

Informacja do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu przedłożonego Zarządzeniem Wójta Gminy nr 335 /26 z dnia 30 marca 2026

Realizacja budżetu gminy na 31 grudnia 2025 r. przedstawia się następująco:

- 1) **wykonanie dochody – 62.335.630,99 zł.**
 - a) dochody bieżące – 51.209.773,28 zł.
 - b) dochody majątkowe -11.125.857,71 zł.

- 2) **wykonane wydatki – 62.993.057,66 zł.**
 - a) wydatki bieżące – 45.749.126,42 zł.
 - b) wydatki majątkowe – 17.243.931,24 zł.

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 przewóz osób w związku z wyborami oraz dotacje z Funduszu Przewozów Autobusowych. W dziale Gospodarka mieszkaniowa dochody zrealizowano zgodnie z otrzymanymi wpływami z czynszu, wieczystego użytkowania. W dziale Administracja publiczna dochody zrealizowano zgodnie z otrzymanymi dotacjami na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne wpływy z opłat administracyjnych, zadania związane z pomocą Obywatelom Ukrainy, środki z odzyskanego podatku VAT z lat ubiegłych oraz dotacja na zadanie Cyberbezpieczny samorząd oraz zwrot nadwyżki z roku 2024 dotyczy ZUK Cmolasa. W dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej otrzymano dotacje na prowadzenie stałego rejestru wyborców, wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. W dziale Obrona narodowa zrealizowano dochody w związku z otrzymaną dotacją z Programu Ochrony ludności na zakupy potrzebnego sprzętu przyczepy i agregaty prądotwórcze. W dziale Przychody z tytułu podatków opłat zrealizowano wpływy dochodów z tytułu wszelkiego rodzaju podatków należnych gminie, opłatach lokalnych, wpływy udziałów z urzędów skarbowych. W dziale Różne rozliczenia zrealizowano dochody zgodnie z otrzymaną subwencją ogólną, środkami na uzupełnienie dochodów gmin, otrzymane środki z rozliczenia Funduszu sołeckiego za 2024, odsetki od środków na rachunkach bankowych oraz dochody majątkowe w ramach Polskiego Funduszu Rozwoju na utworzenie Klubu Malucha. W dziale Oświata zrealizowano dochody z tytułu dotacji otrzymanych na zakup podręczników, - realizacja zgodna z potrzebami, środki otrzymane w ramach zwrotu dotacji przez stowarzyszenia, dotacja na zakup wyposażenia na stołówkę w Cmolasie. 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, korpus wsparcia seniorów, zasiłki kłęskowe. 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 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, dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz środki na program Czyste Powietrze, dotacje na inwestycje - Rozbudowa oczyszczalni ścieków oraz wymiana wodomierzy, dotacja z WFOŚiGW na wywóz wyrobów azbestowych.

W dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zrealizowano dochody na remont i konserwacje zabytków dla poszczególnych parafii z terenu gminy.

W dziale Kultura Fizyczna zrealizowano dochody zgodnie z otrzymaną dotacją na naukę pływania na krytej pływalni.

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 górnym założonym planem bez możliwości skorygowania go. Niewykorzystane dotacje zostały zwrócone zgodnie z zasadami i dokonano rozliczenia .

Realizacja zaplanowanych kwot w wydatkach przebiegała zgodnie z planem. 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. 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 ,wydatki realizowane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na przebudowę drogi Cmolas-Ścieżki w Cmolasie. W dziale turystyka zmodernizowano infrastrukturę turystyczną w Ostrowach Baranowskich .W dziale Gospodarka mieszkaniowa wydatki zrealizowano na utrzymanie budynków mienia gminnego ,zakupy infrastruktury wodociągowej, bieżącą opiekę i remonty na budynkach mienia, realizacja wydatków funduszu sołectkiego. W dziale Działalność usługowa zrealizowano wydatki na sporządzone plany zagospodarowania przestrzennego, czyli wydane decyzje o warunkach zabudowy oraz zakupiono materiały na budowę pomnika w O. Tuszowskich w ramach Funduszu sołectkiego. W dziale Administracja publiczna wydatki zrealizowano na wynagrodzenia i pochodne z zakresu administracji rządowej, utrzymanie budynku Urzędu Gminy, bieżące zakupy, medi, wynagrodzenia pracowników UG, szkolenia, diety radnych i sołtysów, opłata składek członkowskich ,opracowania projektowe, wydatki majątkowe na Cyberbezpieczny Samorząd. W dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej poniesiono wydatki na prowadzenie stałego rejestru wyborców, wybory na Prezydenta Polski. W dziale Obrona Narodowa zrealizowano wydatki bieżące i majątkowe związane o ochroną i obroną ludności. W dziale Bezpieczeństwo publiczne zrealizowano wydatki na utrzymanie oraz zakupy bieżące związane z funkcjonowaniem OSP na terenie gminy, dotacje dla Policji w Kolbuszowej, dotacje dla PSP, dotacje dla OSP Cmolas na dofinansowanie zakupu samochodu, bieżące wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym oraz obroną cywilną. 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. W dziale

Ochrona zdrowia poniesiono wydatki na realizację programu profilaktyki alkoholowej. W dziale Pomoc społeczna poniesiono wydatki na wypłatę zapomóg zasiłków i bieżące utrzymanie GOPS, usługi opiekuńcze, dożywianie zgodnie z potrzebami. W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza zrealizowano wydatki zgodnie z otrzymaną dotacją na wypłatę stypendiów dla uczniów z terenu gminy oraz wypłatę nagród dla uczniów. W dziale Rodzina dokonano wydatków na wypłaty świadczeń rodzinnych, wspieranie rodziny, wydawanie kart dużej rodziny zgodnie z otrzymanymi dotacjami, oraz zrealizowane zadanie inwestycyjne -Klub Malucha. W dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zrealizowano wydatki na wypłatę dotacji bieżącej dla ZUK Cmolasy, wydatki na inwestycje wodno - kanalizacyjne- rozbudowa oczyszczalni i wymiana wodomierzy 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, wydatki na wypłatę dotacji dla Bibliotek, Sok-u oraz OWiR Cmolasy, dotacje na remonty zabytków jak również wydatki na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu .

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. Na 31 grudnia 2025 r. budżet zakładał zaplanowany deficyt w kwocie 2.959.485,77zł natomiast w wyniku realizacji budżet zamknął się deficytem w kwocie 657.426,67zł gdyż wykonane dochody są niższe od wydatków . W 2025 roku Gmina nie zaciągała kredytów ani pożyczek Rozchody zrealizowano w kwocie 645.838,96 zgodnie z planem – spłata zadłużenia przypadających do spłaty rat kredytów i pożyczek w 2025 roku. Stan zadłużenia na 31.12.2025 wynosi 2.065.500,00 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 skorzystania z 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.

SKARBNIK GMINY


Krystyna Róg