły 6.186.775,71 zł w tym:

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości - 207.211,71 zł;
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych - 24.796,19 zł;
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 56.214,80 zł;
- odpłatne nabycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - 1.861.233,88 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - 1.994.000,00 zł;
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł - Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa – 1.264.000,00 zł;
- wpływy z opłat za trwały zarząd ,użytkowanie i służebność - 12.869,03 zł;
- wpływy z różnych opłat - 16.895,92 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek - 12.215,63 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 1.690,00 zł;

- wpływy z różnych dochodów - 1.352,33 zł.

W **dziale 710 Działalność usługowa** uzyskano dochody w wysokości 45.079,17 zł, na co składają się wpływy od mieszkańców za użytkowanie grobów na cmentarzu komunalnym.

W **dziale 750 Administracja publiczna** dochody wyniosły 559.319,17 zł, w tym:

- w rozdziale 75011 Urzędy Wojewódzkie - dotacje celowe na zadania zlecone w zakresie administracji rządowej - 393.310,79 zł oraz dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 406,10 zł;
- W rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) dochody wynikające z kar umownych, kosztów zastępstwa procesowego, odsetek, odszkodowania za uszkodzone mienie oraz wynagrodzenia dla płatnika podatku wyniosły 16.729,68 zł oraz środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł - 3.112,00 zł;
- W rozdziale 75095 Pozostała działalność uzyskano dochody z tytułu dotacji celowej z udziałem środków europejskich programu Dostępność Plus na wymianę windy - 90.000,00 zł oraz dochody wynikające z kar umownych, kosztów zastępstwa procesowego, odsetek, odszkodowania za uszkodzone mienie - 58.543,60 zł.

W **dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** otrzymane dotacje z budżetu państwa wyniosły 172.988,00 zł, na które składają się dotacje na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców - 4.525,00 zł, obsługę Wyborów do Sejmu i Senatu 167.456,00 zł oraz referenda ogólnokrajowe - 1.007,00 zł.

W dziale **752 Obrona narodowa** wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 1.167,90 zł;

W **dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** dochody wyniosły 87.818,53 zł, w tym:

- z mandatów wystawionych przez straż miejską - 4.670,00 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 998,77 zł.

W **dziale 756 Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** dochody wyniosły 49.205.450,61 zł, w tym:

- od osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej - 127.600,23 zł;
- od osób prawnych - 19.672.695,97 zł;
- od osób fizycznych - 7.687.905,06 zł;
- wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw - 1.954.730,79 zł.

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT wyniosły 18.331.577,00 zł (w 2022 roku 22.500.702,57 zł), a od osób prawnych CIT - 1.429.562,00 zł (w 2022 - roku 2.066.221,33 zł).

W **dziale 758 Różne rozliczenia** Gmina uzyskała 30.502.095,76 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej - 19.593.605,00 zł;
- część równoważąca subwencji ogólnej - 49.254,00 zł;
- uzupełnienie subwencji ogólnej - 6.342.898,35 zł;
- środki Funduszu Pomocy na dofinansowanie własnych zadań bieżących na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie - 1.780.138,00 zł;
- zwrot środków z tytułu Funduszu Sołeckiego - 71.778,25 zł, w tym dochody majątkowe 10.476,35 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek - 118.645,17 zł;
- dofinansowanie projektu przez Fundację Rozwoju Systemów Edukacji „ Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej" - 16.173,07 zł;
- dofinansowanie projektu „ Międzynarodowe Dni Partnerstwa" - 90.251,26 zł;
- dofinansowanie projektu „ Festiwal smaków i tradycji" - 70.224,65 zł;
- dofinansowanie projektu „ Świąteczna Magia polsko-czeskich serc" - 39.367,02 zł;
- dofinansowanie projektu „Śladami bioróżnorodności w sercu Opolszczyzny"- 441.101,74 zł;
- dofinansowanie projektu „Czas na rower I - Budowa ścieżek rowerowych w Aglomeracji Opolskiej" - 600.862,44 zł;
- dofinansowanie projektu „Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł światła w obiekcie użyteczności publicznej Gminy Krapkowice , w ZSP w Kórnicy"- 191.767,92 zł;
- dofinansowanie projektu „Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł światła w obiekcie użyteczności publicznej Gminy Krapkowice , w ZSP Nr 4 w Krapkowicach" - 1.059.388,56 zł;
- dofinansowanie projektu „Dostępny samorząd " w kwocie 23.370,00 zł.

W **dziale 801 Oświata i wychowanie** dochody wyniosły 3.385.723,72 zł, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych gmin w zakresie wychowania przedszkolnego - 914.051,53 zł;
- dochody za wyżywienie w stołówkach szkolnych - 875.674,72 zł;
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego - 750.677,00 zł;
- zwrot kosztów wychowania przedszkolnego (zgodnie z art.50 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych "Jeżeli do placówki wychowania przedszkolnego prowadzonej przez gminę uczęszcza uczeń objęty wychowaniem przedszkolnym do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym kończy 6 lat, niebędący jej mieszkańcem, który nie jest uczniem niepełnosprawnym, gmina, której mieszkańcem jest ten uczeń pokrywa koszty wychowania przedszkolnego tego ucznia w wysokości równej odpowiednio podstawowej kwocie dotacji dla przedszkoli, o której mowa w art.12 ust.1, podstawowej kwocie dotacji dla szkół podstawowych, w których zorganizowano oddział przedszkolny, o której mowa

w art.12 ust.2 lub podstawowej kwocie dotacji dla innych form wychowania przedszkolnego, określonej dla gminy, w której uczeń uczęszcza do placówki wychowania przedszkolnego, pomniejszonej o kwotę dotacji, o której mowa w art.53 ust.1 przewidzianej na ucznia na dany rok budżetowy") - 162.688,10 zł;

- dotacja celowa zapewniająca uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - 170.390,04 zł;
- dotacja celowa z gmin (Izbicko, Gogolin ,Pawonków, Strzelce Opolskie) w na organizację nauki religii Kościoła Bożego w Chrystusie w Krapkowicach - 4.419,63 zł;
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - 4.800,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inne formy wychowania przedszkolnego - 30.540,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - 20.895,00 zł;
- wpływy ze zwrotów niewykorzystanej dotacji oraz płatności z tytułu realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - 24.299,54 zł;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację rządowego programu „ Posiłek w szkole i w domu" - 68.797,56 zł.

W **dziale 851 Ochrona zdrowia** dochody z wpływów rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 398,00 zł oraz dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej 1.059,94 zł.

W **dziale 852 Pomoc społeczna** dochody bieżące wyniosły 6.712.246,39 zł, a większość dochodów stanowią dotacje z budżetu państwa. Poza dotacjami dochody obejmują m. in. następujące wpływy:

- dopłaty uczestników domu pomocy społecznej - 343.068,79 zł;
- dopłaty uczestników za wydane posiłki - 297.918,22 zł;
- wpływy z usług opiekuńczych - 274.505,91 zł;
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zdań zleconych gminie ustawami na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy - 2.251.228,83 zł;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących-zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe - 416.358,32 zł;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na zasiłki stałe - 634.800,52 zł;

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących w zakresie realizacji zadań w zakresie pomocy społecznej - 421.129,70 zł;
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zdań zleconych gminie ustawami w zakresie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych - 112.995,00zł;
- dotacja z gmin ościennych za osoby korzystające z ŚDS - 108.756,00 zł;
- środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - 948.515,75 zł;
- wpływy otrzymane z darowizn na pomoc uchodźcom - 11.292,02 zł;
- środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z powiatu na zakwaterowanie i wyżywienie uchodźców - 223.800,00 zł;
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z tytułu refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych - 18.765,62 zł.

W **dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** wpłynęło 609.877,20 zł. Ze Starostwa Powiatowego w Krapkowicach otrzymano dotację na dofinansowanie działalności Warsztat Terapii Zajęciowej w wysokości 98.320,00 zł. Z Gminy Zdzieszowice otrzymano kwotę 5.000,00 zł na dofinansowanie części kosztów związanych z działalnością Warsztatu Terapii Zajęciowej. Otrzymano również dotację z Funduszu Pracy w wysokości 4.792,20 zł .

Dochody ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 łącznie wyniosły 495.720,00 zł w tym: na realizację zadań w zakresie wypłaty dodatku węglowego dla gospodarstw domowych osobom uprawnionym wyniosły - 361.080,00 zł , dodatki dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła wyniosły - 30.090,00 zł oraz dodatek elektryczny - 104.550,00 zł.

W **dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** prawie całość dochodów stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym - 64.459,03 zł, w tym wyprawka szkolna 8.826,55 zł.

W **dziale 855 Rodzina** dochody otrzymano w wysokości 6.775.545,77 zł. Prawie cała kwota stanowi dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane w ramach świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego, Karty Dużej Rodziny, wspierania rodziny oraz składek zdrowotnych opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne. Kwotę 235.600,00 zł otrzymano z gmin (Gogolin, Strzeleczki, Pruszków) na dzieci uczęszczające do 3 żłobków na terenie Gminy Krapkowice.

W **dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** uzyskano 6.789.067,74 zł dochodów bieżących. Wpływy obejmują w szczególności:

- opłatę za odbiór odpadów komunalnych - 5.846.060,59 zł;
- koszty upomnień i odsetki za odbiór odpadów komunalnych - 17.415,33 zł;
- opłatę za korzystanie ze środowiska - 58.764,13 zł;

- wpływy z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na realizację programu priorytetowego "CZYSTE POWIETRZE", którego celem jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych - 74.443,09 zł;
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na usuwanie azbestu - 5.567,52 zł;
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł - 8.351,28 zł;
- wpłaty mieszkańców z tytułu zakupu i transportu węgla - 756.432,10 zł.

Gmina otrzymała również dotację celową z tytułu pomocy finansowej udzielanej pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych na realizację projektu „Marszałkowska Inicjatywa Sołecka - Opolskie na lata 2020-2023". Zadanie dotyczy sołectwa Gwoździce - 6.500,00 zł, środki na program „Ciepłe Mieszkanie"- 6.675,00 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych „ Przebudowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w Krapkowicach - Plac zabaw na placu Gagarina ul. Staszica w Krapkowicach"- 3.060.000,00 zł.

W **dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** dochody wyniosły 79.278,29 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - 35.000,00 zł;
- dotacja majątkowa z Województwa Opolskiego na realizację projektu „Marszałkowska Inicjatywa Sołecka Opolskie w latach 2020-2023". Zadanie dotyczy sołectwa Ściborowice - 6.500,00 zł oraz dotacja bieżąca dla sołectwa Nowy Dwór 6.500,00 zł i sołectwa Żywocie 6.500,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących na remont Wieży Bramy Górnej - 30.000,00 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 1.278,29 zł.

W **dziale 926 Kultura fizyczna** dochody wyniosły 75.685,00 zł. Na dochody składają się głównie otrzymane spadki, zapisy i darowizny - 600,00 zł, dochody z usług 61.382,57 zł (opłaty startowe w Krapkowickim Biegu Ulicznym) oraz dotacja celowa otrzymana z powiatu na organizację Krapkowickiego Biegu Ulicznego 10.000,00 zł. Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości Klub Sportowy „Unia Krapkowice" - 3.090,00 zł oraz wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności - 300,20 zł.

Analizując realizację dochodów budżetowych należy też pokazać skutki działań Rady Miejskiej i Burmistrza Krapkowic, które pozornie obniżają poziom uzyskiwanych dochodów, lecz są podejmowane w celu rozwoju przedsiębiorczości na terenie gminy oraz ze względu na interes społeczny

i sytuację podatników. Pozycja „Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy" wykazuje kwoty stanowiące potencjalną różnicę pomiędzy dochodami, jakie jednostka mogłaby uzyskać, stosując górne stawki podatkowe, a dochodami, jakie powinna uzyskać, stosując niższe stawki uchwalone przez radę gminy. Na koniec 2023 roku wyniosły 5.108.757,00 zł (4.038.614,00 zł na koniec 2022 roku) „Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych)" wykazuje skutki wynikające ze zwolnień i ulg w podatkach i opłatach wprowadzonych przepisami uchwał rady gminy na podstawie ustawowych upoważnień. Skutki te na koniec 2023 roku wyniosły 302.714,78 zł (507.926,00 zł na koniec 2022 roku). Decyzją Burmistrza umorzono zaległości podatkowe 28.958,80 zł w wysokości zł (39.260,81 zł na koniec 2022 r.). Decyzją Burmistrza rozłożono na raty płatności podatku od nieruchomości w wysokości 132.356,00 zł (367.827,59 zł na koniec 2022 roku).

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW

Wydatki ogółem wyniosły 123.068.695,29 zł, w tym wydatki majątkowe - 17.913.087,54 zł. Plan wydatków budżetowych wykonano w 89,15%, w tym wydatków bieżących w 95,91 %. Porównanie w grupach wydatkowych na przestrzeni ostatnich trzech lat prezentuje poniższe zestawienie:

Kierunki wydatków	2021 rok	2022 rok	2023 rok
Wydatki budżetowe ogółem	119.065.325,39	147.646.173,65	123.068.695,29
Wydatki bieżące, z tego:	101.617.354,73	114.971.790,10	105.155.607,75
wydatki jednostek budżetowych, z tego:	67.196.302,60	75.416.579,61	81.412.682,17
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	43.017.939,75	47.825.722,14	52.073.910,85
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	24.178.362,85	27.590.857,47	29.338.771,32
dotacje na zadania bieżące	5.853.201,22	6.967.123,68	7.333.350,18
świadczenia na rzecz osób fizycznych	27.147.318,45	28.075.964,67	11.063.095,77
wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	657.568,97	1.370.588,06	25.725,98
obsługa długu	762.963,49	3.141.534,08	5.320.753,65
Wydatki majątkowe	17.447.970,66	32.674.383,55	17.913.087,54

W **dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo** wydatki bieżące wyniosły 1.017.766,54 zł, w tym:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej - 801.513,65 zł;
- usługi weterynaryjne nad bezdomnymi psami, leczenie i opieka weterynaryjna nad kotami wolno żyjącym oraz odbiór padłych zwierząt - 144.112,32 zł;
- odpis w wysokości 2 % na rzecz izb rolniczych - 13.045,82 zł;
- dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej - 20.000,00 zł;
- konserwacja rowów melioracyjnych - 28.477,00 zł.

W **dziale 600 Transport i łączność** wydatki bieżące wyniosły 1.653.313,33 zł. W 2023 wydatki bieżące obejmowały m. in.:

- wykonywanie kursów autobusowych w ramach systemu publicznego transportu zbiorowego - 685.300,00 zł;
- składkę członkowską dla Związku Powiatowo - Gminnego „Jedź z nami" - 39.580,00 zł;
- remonty cząstkowe dróg - 646.689,41 zł;
- remont cząstkowy dróg i chodników w sołectwach Kórnica i Żużela - 15.488,99 zł;
- opłaty z tytułu obsługi strefy płatnego parkowania - 132.840,00 zł;
- wymianę znaków drogowych i urządzeń ruchu - 107.086,32 zł;
- naprawa i przegląd przystanków autobusowych - 4.750,00 zł.

Wydatki majątkowe wyniosły 5.260.803,33 zł i obejmowały:

- realizację projektu „Budowa dróg w rejonie ulic Azalii i Prudnickiej w Krapkowicach" - 3.094.150,39 zł;
- realizację projektu „Opracowanie dokumentacji niezbędnej do realizacji inwestycji pn. „Budowa mostu południowego na rzece Odrze w Krapkowicach i Gogolinie wraz z drogami dojazdowymi"- 1.769.250,34 zł;
- przebudowa ulicy Leśnej w Rogowie Opolskim - 35.424,00 zł;
- przebudowa ul .Mickiewicza w Steblowie - 42.189,00 zł;
- budowa drogi stanowiącej łącznik drogi gminnej ul. Obuwników i drogi wojewódzkiej nr 415 ul. Opolską - 30.750,00 zł;
- przebudowa DW 416 w miejscowości Nowy Dwór Prudnicki wraz z budową drogi dla pieszych, kanalizacji deszczowej i oświetlenia - 135.375,60 zł;
- budowa drogi gminnej w ciągu ul. Oleandrów - 42.900,00 zł;
- rozbudowa skrzyżowania ul. Staszica z ul. Prudnicką - 42.900,00 zł;
- przebudowa drogi wewnętrznej ul. Wiejskiej w Steblowie - 12.214,00 zł.

W **dziale 630 Turystyka** wydatki wyniosły 40.724,22 zł i obejmowały:

- składkę członkowską na rzecz Opolskiej Regionalnej Organizacji Turystycznej - 5.153,75 zł;
- dotację celową dla organizacji pożytku publicznego - 25.000,00 zł;
- wydruk map turystycznych, opieka za system internetowy dla turysty - 10.570,47 zł.

W **dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa** wydatki wyniosły 105.941,76 zł w tym:

- koszty wyceny nieruchomości, geodezyjny podział działek, przygotowanie aktów notarialnych, wypisy z gruntów - 67.825,63 zł;
- opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, czynsze za najem lokali i dzierżawę działek - 20.572,48 zł;
- koszty sądowe i komornicze - 14.330,02 zł;
- podatek od nieruchomości i leśny - 1.264,00 zł.

Wydatki majątkowe wyniosły 1.651.392,69 zł i obejmowały:

- zakup, odszkodowania, przejęcie i zamianę prawa własności działek - 387.392,69 zł;
- podwyższenie kapitału dla Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej na realizację inwestycji mieszkaniowej - 1.264.000,00 zł.

W **dziale 710 Działalność usługowa** wydatki wyniosły 117.113,23 zł, w tym wydatki na plany zagospodarowania przestrzennego 52.549,50 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych 64.563,73 zł.

Wydatki majątkowe wynosiły 475,00 zł i obejmowały opłatę przyłącza elektrycznego dla zadania „Budowa cmentarza przy ul. Wrzosów w Krapkowicach" .

W **dziale 750 Administracja publiczna** wydatki bieżące wyniosły 13.683.445,53 zł.

Wydatki w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wyniosły 833.104,06 zł, w tym wydatki na zadania zlecone, obejmujące ewidencję ludności i USC - 340.502,79 zł.

Wydatki Rady gmin (rozdział 75022) wyniosły 668.542,79 zł. Wydatki na diety 21 radnych wyniosły 518.836,60 zł, diety 11 sołtysów 102.120,00 zł. Pozostałe wydatki to zakup środków spożywczych na obrady komisji i sesji Rady Miejskiej, wydatki związane z obsługą sesji i biura Rady Miejskiej, archiwizowanie akt i dokumentów, zakup usług telekomunikacyjnych za dostęp do internetu tabletów wynosiły 47.586,19 zł.

Wydatki urzędu gminy (rozdział 75023) wyniosły 10.532.377,81 zł, w tym wydatki bieżące - 10.253.878,70 zł. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły 8.710.739,39 zł. Główne pozycje pozostałych wydatków bieżących to:

- zakup materiałów biurowych i tonerów - 232.484,67 zł;
- zakup sprzętu i części komputerowych, licencji - 45.513,97 zł;
- utrzymanie systemów informatycznych ,oprogramowania i licencji - 251.265,74 zł;
- zużycie energii elektrycznej, energii cieplnej i wody - 249.751,98 zł;
- usługi remontowe, w tym konserwacja oświetlenia, remonty budynków urzędu - 29.430,14 zł;
- obsługa prawna - 126.690,00 zł;
- usługi pocztowe - 95.235,44 zł;
- delegacje krajowe i ryczałty samochodowe - 102.559,34 zł;
- szkolenia pracowników - 49.068,45 zł;
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 181.561,73 zł.

Wydatki majątkowe wynosiły 278.499,11 zł, w tym na zadanie Dostępny Samorząd 249.690,00 zł oraz zakup kserokopiarki 28.809,11 zł.

Na promocję jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 75075) wydatki wyniosły 304.020,95 zł, w tym m. in. na:

- dotacja celowa dla Towarzystwa Przyjaciół Krapkowic Spotkanie Polsko-Czeskie - 8.900,00 zł;
- dotacja dla Towarzystwa Przyjaciół Krapkowic na koncert noworoczny - 3.203,47 zł;
- umowy z mediami na propagowanie na antenie radia, w prasie wydarzeń związanych z Krapkowicami, działaniem władz lokalnych, problemów dotyczących regionu, utrzymaniem strony internetowej - 142.602,25 zł;
- wykonanie gadżetów reklamowych - 63.113,16 zł;
- organizacja Jarmarku Bożonarodzeniowego - 54.113,80 zł;
- wizualizacja mostu południowego - 14.000,00 zł.

Wydatki Gminnego Centrum Usług Wspólnych (rozdział 75085) wyniosły 1.271.678,92 zł, w tym wy nagrodzenia wraz z pochodnymi - 1.136.406,99 zł.

Wydatki bieżące w rozdziale 75095 - Pozostała działalność wyniosły 352.220,11 zł, w tym:

- składki członkowskie:
    - Aglomeracja Opolska - 60.875,10 zł;
    - Stowarzyszenie Kraina św. Anny - 43.634,00 zł;
    - Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pradziad w Prudniku - 14.399,24zł;
- prowizja za inkaso dla sołtysów za pobór podatków na terenie sołectw - 18.426,52 zł;
- wynagrodzenie pracowników za roznoszenie decyzji podatkowych - 31.564,81 zł;
- utrzymanie aplikacji mobilnej i strony internetowej - 4.396,70 zł;
- strumieniowanie kamer internetowych na terenie miasta - 6.568,20 zł;
- kwiaty i kosze upominkowe dla jubilatów za długoletnie pożycie małżeńskie - 5.565,55 zł;
- organizacja zawodów sportowo-pożarniczych oraz zebrań ze strażakami - 9.480,19 zł;
- ubezpieczenie pojazdów pożarniczych i członków OSP oraz mienia - 111.401,83 zł.

Wydatki majątkowe wynosiły 161.593,19 zł - wymiana windy w Urzędzie.

W **dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** wydatki wyniosły 172.997,80 zł i obejmowały prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców 4.525,00 zł, organizację Wyborów do Sejmu i Senatu 167.465,80 zł oraz wydatki na referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne 1.007,00 zł.

W **dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** wydatki bieżące wyniosły 471.900,65 zł.

W rozdziale 75404 Komendy Wojewódzkie Policji udzielono dotacji w wysokości 20.000,00 zł na dodatkowe służby prewencyjne.

Wydatki w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wyniosły 292.312,60 zł. W Gminie Krapkowice działa aktualnie 8 Ochotniczych Straży Pożarnych. Wydatki obejmowały m. in.:

- dotacje na zakup sprzętu i umundurowania - 26.750,00 zł;
- ekwiwalenty za udział w akcjach - 17.910,00 zł;
- wynagrodzenia kierowców - 47.725,65 zł;
- paliwo do samochodów pożarniczych, sprzętu oraz akumulatorów i części - 46.914,68 zł;
- zakup energii elektrycznej i wody - 65.245,79 zł;
- naprawa samochodu pożarniczego i motopompy - 11.018,71 zł;
- zakup usług zdrowotnych - 17.573,00 zł;
- przeglądy samochodów i sprzętu p.poż - 33.250,04 zł;
- rozbiórka budynku OSP Żywocice - 24.513,90;
- opłaty za wydanie zezwolenia na prowadzenie pojazdów uprzywilejowanych - 1.262,00 zł.

Wydatki majątkowe wyniosły 45.387,73 zł. Modernizacja OSP Dąbrówka Górna 28.507,73 zł oraz zakup garażu blaszanego dla OSP Żużela 16.880,00 zł.

Wydatki na straż miejską (rozdział 75416) wyniosły 63.989,04 zł. Straż Miejska kontynuowała współpracę z Rewirem Dzielnicowych Komendy Powiatowej Policji w Krapkowicach w zakresie wspólnych służb na terenie gminy. Ponadto strażnicy zajmowali się pełnieniem służby podczas zabezpieczenia uroczystości, imprez. Wydatki obejmowały zakup paliwa do samochodu straży 9.642,07zł, zakup usług remontowych samochodów 1.970,03 zł, serwisowanie systemu monitoringu wizyjnego miasta Krapkowice 40.950,00 zł, opłaty abonamentowe za kamery monitoringu 4.439,07 zł oraz inne wydatki na bieżące utrzymanie straży. Wydatki majątkowe wyniosły 44.634,69 zł i obejmowały zakup, montaż i uruchomienie kamer .

W rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatki wyniosły 5.576,59 zł .Wydatki obejmowały montaż masztu 2.091,00 zł, montaż syreny 2.460,00 zł oraz zakup akumulatora z przełącznikiem 71,99 zł.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego wydatki wyniosły 5.320.753,65 zł. Na kwotę tę składają się odsetki od obligacji komunalnych oraz należne bankom prowizje i opłaty.

W dziale 758 Różne rozliczenia wydatki wynosiły 114.471,00 zł i obejmowały zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie.

W **dziale 801 Oświata i wychowanie** wydatki wyniosły 43.553.291,81 zł. Na terenie gminy funkcjonuje 7 szkół podstawowych i 1 szkoła stowarzyszeniowa, 8 placówek przedszkolnych, w tym 3 przedszkola z oddziałami zamiejscowymi. Jedno przedszkole jest z oddziałami integracyjnymi. Aby lepiej zobrazować dochody i wydatki w oświacie, relacje te pokazuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2021 rok	2022 rok	2023 rok
Dochody:	**20.851.627,35**	**23.610.780,75**	**24.882.291,51**
Część oświatowa subwencji ogólnej	17.766.694,00	18.451.439,00	19.593.605,00

Część równoważąca subwencji ogólnej	69.735,00	69.021,00	49.254,00
Dochody działu 801	2.809.534,00	3.183.960,82	3.385.723,72
Dochody działu 758 (Fundusz Pomocy Ukrainie)	0	808.178,00	1.780.138,00
Dochody działu 854	87.551,33	92.841,11	73.570,79
Wydatki:	**37 306 554,26**	**47.354.578,32**	**44.462.029,11**
Wydatki bieżące działu 801	34.480.699,87	40.080.993,49	43.553.291,81
w tym wynagrodzenia ogółem:	26.448 .33,80	29.191.500,32	32.077.519,24
- w tym wynagrodzenia działu 750 i 801 (Fundusz Pomocy Ukrainie)	0	577.240,18	1.357.447,94
- w tym wynagrodzenia działu 801 ze środków UE	0	7.203,40	0
Wydatki majątkowe	2.040.622,99	6.974.143,83	573.794,46
Wydatki bieżące działu 854	785.231,40	299.441,00	334.942,84
w tym wynagrodzenia ogółem:	566.157,65	116.456,31	149.776,18
Udział dochodów w wydatkach	55,89 %	49,86 %	58,77 %

Różnica pomiędzy wydatkami a dochodami wynosi 19.579.737,60 zł. Gmina nie otrzymuje wyrównawczej subwencji ogólnej. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wydano 32.227.295,42 zł (w 2022 r. - 29.307.956,63 zł), tj. 73,43 % wydatków bieżących ogółem w oświacie. Z pozostałych wydatków wymienić można:

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1.498.172,92 zł;
- dotacja podmiotowa na prowadzenie szkoły stowarzyszeniowej w Steblowie - 1.942.024,53 zł;
- koszty zużycia energii - 1.749.623,05 zł;
- koszty zakupu żywności do stołówek szkolnych i przedszkolnych - 1.531.509,17 zł;
- koszty usług remontowych - 31.228,06 zł;
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - 129.753,61 zł;
- realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - 1.780.138,00 zł.

Świetlice szkolne funkcjonują w 6 szkołach podstawowych, a wydatki wyniosły 736.399,27 zł.

Na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym otrzymano z budżetu państwa środki w wysokości 73.285,58 zł. Wydatki na stypendia i zasiłki szkolne wyniosły 90.640,33 zł.

Na dowożenie uczniów wydatkowano kwotę 723.476,45 zł. Na remonty w jednostkach oświatowych wydatkowano - 227.289,86 zł.

W 2023 r. w placówkach oświatowych wydatki majątkowe wyniosły 573.794,46 zł, z tego:

- przebudowa sal terapeutycznych w PP Nr 2 w Krapkowicach - 311.162,12 zł;
- dostawa i montaż pompy ciepła do budynku PP Nr 2 w Krapkowicach - 22.927,20 zł;
- zakup obieraczki do ziemniaków do PP Nr w Krapkowicach - 8.750,78 zł;
- wykonanie dokumentacji technicznej - Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł światła w obiekcie użyteczności publicznej Gminy Krapkowice - PP Nr 6 - 41.820,00 zł;
- wykonanie dokumentacji technicznej - Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł światła w obiekcie użyteczności publicznej Gminy Krapkowice-PP Nr 8 - 43.000,00 zł;
- modernizacja kanalizacji w PSP Żywocice - 20.178,84 zł;
- przebudowa palcu zabaw przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Kórnicy - 50.697,97 zł;
- doposażenie placu zabaw ZSP Nr 3 w Rogowie Opolskim - plac zabaw w Dąbrówce Górnej - 75.257,55 zł.

W **dziale 851 Ochrona zdrowia** wydatki wyniosły 626.763,02 zł. W rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatki wyniosły 13.066,58 zł, a w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi - 612.636,50 zł .

W rozdziale 85195 Pozostała działalność kwotę 1.059,94 zł wydano jako zadanie zlecone gminie na sfinansowanie kosztów wydawania decyzji przez gminy w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe.

W **dziale 852 Pomoc społeczna** wydatki bieżące wyniosły 14.773.491,615 zł. Wydatki te są częściowo pokrywane z dotacji z budżetu państwa, z której wpłynęło 2.463.819,03 zł oraz ze środków z Funduszu Pomocy w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa 954.766,30 zł , z tego:

- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży - 5.750,00 zł;
- świadczenia pieniężne z art.13 na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia - 679.664,00 zł;
- nadanie numeru PESEL - 2.315,80 zł;
- jednorazowe świadczenie pieniężne - 5.814,00 zł;
- świadczenia rodzinne - 216.187,00 zł;
- zasiłki okresowe - 20.005,00 zł;
- stypendia i zasiłki szkolne - 12.640,00 zł;
- potwierdzenie tożsamości - 129,15 zł;
- podręczniki - 12.261,35 zł.

Wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 łącznie wyniosły 18.765,62 zł z tytułu refundacji podatku VAT za paliwa gazowe.

Zgodnie z porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w Krapkowicach wydatkowano środki na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy w wysokości 223.800,00 zł .

Wydatek majątkowy na wykonanie dokumentacji technicznej w Środowiskowym Domu Samopomocy wyniósł 4.300,00 zł .

W **dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** wydatki wyniosły 816.089,74 zł i obejmowały działalność z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych oraz wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 495.720,00 zł z przeznaczeniem na: dodatek węglowy w wysokości 361.080,00 zł, dodatek dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła w wysokości 30.090,00 zł oraz dodatek elektryczny w wysokości 104.550,00 zł.

Na działalność Warsztat Terapii Zajęciowej otrzymał środki w formie dotacji z Powiatu Krapkowickiego w wysokości 98.320,00 zł , z Gminy Zdzieszowice 5.000,00 zł oraz środki z Funduszu Pracy w wysokości 4.792,30 zł. Łączne wydatki na bieżące funkcjonowanie WTZ wyniosły 320.369,74 zł.

Wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 łącznie wyniosły 495.720,00 zł ,w tym: na realizację zadań w zakresie wypłaty dodatku węglowego dla gospodarstw domowych osobom uprawnionym - 361.080,00 zł , dodatki dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła - 30.090,00 zł oraz dodatki elektryczne wynosiły - 104.550,00 zł.

W **dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** wydatki wyniosły 344.942,84 zł, w tym:

- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka -165.127,46 zł;
- kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży -79.175,05 zł;
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym - 90.640,33 zł.

W **dziale 855 Rodzina** wydatki wyniosły 8.329.174,88 zł, przy otrzymanych dotacjach z budżetu państwa w wysokości 6.391.175,34 zł. Prawie cała kwota stanowi dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane w ramach świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego, Karty Dużej Rodziny, wspierania rodziny oraz składek zdrowotnych opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne. Na terenie gminy funkcjonują 3 niepubliczne żłobki, a wydatki w 2023 r. wyniosły 902.950,00 zł. Zrefundowano wydatki związane z udzieleniem dotacji celowej podmiotom publicznym prowadzącym żłobki w wysokości 12.980,00 zł.

W **dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wydatki bieżące wyniosły 9.809.618,98 zł, w tym:

- odbiór niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych oraz odpadów zebranych w sposób selektywny od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenie Gminy Krapkowice - 4.994.231,36 zł;
- obsługa PSZOK przy ul. Piastowskiej i Limanowskiego - 142.500,00 zł;

- zakup kontenerów do PSZOK - 17.466,00 zł;
- zakup energii elektrycznej do PSZOK - 24.995,19 zł;
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń związane z obsługą gospodarki odpadami - 300.000,73 zł;
- dzierżawa wagi samochodowej - 11.808,00 zł;
- utrzymanie stanu sanitarnego pojemników do gromadzenia odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Krapkowice, poprzez ich ciśnieniową dezynfekcję i dezodoryzację - 139.999,99 zł;
- utrzymanie kanalizacji deszczowej - 249.999,96 zł;
- opłata za usługi wodne, odprowadzanie do wód opadowych i roztopowych w granicach administracyjnych miast - 80.706,12 zł;
- utrzymanie czystości na terenie miasta, tj. mechaniczne zamiatanie jezdni, opróżnianie koszy ulicznych wraz z zagospodarowaniem odpadów komunalnych - 699.999,96 zł;
- utrzymanie zieleni na terenie miasta - 149.056,39 zł;
- wdrażanie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego LIFE - 5.030,24 zł;
- oświetlenie ulic, placów i dróg - 768.252,05 zł;
- eksploatacja i konserwacja oświetlenia drogowego - 688.867,71 zł;
- wydatki z zakresu ochrony środowiska - 18.144,98 zł;
- wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę kanalizacji deszczowej wylot do Odry - 42.465,06 zł;
- opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji - 27.675,00 zł;
- remont placów zabaw - 38.629,89 zł;
- wymiana tablic z nazwami ulic - 14.784,61 zł;
- preferencyjny zakup węgla przez gminę - 803.510,76 zł;
- transport węgla do mieszkańców - 187.784,64 zł.

Wydatki majątkowe wyniosły 9.785.227,34 zł, w tym:

- wniesienie wkładów do spółki komunalnej Wodociągi i Kanalizacja - 5.994.000,00 zł ;
- wniesienie wkładów do spółki komunalnej Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej - 150.000,00 zł;
- realizacja programu częściowo dofinansowanego ze środków unijnych „Likwidacja indywidualnych, wysokoemisyjnych źródeł ciepła” dotacje - 175.660,79 zł;
- wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy oświetlenia drogowego: ul. 1 Maja, ul. Żeromskiego, ul. Rynek - 21.324,36 zł;

- wykonanie dokumentacji projektowej i rozbudowy placów zabaw w miejscowościach Ściborowice, Pietna, Gwoździce, Plac zabaw w Parku Miejskim Otmęt, ul. Górna, ul.Wrzosów- 91.676,98 zł;
- doposażenie placów zabaw w miejscowościach: Borku, Gwoździcach, Ściborowicach i Żużeli - 42.482,72 zł, w tym Fundusz Sołecki - 42.440,00 zł;
- przebudowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w Krapkowicach-plac zabaw na placu Gagarina przy ul. Staszica 3.288.028,49 zł, w tym z Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład - 3.060.000,00 zł.

Wydatki w **dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** wyniosły 3.942.066,33 zł i obejmowały:

- dotację na działalność Krapkowickiego Domu Kultury w Krapkowicach - 1.600.000,00 zł;
- dotację na działalność Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach - 1.903.000,00 zł;
- dotację na działalność stowarzyszeń - 25.455,00 zł;
- nagrody dożynkowe dla sołectw -17.500,00 zł;
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego na organizowanie imprez integracyjnych mieszkańców, zakup wyposażenia oraz utrzymania sal wiejskich - 96.213,43 zł;
- wymiana drzwi wejściowych wieży Bramy Górnej - 89.250,00 zł.

Wydatki majątkowe wynosiły 106.980,00 zł i obejmowały wykonanie dokumentacji technicznej Rewitalizacji centrum miasta w Krapkowicach etap I Rynek - 89.250,00 zł, zakup garażu blaszanego dla sołectwa Gwoździce - 3.750,00 zł, docieplenie ściany szczytowej Sali wiejskiej w Ściborowicach 13.980,00 zł, w tym 3.980,00 zł Fundusz Sołecki.

W **dziale 926 Kultura fizyczna** wydatki bieżące wyniosły 935.557,81 zł. Wydatki bieżące obejmują:

- dotacje na wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej do realizacji stowarzyszeniom - 415.000,00 zł;
- dotacje na wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - 52.410,00 zł;
- nagrody i wyróżnienia Burmistrza za wysokie wyniki sportowe i osiągnięcia w działalności sportowej - 8.040,98 zł;
- utrzymanie i zarządzanie obiektami sportowymi - 272.786,33 zł;
- organizację turniejów i imprez sportowych, w tym dla dzieci i młodzieży szkolnej - 187.320,50 zł.

<u>NALEŻNOŚCI</u>

Ogólny stan należności, na podstawie sprawozdania Rb-27S, pozostały do zapłaty na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniósł 12.037.003,84 zł (w tym zaległości 9.222.674,17 zł). Należności obejmują m.in.:

- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych - 4.291.868,52 zł;
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 1.073.625,37 zł;
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 3.005.068,87 zł;
- opłaty za odbiór niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych oraz odpadów zebranych w sposób selektywny od właścicieli nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Krapkowice z odsetkami - 577.713,90 zł;
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości - 202.618,11 zł;
- wpływy z podatku od środków transportowych - 39.793,59 zł;
- odsetki od wpływów podatkowych - 2.049.751,15 zł.

Ze sprawozdania Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych wynika, że gotówka i depozyty Gminy wyniosły na koniec 2023 roku 10.562.329,76 zł, należności wymagalne 9.059.539,46 zł, w tym należności z tytułu dostaw towarów i usług 297.232,40 zł, należności z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne 411.698,54 zł. Udzielone pożyczki wynoszą 175.796,88 zł.

ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań na koniec 2023 roku wyniósł 71.100.000,00 zł i stanowił zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych. Zadłużenie stanowi 59,92 % uzyskanych w 2023 roku dochodów budżetowych.

Aktualnie Gmina posiada zadłużenie w następujących bankach:

- BGK Warszawa – obligacje komunalne w wysokości 16.600.000,00 zł. Wykup obligacji zaplanowano w latach 2016 – 2028;
- PKO BP Warszawa – obligacje komunalne w wysokości 54.500.000,00 zł. Wykup obligacji zaplanowano w latach 2019 – 2036.

Łączna kwota zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek (zgodnie z zawartymi wcześniej umowami) wraz z należnymi od nich odsetkami na dzień 31.12.2023r. wynosi 90.084.100,00 zł i stanowi 75,93 % uzyskanych dochodów budżetowych w 2023 roku. W 2023 roku Gmina dokonała spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych w kwocie 3.200.000,00 zł.

Zobowiązania Gminy z tytułu zawartych umów, za dostawy robót i usług wyniosły na koniec 2023 roku 6.702.905,08 zł.

W 2023 r. Gmina Krapkowice nie była obciążona zobowiązaniami wymagalnymi.

DOTACJE CELOWE I PODMIOTOWE

W budżecie na 2023 rok Gmina Krapkowice zaplanowała przekazanie dotacji celowych w wysokości 4.998.500,00 zł (po zmianach budżetu - 4.583.411,48 zł), przekazano 3.942.700,69 zł. Na wspieranie

i upowszechnianie kultury fizycznej oraz szkolenie dzieci i młodzieży w zakresie kultury fizycznej przekazano stowarzyszeniom i klubom sportowym dotację w wysokości 467.410,00 zł. Kwotę 902.000,00 zł przekazano instytucjom żłobkowym na sprawowanie opieki nad dziećmi do 3 lat. Dotacje podmiotowe skierowano do stowarzyszeniowej szkoły podstawowej w Steblowie, łącznie 1.942.024,53 zł. Dla Krapkowickiego Domu Kultury przekazano kwotę 1.600.000,00 zł, a dla Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach - 1.903.000,00 zł.

FUNDUSZ SOŁECKI

Wydatki na rzecz sołectw zaplanowano w wysokości 387.351,42 zł, z podziałem na poszczególne sołectwa, z uwzględnieniem liczby mieszkańców. W 2023 roku wydatki wyniosły 381.772,97 zł, tj . 98,55 % planu rocznego, w tym 15.418,99 zł na drogi publiczne gminne (sołectwo Kórnica i Żużela) 19.999,59 zł na Ochotnicze Straże Pożarne oraz na szeroko rozumianą działalność kulturalną, w tym 231.046,40 zł na utrzymanie wiejskich obiektów kulturalnych. Na utrzymanie zieleni na terenie sołectw wydano 45.422,19 zł.

W 2023 roku 4 sołectwa otrzymały dofinansowanie do zadań własnych w wysokości 26.000,00 zł ze środków Marszałkowskiej Inicjatywy Sołeckiej. Wszystkie sołectwa otrzymały po 6.500,00 zł. Wydatki w ramach Marszałkowskiej Inicjatywy Sołeckiej wyniosły 29.760,00 zł. Zrealizowano następujące zadania:

- Sołectwo Gwoździce - monitoring terenów rekreacyjnych,
- Sołectwo Nowy Dwór - zakup wyposażenia na potrzeby organizacji spotkań integracyjnych,
- Sołectwo Ściborowice - docieplenie ściany szczytowej w budynku sali wiejskiej,
- Sołectwo Żywocice - zakup nagłośnienia.

ZADANIA ZLECONE I POWIERZONE

Zadania zlecone związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonano w kwocie 10.400.356,79 zł, tj. 99,52 % planu rocznego.

Zadania zlecone gminie dotyczą (z kwotami wykonania):

- zwrotu akcyzy w cenie paliwa dla rolników rozdział 01095 - 801.513,65 zł;
- transport mieszkańców do lokali Wybory do Sejmu i Senatu - 6.100,00 zł;
- spraw obywatelskich, wojskowych i obronnych oraz zadań z zakresu wydawania pozwoleń na prowadzenie działalności gospodarczej i ewidencji działalności gospodarczej rozdział 75011 - 393.310,79 zł;
- prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców rozdział 75101 - 4.525,00 zł;
- organizacja Wyborów do Sejmu i Senatu - 167.456,00 zł;
- dofinansowanie do referendów ogólnokrajowych i konstytucyjnych - 1.007,00 zł;

- wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe rozdział 80153 - 170.390,04 zł;
- dofinansowanie w zakresie ochrony zdrowia - 1.059,94 zł;
- realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej, tj. na dofinansowanie działalności bieżącej środowiskowego domu samopomocy, w tym dla osób z zaburzeniami psychicznymi rozdział 85203 - 2.251.228,83 zł;
- wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz obsługę tego zadania rozdział 85219 - 99.595,20 zł;
- usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych rozdział 85228 - 112.995,00 zł;
- świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego rozdział 85502 - 6.335.605,34 zł;
- Karta Dużej Rodziny rozdział 85503 - 3.368,00 zł;
- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne rozdział 85513 - 52.202,00 zł.

Zadania powierzone obejmują dotację z Powiatu Krapkowickiego na dofinansowanie działalności Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach w wysokości 35.000,00 zł.

PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

W 2023 r. Gmina otrzymała 3.700.955,66 zł dofinansowania na programy realizowane z udziałem środków europejskich. Wydatki wyniosły 500.142,85 zł, w tym:

„Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żużela - etap II" - zadanie realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020. Inwestycja ta zamknęła się kwotą 2.208.972,26 zł, w tym wydatki w 2022 r. wyniosły 1.348.521,66 zł. W 2023 r. Gmina Krapkowice otrzymała dofinansowania w wysokości 1.078.449,00 zł.

„Czas na rower II - budowa ścieżki rowerowej i dwóch parkingów". Gmina Krapkowice wraz z innymi gminami zrzeszonymi w Stowarzyszeniu Aglomeracja Opolska uczestniczy w partnerskim projekcie pn. „Czas na przesiadkę w Aglomeracji Opolskiej". Projekt zakłada budowę ciągu pieszo - rowerowego po starym śladzie kolejowym od autostrady A4 do granicy Gminy Krapkowice oraz przebudowę istniejącego parkingu do pełnienia funkcji park & bike & ride na min. 20 samochodów wraz z budową wiaty rowerowej na min. 20 rowerów. Inwestycja ta zamknęła się kwotą 1.191.427,85 zł, w tym w roku 2022 - 1.173.738,05 zł. W 2023 roku Gmina Krapkowice otrzymała dofinansowanie w wysokości 600.862,44 zł.

„Budowa drogi w obrębie przysiółka Posiłek w Rogowie Opolskim" - zadanie realizowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich. Inwestycja zamknęła się kwotą 1.231.189,52 zł, w tym w 2022 roku - 1.178.161 zł. W 2023 r. gmina nie otrzymała dofinansowania. Refundacja wpłynęła w 2024 roku w wysokości 755.452,00 zł.

„Termomodernizacja oraz organizacja zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe, a także zarządzanie energią w obiekcie Zespołu Szkolno - Przedszkolnego nr 4 w Krapkowicach” - zadanie dofinansowane ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014 - 2020 w wysokości 1.059.388,56 zł oraz środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.699.139,00 zł. Inwestycja zamknęła się kwotą 3.674.066,04 zł, w tym w 2022 r. - 3.128.272,33 zł. Dofinansowanie z RPO WO gmina otrzymała w 2023 roku w wysokości 1.059.388,56 zł.

„Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł światła w obiektach użyteczności publicznej Gminy Krapkowice w ZSP w Kórnicy” - projekt z dofinansowaniem z RPO Województwa Opolskiego w wysokości 1.200.000,00 zł. Inwestycja zamknęła się kwotą 2.695.452,34 zł, w tym w 2022 roku - 2.593.278,31 zł. Dofinansowanie wyniosło 1.008.232,08 zł, w styczniu 2023 r. wpłynęła ostatnia transza w wysokości 191.767,92 zł.

„Likwidacja indywidualnych, wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Krapkowice” - zadanie dofinansowane w ramach RPO Województwa Opolskiego na lata 2014 - 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Zadanie opiewa na kwotę 5.553.925 zł, z dofinansowaniem z RPO w wysokości 1.888.334,50 zł, beneficjentów końcowych (mieszkańców) w wysokości 3.346.320,50 zł oraz wkładu własnego Gminy w wysokości 319.270 zł w okresie 2019 - 2024. W latach 2019 - 2023 Gmina poniosła wydatki w wysokości 1.215.189,73 zł, w tym 175.660,79 zł. W 2021 r. Gmina otrzymała dofinansowanie w wysokości 279.231,93 zł. Zwrot pozostałych środków nastąpi w 2024 roku.

„Przebudowa stadionu w Otmęcie - I etap” - zadanie dofinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO Województwa Opolskiego na lata 2014 - 2020 w wysokości 295.800 zł. W 2022 r. wydatki wyniosły 430.500 zł, w 2023 roku gmina nie otrzymała dofinansowania, zwrot środków w wysokości 295.800,00 zł zaplanowano na 2024 r.

„Dostępny samorząd” - modernizacja głównego wejścia do I budynku UMiG - projekt realizowany przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020, współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Ze środków europejskich Gmina otrzyma 196.962,36 zł, a z dotacji celowej - 36.737,64 zł. Całość zadania wyszacowano na 280.485,61 zł. W 2022 r. wydatki wyniosły 36.409,30 zł oraz 183.381,08 zł w 2023 roku. W 2023 roku gmina otrzymała środki w wysokości 23.370,00 zł.

„Śladami bioróżnorodności w sercu Opolszczyzny - bogactwo przyrody Gmin Strzeleczki, Krapkowice oraz Powiatu Krapkowickiego” projekt realizowany w ramach RPO WO na lata 2014 - 2020, którego beneficjentem jest Województwo Opolskie. Całkowita wartość projektu wynosi 5.660.147,50 zł, w tym po stronie Gminy Krapkowice - 626.625,00 zł w latach 2019 - 2022 r. Projekt zamknął się kwotą 653.794,88 zł, w tym w 2022 roku wydatkowano kwotę 249.211,73 zł. W bieżącym roku uzyskano dofinansowanie w wysokości 81.343,00 zł, w 2023 r. Gmina otrzymała kwotę 441.101,74 zł.

„Międzynarodowe Dni Partnerstwa” - zadanie dofinansowane ze środków Programu Współpracy Terytorialnej INTERREG V - A Republika Czeska - Polska w ramach Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie PRADZIAD. Zadanie szacowane było na kwotę 23.540 EUR, a dofinansowanie w kwocie 21.176,47 EUR. Projekt zamknął się kwotą 107.093,40 zł. W 2023 roku otrzymano dofinansowania w wysokości 90.251,26 zł.

„Festiwal smaków i tradycji” - zadanie dofinansowane ze środków Programu Współpracy Terytorialnej INTERREG V - A Republika Czeska - Polska w ramach Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie PRADZIAD. Wartość zadania szacowana jest na 19.272,50 EUR, a dofinansowanie 17.345,24 EUR. Projekt zamknął się kwotą 87.170,92 zł. W 2023 rok otrzymano dofinansowanie w wysokości 70.224,65 zł.

„Jarmark - Świąteczna magia polsko - czeskich serc” – zadanie współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 9.700,62 EUR oraz ze środków budżetu państwa w wysokości 570,62 EUR w ramach Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie PRADZIAD. Wkład własny był przewidziany w wysokości 1.141,26 EUR. Program zakończył się wydatkami w kwocie 46.888,58 zł. W 2023 roku otrzymano dofinansowanie w wysokości 39.367,02 zł.

„Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego” - zadanie realizowane w ramach Programu Priorytetowego Współfinansowanie Programu LIFE z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w latach 2020-2022. Po zmianach wartość zadania wynosi 25.528 EUR, a dofinansowanie 22.528,00 EUR. Do końca 2022 r. uzyskano dofinansowanie w wysokości 82.514,39 zł, w tym w 2022 roku - 61.445,62 zł. Wydatki wyniosły 92.664,68 zł, w tym w 2022 r. - 64.418,13 zł oraz 5.030,24 zł w 2023 roku. Realizacja programu wydłużona została do końca 2024 r.

„Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej” - zadanie realizowane przez Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 3 w Rogowie Opolskim w latach 2021-2022. Program zakończył się wydatkami w wysokości 134.286,09 zł, w tym w 2022 r. - 86.910,27 zł. Dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego wyniosło 118.286,09 zł. W 2023 roku otrzymano płatność końcową w wysokości 16.173,07 zł.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Analizując wieloletnią prognozę finansową, należałoby wskazać na wskaźniki zadłużenia Gminy Krapkowice w 2023 roku. Wskaźnik łącznej kwoty przypadającej w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek nie przekracza 15 % (wynosi on 2,69%). W 2023 wykupiono papiery wartościowe (obligacje komunalne) w wysokości 3.200.000,00 zł. Gmina nie ma udzielonych gwarancji. W latach 2023-2025, gmina nie spełnia wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art.243 ustawy, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału w roku poprzedzającym rok budżetowy. Art.7 ustawy z dnia 15 sierpnia 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw dopuszcza niespełnienie w tych latach wskaźnika z art.243. Wskaźnik obliczony w oparciu

o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy jest spełniony we wszystkich latach prognozy. Przedsięwzięcia realizowane przez Gminę są szczegółowo opisane w załączniku nr 15 i w niniejszym opracowaniu przy omawianiu wykonania dochodów i wydatków poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2023 roku zostały wprowadzone następujące zadania:

- „Przebudowa ulicy Leśnej w Rogowie Opolskim". Łączne nakłady finansowe na lata 2022-2025 wynoszą 5.862.361,00 zł. Limit na 2023 rok wynosi 46.424,00 zł, limit na 2024 rok wynosi 2.000.000,00 zł, limit na 2025 rok wynosi 3.815.937,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 5.862.361,00 zł. Z tytułu otrzymania dofinansowania z UE przeniesiono zadanie do poz.1.1.2.3.;
- „Umowa użytkowania nr 390/2023 umożliwiającego gminie Krapkowice wykonania wylotu zgodnie z pozwoleniem wodnoprawnym". Łączne nakłady finansowe na lata 2023-2026 wynoszą 3.656,00 zł. Limity w poszczególnych latach wynoszą 914,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 3.656,00 zł;
- „Budowa drogi do terenów inwestycyjnych w obrębie węzła autostradowego Krapkowice". Łączne nakłady finansowe na lata 2023-2024 wynoszą 155.000,00 zł. Limit na 2023 rok wynosi 155.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 155.000,00 zł;
- „Przebudowa budynku przedszkola w zakresie oświetlenia Sali zajęć oraz jej dostosowania do obecnych potrzeb w miejscowości Krapkowice"- zmiana nazwy zadania. Łączne nakłady finansowe na lata 2022-2023 wynoszą 390.072,00 zł. Limit na 2022 rok wynosi 75.000,00 zł, limit na 2023 rok wynosi 315.072,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 315.072,00 zł;
- „Budowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rogowie Opolskim wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego" - zmiana nazwy zadania. Łączne nakłady finansowe na lata 2022-2025 wynoszą 201.000,00 zł. Limit na 2023 rok wynosi 1.000,00 zł, limit na 2024 rok wynosi 100.000,00 zł, limit na 2025 rok wynosi 99.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 200.000,00 zł;
- „Przebudowa DW 416 w miejscowości Nowy Dwór Prudnicki wraz z budową drogi dla pieszych, kanalizacji deszczowej oraz oświetlenia"- zmiana nazwy zadania. Łączne nakłady finansowe na lata 2022-2023 wynoszą 140.500,00 zł. Limit na 2023 rok wynosi 135.500,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 135.500,00 zł;
- „Dostosowanie budynku Krapkowickiego Domu Kultury w Krapkowicach dla potrzeb osób niepełnosprawnych wraz z przebudową widowni sali kinowej". Łączne nakłady finansowe na lata 2023-2024 wynoszą 101.000,00 zł. Limit na 2023 rok wynosi 1.000,00 zł. Limit na 2024 rok wynosi 100.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 100.000,00 zł;
- „Realizacja Programu Ciepłe Mieszkanie". Łączne nakłady finansowe na lata 2023-2024 wynoszą 575.000,00 zł. Limit na 2023 rok wynosi 125.000,00 zł, limit na 2024 rok wynosi 450.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 450.000,00 zł;

- „Uzupełnienie o część lekkoatletyczną boiska przy PSSP Nr 5 w Krapkowicach". Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.530.775,00 zł. Limit na 2023 rok wynosi 30.775,00 zł. Limit zobowiązań na 2024 rok wynosi 1.500.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 1.530,775,00 zł;
- „Budowa Centrum Zarządzania Kryzysowego w Gminie Krapkowice". Łączne nakłady finansowe na lata 2023-2025 wynoszą 2.085.000,00 zł. Limit na 2024 rok wynosi 1.085.000,00 zł, limit na 2025 rok wynosi 1.000.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 1.530.775,00 zł;
- „Budowa Centrum Przesiadkowego w Krapkowicach". Łączne nakłady finansowe na lata 2023-2024 wynoszą 264.500,00 zł. Limit na 2023 rok wynosi 263.050,00 zł. Limit na 2024 rok wynosi 1.000,00 zł. Limit zobowiązań 264.050,00 zł.

Oceniając sytuację finansową Gminy Krapkowice za 2023 roku należy stwierdzić, że sytuacja finansowa Gminy jest stabilna. Gmina nie utraciła płynności finansowej, na bieżąco reguluje swoje zobowiązania. Na koniec 2023 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Gmina zamknęła rok 2023 deficytem w wysokości - 4.430.157,41 (2022 rok - 24.029.877,81 zł), przy planowanym deficycie w wysokości - 14.980.219,89 zł. Finansowania deficytu, zgodnie z art.217 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dokonano z kredytów i pożyczek w wysokości 4.118.554,24 zł oraz wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 311.603,17 zł. Deficyt operacyjny wyniósł - 311.603,17 zł (2022 rok - 1.748.470,07 zł), przy planowanym deficycie operacyjnym - 657.669,65 zł. Dochody bieżące wyniosły 104.844.004,58 zł, natomiast wydatki bieżące 105.155.607,75 zł. Plan wydatków bieżących, zgodnie z przepisami, uchwalono w wysokości wyższej niż dochody bieżące.