

Informacja do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu przedłożonego Zarządzeniem Wójta Gminy nr 884/24 z dnia 25 marca 2024

Planowane dochody budżetu gminy na rok 2023 po uwzględnieniu wprowadzanych zmian w trakcie roku wyniosły 53.765.998,03 zł natomiast ich realizacja to kwota 53.422.796,19 co stanowi 99,36 % założeń planowanych . Dochody w poszczególnych działach zostały zrealizowane zgodnie z otrzymanym planem . W dziale Rolnictwo i łowiectwo dochody zrealizowano zgodnie z otrzymanymi dotacjami na wypłatę podatku akcyzowego dla rolników .W dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę wpływy otrzymane od mieszkańców na zakup węgla. W dziale Transport i łączność dochody zrealizowano zgodnie z otrzymanymi dotacjami na inwestycje oraz innymi wpływami na remonty dróg gminnych oraz dotacje z Funduszu Przewozów Autobusowych .W dziale Gospodarka mieszkaniowa dochody zrealizowano zgodnie z otrzymanymi wpływami z czynszu , wieczystego użytkowania oraz ze sprzedaży mienia gminnego ,dotacja z PROW na odnowienie CEE Ostrowy Tuszowskie . W dziale Działalność Usługowa zrealizowano dochody na odnowienie mogiły na cmentarzu. W dziale Administracja publiczna dochody zrealizowano zgodnie z otrzymanymi dotacjami na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne wpływy z opłat administracyjnych , oraz zadania związane z pomocą Obywatelom Ukrainy .W dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej otrzymano dotacje na prowadzenie stałego rejestru wyborców ,wybory do Sejmu i senatu oraz na przeprowadzenie referendum. W dziale Przychody z tytułu podatków opłat zrealizowano wpływy dochodów z tytułu wszelkiego rodzaju podatków należnych gminie ,wpływy udziałów z urzędów skarbowych . W dziale subwencje ogólne i oświatowe zrealizowano dochody zgodnie z otrzymanymi subwencjami : oświatową ,ogólną , wyrównawczą oraz otrzymane środki z rozliczenia Funduszu sołeckiego za 2022 środki z Funduszu Inwestycji Lokalnych Polski ład na realizowane inwestycje ,oraz na zadania oświatowe związane z pomocą obywatelom Ukrainy . W dziale Oświata zrealizowano dochody z tytułu dotacji otrzymanych na utrzymanie kl. „0” oraz przedszkoli z terenu gminy , na zakup podręczników , - realizacja zgodna z potrzebami oraz na inwestycje w oświacie . W dziale Pomoc społeczna zrealizowano dochody z tytułu dotacji otrzymanych na wypłatę świadczeń, zapomóg, zasiłków i na bieżące utrzymanie GOPS ,usługi opiekuńcze ,dożywianie zgodnie z potrzebami ,zrealizowano zadania związane z wypłata dodatków węglowych ,korpus wsparcia seniorów , dodatki i rekompensaty VAT , oraz dodatki dla obywateli z Ukrainy .W pozostałych zadaniach realizowano dochody na dodatki węglowe i energetyczne. .W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza zrealizowano dochody zgodnie z otrzymaną dotacją na wypłatę stypendiów dla uczniów z terenu gminy. W dziale Rodzina zrealizowano dochody na wypłatę świadczeń wychowawczych ,rodzinnych oraz zasiłków z funduszu alimentacyjnego, wspieranie rodziny oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne .W dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zrealizowano dochody z tytułu opłat za odpady komunalne , na usuwanie azbestu, na inwestycje wodno -kanalizacyjne , dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska . W dziale Kultura Fizyczna zrealizowano dochody zgodnie z otrzymana dotacja na naukę pływania na basenie .

P

Poszczególne zaplanowane kwoty w dochodach , zostały wykonane w całości z niewielkimi różnicami. W poszczególnych działach, niewielkie różnice wynikające między planem a wykonaniem dochodów spowodowane są bądź też z góry nałożonym planem bez możliwości skorygowania go , większym lub mniejszym wykonaniem dochodów w danym dziale w trakcie roku. Niewykorzystane dotacje zostały zwrócone zgodnie z zasadami i dokonano rozliczenia .

Realizacja zaplanowanych kwot w wydatkach przebiegała prawidłowo. Planowane wydatki budżetu gminy na rok 2023 po uwzględnieniu wprowadzanych zmian w trakcie roku wyniosły 59.138.997,64 zł ,natomiast ich realizacja to kwota 54.342.607,48 zł co stanowi 91,88 % założeń planowanych . W dziale Rolnictwo i łowiectwo wydatki zrealizowano zgodnie z otrzymanymi dotacjami na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego rolnikom oraz przekazano 2% odpisu z podatku na rzecz Izby rolniczej. Zgodnie z planem przekazano dotacje dla ZUK jako dopłatę do cen wody, oraz zrealizowano wydatki związane z zakupem węgla dla mieszkańców. W dziale Transport i łączność wydatki zrealizowano na przebudowę i budowę dróg gminnych koszenie poboczy przy drogach gminnych ,dowożenie kruszywa na drogi gminne i dojazdowe , bieżące letnie i zimowe utrzymanie dróg, realizacja transportu zbiorowego oraz realizacja zadań inwestycyjnych .W dziale Gospodarka mieszkaniowa wydatki zrealizowano na utrzymanie budynków mienia gminnego ,zakupy gruntów ,bieżąca opieka i remonty na budynkach mienia oraz ich utrzymanie ,realizacja wydatków funduszu sołeckiego. W pozostałej działalności poniesiono wydatki na remont mogiły w Ostrowach Tuszowskich . W dziale Administracja publiczna wydatki zrealizowano na wynagrodzenia i pochodne z zakresu administracji rządowej , utrzymanie budynku Urzędu Gminy , bieżące zakupy ,media ,wynagrodzenia pracowników UG , diety radnych i sołtysów , oraz poniesiono wydatki na opracowania projektowe w 2023 roku , opłata składek członkowskich , oraz zadania wynikające z pomocą obywatelom Ukrainy . W dziale Urzędy naczelných organów władzy państwowej poniesiono wydatki na prowadzenie stałego rejestru wyborców ,wybory do sejmu i senatu , referenda .W dziale Bezpieczeństwo publiczne zrealizowano wydatki na utrzymanie zakupy bieżące funkcjonowanie OSP na terenie gminy , dotacje dla Policji w Kolbuszowej ,poniesiono wydatki w ramach zarządzania kryzysowego . Poniesiono również wydatki na obsługę długu , prowizje i opłaty bankowe .W dziale Oświata poniesiono wydatki na utrzymanie szkół oraz przedszkoli na terenie gminy prowadzone przez Gminę jak i przez Stowarzyszenia , wydatki oświatowe związane z pomocą obywatelom Ukrainy oraz na inwestycje prowadzone w oświacie . W dziale Ochrona zdrowia poniesiono wydatki na realizacje programu profilaktyki alkoholowej .W dziale Pomoc społeczna poniesiono wydatki na wypłatę zapomóg zasiłków i bieżące utrzymanie GOPS ,usługi opiekuńcze , dożywianie zgodnie z potrzebami , realizowano wydatki związane z wypłatami dodatków energetycznych , refundacji VAT wypłata dodatków dla obywateli z Ukrainy . W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza zrealizowano wydatki zgodnie z otrzymana dotacją na wypłatę stypendiów dla uczniów z terenu gminy oraz wypłata nagród dla uczniów .W dziale Rodzina dokonano wydatków na wypłaty świadczeń rodzinnych ,wychowawczych ,wspieranie rodziny ,wydawanie kart dużej rodziny zgodnie z

otrzymanymi dotacjami . W dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zrealizowano wydatki na wypłatę dotacji bieżącej i inwestycyjnej dla ZUK Cmolos , wydatki na inwestycje wodno - kanalizacyjne oraz wydatki związane z obsługą ustawy o odpadach komunalnych , wydatki na utrzymanie zieleni i czystości , wydatki na realizację zadań w ramach czystego powietrza, wydatki na energię i konserwację oświetlenia ulicznego, na budowę oświetlenia na terenie gminy , na naukę pływania na basenie , wydatki na wypłatę dotacji dla Biblioteki , Sok-u oraz OWiR Cmolos , wydatki majątkowe na przebudowę Krytej pływalni – siłownia , dotacje na remonty zabytków jak również wydatki na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu , oraz zajęcia sportowo rekreacyjne dla uczniów .

Różnice pomiędzy planem a wykonaniem wydatków wynikają z całorocznego oszczędnego gospodarowania środkami. W działach w których realizowano inwestycje wydatki wykonano zgodnie z otrzymanymi dotacjami na dany projekt .Wiele niewielkich rozbieżności wynika z góry nałożonego planu po stronie wydatków ,nie stanowi to istotnych różnic o czym świadczy procentowy wskaźnik wykonania wydatków 91.88 % . Budżet został zrealizowany deficytem w kwocie 919.811,29 gdyż wykonane dochody są niższe od wydatków . W 2023 roku Gmina zaciągała kredyt w wysokości 2.000.000 z dziesięcioletnim okresem spłaty . Rozchody zrealizowano w kwocie 585.400,00 zgodnie z planem – spłata zadłużenia przypadających do spłaty rat kredytów i pożyczek w 2023 roku .Stan zadłużenia na 31.12.2023 wynosi 3.200.238,96 zł z tytułu kredytów i pożyczek . Wskaźniki zadłużenia oraz spłaty zadłużenia spełniają wymogi ustawy o finansach publicznych i zobrazowane w wieloletniej prognozie finansowej wykazują płynność finansowa Gminy i pozwalają na dalsze inwestycje przy założeniu potrzeby kredytu bądź pożyczki. Przedstawione sprawozdanie zawiera kwoty spłat w poszczególnych latach rat kredytów i pożyczek w poszczególnych bankach ,oraz kwoty zadłużenia w poszczególnych bankach pozostałe do spłaty .W miarę spłat zadłużenie powinno spadać przy założeniu iż gmina nie będzie zaciągać nowych zobowiązań.

Wyjaśnienia do opinii pkt XIII

Uwagi zawarte w opinii dotyczą mylnej kwoty w transporcie w wydatkach majątkowych co nie wpływa na sumy ogólne budżetu, odnośnie gospodarki odpadami źródłem pokrycia były przychody wprowadzone na kwotę 241.396,39.Uwagi zostały przeanalizowane i wyjaśnione

SKARBNIK GMINY
Krystyna Róg

