

RADA MIEJSKA w Ćmielowie

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Miasta i Gminy Ćmielów

za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 r.

na podstawie art.267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

(t.j. Dz. U. z 2013 poz. 885 ze zm.)

Uchwałą Rady Miejskiej w Ćmielowie Nr **XXXV/268/2014** z dnia 29.01.2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Ćmielów na 2014 rok przyjęto plan budżetu ustalając po stronie dochodów kwotę : **20 169 071 zł.**, a po stronie wydatków kwotę : **21 927 071 zł.**

Podjęta uchwała przewidywała deficyt budżetowy, ponieważ strona dochodowa była niższa od wydatkowej o kwotę **1 758 000 zł.**

Plan przychodów wyniósł : **2 273 156 zł.**, a plan rozchodów : **515 156 zł.**

Uchwała zakładała przychody pochodzące z wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie: **1 200 000 zł** oraz z kredytów i pożyczek w kwocie : **558 000 zł.**

Organ stanowiący w ten sposób zapewnił płynność finansową i spłatę rat zadłużenia.

Na koniec IV kwartału 2014 r. , to jest do 31. 12. 2014 roku :

Planowane dochody (po zmianach)w kwocie : **23 058 069 zł.**, z tego :

- dochody bieżące : 20 693 569 zł.

- dochody majątkowe : 2 364 500 zł.

Dochody zostały wykonane w wysokości : **21 479 752,11 zł.** tj. w **93,16 %**, z tego :

- dochody bieżące : 20 244 999,26 zł.

- dochody majątkowe : 1 234 752,85 zł.

Planowane wydatki (po zmianach)w kwocie **25 146 457 zł.**, z tego :

- wydatki bieżące : 20 764 424 zł.

- wydatki majątkowe : 4 382 033 zł.

Wydatki zostały wykonane w wysokości : **22 111 738,27** tj. w **87,93 %**, z tego :

- wydatki bieżące : 19 239 120,83 zł.

- wydatki majątkowe : 2 872 617,44 zł.

Planowany deficyt budżetowy wynosi : 2 088 388 zł.

Fakt , że wydatki wykonane zostały w kwocie niższej od pozyskanych dochodów stanowi, że w analizowanym okresie sprawozdawczym wystąpił deficyt budżetowy w wysokości : **631 986,16 zł.**

Plan przychodów wynosi : **2 603 544 zł.** , a rozchodów : **515 156 zł.**

Wykonanie przychodów wynosi : **1 730 388,21 zł.** , a rozchodów : **515 156 zł.**

Zobowiązania wg tytułów dłużnych wynoszą : **1 688 500 ,30 zł.** , z czego pożyczkę długoterminową zaciągniętą w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach stanowi kwota : **288 500,30 zł.** oraz kredyt długoterminowy z Banku Spółdzielczego Ożarów : **1 400 000,00 zł.**

W okresie sprawozdawczym nie udzielano umorzeń niepodatkowych należności budżetowych o których mowa w art. 60 ustawy o finansach publicznych.

Łączna kwota należności wg Rb N wynosi : **2 726 313,45 zł.** , z czego : gotówka i depozyty – **969 124,55 zł.**; należności wymagalne – **1 702 908,97.**; należności pozostałe : **54 279,93 zł.**

Łączna kwota zaległości wg Rb27S wynosi : **390 732, 58 zł.**

Na dzień 31. 12. 2014 roku planowane (po zmianach) w kwocie 23 058 069 zł, dochody zostały wykonane w wysokości : 21 479 752,11 zł co stanowi 93,16 % z tego :

Wykonanie dochodów wg sprawozdania Rb 27S na dzień 31.12.2014 rok przedstawia się następująco:

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty)
dział	rozdział	paragraf		
1	2	3	4	5
010	01010	0970	269 890,00	153 456,32
010	01010	2370	0,00	28 010,18
010	01010	6207	783 774,00	313 827,78
010	01010	10567	1 043 664,00	495 394,29
010	01095	0690	500,00	0,00
010	01095	2007	9 366,00	9 366,72
010	01095	2010	317 979,29	317 979,29
010	01095	5812	327 845,29	327 345,01
020	02001	0750	2 500,00	2 126,72
020	02001	2771	2 500,00	2 126,72
400	40095	0690	1 000,00	0,00
400	40095	41185	1 000,00	0,00
600	60004	0690	1 000,00	612,00
600	60004	61294	1 000,00	612,00
600	60016	0490	10 737,00	0,00
600	60016	6630	25 000,00	25 000,00
600	60016	67736	35 737,00	25 000,00
600	60078	6330	461 225,00	461 225,00
600	60078	67008	461 225,00	461 225,00
700	70005	0470	2 500,00	1 209,51
700	70005	0570	0,00	380,00
700	70005	0750	23 000,00	25 099,35
700	70005	0760	2 000,00	211,02
700	70005	0770	550 000,00	60 362,00
700	70005	0920	1 000,93	49,33

700	70005	0970	7 999,79	8 897,00
700	70005	75915	536 500,71	96 008,21
720	72095	0920	0,00	6,33
720	72095	6207	267 881,00	69 507,06
720	72095	79942	267 881,00	69 513,38
750	75011	2010	78 988,00	78 988,00
750	75011	2360	600,00	32,55
750	75011	80131	79 488,00	79 020,55
750	75023	0970	41 000,00	40 623,95
750	75023	76743	41 000,00	40 623,95
750	75095	0690	70 000,00	76 848,34
750	75095	0920	30 344,00	15 986,22
750	75095	77455	100 344,00	94 634,56
751	75101	2010	1 359,00	1 359,00
751	75101	77862	1 359,00	1 359,00
751	75108	2010	14 611,00	13 442,09
751	75108	77869	14 611,00	13 442,09
751	75109	2010	51 245,00	33 840,12
751	75109	77870	51 245,00	33 840,12
751	75113	2010	14 800,00	14 682,99
751	75113	77874	14 800,00	14 682,99
754	75412	0870	1 820,00	1 720,00
754	75412	6290	6 000,00	6 000,00
754	75412	83326	7 820,00	7 720,00
756	75601	0350	6 000,00	4 436,49
756	75601	0910	600,00	0,00
756	75601	77617	6 600,00	4 436,49
756	75615	0310	1 317 125,00	1 266 245,20
756	75615	0320	16 000,00	9 629,50
756	75615	0330	58 000,00	53 171,00
756	75615	0340	11 000,00	9 400,00
756	75615	0500	8 000,00	53,00
756	75615	0690	1 000,00	0,00
756	75615	0910	10 000,00	378,00
756	75615	79771	1 421 125,00	1 338 777,70
756	75616	0310	800 000,00	804 198,46

756	75616	0320	700 000,00	684 417,80
756	75616	0330	18 000,00	15 275,57
756	75616	0340	45 000,00	46 838,20
756	75616	0360	20 000,00	9 820,00
756	75616	0430	14 000,00	11 053,00
756	75616	0500	75 000,00	79 997,58
756	75616	0690	5 000,00	6 344,80
756	75616	0910	25 000,00	8 821,50
756	75616	80562	1 502 000,00	1 466 346,91
756	75618	0410	25 000,00	19 628,60
756	75618	0480	1 000,00	0,00
756	75618	0480	76 000,00	74 880,27
756	75618	0490	528 450,00	465 493,00
756	75618	0690	7 000,00	7 274,00
756	75618	0920	200,00	31,20
756	75618	79824	637 650,00	567 307,07
756	75621	0010	2 499 683,00	2 527 427,00
756	75621	0020	30 000,00	28 104,42
756	75621	76407	2 529 683,00	2 555 531,42
758	75801	2920	5 527 931,00	5 527 931,00
758	75801	79479	5 527 931,00	5 527 931,00
758	75807	2920	3 582 314,00	3 582 314,00
758	75807	79485	3 582 314,00	3 582 314,00
801	80101	0920	4 500,00	1 850,59
801	80101	2010	7 076,00	7 074,18
801	80101	2400	0,00	0,55
801	80101	86232	11 576,00	8 925,32
801	80103	0970	17 000,00	15 094,62
801	80103	2030	31 407,00	30 651,00
801	80103	83904	48 407,00	45 745,62
801	80104	0920	1 000,00	563,14
801	80104	0970	20 000,00	10 594,71
801	80104	2030	181 196,00	175 901,00
801	80104	2400	0,00	0,53
801	80104	87225	202 196,00	193 059,38
801	80110	0920	2 500,00	912,02
801	80110	2400	0,00	0,66
801	80110	84231	2 500,00	912,67
801	80114	0920	1 000,00	474,36

801	80114	81835	1 000,00	474,36
801	80195	0920	0,00	56,61
801	80195	2007	21 993,75	21 871,50
801	80195	2009	3 881,25	3 859,69
801	80195	2020	3 215,10	3 215,10
801	80195	87952	29 090,10	29 093,16
851	85195	2010	175,00	175,00
851	85195	88056	175,00	175,00
852	85202	0920	500,00	0,00
852	85202	0970	8 000,00	100,00
852	85202	87944	8 500,00	100,00
852	85206	2030	17 432,00	17 432,00
852	85206	88088	17 432,00	17 432,00
852	85212	0920	2 236,11	0,00
852	85212	0970	0,00	17,60
852	85212	2010	2 943 139,00	2 861 370,75
852	85212	2360	45 000,00	38 726,71
852	85212	2910	7 000,00	0,00
852	85212	95234	2 997 375,11	2 900 115,06
852	85213	2010	11 857,00	11 088,00
852	85213	2030	37 850,00	36 289,18
852	85213	90105	49 807,00	47 577,18
852	85214	2030	31 909,00	31 909,00
852	85214	88096	31 909,00	31 909,00
852	85215	2010	2 578,51	193,09
852	85215	88077	2 578,51	193,09
852	85216	0920	609,00	0,00
852	85216	2030	444 603,00	438 151,95
852	85216	2910	10 000,00	0,00
852	85216	91928	455 212,00	438 151,95
852	85219	0920	3 000,00	2 053,54
852	85219	0970	100,00	0,00
852	85219	2030	86 629,00	86 629,00
852	85219	89991	86 729,00	86 682,54
852	85228	0830	25 000,00	26 036,40
852	85228	2010	51 316,00	42 766,00
852	85228	2360	522,00	63,34

852	85228	91280	76 840,00	88 885,74
852	85295	2010	75 123,00	74 071,44
852	85295	2030	207 904,00	207 904,00
852	85295	90187	283 027,00	281 975,44
853	85395	0920	110,00	140,61
853	85395	2007	93 682,61	92 714,14
853	85395	2009	4 969,67	4 908,65
853	85395	91184	96 752,28	97 783,40
854	85415	0920	900,00	104,65
854	85415	2030	94 715,00	94 715,00
854	85415	2040	24 126,00	21 210,64
854	85415	91259	119 140,00	116 030,29
900	90001	0970	3 000,00	0,00
900	90001	91871	3 000,00	0,00
900	90019	0690	12 000,00	8 752,04
900	90019	91609	12 000,00	8 752,04
900	90020	0400	3 000,00	1 890,81
900	90020	91320	3 000,00	1 890,81
900	90095	0970	3 000,00	0,00
900	90095	91985	3 000,00	0,00
926	92605	6207	118 000,00	118 000,00
926	92605	6269	178 800,00	178 800,00
926	92605	106007	296 800,00	296 800,00
RAZEM			23 058 069,00	21 479 752,11

Struktura dochodów ze względu na działy klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

DZIAŁ		Plan (po zmianach)	Dochody wykonane	Procent wykonania do planu dochodów %	Procentowy udział w wykonaniu całości dochodów %
Nazwa działu	Klasyfi kacja działu				
1	2	3	4	5	6
Razem dział: Rolnictwo i leśnictwo	010	1 371 309,29	822 739,30	59,99	3,83
Razem dział: Leśnictwo, gospodarka leśna	020	2 500,00	2 126,72	85,06	0,01
Razem dział: Wytwarzanie i zaopatrywanie	400	1 000,00	0,00	0,00	0,00

w energię elektryczną, gaz i wodę					
Razem dział: <i>Transport i łączność</i>	600	497 962,00	486 837,00	97,76	2,27
Razem dział: <i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	700	536 500,71	96 008,21	17,89	0,45
Razem dział: <i>Informatyka</i>	720	287 881,00	69 513,38	24,14	0,32
Razem dział: <i>Administracja publiczna</i>	750	220 832,00	214 479,06	97,12	1,00
Razem dział: <i>Urzędy Naczelni, organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</i>	751	82 015,00	63 323,80	77,21	0,29
Razem dział: <i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>	754	7 820,00	7 720,00	98,72	0,04
Razem dział: <i>Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiadających os. praw.</i>	756	6 096 958,00	5 932 399,59	97,30	27,62
Razem dział: <i>Różne rozliczenia</i>	758	9 110 245,00	9 110 245,00	100,00	42,41
Razem dział: <i>Oświata i wychowanie</i>	801	294 769,10	278 126,51	94,35	1,29
Razem dział: <i>Ochrona zdrowia</i>	851	175,00	175,00	100,00	0,0
Razem dział: <i>Pomoc społeczna</i>	852	4 012 409,62	3 876 822,00	96,62	18,05
Razem dział: Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853	98 752,28	97 763,40	98,99	0,46
Razem dział: <i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	854	119 140,00	116 030,29	97,38	0,54
Razem dział: <i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	900	21 000,00	10 642,85	50,68	0,04
Razem dział: <i>Kultura fizyczna i sport</i>	926	296 800,00	296 800,00	100,00	1,38
RAZEM		23 058 069,00	21 479 752,11	93,16 %	100 %

**Plan dotacji celowych z Budżetu Państwa po zmianach
na dzień 31.12.2014 roku (otrzymanych za pośrednictwem Wydz. Finansów
i Budżetu Urzędu Wojewódzkiego):**

**Informacja w zakresie wykorzystania dotacji bieżących udzielonych z budżetu państwa
za okres od początku roku do końca IV kwartału 2014 r.**

Lp.	Dz.	Roz.	Par.	Plan po zmianach	Kwota otrzymanej dotacji od początku roku do końca IV kwartału 2014 r.	Wykorzystanie otrzymanej dotacji wg stanu na koniec IV kwartału 2014 r.	Przeznaczenie dotacji (rodzaj zadania)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	010	01095	2010	317979,29	317979,29	317979,29	Zwrot podatku akcyzowego od paliw
2.	750	75011	2010	78 988,00	78 988,00	78 988,00	Utrzymanie USC i ewidencji ludności
3.	801	80101	2010	7076,00	7 074,18	7 074,18	Program wyposażenia szkół w podręczniki
4.	801	80103	2030	31 407,00	30 651,00	30 651,00	Zad. z zakresu wychow. przedszkolnego

5.	801	80104	2030	181 196,00	175 901,00	175 901,00	Zad. z zakresu wychow. przedszkolnego
6.	851	85195	2010	175,00	175,00	175,00	Pokrycie kosztów dec. administracyjnych
7.	852	85206	2030	17 432,00	17 432,00	17 432,00	Wspieranie rodziny
8.	852	85212	2010	2 943 139,00	2 861 370,75	2 861 370,75	Świadczenia rodz. i zaliczki alimentac.
9.	852	85213	2010	11 957,00	11 088,00	11 088,00	Ubezpiec. zdrowotne od zasiłków
10.	852	85213	2030	37 850,00	36 289,18	36 289,18	Zasiłki stałe i pomoc w naturze
11.	852	85214	2030	31 909,00	31 909,00	31 909,00	Zasiłki okresowe z pomocy społecznej
12.	852	85215	2010	2 578,51	193,09	193,09	Dodatek energetyczny
13.	852	85216	2030	444 603,00	438 151,95	438 151,95	Zasiłki stałe z pomocy społecznej
14.	852	85219	2030	86 629,00	86 629,00	86 629,00	Utrzymanie OPS
15.	852	85228	2010	51 318,00	42 766,00	42 766,00	Utrzymanie usług opieki
16.	852	85295	2010	75 123,00	74 071,44	74 071,44	Świadczenia pielęgnacyjne
17.	852	85295	2030	207 904,00	207 904,00	207 904,00	Pomoc Państwa w zakresie dożywiania
18.	854	85415	2030	94 715,00	94 715,00	94 715,00	Pomoc materialna dla uczniów
19.	854	85415	2040	24 125,00	21 210,64	21 219,64	Program rządowy "Wyprawka szkolna"
OGÓŁEM				4 646 103,80	4 534 498,52	4 534 498,52	

Informacja w zakresie wykorzystania dotacji majątkowych udzielonych z budżetu państwa za okres od początku roku do końca IV kwartału 2014 r.

Lp.	Dz.	Roz.	Par.	Plan po zmianach	Kwota otrzymanej dotacji od początku roku do końca IV kwartału	Wykorzystanie otrzymanej dotacji wg stanu na koniec IV kwartału	% 7:6	Przeznaczenie dotacji (rodzaj zadania)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	600	60078	6330	187 354,0	187 354,0	187 354,0	100,00	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych : przebudowa dróg gminnych w m. Ćmielów (ul. Małachowska), Jastków-Kol. Krzczonowice, Kol. Krzczonowice-Gilinka)
2	600	60078	6330	112 646,0	112 646,0	112 646,0	100,00	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych : przebudowa drogi gminnej Nr 318049T Frankopole- Trębanów od km 0+550 do km 1+000

3.	600	60078	6330	161 225,0	161 225,0	161 225,0	100,00	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych : Przebudowa drogi gminnej Nr 318009T w m. Borownia od km 0+000 do km 0+470- nawalny deszcz 2912 r."
Ogółem				461 225,0	461 225,00	461 225,00	100,00	-

**Dochody związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych
zadań zleconych ist. ustawami :**

a. Świątokrzyski Urząd Wojewódzki w Kielcach

§ 2010 : Plan : 3 488 333,80 zł., wykonanie : 3 393 705,75 zł.

- 01095 : 317 979,29 zł., wykonanie : 317 979,29 zł.
- 75011 : 78 988 zł., wykonanie : 78 988,00 zł.
- 80101 : 7 076 zł., wykonanie : 7 074,18 zł.
- 85195 : 175 zł., wykonanie : 175,00 zł.
- 85212 : 2 943 139 zł., wykonanie : 2 861 370,75 zł.
- 85213 : 11 957 zł., wykonanie : 11 088,00 zł.
- 85215 : 2 578,51 zł., wykonanie : 193,09 zł.
- 85228 : 51 318 zł., wykonanie : 42 766,00 zł.
- 85295 : 75 123 zł., wykonanie : 74 071,44 zł.

b. Krajowe Biuro Wyborcze w Kielcach

§ 2010 : Plan : 82 015 zł., wykonanie : 63 323,80 zł.

- 75101 : 1 359 zł., wykonanie : 1 359,00 zł.
- 75108 : 14 611 zł., wykonanie : 13 442,09 zł.
- 75109 : 51 245 zł., wykonanie : 33 840,12 zł.
- 75113 : 14 800 zł., wykonanie : 14 682,59 zł.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2014 r.**

§ 2020 - 801. 80195 : Plan : 3 215,10 zł., wykonanie : 3 215,10 zł.

(dotacja z Ministerstwa Edukacji Narodowej)

Struktura głównych dochodów wg źródeł ich pochodzenia

- **Analizując dochody według źródła ich pochodzenia należy zwrócić uwagę na ich strukturę :**
- **Subwencja otrzymane z budżetu państwa** (Dział 758 , rozdz. 75801 § 2920, 75807 § 2920) zaplanowano w kwocie : 9 110 245,00 zł. , a wykonania za 2014 roku wynosi : 9 110 245,00 zł. co stanowi: 42,41 % wykonania dochodów ogółem,
- **Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące :**
- Plan : 4 865 217,18 zł , wykonanie : 4 733 757,18 zł. , co stanowi 22,04 % całości wykonanych dochodów, w tym :
 - dotacje na zadania własne bieżące (§ 2007- omówione w ramach środków z UE , § 2009, - omówione w ramach środków z BP na zadania „unijne” ,

§ 2030, § 2040):

Plan : 1 291 653,28 zł , wykonanie : 1 273 512 ,53 zł.

- dotacje na zadania bieżące zlecone (§ 2010):

Plan : 3 570 348 ,80 zł , wykonanie : 3 457 029,55 zł.

- dotacje na zad. własne bieżące w ramach porozum. z Adm. Rząd. (§ 2020):

Plan : 3 215,10 zł , wykonanie : 3 215,10 zł.

W szczególności :

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (§ 2010) zostały zaplanowane na kwotę : 3 570 348 ,80 zł., a wykonanie za 2014 roku stanowi kwotę : 3 457 029,55 zł. , co stanowi 16,09 % dochodów ogółem.
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących (§ 2030, § 2040) zostały zaplanowane na kwotę : 1 157 770 zł., a wykonanie za 2014 roku stanowi kwotę 1 140 792 ,77 zł.
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2020) zostały zaplanowane na kwotę : 3 215,10 zł , a wykonanie za 2014 roku stanowi kwotę 3 215,10 zł
- Pozostałe dochody , w tym dochody własne bieżące, zaplanowano razem na : 6 718 106,82 zł , a wykonano : 6 400 997,08 zł. , co stanowi : 29,80 % wykonania dochodów ogółem , z tego wykonanie dochodów własnych z tytułu podatków i opłat lokalnych w Dziale 756 zostało zaplanowane na kwotę: 3 567 275,00 zł , a wykonanie za 2014 roku stanowi kwotę : 3 376 868 ,17 zł , co stanowi 15,72 % dochodów wykonanych ogółem , a dochody własne z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych : plan : 2 529 683,00 zł., wykonanie : 2 555 531,42 zł., co stanowi 11,90 % dochodów wykonanych ogółem, z tego :
 - a. PIT : plan - 2 499 683 zł. , wykonanie - 2 527 427,00 zł.
 - b. CIT : plan- 30 000 zł. , wykonanie - 28 104,42 zł.
- **Dochody majątkowe** zaplanowano na kwotę : 2 364 500 zł. , a wykonano na kwotę: 1 234 752,85 zł. , co stanowi: 5,75 % wykonania dochodów ogółem, z tego między innymi :
 - **Dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (§ 6207- omówione w ramach środków z UE , § 6330, § 6630, § 6290, § 6269) :**
 - Plan : 1 860 680 zł , wykonanie : 1 172 459,83 zł. co stanowi: 5,46 % wykonania dochodów ogółem, **w szczególności :**
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań majątkowych (§ 6330) zostały zaplanowane na kwotę : 461 225 zł a wykonanie za 2014 roku stanowi kwotę : 461 225 ,00 zł.
 - Środki z RPO WŚ na lata 2007-2013 na *Programy e-świętokrzyskie* (72095 § 6207) plan : 287 881 zł. , wykonanie: 69 507,05 zł
 - Środki z PROW WŚ na lata 2007-2013 na *Budowę kanalizacji sanitarnej* (01010 § 6207) plan : 783 774 zł. , wykonanie: 313 927,78 zł.
 - Środki z PROW WŚ na lata 2007-2013 na *Budowę boiska wielofunkcyjnego w Brzostowej* (92605 § 6207) plan : 118 000 zł. , wykonanie: 118 000 ,00 zł.
 - Dofinansowanie środków krajowych z funduszu sportu dot. *Budowę boiska wielofunkcyjnego w Brzostowej* (92605 § 6269) plan : 178 800 zł. , wykonanie: 178 800,00 zł.
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu jednostek samorządu terytorialnego na realizację własnych zadań majątkowych (§ 6630) zostały zaplanowane na kwotę : 20 000 zł a wykonanie za 2014 roku stanowi kwotę : 20 000 ,00 zł.

- dotacje celowe otrzymane z innych źródeł na realizację własnych zadań majątkowych (754. 75412 § 6290) zostały zaplanowane na kwotę : 6 000 zł a wykonanie za 2014 roku stanowi kwotę : 6 000 ,00 zł.

Analizując wykonanie planu dochodów w okresie sprawozdawczym należy wziąć pod uwagę następujące sprawy :

- Niskie wykonanie dochodów w dziale : 720 – Informatyka (72095 § 6207) było związane z zmianą w harmonogramie realizacji i płatności zadań wykonywanych w ramach programów współfinansowanych ze środków pomocowych Unii Europejskiej - Regionalne Programy Operacyjne Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013.).
- Niskie wykonanie dochodów unijnych w dziale 010- Rolnictwo i łowiectwo (rozdział 01010 § 2007) jest związane z przyjętym harmonogramem realizacji i płatności zadań wykonywanych w ramach programów współfinansowanych ze środków pomocowych Unii Europejskiej PROW na lata 2007-2013.
- Niższe wykonanie dochodów w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (50,68%) było przede wszystkim związane z mniejszymi niż zaplanowano wpływami środków z Urzędu Marszałkowskiego związanych z ochroną środowiska (rozdz. 90019 § 0690) oraz brakiem dochodów w rozdz. 90001 i 90095 § 0690.
- W dziale 400 nie było wykonania dochodów (plan : 1000,00 zł.)
- Niskie wykonanie dochodów własnych wystąpiło w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami z uwagi na obiektywne trudności w zdobyciu niektórych nieruchomości oferowanych do sprzedaży przez gminę.
- Budżet po stronie dochodów zaplanowano w sposób realny do pełnego wykonania założonych prognoz , w związku z tym realizacja dochodów w większości działów przebiegała pomiędzy : 90% a 100% , co dało bardzo wysoki procent wykonania planu dochodów budżetowych : **93,16 %.**

Analizując wykonanie planu dochodów związanych z Programami współfinansowanymi środkami z funduszy Unii Europejskiej :

*Planowane dochody ogółem : 1 502 338,28 zł (z tego środki UE z ostatnią cyfrą "7" : 1 314 697,36 zł , a środki z Budżetu Państwa , jako dofinansowanie do śr. UE z ostatnią cyfrą "9" : 187 640,92 zł) , wykonanie : 812 954,59 (54,11 % planu) , z tego : Dochody majątkowe w działach 010,720: plan – 1 368 455,00 zł , wykonanie – 680 234,83 zł .
Dochody bieżące w działach 010,801,853 : plan – 133 883,28 zł., wykonanie : 132 719,76 zł.*

W wykonaniu dochodów podatkowych należy również zauważyć, że :

- skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły : **1 555 497 zł.** Obniżenie górnych stawek dotyczyło j. n. :
a. podatek rolny – 463 506 zł
b. podatek od nieruchomości – 1 056 493 zł
c. podatek od środków transportu – 35 498 zł.
- skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikających z uchwał podatkowych Rady Miejskiej wyniosły : **275 997,00 zł** i dotyczyło podatku od nieruchomości.
- skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa :
- kwota dotyczyła umorzeń zaległości podatkowych : **7 091,11 zł.**

Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie poczynił w okresie sprawozdawczym działania celem ściągnięcia zaległości podatkowych następujące kroki :

1) osoby fizyczne – sporządzono **1313** sztuk upomnień w stosunku do podatników, którzy zalegają z podatkami wobec Gminy na kwotę : **213.894,34 zł.**

Z upomnień wpłynęło: **59.794,42 zł.**

W stosunku do podatników, gdzie nie poskutkowało upomnienie sporządzono **234** szt. tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego na kwotę: **59.723,50 zł.**

Urząd Skarbowy ściągnął w drodze egzekucji w 2014r. kwotę : **27.728,40 zł.**

Dokonano wpisu zaległości do **22** hipotek na kwotę: **15.089,90 zł**

Splacono w 2014 roku z hipoteki - **2.411,80 zł.**

2) osoby prawne

Sporządzono **5** sztuk upomnień w stosunku do osób prawnych, którzy zalegają z podatkami wobec Gminy na kwotę: **32.131,10 zł.**

Z upomnień wpłynęło : **2.592,10 zł.**

W stosunku do osób prawnych, gdzie nie poskutkowało upomnienie sporządzono **1** szt. tytułu wykonawczego do Urzędu Skarbowego na kwotę: **18.218,00 zł.** Urzędowi Skarbowemu w drodze egzekucji nie udało się ściągnąć do końca 2014r. zadnej kwoty.

Przyczyny powstania zaległości w przypadku osób fizycznych są niezmienne od poprzednich okresów sprawozdawczych, to jest : brak pracy w najbliższym regionie, ciężkie warunki ekonomiczno-bytowe licznej grupy podatników, śmierć właścicieli i brak uregulowanego stanu prawnego gruntów i budynków czy też emigracja właścicieli za granicę (brak możliwości doręczenia decyzji wymiarowych, korespondencji, a także ściągnięcia zaległości bez aktualnego adresu zamieszkania).

W rejestrze Ośrodka Pomocy Społecznej w Ćmielowie znajduje się **135** dłużników alimentacyjnych, z czego większość stanowią dłużnicy posiadający zadłużenie wobec świadczeń z funduszu oraz zaliczki alimentacyjnej. W 2014 roku Ośrodek Pomocy Społecznej w Ćmielowie oprócz zadań przewidzianych przez przepisy prawne, tj. monitoring zwrotu należności oraz stanu należności poprzez współpracę z komornikami sądowymi, wydawał decyzje o uznaniu dłużników za uchylających się od obowiązków alimentacyjnych, występował o aktywizację zawodową do PUP, a także do Starosty o zatrzymanie prawa jazdy, również skierowano wnioski do prokuratury o ściganie za przestępstwo określone w art. 209 KK. Wszczęto procedurę postępowania egzekucyjnego w administracji poprzez przesłanie upomnień do dłużników alimentacyjnych.

Wykonanie wydatków na 31.12. 2014 roku wg Rb 28 S

przedstawia się następująco:

Wydatki budżetu gminy zaplanowane (po zmianach) w kwocie **25 146 457 zł** a zostały zrealizowane w wysokości : **22 111 738,27 zł.** ,co stanowi **87,93 %** , a pełna struktura ich wykonania przedstawia się następująco :

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wydatki wykonane
dział	rozdział	paragraf		
1	2	3	4	5
010	01008	4210	2 000,00	630,38
010	01008	4270	1 000,00	0,00

010	01008	4300	14 000,00	11 128,79
010	01008	13798	17 000,00	11 759,17
010	01010	4170	3 000,00	0,00
010	01010	4210	3 000,00	0,00
010	01010	4270	4 000,00	610,51
010	01010	4300	6 700,00	3 936,00
010	01010	4430	7 000,00	3 793,46
010	01010	4590	2 000,00	0,00
010	01010	6050	260 000,00	91 274,92
010	01010	6217	783 774,00	496 200,44
010	01010	6219	747 286,00	344 991,53
010	01010	45476	1 816 762,00	940 806,86
010	01022	4300	2 000,00	0,00
010	01022	5332	2 000,00	0,00
010	01030	2850	15 000,00	13 850,92
010	01030	3890	15 000,00	13 850,92
010	01095	4010	6 234,89	6 234,89
010	01095	4170	5 000,00	2 400,00
010	01095	4210	18 000,00	13 252,27
010	01095	4260	27 000,00	19 388,94
010	01095	4270	2 000,00	0,00
010	01095	4300	20 900,00	8 875,38
010	01095	4430	313 693,11	312 786,28
010	01095	6050	20 000,00	15 508,72
010	01095	6060	29 000,00	17 863,40
010	01095	42865	441 828,00	396 309,88
400	40002	4210	2 000,00	0,00
400	40002	4260	7 500,00	1 330,56
400	40002	4300	3 000,00	0,00
400	40002	6210	30 000,00	11 304,50
400	40002	59382	42 500,00	12 635,06
600	60004	4210	1 000,00	0,00
600	60004	4300	2 000,00	0,00
600	60004	69114	3 000,00	0,00
600	60013	6300	169 000,00	0,00
600	60013	66913	169 000,00	0,00
600	60014	6300	20 000,00	0,00
600	60014	66914	20 000,00	0,00
600	60016	4170	13 000,00	7 647,15

600	60016	4210	191 019,00	177 397,11
600	60016	4270	255 000,00	199 869,32
600	60016	4300	294 000,00	260 099,84
600	60016	4430	5 000,00	1 513,04
600	60016	4590	5 000,00	0,00
600	60016	4600	5 000,00	0,00
600	60016	6050	485 000,00	396 808,57
600	60016	6060	15 000,00	7 680,00
600	60016	103296	1 268 019,00	1 050 815,03
600	60078	2710	102 458,00	102 457,93
600	60078	6050	773 000,00	688 874,70
600	60078	69438	875 458,00	791 332,63
700	70005	4170	20 000,00	12 000,00
700	70005	4210	2 000,00	0,00
700	70005	4300	50 000,00	14 269,09
700	70005	4430	10 000,00	7 269,45
700	70005	4480	257 125,00	257 124,96
700	70005	92295	339 125,00	290 663,50
710	71013	4170	3 000,00	0,00
710	71013	4210	3 000,00	0,00
710	71013	4300	13 000,00	0,00
710	71013	4430	2 000,00	0,00
710	71013	88833	21 000,00	0,00
710	71035	4210	1 000,00	424,00
710	71035	4270	1 000,00	0,00
710	71035	4300	1 000,00	0,00
710	71035	84525	3 000,00	424,00
720	72095	6057	287 881,00	156 293,37
720	72095	6059	81 490,00	48 452,72
720	72095	84931	369 371,00	204 746,09
750	75011	4010	63 988,00	63 988,00
750	75011	4110	12 500,00	12 500,00
750	75011	4120	2 500,00	2 500,00
750	75011	88001	78 988,00	78 988,00
750	75022	3030	110 000,00	101 015,00
750	75022	4210	1 000,00	0,00
750	75022	4300	1 000,00	0,00
750	75022	4410	1 000,00	0,00
750	75022	91722	113 000,00	101 015,00
750	75023	3020	2 000,00	600,00
750	75023	3030	1 000,00	0,00

750	75023	3040	1 000,00	0,00
750	75023	4010	1 344 240,00	1 300 557,82
750	75023	4040	106 200,00	106 047,45
750	75023	4110	251 500,00	233 021,39
750	75023	4120	33 088,00	24 240,57
750	75023	4140	5 000,00	173,00
750	75023	4170	7 000,00	1 960,00
750	75023	4210	159 000,00	146 910,88
750	75023	4260	229 000,00	201 780,57
750	75023	4270	18 000,00	9 472,55
750	75023	4280	4 000,00	2 771,00
750	75023	4300	180 000,00	166 412,01
750	75023	4350	3 000,00	2 829,34
750	75023	4360	11 000,00	9 180,73
750	75023	4370	10 000,00	7 349,60
750	75023	4410	40 000,00	36 162,96
750	75023	4430	30 000,00	23 213,28
750	75023	4440	33 015,00	33 014,81
750	75023	4610	2 000,00	0,00
750	75023	4700	15 000,00	12 704,80
750	75023	6060	10 000,00	0,00
750	75023	172503	2 495 043,00	2 318 402,76
750	75075	4210	6 000,00	2 200,00
750	75075	4300	13 000,00	922,50
750	75075	84335	19 000,00	3 122,50
750	75095	3030	30 000,00	23 850,00
750	75095	4100	35 000,00	32 942,00
750	75095	4110	1 000,00	0,00
750	75095	4120	500,00	0,00
750	75095	4300	1 000,00	0,00
750	75095	4430	1 000,00	0,00
750	75095	4590	147 543,00	147 543,00
750	75095	104525	216 043,00	204 335,00
751	75101	4010	1 116,00	1 116,00
751	75101	4110	216,00	216,00
751	75101	4120	27,00	27,00
751	75101	88092	1 359,00	1 359,00
751	75108	3030	7 321,00	6 235,33
751	75108	4110	362,00	361,24
751	75108	4120	37,00	36,93
751	75108	4170	2 482,00	2 481,38
751	75108	4210	4 039,00	3 974,52
751	75108	4410	370,00	352,69
751	75108	99909	14 611,00	13 442,09

751	75109	3030	34 090,00	20 727,26
751	75109	4110	886,00	682,59
751	75109	4120	84,00	65,56
751	75109	4170	6 135,00	4 630,81
751	75109	4210	3 550,00	3 214,47
751	75109	4300	5 700,00	4 325,54
751	75109	4410	800,00	193,89
751	75109	104210	51 245,00	33 840,12
751	75113	3030	7 330,00	7 327,39
751	75113	4110	350,00	342,48
751	75113	4120	47,00	44,84
751	75113	4170	2 603,00	2 558,28
751	75113	4210	3 720,00	3 691,22
751	75113	4300	500,00	495,23
751	75113	4410	250,00	223,15
751	75113	104214	14 800,00	14 682,59
754	75404	3000	5 000,00	3 679,99
754	75404	6170	6 000,00	0,00
754	75404	85328	11 000,00	3 679,99
754	75412	3030	31 000,00	24 697,00
754	75412	4110	6 000,00	5 049,57
754	75412	4120	1 000,00	0,00
754	75412	4170	60 000,00	52 206,00
754	75412	4210	62 000,00	56 288,21
754	75412	4260	20 000,00	13 680,40
754	75412	4270	16 100,00	12 027,24
754	75412	4280	2 000,00	1 013,00
754	75412	4300	26 134,00	23 375,96
754	75412	4370	500,00	0,00
754	75412	4410	500,00	0,00
754	75412	4430	8 000,00	5 287,00
754	75412	6060	19 000,00	16 950,00
754	75412	132186	252 234,00	210 574,38
754	75414	3020	500,00	0,00
754	75414	3030	500,00	0,00
754	75414	4170	1 000,00	0,00
754	75414	4210	13 000,00	9 372,60
754	75414	4300	56 000,11	40 635,11
754	75414	94898	71 000,11	50 007,71
754	75421	4810	10 000,00	0,00
754	75421	80985	10 000,00	0,00
757	75705	8070	98 000,00	72 867,38
757	75705	84532	98 000,00	72 867,38

758	75818	4810	2 000,00	0,00
758	75818	81386	2 000,00	0,00
758	75861	6207	6 600,00	0,00
758	75861	82826	6 600,00	0,00
801	80101	2590	144 558,00	144 557,20
801	80101	3020	120 190,00	119 285,11
801	80101	4010	2 080 473,00	2 079 200,87
801	80101	4040	156 142,00	156 141,41
801	80101	4110	399 539,00	399 202,41
801	80101	4120	51 334,00	50 374,91
801	80101	4170	37 400,00	37 220,92
801	80101	4210	74 136,04	74 029,23
801	80101	4240	8 705,96	8 003,11
801	80101	4260	206 031,00	201 070,96
801	80101	4270	44 200,00	44 099,40
801	80101	4280	4 500,00	4 147,00
801	80101	4300	31 500,00	29 095,45
801	80101	4350	3 500,00	3 296,87
801	80101	4370	5 000,00	4 446,81
801	80101	4410	1 600,00	1 082,10
801	80101	4430	1 400,00	672,00
801	80101	4440	195 425,00	195 425,00
801	80101	4700	700,00	468,00
801	80101	159222	3 566 334,00	3 551 818,76
801	80103	2590	54 334,00	53 908,14
801	80103	3020	5 506,00	5 177,67
801	80103	4010	72 422,00	71 456,04
801	80103	4040	3 168,00	3 167,70
801	80103	4110	13 953,00	13 665,78
801	80103	4120	1 631,00	1 377,30
801	80103	4280	300,00	0,00
801	80103	4440	3 831,00	3 831,00
801	80103	111514	155 145,00	152 583,63
801	80104	2310	45 000,00	43 028,20
801	80104	2540	73 918,00	73 618,86
801	80104	3020	33 794,00	30 699,02
801	80104	4010	555 320,00	553 093,85
801	80104	4040	42 496,00	42 495,23
801	80104	4110	106 773,00	106 742,64
801	80104	4120	15 526,00	14 743,12
801	80104	4170	2 000,00	400,00
801	80104	4210	6 000,00	7 990,28
801	80104	4240	200,00	200,00
801	80104	4260	80 000,00	64 876,56

801	80104	4270	14 700,00	14 515,76
801	80104	4280	1 500,00	968,00
801	80104	4300	21 300,00	20 079,24
801	80104	4350	1 000,00	681,18
801	80104	4370	1 500,00	705,86
801	80104	4410	500,00	20,90
801	80104	4430	500,00	185,00
801	80104	4440	40 933,00	40 933,00
801	80104	156785	1 044 960,00	1 015 976,70
801	80110	3020	88 826,00	88 079,70
801	80110	4010	1 332 004,00	1 327 805,64
801	80110	4040	98 312,00	98 311,09
801	80110	4110	256 427,00	255 094,64
801	80110	4120	36 862,00	36 216,88
801	80110	4170	5 370,00	4 241,12
801	80110	4210	20 000,00	19 711,74
801	80110	4240	1 000,00	994,06
801	80110	4260	48 000,00	46 619,46
801	80110	4270	9 500,00	9 068,98
801	80110	4280	2 000,00	1 398,00
801	80110	4300	13 500,00	11 968,34
801	80110	4350	1 200,00	1 130,89
801	80110	4370	1 500,00	1 386,81
801	80110	4410	1 000,00	337,22
801	80110	4430	2 800,00	1 564,00
801	80110	4440	76 877,00	76 877,00
801	80110	4700	500,00	300,00
801	80110	156641	1 995 678,00	1 981 105,57
801	80113	4300	180 500,00	178 174,65
801	80113	85214	180 500,00	178 174,65
801	80114	4010	167 256,00	166 196,00
801	80114	4040	12 990,00	12 989,81
801	80114	4110	31 695,00	31 596,28
801	80114	4120	2 946,00	2 528,33
801	80114	4170	5 100,00	4 500,00
801	80114	4210	10 500,00	10 150,17
801	80114	4270	300,00	129,15
801	80114	4280	200,00	134,00
801	80114	4300	2 500,00	2 070,35
801	80114	4350	1 200,00	1 185,66
801	80114	4360	960,00	878,47
801	80114	4370	1 600,00	1 568,08
801	80114	4400	19 500,00	19 003,48
801	80114	4410	3 700,00	3 288,04
801	80114	4430	500,00	250,00
801	80114	4440	4 923,00	4 923,00

801	80114	4700	1 400,00	1 327,00
801	80114	153885	267 270,00	262 717,82
801	80146	4210	2 100,00	1 693,46
801	80146	4300	10 500,00	1 200,00
801	80146	4410	2 100,00	102,75
801	80146	4700	16 994,00	10 983,01
801	80146	98567	31 694,00	13 979,22
801	80195	2310	15 000,00	9 254,64
801	80195	4170	250,00	240,00
801	80195	4300	3 215,10	3 215,10
801	80195	4307	21 993,75	21 871,56
801	80195	4309	3 881,25	3 859,69
801	80195	100392	44 340,10	38 440,99
851	85111	5300	14 000,00	14 000,00
851	85111	92262	14 000,00	14 000,00
851	85153	4170	1 000,00	0,00
851	85153	4210	1 000,00	615,00
851	85153	4300	10 000,00	5 320,00
851	85153	98684	12 000,00	5 935,00
851	85154	4110	1 600,00	0,00
851	85154	4120	700,00	0,00
851	85154	4170	12 000,00	10 400,00
851	85154	4210	30 000,00	25 804,73
851	85154	4260	8 000,00	3 971,52
851	85154	4270	4 000,00	0,00
851	85154	4300	33 000,00	31 284,09
851	85154	4400	20 000,00	19 592,40
851	85154	4410	2 000,00	0,00
851	85154	4430	6 000,00	1 080,00
851	85154	4610	3 000,00	0,00
851	85154	133295	120 300,00	92 132,74
851	85195	4210	175,00	175,00
851	85195	90256	175,00	175,00
852	85202	4330	300 000,00	272 507,78
852	85202	90384	300 000,00	272 507,78
852	85203	4300	500,00	0,00
852	85203	90355	500,00	0,00
852	85204	3110	7 000,00	5 120,06
852	85204	4300	1 000,00	0,00

852	85204	93466	8 000,00	5 120,06
852	85205	4110	1 034,00	0,00
852	85205	4120	147,00	0,00
852	85205	4170	6 000,00	5 800,00
852	85205	4210	800,00	450,00
852	85205	4300	2 000,00	0,00
852	85205	4700	1 500,00	1 269,00
852	85205	111667	11 481,00	7 519,00
852	85206	4010	22 125,00	19 865,09
852	85206	4040	1 177,00	1 176,82
852	85206	4110	3 755,00	3 604,72
852	85206	4120	658,00	214,74
852	85206	4210	800,00	750,42
852	85206	4280	300,00	231,00
852	85206	4300	600,00	0,00
852	85206	4410	3 559,00	3 009,46
852	85206	4430	50,00	0,00
852	85206	4440	1 265,00	1 264,87
852	85206	4700	500,00	250,00
852	85206	133108	34 789,00	30 367,12
852	85212	2910	11 500,00	0,00
852	85212	3110	2 758 362,00	2 688 475,45
852	85212	4010	51 364,00	49 261,44
852	85212	4040	4 015,00	3 988,76
852	85212	4110	95 537,00	92 037,18
852	85212	4120	1 357,00	1 211,88
852	85212	4170	1 200,00	1 200,00
852	85212	4210	5 000,00	4 453,02
852	85212	4280	2 000,00	2 000,00
852	85212	4270	1 000,00	750,30
852	85212	4280	500,00	104,00
852	85212	4300	8 563,00	7 441,33
852	85212	4350	400,00	388,68
852	85212	4370	1 000,00	709,01
852	85212	4410	500,00	310,14
852	85212	4440	1 778,00	1 777,64
852	85212	4580	10 900,00	6 034,82
852	85212	4700	1 863,00	1 227,10
852	85212	160704	2 956 839,00	2 861 370,75
852	85213	4130	49 807,00	47 377,18
852	85213	90195	49 807,00	47 377,18
852	85214	3110	126 837,00	102 735,12
852	85214	3119	12 500,00	12 500,00
852	85214	4300	1 000,00	1 000,00

852	85214	96595	140 337,00	116 235,12
852	85215	3110	56 526,96	53 667,03
852	85215	4010	51,55	3,79
852	85215	93187	56 578,51	53 670,82
852	85216	2910	10 000,00	0,00
852	85216	3110	685 227,00	438 151,95
852	85216	4300	1 000,00	614,11
852	85216	4580	608,00	0,00
852	85216	100968	696 836,00	438 766,06
852	85219	4010	260 449,00	214 537,84
852	85219	4040	22 645,00	22 644,06
852	85219	4110	50 159,00	40 112,37
852	85219	4120	7 138,00	5 736,45
852	85219	4170	10 300,00	5 975,00
852	85219	4210	19 700,00	15 951,89
852	85219	4260	9 000,00	7 322,98
852	85219	4270	1 000,00	541,20
852	85219	4280	1 500,00	74,00
852	85219	4300	13 000,00	9 040,98
852	85219	4350	900,00	583,02
852	85219	4360	2 957,00	1 893,54
852	85219	4370	1 600,00	831,87
852	85219	4400	400,00	0,00
852	85219	4410	7 012,00	6 485,46
852	85219	4430	800,00	0,00
852	85219	4440	6 154,00	6 153,36
852	85219	4480	600,00	460,00
852	85219	4610	1 000,00	26,34
852	85219	4700	4 000,00	3 858,00
852	85219	172391	420 314,00	342 228,36
852	85228	4010	94 784,00	89 630,77
852	85228	4040	6 043,00	5 960,54
852	85228	4110	19 757,00	17 936,50
852	85228	4120	3 213,00	2 551,90
852	85228	4170	16 182,00	15 318,18
852	85228	4210	3 094,00	2 270,78
852	85228	4260	2 000,00	1 650,27
852	85228	4280	1 800,00	492,00
852	85228	4370	1 000,00	786,91
852	85228	4410	5 253,00	3 780,89
852	85228	4440	4 735,00	4 734,45
852	85228	4700	1 800,00	0,00
852	85228	137200	159 661,00	145 113,19
852	85295	2820	7 000,00	7 000,00

852	85295	3110	390 517,00	363 442,70
852	85295	4210	2 723,00	1 671,44
852	85295	4300	2 000,00	2 000,00
852	85295	100587	402 240,00	374 114,14
853	85395	4017	63 723,51	62 934,81
853	85395	4019	3 369,87	3 330,86
853	85395	4117	10 921,61	10 782,00
853	85395	4119	586,72	575,06
853	85395	4127	1 553,97	1 514,00
853	85395	4129	77,47	77,11
853	85395	4177	740,79	740,79
853	85395	4179	63,35	63,35
853	85395	4217	5 593,86	5 593,86
853	85395	4219	8 097,22	8 097,22
853	85395	4307	10 109,94	10 109,75
853	85395	4309	5 282,04	5 281,11
853	85395	4447	1 038,93	1 038,93
853	85395	4449	55,00	55,00
853	85395	145080	111 214,28	110 193,85
854	85401	3020	13 384,00	12 299,40
854	85401	4010	292 530,00	287 045,16
854	85401	4040	21 690,00	21 687,95
854	85401	4110	51 431,00	49 330,23
854	85401	4120	5 668,00	4 217,99
854	85401	4210	33 000,00	32 532,07
854	85401	4270	600,00	150,00
854	85401	4280	1 000,00	209,00
854	85401	4440	19 518,00	19 518,00
854	85401	4700	300,00	0,00
854	85401	127455	439 121,00	426 989,80
854	85404	4010	2 856,00	2 395,21
854	85404	4040	343,00	342,92
854	85404	4110	533,00	470,61
854	85404	4120	76,00	67,06
854	85404	102538	3 808,00	3 275,80
854	85415	3240	118 719,00	118 711,66
854	85415	3260	24 125,00	21 210,64
854	85415	92789	142 844,00	139 922,30
854	85446	4700	1 369,00	0,00
854	85446	91000	1 369,00	0,00
900	90001	2650	90 000,00	74 330,30
900	90001	4210	2 000,00	0,00
900	90001	4270	1 000,00	0,00

900	90001	4300	30 000,00	25 981,75
900	90001	4430	2 000,00	0,00
900	90001	110761	125 000,00	100 312,05
900	90002	4100	25 000,00	12 352,81
900	90002	4170	1 000,00	0,00
900	90002	4210	10 000,00	1 851,20
900	90002	4300	450 000,00	414 718,90
900	90002	4430	6 000,00	0,00
900	90002	112112	492 000,00	428 922,91
900	90003	4170	1 000,00	0,00
900	90003	4210	10 000,00	6 642,00
900	90003	4270	1 000,00	0,00
900	90003	4300	74 646,00	53 022,37
900	90003	4430	2 000,00	0,00
900	90003	112283	88 646,00	59 664,37
900	90004	4170	500,00	0,00
900	90004	4210	25 000,00	21 061,61
900	90004	4270	3 000,00	0,00
900	90004	4300	8 000,00	5 072,40
900	90004	107854	36 500,00	26 134,01
900	90015	4170	1 000,00	0,00
900	90015	4210	3 000,00	418,20
900	90015	4260	370 000,00	339 918,01
900	90015	4270	90 000,00	86 599,73
900	90015	4300	4 000,00	2 250,05
900	90015	4430	1 000,00	0,00
900	90015	6060	20 000,00	4 289,97
900	90015	122605	489 000,00	433 453,96
900	90019	4210	3 500,00	0,00
900	90019	4300	10 911,00	10 498,31
900	90019	99429	14 411,00	10 498,31
900	90095	3020	2 000,00	1 160,00
900	90095	4010	315 000,00	300 905,99
900	90095	4040	12 000,00	11 029,43
900	90095	4110	47 659,00	37 592,30
900	90095	4120	10 725,00	8 378,03
900	90095	4170	10 000,00	5 300,33
900	90095	4210	29 326,00	23 617,44
900	90095	4270	2 500,00	451,47
900	90095	4280	4 000,00	3 300,00
900	90095	4300	47 442,00	45 293,17
900	90095	4430	2 500,00	1 623,76
900	90095	4440	21 157,00	21 156,60

900	90095	140395	504 309,00	459 808,52
921	92109	2480	304 000,00	304 000,00
921	92109	95510	304 000,00	304 000,00
921	92116	2480	118 000,00	118 000,00
921	92116	95517	118 000,00	118 000,00
921	92195	4170	2 000,00	0,00
921	92195	4210	1 000,00	0,00
921	92195	4270	6 000,00	3 830,00
921	92195	4300	8 000,00	5 500,00
921	92195	110066	17 000,00	9 330,00
926	92601	4170	1 970,00	0,00
926	92601	4210	13 000,00	7 705,48
926	92601	4270	4 000,00	1 300,00
926	92601	4300	1 500,00	0,00
926	92601	110477	20 470,00	9 005,48
926	92605	2820	76 000,00	73 147,77
926	92605	3030	2 500,00	1 170,00
926	92605	3040	2 500,00	2 200,00
926	92605	4170	4 000,00	2 210,00
926	92605	4210	12 000,00	6 707,63
926	92605	4280	1 000,00	0,00
926	92605	4300	8 000,00	2 969,59
926	92605	4430	2 000,00	588,00
926	92605	6057	118 000,00	118 000,00
926	92605	6059	487 000,00	444 144,60
926	92605	135927	711 000,00	651 137,59
RAZEM			25 146 457,00	22 111 738,27

Struktura wydatków ze względu na działy przedstawia się następująco:

DZIAŁ		Plan (po zmianach)	Wydatki wykonane	% wykonania planu wydatków	% Udział w całości wykonanych wydatków
Nazwa działu	Klasyfik. działu				
1	2	3	4	5	6
Razem dział: <i>Rolnictwo i łowiectwo</i>	010	2 292 590,00	1 362 726,83	59,44	6,16
Razem dział: <i>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</i>	400	42 500,00	12 635,06	29,73	0,06
Razem dział: <i>Transport i łączność</i>	600	2 335 477,00	1 842 147,66	78,88	8,33
Razem dział: <i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	700	339 125,00	290 663,50	85,71	1,31
Razem dział: <i>Działalność usługowa</i>	710	24 000,00	424,00	1,77	0,01
Razem dział: <i>Informatyka</i>	720	369 371,00	204 746,09	54,44	0,93
Razem dział: <i>Administracja publiczna</i>	750	2 922 074,00	2 705 863,26	92,60	12,24
Razem dział: <i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej...</i>	751	82 015,00	63 323,80	77,21	0,29
Razem dział: <i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>	754	344 234,11	264 262,08	76,77	1,20
Razem dział: <i>Obsługa długu publicznego</i>	757	98 000,00	72 867,38	74,35	0,33
Razem dział: <i>Różne rozliczenia</i>	758	8 600,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział: <i>Oświata i wychowanie</i>	801	7 285 921,10	7 194 797,34	98,75	32,54
Razem dział: <i>Ochrona zdrowia</i>	851	146 475,00	112 242,74	76,63	0,51
Razem dział: <i>Pomoc społeczna</i>	852	5 237 382,51	4 694 389,58	89,64	21,23
Razem dział: <i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	853	111 214,28	110 193,85	99,09	0,50
Razem dział:	854	587 142,00	570 187,90	97,12	2,57

<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>					
Razem dział: Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900	1 749 866,00	1 518 794,13	86,80	6,86
Razem dział: Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921	439 000,00	431 330,00	98,26	1,95
Razem dział: Kultura fizyczna i sport	926	731 470,00	660 143,07	90,25	2,98
RAZEM		25 146 457,00	22 111 738,27	87,93	100 %

**Struktura wydatków ze względu na ich charakter przedstawia się
następująco:**

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem , z tego	25 146 457,00	22 111 738,27	87,93
I. wydatki bieżące	20 764 424,00	19 239 120,83	92,65
z tego :			
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez proj. "unijnego" -dz.853)	8 978 856,44	8 697 353,97	96,86
b) dotacje na zadania bieżące	1 030 268,00	1 003 303,04	95,97
c) wydatki na obsługę długu	98 000,00	72 867,38	74,35
d) pozostałe wydatki	10 657 299,56	9 465 596,44	88,82
2. wydatki majątkowe (inwestycyjne)	4 382 033,00	2 872 617,44	65,55

**Analizując wykonanie planu wydatków w okresie sprawozdawczym
należy wziąć pod uwagę następujące sprawy :**

1. Niższe wykonanie wydatków , zwłaszcza inwestycyjnych (majątkowych), w stosunku do planu wydatków związane jest z tym, że zadania współfinansowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej (RPO WŚ i in.), m.in. w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo oraz w dziale 720 – Informatyka (rozdział : 72095 – Programy „e – świętokrzyskie”) są w trakcie realizacji w ramach nowego harmonogramu.
2. Niższe wykonanie wydatków w 2014 roku , zwłaszcza inwestycyjnych (majątkowych), w stosunku do planu wydatków związane jest z przyjętym harmonogramem realizacji zadań bieżących i majątkowych oraz oszczędnościami powstałymi po rozstrzygnięciu postępowań przetargowych. Powyższe dotyczy zwłaszcza w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, 600 – Transport i łączność (rozdz. 60013 – drogi wojewódzkie , 60016 – drogi gminne) , jak również w działach : 400 , 700 ,710, 754 oraz 851 (procentowe wykonanie działów przedstawiono w tabeli na stronie 24 i 25).

3. Oszczędności w wydatkach własnych były również związane z pozyskaniem nowych środków np. w rozdziale 60078. Nowe środki w całości zostały przekazane na remonty i przebudowy dróg gminnych.
4. Niższe niż zaplanowano wykonanie wydatków w dziale 757 : „Obsługa długu publicznego” było związane z harmonogramem zaciągania kredytów i pożyczek.
5. Realizacja pozostałych wydatków, zwłaszcza bieżących, przebiegała w większej części zgodnie z przyjętym planem przy urealnieniu wydatków w poszczególnych kierunkach działania.
6. Poczynione oszczędności umożliwią na możliwość ubiegania się o realizację zadań współfinansowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej , a praktyczne zastosowanie programu oszczędnościowego wydatków publicznych związane jest również ze zmniejszeniem wskaźników zadłużenia wprowadzonych przez nową ustawę o finansach publicznych mającą odzwierciedlenie w przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej.

W powiązaniu z budżetem Miasta i Gminy w Ćmielowie funkcjonowały takie instytucje gospodarcze, jak :

1) **Samorządowa instytucja kultury** , tj. : Dom Kultury w Ćmielowie im. W. Gombrowicza wraz z Biblioteką Publiczną w Ćmielowie, która zgodnie z obowiązującymi przepisami finansowymi posiada status instytucji kultury prowadzącej finanse wg zasad takich jak przedsiębiorstwa świadczące usługi z zakresu działalności artystycznej.

2) **Zakład budżetowy** , tj.: Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej, będący zakładem budżetowym , którego wykonanie planowanych zadań za okres od 01. 01. 2014 do 31.12. 2014 r. przedstawia się następująco:

**Informacja za 2014 r.
Samorządowego Zakładu Wodociągów i Gospodarki Komunalnej
w Ćmielowie**

I. Stan środków obrotowych na początek roku : 49.789 zł

1. Planowane przychody ogółem	- 1.452.500,00 zł.
Dotacje przedmiotowe	90.000,00 zł.
- płynne	10.000,00 zł.
- ścieki	80.000,00 zł.
Razem:	1.592.289,00 zł.
 Dotacja celowa	 1.561.062,00 zł.
Środki własne na inwestycje	52.395,00 zł.
Razem:	1.613.457,00 zł.
 2. Planowane koszty	 1.592.289,00 zł.
Wydatki majątkowe	1.613.457,00 zł.
- stan na koniec roku -	0,00 zł.
Razem:	3.205.746,00 zł.

II. Wykonanie planowanych zadań w 2014r.

1. Przychody netto:

- z usług własnych	1.362.018,62 zł.
- dotacje przedmiotowe netto	68.824,35 zł.
- inne zwiększenia	31.040,25 zł.
- pokrycie amortyzacji	76.048,53 zł.

Razem: 1.430.842,97 zł.

- stan śr. obrotowych na początek roku 49.788,85 zł.

Ogółem : 1.480.631,82 zł.

2. Koszty netto:

1.363.789,79 zł.

- odpisy amortyzacyjne	76.048,53 zł.
- inne zmniejszenia	14.551,15 zł.
Podatek dochodowy od osób prawnych	751,00 zł.
Zwrot nadwyżki śr. obrotowych	28.010,19 zł.
Stan śr. obrotowych na koniec roku	-2.518,84 zł.

Razem: 1.480.631,82 zł.

III. Stan należności na dzień 31.12.2014 117.433,85 zł.

- stan gotówki w kasie i banku	34.892,09 zł.
- z tytułu dostaw i usług:	74.817,39 zł.
- pozostałe	7.724,37 zł.

IV. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2014 119.952,69 zł.

- z tytułu dostaw i usług:	73.167,85 zł.
<i>w tym wymagalne</i>	0,00 zł.
- pozostałe	46.784,84 zł.

Stan środków obrotowych na koniec 2014r. : - 2.518,84 zł.

Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie boryka się z należnościami wymagalnymi, prowadząc jednocześnie intensywną politykę windykacyjną.

Głównymi formami tych działań są:

- ✓ wezwania do zapłaty,
- ✓ montowanie wodomierzy tzw. „kropelkowych” ograniczających swobodny przepływ wody,
- ✓ odcinanie przyłączy wod-kanalizacyjnych,
- ✓ kierowanie spraw na drogę sądową.

W okresie 01.01 do 31.12.2014r. wystawiono 360 szt. wezwań do zapłaty, dostarczanych w trakcie realizacji tras inkasenckich oraz drogą pocztową.

Windykacja prowadzona jest również poprzez bezpośrednie rozmowy oraz wezwania telefoniczne. Aby ułatwić trudną sytuację niektórych Odbiorców wyrażamy zgodę na rozłożenie należności wymagalnych na dogodne raty. Tą metodą w 2014r. udało się spłacić należności w 8-miu przypadkach.

Biorąc pod uwagę bieżące płatności typu : należne podatki, składki ZUS, wypłatę wynagrodzeń, to te zobowiązania płacone są regularnie i terminowo. Na koniec roku 2014 Zakład nie posiada zobowiązań wymagalnych.

**Struktura dotacji udzielonych w okresie sprawozdawczym
przedstawia się następująco :**

Lp.	Dział rozdział	Podmiot otrzymujący	Kwota dotacji	Wykonanie (udzielenie dotacji)	Przeznaczenie dotacji (cel publiczny)
1	2	3	4	5	6
1.	010 01010	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	1 531 062,00	841 191,97	Dotacja celowa dofinansowanie do budowy kanalizacji sanitarnej (wydatek majątkowy)
2.	400 40002	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	30 000,00	11 304,50	Dotacja celowa dofinansowanie do zakupu pomp na ujęcie wody w Ćmielowie (wydatek majątkowy)
3.	600 60013	Województwo Świętokrzyskie	129 000,00	0,00	Dotacja celowa Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 755: Ostrowiec-Ożarów (wydatek majątkowy)
4.	600 60013	Województwo Świętokrzyskie	40 000,00	0,00	Dotacja celowa „Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 755 Ostrowiec Świętokrzyski- Ożarów na odcinku w m. Ćmielów wraz z budową odwodnienia” (wydatek majątkowy)
5.	600 60014	Powiat Ostrowiecki	20 000	0,00	Dotacja celowa dofinansowanie do przebudowy drog powiatowych w ramach porozumienia (wydatek majątkowy)
6.	600 60078	Powiat Ostrowiecki	102 458	102 457,93	Dotacja celowa dofinansowanie do remontu dróg powiatowych w ramach porozumienia w m. Wojnowice i Trebanów.
7.	801 80101	Publiczna Szkoła Podstawowa w Podgórzu	144 558	144 557,20	Dotacja podmiotowa stworzenie warunków do nauczania
8.	801 80103	Publiczna Szkoła Podstawowa w Podgórzu	54 334	53 908,14	Dotacja podmiotowa jak wyżej
9.	801 80104	Niepubliczne Przedszkole w Podgórzu	73 918	73 618,86	Dotacja podmiotowa jak wyżej
10.	801 80104	Gmina Bodzechów Gmina Ostrowiec Św. Gmina Ożarów	45 000	43 028,20	Dotacja celowa Pokrycie kosztów uczęszczania do przedszkola dzieci z terenu gminy Ćmielów
11.	801 80195	Gmina Ostrowiec Św.	15 000	9 254,64	Dotacja celowa Dowóz uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Ćmielów do placówek oświatowych
12.	851 85111	Powiat Ostrowiecki	14 000	14 000,00	Dotacja celowa Zakup aparatury diagnostycznej - rezonans magnetyczny (wydatek majątkowy)
13.	852 85295	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	7 000	7 000 ,00	Dotacja celowa Wsparcie organizacji sektora pomocy społecznej (w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego).

14.	900 90001	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	90 000	74 330,30	Dotacja przedmiotowa dotacja do ceny wywozu nieczystości płynnych i odprowadzania ścieków
15.	921 92109	Dom Kultury w Ćmielowie	304 000	304 000,00	Dotacja podmiotowa
16.	921 92116	Biblioteka Publiczna w Ćmielowie	118 000	118 000,00	Dotacja podmiotowa
17.	926 92605	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	76 000	73 147,77	Dotacja celowa Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu
O G O Ł E M			2 794 330,00	1 869 799,51	

Wykonanie wszystkich dotacji na koniec okresu sprawozdawczego wynosi :

1 869 799,45 zł., to jest w **66,91 %** całości dotacji, z tego :

- dotacje zaliczane do wydatków bieżących :

a. plan : **1 030 268,00 zł.**

b. wykonanie : **1 003 303,04 zł.** to jest w **97,38 %**.

- dotacje zaliczane do wydatków majątkowych :

a. plan : **1 764 062,00 zł.**

b. wykonanie : **866 496,47 zł.** to jest w **49,12 %**.

Wydatki w dziale **010** rozdziale **01030 § 2850 „Izby rolnicze”** zrealizowano w kwocie : **13 850,92 zł.** to jest w równowartości zbliżonej do **2%** wpływów z podatku rolnego (§ **0320**).

Realizacja zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi) w budżecie na 2014 roku przebiegała w następujący sposób :

- Dochody zaplanowano w wysokości **76 000,00 zł**, które to stanowią wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (Dział 756, rozdz. 75618, § 0480), a wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło **74 880,27 zł**, co stanowi **98,53 %** planu dochodów i **0,35 %** łącznej kwoty dochodów.

Uwzględniając nadwyżki z ubiegłorocznego budżetu wydatki zaplanowano w wysokości **132 300 zł.**, to jest :

- Dział 851; rozdz. 85153 – **12 000,00 zł**

- Dział 851; rozdz. 85154 – **120 300,00 zł**

Wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło : **98 067,74 zł**, to jest :

- Dział 851; rozdz. 85153 – **5 935,00 zł**

- Dział 851; rozdz. 85154 – **92 132,74 zł**

Powyższe wykonanie stanowi łącznie **74,12 %** planu wydatków związanych z profilaktyką przeciwalkoholową i zwalczaniem narkomanii.

Realizacja zadań określonych w programie ochrony środowiska w budżecie na 2014 roku przebiegała w następujący sposób :

- Dochody zaplanowano w wysokości **12 000,00 zł**, które to stanowią wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (Dział 900, rozdz. 90019 § 0690), a wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło **8 752,04 zł**, co stanowi **72,93 %** planu oraz **0,04 %** planu dochodów ogółem.

Uwzględniając nadwyżki z ubiegłorocznego budżetu wydatki zaplanowano w wysokości **14 411,00 zł.** (dział 900; rozdz. 90019).

Wykonanie w okresie sprawozdawczym (dział 900; rozdz. 90019) wyniosło : **10 498,31 zł.** Powyższe wykonanie stanowi łącznie **72,85 %** planu wydatków związanych z programem ochrony środowiska.

Realizacja zadań określonych w programie ochrony środowiska związanym z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w budżecie na 2014 roku została zrealizowana zgodnie z przyjętymi założeniami.

W 2014 roku z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (rozdz. 75618) wykonano dochody w kwocie **457 960 zł.** Kwota była wydatkowana w rozdziałach **90002 i 75023** (wynagrodzenia) na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Plan przychodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych w 2014 roku został określony w następujący sposób :

Jednostki posiadające rachunek dochodów własnych, to :

- Samorządowe Przedszkole w Ćmielowie
- Szkoła Podstawowa Nr 1w Ćmielowie (światlica)
- Szkoła Podstawowa w Brzostowej (światlica)
- Gimnazjum w Ćmielowie
- Gimnazjum w Brzostowej

Lp.	Dział/rozdz	Nazwa Jednostki	Stan. śr. pien. na 01.01.2014.	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	Stan. śr. pien. na 31. 12. 2014.
1.	801/80101	Szkoła podst. w Ćmielowie, Szkoła podst. w Brzostowej	0	16 500,00	12 055,12	16 500,00	12 055,12	0
2.	801/80104	Przedszkole w Ćmielowie	0	90 000,00	75 130,99	90 000,00	75 130,99	0
3.	801/80110	Gimnazjum w Ćmielowie, Gimnazjum w Brzostowej	0	9 700,00	3 603,66	9 700,00	3 603,66	0
4.	854/85401	Szkoła podst. w Ćmielowie, Szkoła podst. w Brzostowej	0	106 000,00	99 789,19	106 000,00	99 789,19	0
	RAZEM		0	222 200,00	190 578,96	222 200,00	190 578,96	0

Analizując wykonanie planu dochodów i wydatków na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej w 2014 roku.

W okresie sprawozdawczym w planie wykonania dochodów należy wziąć pod uwagę następujące sprawy :

1. Na **31.12.2014** roku plan i wykonanie dochodów przeznaczonych na wydatki na programy finansowane ze środków , o których mowa w art.5 ust 1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych przedstawia się , jak niżej :

- Plan dochodów bieżących	:	133 883 ,28 zł. ;
Wykonanie dochodów bieżących	:	132 719,79 zł.
- Plan dochodów majątkowych	:	1 368 455,00 zł. ;
Wykonanie dochodów majątkowych	:	680 234, 83 zł.

2. Na **31.12.2014** roku plan i wykonanie wydatków przeznaczonych na wydatki na programy finansowane ze środków , o których mowa w art.5 ust 1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych przedstawia się , jak niżej :

- W ramach wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 plan wydatków bieżących wynosi : **149 589,28 zł.** , a plan wydatków majątkowych : **2 512 033 ,00 zł.**

- Wykonanie wydatków bieżących : **148 425, 10 zł.** (99,22 % wykonania do plan wydatków bieżących) , a wykonanie wydatków majątkowych : **1 608 082,66 zł.** (64,02 % wykonania do plan wydatków majątkowych).

- W ramach wydatków bieżących realizowano :

- w dziale **853** , rozdziale **85395** to zadanie jednoroczne współfinansowane ze środków z Europejskiego Funduszu Społecznego – Kapitał Ludzki pn. „Program partnerski "Wspólna sprawa" . Jego realizacja miała na celu zwiększenie szans na uzyskanie zatrudnienia osób bezrobotnych z terenu gminy. Łącznie na ten cel zaplanowano wydatkować w 2014 roku w dziale **853** , rozdziale **85395** kwotę **111 214, 28 zł** , a w dziale **852** ,w rozdziale **85214** kwotę : **12 500,00 zł.** Łącznie wydatkowano w 2014 roku w dziale **853** , rozdziale **85395** kwotę : **110 193,85 zł** , a w dziale **852** ,w rozdziale **85214** kwotę : **12 500,00 zł.**
- w dziale **801** , rozdziale **80195** to zadanie wieloletnie współfinansowane ze środków z Europejskiego Funduszu Społecznego – Kapitał Ludzki pn. "Indywidualizacja nauczania w Gminie Ćmielów szansą na równy start w

przyszłość". Zaplanowano wydatkowanie w 2014 roku kwocie 25 875,00 zł, a wydatkowano w 2014 roku kwotę : 25 202,42 zł.

- W ramach wydatków majątkowych realizowano :

- W dziale 010 , rozdziale 01010 realizowane są zadania w ramach Programu PROW na 2007 – 2013 dotyczące budowy kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Ćmielów : W 2014 roku realizowane były trzy projekty Zadanie roczne pn. : „Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ćmielów w miejscowości Grójec” oraz przedsięwzięcia wieloletnie : „Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ćmielów w miejscowościach: Brzóstowa , Grójec i Piaski Brzóstowskie” (2011-2014)” oraz “Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ćmielów w miejscowości Piaski Brzóstowskie wraz z modernizacją ujęć wód i pompowni ścieków oraz dostawą samochodu asenizacyjnego((2014-2015)”
W 2014 roku zaplanowano łączne wydatki na ten cel w kwocie : 1 531 062 zł. Wydatkowano w 2014 roku kwotę : 841 191,97 zł.
- 720.72095 RPO WŚ na 2007 – 2014 „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”. Plan : 274 286,00 zł , wykonanie w 2014 r. : 172 346,09 zł.
- 720.72095 RPO WŚ na 2007 – 2014 „e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego”.
Plan : 95 085 zł , wykonanie w 2014 r. : 32 816 zł.

**Zmiany w planie wydatków na realizację programu
finansowane ze środków , o których mowa w art.5 ust 1 pkt.2 i 3
ustawy o finansach publicznych dokonane
w trakcie roku budżetowego**

I. Pierwotny plan wydatków według Uchwały Rady Miejskiej w Ćmielowie

Nr XXXV/268/2014 z dnia 29 stycznia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Ćmielów na 2014 rok na realizację programów finansowanych z udziałem środków,

o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 według budżetu Miasta i Gminy Ćmielów na 2013 rok wyniósł: **1 324 156 ,00 zł.** , z tego :

Wydatki bieżące : 25 875 zł.

- **801.80195** Zadanie wieloletnie współfinansowane ze środków z Europejskiego Funduszu Społecznego – Kapitał Ludzki pn. "Indywidualizacja nauczania w Gminie Ćmielów szansą na równy start w przyszłość": **25 875 zł.** , w tym UE : **21 993 ,75.**
- **Wydatki majątkowe : 1 298 281 zł.**
- **010.01010** Program PROW na 2007 – 2013 , „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Ćmielów...” : **936 083 zł.** , w tym UE : **524 249,00.**
- **720.72095** RPO WŚ na 2007 – 2013 , „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”: **267 113 zł.** , w tym UE : **215 623,00.**
- **720.72095** RPO WŚ na 2007 – 2013 , „e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego”: **95 085 zł.** , w tym UE : **65 085,00**

II. Plan wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 według budżetu Miasta i Gminy Ćmielów po zmianach w roku budżetowym 2014 na **31.12.2014 r.** (wzrost o 1 330 866,28 zł.) i wyniósł : **2 655 022,28 zł.** z tego :

- wydatki bieżące :

149 589,28 zł.

- **801.80195** PO Kapitał Ludzki , Program "Indywidualizacja nauczania w Gminie Ćmielów szansą na równy start w przyszłość": **25 875,00 zł.** , w tym UE : **21 993,75 zł.**
- **853.85395(852.85214)** PO Kapitał Ludzki , Program „Wspólna sprawa” : **123 714, 28 zł.** , w tym UE : **93 682, 61 zł.**

- wydatki majątkowe :

2 505 433 ,00 zł.

- **010.01010** Program PROW na 2007 – 2013 , „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Ćmielów...” : **1 531 062,00 zł.** , w tym UE : **783 774 ,00.**
- **720.72095** RPO WŚ na 2007 – 2013 , „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”: **274 286,00 zł.** , w tym UE : **222 796,00.**
- **720.72095** RPO WŚ na 2007 – 2013 , „e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego”: **95 085,00 zł.** , w tym UE : **65 085,00.**

- 926.92605 Program PROW na 2007 – 2013, Oś 4 : „Leader”- „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Brzostowej” : 605 000 zł., w tym UE : 118 000,00.

**Stopień zaawansowania realizowanych wieloletnich przedsięwzięć
na 31.12.2014 r.**

L p	Dział	Rozdz.	Nazwa wieloletniego przedsięwzięcia i okres realizacji (w latach)*	Planowane nakłady finansowe	wydatki poniesione do 31.12.2013	wydatki poniesione w 2014 r.	Stopień zaawansowania programu wieloletniego %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	010	01010	"Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ćmielów w miejscowościach: Brzostowa, Grójec i Piaski Brzostowskie" (2011-2014)"	1 430 428,00	809 363,58	552 638,87	Zadanie zrealizowano w całości
2.	010	01010	"Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ćmielów w miejscowości: Piaski Brzostowskie wraz z modernizacją ujęcia wód i pompowni ścieków oraz dostawą samochodu asenizacyjnego " (2014-2015)"	1 750 000,00	0,00	216 985,65	12,40
3.	600	60013	Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 755- Ostrowiec-Ożarów (2008-2014)	129 000,00	0,00	0,00	0,00
4.	600	60013	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: Budowa obwodnicy Ćmielowa drogi wojewódzkiej (2012 - 2015) *	173 000,00	0,00	0,00	0,00
5.	926	92605	Budowa boiska wielofunkcyjnego w m. Brzostowa(2013-2014)	635 000,00	16 297,50	562 144,60	Zadanie zrealizowano w całości
6.	900 750	90002 75023	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkalnych na terenie miasta i gminy Ćmielów"(2013-2014)	698 450,00	200 000,00	457 960,00	Zadanie zrealizowano w całości
7.	801	80195	"Indywidualizacja nauczania w Gminie Ćmielów szansą na równy start w przyszłość"	88 022,40	62 147,40	25 731,25	Zadanie zrealizowano w całości
8.	720	72095	"e-Świętokrzyskie - Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST"	304 623,00	35 724,00	172 346,09	69,95

			(2008-2014) Przedłużono Projekt				
9.	720	72095	"e-Świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego" (2009-2014) Przedłużono Projekt	98 501,00	3 416,00	32 400,00	36,36
Ogółem				5 307 024,40	1 126 948,48	2 020 206,46zł	59,30

*W poz. 4 nie zaplanowano wydatków w budżecie na 2014 rok

**"Wykaz wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych WPF
Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2012-2022." na dzień
01.01.2014 r.**

Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca		Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015
		od	do			
Przedsięwzięcia ogółem (1.1.+1.2.+1.3.)				3 203 379,00	2 330 260,00	0,00
- wydatki majątkowe				3 203 379,00	2 330 260,00	0,00
1.1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				1 826 379,00	983 260,00	0,00
- wydatki majątkowe				1 826 379,00	983 260,00	0,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Ćmielów w miejscowościach: Brzostowa, Grójec i Piaski Brzostowskie Rozdz. 01010 - budowa systemu kanalizacji	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie	2012	2014	1 430 428,00	621 062,00	0,00
e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego Rozdz. 72095 - informatyzacja gminy	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2009	2014	98 501,00	95 085,00	0,00
e-świętokrzyskie-Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST - informatyzacja jednostek i gminy	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2008	2014	297 450,00	267 113,00	0,00
1.2) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00
1.3) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				1 377 000,00	1 347 000,00	0,00
- wydatki majątkowe				1 377 000,00	1 347 000,00	0,00
Budowa boiska wielofunkcyjnego w m. Brzostowa	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2013	2014	875 000,00	845 000,00	0,00
Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: Budowa obwodnicy Ćmielowa - uczestnictwo w programie rozbudowy drogi wojewódzkiej	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2012	2014	173 000,00	173 000,00	0,00

Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 755-Ostrowiec-Ożarów Rozdz. 60013 - uczestnictwo w programie rozbudowy drogi wojewódzkiej	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2006	2013	329 000,00	329 000,00	0,00
---	----------------------------------	------	------	------------	------------	------

*Tabela nie zawiera informacji z umów na wydatki bieżące

**"Wykaz wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych WPF Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2012-2022." na dzień 31.12.2014 r.
(po uwzględnieniu zmian w roku budżetowym 2014.)"**

Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca		Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015
		od	do			
Przedsięwzięcia ogółem (1.1.+1.2.+1.3.)				4 520 552,00	2 524 433,00	1 123 000,00
- wydatki majątkowe				4 520 552,00	2 524 433,00	1 123 000,00
1.1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				4 218 552,00	2 395 433,00	950 000,00
- wydatki majątkowe				4 218 552,00	2 395 433,00	950 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Ćmielów w miejscowościach: Brzóstowa, Grójec i Piaski Brzostowskie. Rozdz. 01010 - budowa systemu kanalizacji	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie	2011	2014	1 430 428,00	621 062,00	0,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Ćmielów w miejscowości: Piaski Brzostowskie wraz z modernizacją ujęcia wód i pompowni ścieków oraz dostawą samochodu asenizacyjnego Rozdz. 01010 - budowa systemu kanalizacji	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie	2014	2015	1 750 000,00	800 000,00	950 000,00
e-świątokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego Rozdz. 72095 - informatyzacja gminy	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2009	2014	98 501,00	95 085,00	0,00
e-świątokrzyskie-Rozbudowa infrastruktury Informatycznej JST Rozdz. 72095 - informatyzacja jednostek i gminy	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2008	2014	304 623,00	274 286,00	0,00
Budowa boiska wielofunkcyjnego w m. Brzóstowa	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2013	2014	635 000,00	605 000,00	0,00
1.2) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00
1.3) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				302 000,00	129 000,00	173 000,00
- wydatki majątkowe				302 000,00	129 000,00	173 000,00
Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: Budowa obwodnicy Ćmielowa - uczestnictwo w programie rozbudowy drogi wojewódzkiej	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2012	2015	173 000,00	0,00	173 000,00
Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 755-Ostrowiec-Ożarów Rozdz. 60013 - uczestnictwo w programie rozbudowy drogi wojewódzkiej	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2008	2014	129 000,00	129 000,00	0,00

Tabela nie uwzględnia przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**
M. Gierczak
mgr Marianna Gierczak