

RADA MIEJSKA w Ćmielowie

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Miasta i Gminy Ćmielów

za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 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 IV /18 / 2015 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 22 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Ćmielów na 2015 rok przyjęto plan budżetu ustalając po stronie dochodów kwotę : **20 837 891 zł.** , a po stronie wydatków kwotę : **22 522 735 zł.**

Podjęta uchwała przewidywała deficyt budżetowy, ponieważ strona dochodowa była niższa od wydatkowej o kwotę **1 684 844,00 zł.**

Plan przychodów wyniósł : **2 300 000 zł.** , a plan rozchodów : **615 156zł.**

Uchwała zakładała przychody pochodzące z wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie : **510 000 zł** oraz z kredytów i pożyczek w kwocie : **1 790 000 ,00zł.**

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

Na koniec IV kwartału 2015 r. , to jest do 31. 12. 2015 roku :

Planowane dochody (po zmianach)w kwocie : **22 992 118,03 zł.** , z tego :

- dochody bieżące : 20 991 469, 03 zł.

- dochody majątkowe : 2 000 649, 00 zł.

Dochody zostały wykonane w wysokości : **22 234 628,94 zł.** tj. w **96,70 %** , z tego :

- dochody bieżące : 20 722 685,05 zł.

- dochody majątkowe : 1 511 943,89 zł.

Planowane wydatki (po zmianach)w kwocie : **24 752 429,03** , z tego :

- wydatki bieżące : 21 101 020,05 zł.

- wydatki majątkowe : 3 651 408,98 zł.

Wydatki zostały wykonane w wysokości : **21 522 736,96** tj. w **86,95 %** , z tego :

- wydatki bieżące : 18 804 543,63 zł.

- wydatki majątkowe : 2 718 193,33 zł.

Planowany deficyt budżetowy wynosi : **1 760 311,00 zł.**

Fakt , że wydatki wykonane zostały w kwocie niższej od pozyskanych dochodów stanowi, że w analizowanym okresie sprawozdawczym wystąpiła nadwyżka budżetowy w wysokości : **711 891,98 zł.**

Plan przychodów wynosi : **2 357 467,00 zł.** , a rozchodów : **615 156,00 zł.**

Wykonanie przychodów wynosi : **585 467,59 zł.** , a rozchodów : **615 156,00 zł.**

Zobowiązania wg tytułów dłużnych wynoszą : **1 073 344,30 zł.** , z czego pożyczkę długoterminową zaciągniętą w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach stanowi kwota : **173 344,30 zł.** , kredyt długoterminowy z Banku Spółdzielczego Ożarów : **900 000,00 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 : **2 652 503,96 zł.** , z czego : gotówka i depozyty – **724 354,74 zł.** ; należności wymagalne – **1 871 978,06 zł.** ; należności pozostałe : **56 171,16 zł.**

Łączna kwota zaległości wg Rb27S wynosi : **389 922, 73 zł.**

Na dzień 31. 12. 2015 roku planowane (po zmianach) w kwocie 22 992 118,03 zł, dochody zostały wykonane w wysokości : 22 234 628,94 zł, co stanowi 96,70 % z tego :

Wykonanie dochodów wg sprawozdania Rb 27S na dzień 31.12.2015 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	277 579,00	271 482,25
010	01010	6207	659 579,00	609 647,91
010	01010	8197	937 158,00	881 130,16
010	01095	0690	498,00	0,00
010	01095	2010	345 722,80	345 722,80
010	01095	6207	38 399,00	38 399,00
010	01095	10012	384 619,80	384 121,80
020	02001	0750	2 500,00	2 077,42
020	02001	2771	2 500,00	2 077,42
400	40095	0690	1 000,00	0,00
400	40095	41185	1 000,00	0,00
600	60004	0690	2 000,00	714,50
600	60004	61294	2 000,00	714,50
600	60016	0490	4 000,00	0,00
600	60016	0690	0,00	78,00
600	60016	61796	4 000,00	78,00
600	60017	6630	60 000,00	38 875,90
600	60017	67247	60 000,00	38 875,90
600	60078	6330	549 708,00	547 045,08
600	60078	67008	549 708,00	547 045,08
700	70005	0470	2 500,00	1 194,78
700	70005	0570	10 000,00	5 805,60

700	70005	0750	35 000,00	33 709,96
700	70005	0760	6 000,00	1 423,12
700	70005	0770	450 000,00	27 589,00
700	70005	0920	990,00	56,29
700	70005	0970	9 000,00	1 441,00
700	70005	75915	513 490,00	71 219,75
720	72095	0920	10,00	4,00
720	72095	6207	185 478,00	197 478,88
720	72095	79942	185 488,00	197 482,88
750	75011	2010	72 107,00	72 107,00
750	75011	2360	500,00	20,15
750	75011	80131	72 607,00	72 127,15
750	75095	0690	71 000,00	77 850,27
750	75095	0920	31 000,00	1 592,42
750	75095	2020	8 880,00	8 788,50
750	75095	79475	110 880,00	88 231,19
751	75101	2010	1 360,00	1 360,00
751	75101	77862	1 360,00	1 360,00
751	75107	2010	27 574,00	27 558,18
751	75107	77868	27 574,00	27 558,18
751	75108	2010	17 431,00	17 243,28
751	75108	77869	17 431,00	17 243,28
751	75110	2010	14 492,00	14 349,13
751	75110	77871	14 492,00	14 349,13
756	75601	0350	6 000,00	5 614,63
756	75601	0910	500,00	0,00
756	75601	77617	6 500,00	5 614,63
756	75615	0310	1 337 542,00	1 334 289,22
756	75615	0320	16 000,00	8 759,36
756	75615	0330	58 000,00	61 442,00
756	75615	0340	11 000,00	9 400,00
756	75615	0500	8 000,00	8,00
756	75615	0690	1 000,00	32,80
756	75615	0910	10 000,00	1 961,00
756	75615	79771	1 441 542,00	1 415 892,38
756	75616	0310	650 000,00	686 609,29
756	75616	0320	700 000,00	700 773,14
756	75616	0330	18 000,00	17 307,30

756	75616	0340	45 000,00	57 421,73
756	75616	0360	20 000,00	17 101,00
756	75616	0430	14 000,00	9 653,50
756	75616	0500	75 000,00	75 461,79
756	75616	0690	8 000,00	9 592,40
756	75616	0910	25 000,00	11 344,62
756	75616	80562	1 555 000,00	1 585 264,77
756	75618	0410	25 000,00	19 897,00
756	75618	0460	1 000,00	0,00
756	75618	0480	86 000,00	81 330,33
756	75618	0490	46 539,00	41 220,86
756	75618	0690	4 000,00	0,00
756	75618	0920	300,00	308,21
756	75618	79824	162 839,00	142 756,40
756	75621	0010	2 689 066,00	2 712 395,00
756	75621	0020	30 000,00	26 629,45
756	75621	76407	2 719 066,00	2 739 024,45
758	75801	2920	5 478 217,00	5 478 217,00
758	75801	79479	5 478 217,00	5 478 217,00
758	75807	2920	3 790 692,00	3 790 692,00
758	75807	79485	3 790 692,00	3 790 692,00
801	80101	0920	3 500,00	231,38
801	80101	2010	23 879,00	23 736,18
801	80101	2030	3 470,00	3 470,00
801	80101	2400	0,00	40,41
801	80101	88262	30 849,00	27 477,97
801	80103	0920	0,00	28,67
801	80103	0970	17 000,00	8 205,84
801	80103	2007	30 417,25	30 417,25
801	80103	2009	5 367,75	5 367,75
801	80103	2030	22 914,00	22 914,00
801	80103	6207	43 762,25	43 762,25
801	80103	6209	7 722,75	7 722,75
801	80103	101256	127 184,00	118 418,51
801	80104	0920	1 000,00	76,96
801	80104	0970	15 000,00	20 876,61
801	80104	2030	146 395,00	146 395,00
801	80104	2400	0,00	0,11
801	80104	87225	162 395,00	167 348,68
801	80110	0920	2 000,00	105,99
801	80110	2010	17 525,00	16 635,99

801	80110	2400	0,00	3,88
801	80110	86241	19 525,00	16 745,86
801	80114	0920	1 000,00	69,39
801	80114	81835	1 000,00	69,39
801	80150	2010	5 450,00	2 272,71
801	80150	82961	5 450,00	2 272,71
851	85195	2010	630,00	595,00
851	85195	88056	630,00	595,00
852	85202	0920	500,00	0,00
852	85202	0970	5 000,00	3 109,68
852	85202	87944	5 500,00	3 109,68
852	85206	2030	24 000,00	24 000,00
852	85206	88088	24 000,00	24 000,00
852	85212	0920	2 236,00	69,00
852	85212	2010	2 942 334,00	2 847 048,18
852	85212	2360	30 000,00	23 651,69
852	85212	2910	7 000,00	14 520,00
852	85212	94264	2 981 570,00	2 885 288,87
852	85213	2010	22 943,00	19 764,00
852	85213	2030	41 749,00	39 196,02
852	85213	90105	64 692,00	58 960,02
852	85214	2030	36 028,00	36 028,00
852	85214	88096	36 028,00	36 028,00
852	85215	2010	228,03	228,03
852	85215	88077	228,03	228,03
852	85216	0920	500,00	0,00
852	85216	2030	474 438,00	469 123,98
852	85216	2910	10 000,00	1 422,24
852	85216	91928	484 938,00	470 546,22
852	85219	0920	3 000,00	353,35
852	85219	0970	100,00	155,00
852	85219	2030	89 082,00	89 050,68
852	85219	89991	92 182,00	89 559,03
852	85228	0830	35 000,00	31 508,00
852	85228	2010	69 612,00	68 157,97
852	85228	2360	500,00	90,33

852	85228	91280	105 112,00	99 756,30
852	85295	2010	738,00	391,28
852	85295	2030	166 323,00	166 323,00
852	85295	90187	167 061,00	166 714,28
853	85395	0920	0,00	5,26
853	85395	2007	44 367,27	44 195,35
853	85395	2009	2 348,86	2 339,57
853	85395	91184	46 716,13	46 540,18
854	85415	0920	0,00	4,62
854	85415	2030	51 003,00	51 003,00
854	85415	2040	10 825,00	9 422,29
854	85415	91259	61 828,00	60 429,91
900	90001	0970	2 000,00	0,00
900	90001	91871	2 000,00	0,00
900	90002	0490	508 461,00	439 804,89
900	90002	0690	8 105,07	7 675,45
900	90002	0910	500,00	37,00
900	90002	92992	517 066,07	447 517,34
900	90019	0570	0,00	550,00
900	90019	0690	12 000,00	8 277,72
900	90019	92179	12 000,00	8 827,72
900	90020	0400	3 000,00	1 157,73
900	90020	91320	3 000,00	1 157,73
900	90095	0970	3 000,00	1 961,46
900	90095	91965	3 000,00	1 961,46
RAZEM DOCHODY			22 992 118,03 zł	22 234 628,94 zł

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	Klasyfikacja działu				
1	2	3	4	5	6
Razem dział: Rolnictwo i łowiectwo	010	1 321 777,80	1 265 251,96	95,72	5,69
Razem dział: Leśnictwo, gospodarka leśna	020	2 500,00	2 077,42	83,10	0,01

Razem dział: Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektr., gaz i wodę	400	1 000,00	0,00	0	0
Razem dział: Transport i łączność	600	615 708,00	586 713,48	95,29	2,64
Razem dział: Gospodarka mieszkaniowa	700	513 490,00	71 219,75	13,87	0,32
Razem dział: Informatyka	720	185 488,00	197 482,88	106,47	0,89
Razem dział: Administracja publiczna	750	183 487,00	160 358,34	87,39	0,72
Razem dział: Urzędy Naczeln. organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	751	60 857,00	60 510,59	98,84	0,27
Razem dział: Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiadających os. praw.	756	5 884 947,00	5 888 552,63	100,06	26,48
Razem dział: Różne rozliczenia	758	9 268 909,00	9 268 909,00	100,00	41,70
Razem dział: Oświata i wychowanie	801	346 403,00	332 333,12	95,94	1,49
Razem dział: Ochrona zdrowia	851	630,00	595,00	94,44	0
Razem dział: Pomoc społeczna	852	3 961 311,03	3 834 190,43	96,79	17,24
Razem dział: Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853	46 716,13	46 540,18	99,62	0,21
Razem dział: Edukacyjna opieka wychowawcza	854	61 828,00	60 429,91	97,74	0,27
Razem dział: Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900	537 066,07	459 464,25	85,55	2,07
RAZEM		22 992 118,03	22 234 628,94	96,70 %	100 %

**Plan dotacji celowych z Budżetu Państwa po zmianach
na dzień 31.12.2015 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 2015 r.**

Lp.	Dz.	Roz.	Par.	Plan po zmianach	Kwota otrzymanej dotacji od początku roku do końca IV kwartału 2015 r.	Wykorzystanie otrzymanej dotacji wg stanu na koniec IV kwartału 2015 r.	Przeznaczenie dotacji (rodzaj zadania) dot. kol. 5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	010	01095	2010	345 722,80	345 722,80	345 722,80	Zwrot podatku akcyzowego od paliw
2.	750	75011	2010	72 107,00	72 107,00	72 107,00	Utrzymanie USC i ewidencji ludności
3.	801	80101	2010	23 879,00	23 736,18	23 736,18	Program wyposażenia szkół w podręczniki
4.	801	80101	2030	3 470,00	3 470,00	3 470,00	Program „Książki naszych marzeń”
5.	801	80103	2030	22 914,00	22 914,00	22 914,00	Zad. z zakresu wychow. przedszkolnego

6.	801	80104	2030	146 395,00	146 395,00	146 395,00	Zad. z zakresu wychow przedszkolnego
7.	801	80110	2010	17 525,00	16 635,99	16 635,99	Program wyposażenia szkoły w podręczniki
8.	801	80150	2010	5 450,00	2 272,71	2 272,71	Program wyposażenia szkoły w podręczniki
9.	851	85195	2010	630,00	595,00	595,00	Zabezpieczenie str. fin. na wyd. dec. admin. w sprawie świadczeniobiorców
10.	852	85206	2030	24 000,00	24 000,00	24 000,00	Program „Wspierania rodziny”
11.	852	85212	2010	2 942 334,00	2 847 048,18	2 847 048,18	Świadczenia rodz. i zaliczki alimentac.
12.	852	85213	2010	22 943,00	19 764,00	19 764,00	Ubezpiec. zdrowotne od zasiłków
13.	852	85213	2030	41 749,00	39 196,02	39 196,02	Zasiłki stałe i pomoc w naturze
14.	852	85214	2030	36 028,00	36 028,00	36 028,00	Zasiłki okresowe z pomocy społecznej
15.	852	85215	2010	228,03	228,03	228,03	Dodatek energetyczny
16.	852	85216	2030	474 438,00	469 123,98	469 123,98	Zasiłki stałe z pomocy społecznej
17.	852	85219	2030	89 082,00	89 050,68	89 050,68	Utrzymanie OPS
18.	852	85228	2010	69 612,00	68 157,97	68 157,97	Utrzymanie usług opieki
19.	852	85295	2010	738,00	391,28	391,28	Świadczenia pielęgnacyjne
20.	852	85295	2030	166 323,00	166 323,00	166 323,00	Pomoc Państwa w zakresie żywienia
21.	854	85415	2030	51 003,00	51 003,00	51 003,00	Pomoc materialna dla uczniów
22.	854	85415	2040	10 825,00	9 422,29	9 422,29	Program rządowy „Wyprawka szkolna”
OGÓŁEM				4 567 395,83	4 453 585,11	4 453 585,11	

**Informacja w zakresie wykorzystania dotacji majątkowych udzielonych z budżetu państwa
za okres od początku roku do końca IV kwartału 2015 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) dot. kol. 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	600	60078	6330	379 708,00	377 045,08	377 045,08	100,00	Przebudowa drogi gminnej nr 318032T Piaski Brzostowskie -Krasków od km 0+000 do km 0+495
								Przebudowa drogi gminnej nr 318025T Podgórze-Stoki Duże od km 0+000 do km 0+450-I etap
								Przebudowa drogi gminnej nr 318060T ul. Małachowska w Cmielowie od km 0+550 do km 1+185 -II etap
2.	600	60078	6330	170 000,00	170 000,00	170 000,00	100,00	Przebudowa drogi gminnej nr 318017T Grójec-Krasków od km 1+010 do km 1+420
								Przebudowa drogi gminnej nr 318039T Brzostowa-Krzczonowice od km 1+250 do km 0+600
Ogółem				549 708,00	547 045,08	547 045,08	100,00	-

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

a. Świętokrzyski Urząd Wojewódzki w Kielcach

§ 2010 :	Plan :	3 501 168,83 zł. ,	wykonanie :	3 396 659,14 zł.
•	01095 :	345 722,80 zł.	wykonanie :	345 722,80 zł.
•	75011 :	72 107 zł.	wykonanie :	72 107,00 zł.
•	80101 :	23 879 zł.	wykonanie :	23 736,18 zł.
•	80110 :	17 525 zł.	wykonanie :	16 635,99 zł.
•	80150 :	5 450 zł.	wykonanie :	2 272,71 zł.
•	85195 :	630 zł.	wykonanie :	595,00 zł.
•	85212 :	2 942 334 zł.	wykonanie :	2 847 048,18 zł.
•	85213 :	22 943 zł.	wykonanie :	19 764,00 zł.
•	85215 :	228,03 zł.	wykonanie :	228,03 zł.
•	85228 :	69 612 zł.	wykonanie :	68 157,97 zł.
•	85295 :	738 zł.	wykonanie :	391,28 zł.

b. Krajowe Biuro Wyborcze w Kielcach

§ 2010 :	Plan :	60 857 zł. ,	wykonanie :	60 510,59 zł.
•	75101 :	1 360 zł.	wykonanie :	1 360,00 zł.
•	75107 :	27 574 zł.	wykonanie :	27 558,18 zł.
•	75108 :	17 431 zł.	wykonanie :	17 243,28 zł.
•	75110 :	14 492 zł.	wykonanie :	14 349,13 zł.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2015 r.

§ 2020 - 750. 75095 : Plan : 8 880,00 zł. , wykonanie : 8 788,50 zł.

(dotacja z Ministerstwa Cyfryzacji)

Struktura głównych dochodów wg źródeł ich pochodzenia

- Analizując dochody według źródła ich pochodzenia należy zwrócić uwagę na ich strukturę :
- **Subwencja otrzymana z budżetu państwa** (Dział 758 , rozdz. 75801 § 2920, 75807 § 2920) zaplanowano w kwocie : **9 268 909,00 zł.** , a wykonania za 2015 roku wynosi : **9 268 909,00 zł.** co stanowi : **41,69 %** wykonania dochodów ogółem.
- **Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące :**
- Plan : **4 719 633,96 zł.** , wykonanie : **4 605 204,12 zł.** , co stanowi **20,71 %** 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 : **1 148 728,13 zł.** , wykonanie : **1 139 245 ,89 zł.**
 - dotacje na zadania bieżące zlecone (§ 2010):
Plan : **3 562 025,83 zł.** , wykonanie : **3 457 169,73 zł.**

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

Plan : 8880,00 zł, wykonanie : 8 788,50 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 : 3 562 025,83 zł., a wykonanie za 2015 roku stanowi kwotę : 3 457 169,73 zł., co stanowi 15,55 % dochodów ogółem.
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących (§ 2030, § 2040) zostały zaplanowane na kwotę : 1 066 227 zł., a wykonanie za 2015 roku stanowi kwotę 1 056 925,97 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 : 8 880,00 zł. , a wykonanie za 2015 roku stanowi kwotę 8 788,50 zł
- Pozostałe dochody , w tym dochody własne bieżące, zaplanowano razem na : 7 002 926,07 zł. , a wykonano : 6 848 571,93 zł. , co stanowi : 30,80 % wykonania dochodów ogółem , z tego wykonanie dochodów własnych z tytułu podatków i opłat lokalnych w Dziale 756 zostało zaplanowane na kwotę: 3 165 881,00 zł. , a wykonanie za 2015 roku stanowi kwotę : 3 148 928 ,18 zł , co stanowi 14,16 % dochodów wykonanych ogółem , a dochody własne z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych : plan : 2 719 066,00 zł., wykonanie : 2 739 624,45 zł., co stanowi 12,32 % dochodów wykonanych ogółem, z tego :
 - a. PIT : plan - 2 689 066,00, wykonanie - 2 712 995 ,00 zł.
 - b. CIT : plan- 30 000 zł. , wykonanie - 26 629,45 zł.
- Dochody majątkowe zaplanowano na kwotę : 2 000 649 zł. , a wykonano na kwotę: 1 511 943,63 zł. , co stanowi: 75,57 % wykonania dochodów majątkowych oraz 6,80 % 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, § 6209) :
 - Plan : 2 000 649 zł. , wykonanie : 1 511 943,89 zł. co stanowi: 6,80 % wykonania dochodów ogółem, w szczególności :
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań majątkowych (§ 6330) zostały zaplanowane na kwotę : 549 708 zł a wykonanie za 2015 roku stanowi kwotę : 547 045,08 zł.
- Środki z RPO WŚ na lata 2007-2013 na *Programy e-świętokrzyskie* (72095 § 6207) plan : 185 478 zł. , wykonanie: 197 478,88 zł
- Środki z PROW WŚ na lata 2007-2013 na *Budowę kanalizacji sanitarnej* (01010 § 6207) plan : 659 579 zł. , wykonanie: 609 647,91 zł.
- Środki z PROW WŚ na lata 2007-2013 na projekt pn. „Utwardzenie terenu przy budynku urzędu i ośrodka zdrowia w Ćmielowie” (01095 § 6207) plan : 38 399 zł. , wykonanie: 38 399 ,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane w 2014 roku.
- Środki z Europejskiego Funduszu Społecznego "Kapitał Ludzki" na lata 2007-2013 na projekt : „Modernizacja oddziału przedszkolnego Publicznej Szkoły Podstawowej w Brzostowej” (80103 § 6207) plan : 43 762,25 zł. , wykonanie: 43 762,25 zł. oraz dofinansowanie z Budżetu Państwa (80103 § 6209) plan : 7 722,75 zł. , wykonanie: 7 722,75 zł.
- dotacje celowe otrzymane z budżetu jednostek samorządu terytorialnego na realizację własnych zadań majątkowych (§ 6630) zostały zaplanowane na kwotę : 60 000 zł a wykonanie za 2015 roku stanowi kwotę : 38 875,90 ,00 zł.

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

- Niższe wykonanie dochodów w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (85,55%) było przede wszystkim związane z mniejszymi niż zaplanowano wpływami środków z Urzędu Marszałkowskiego związanych z ochroną środowiska (rozdz. 90019 § 0690) oraz mniejszymi dochodami w rozdz. 90002 § 0490
- 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 : **96.70 %.**

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

Planowane dochody ogółem : 1 017 442,13 zł (z tego środki UE z ostatnią cyfrą "7" : 1 002 002, 77 zł , a środki z Budżetu Państwa , jako dofinansowanie do śr. UE z ostatnią cyfrą "9" : 15 439,36 zł.).

*Wykonane dochody ogółem : 979 230,71 (96,24 % planu) , z tego :
Dochody majątkowe w działach 010 (rozdz. 01010, 01095), 720 (rozdz. 72095), 801 (rozdz. 80103) : plan – 934 941,00 zł., wykonanie – 897 010,79 zł. ;
Dochody bieżące w rozdziale 80103, 85395 : plan – 82 501,13 zł., wykonanie : 82 219,92 zł.*

W wykonaniu dochodów podatkowych należy również zauważyć, że :

- skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły : **1 488 904 zł.** Obniżenie górnych stawek dotyczyło j. n. :
 - a. podatek rolny – 332 634 zł
 - b. podatek od nieruchomości – 1 120 538 zł
 - c. podatek od środków transportu – 35 732 zł.
- skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikających z uchwał podatkowych Rady Miejskiej wyniosły : **280 540,00 zł** i dotyczyło podatku od nieruchomości.
- skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa :
 - kwota dotyczyła umorzeń zaległości podatkowych : **6 587 zł.**

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

- osoby fizyczne – sporządzono 1.706 sztuk upomnień w stosunku do podatników, którzy zalegają z podatkami wobec Gminy na kwotę : **213.780,80 zł.**
Z upomnień wpłynęło : **51.020,67 zł.**
- w stosunku do podatników, gdzie nie poskutkowało upomnienie sporządzono 317 szt. tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego na kwotę : **92.491,40 zł.**
Urząd Skarbowy ściągnął w drodze egzekucji w 2015r. kwotę : **63.051,62 zł.**

Dokonano wpisu zaległości do **16 hipotek** na kwotę: **14.278,94 zł**
Spłacono w 2015 roku z hipotek - **6.782,20 zł**.

- osoby prawne – sporządzono 1 tytuł wykonawczy do Urzędu Skarbowego na kwotę **4.554,00 zł**.
Urząd Skarbowy ściągnął w drodze egzekucji w 2015r. kwotę **22.772,00 zł**.

Przyczyny powstania zaległości w przypadku osób fizycznych są niezmiennie 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 96 dłużników alimentacyjnych, z czego większość stanowią dłużnicy posiadający zadłużenie wobec świadczeń z funduszu oraz zaliczki alimentacyjnej. Do dnia 31.12.2015 roku Ośrodek Pomocy Społecznej w Ćmielowie oprócz zadań przewidzianych przez przepisy prawne, tj. monitoring zwrotu należności oraz stanu należności poprzez współpracę z komornikami sądowymi, występował również z wnioskami do komorników sądowych o wszczęcie/przylączenie się do postępowania egzekucyjnego, wydawał decyzje o uznaniu dłużników za uchylających się od obowiązków alimentacyjnych, występował z wnioskami 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.

**Wykonanie wydatków na 31.12. 2015 roku wg Rb 28 S przedstawia
się następująco:**

Wydatki budżetu gminy zaplanowane (po zmianach) w kwocie **24 752 429,03 zł** a zostały zrealizowane w wysokości : **21 522 736,96** , co stanowi **86,95 %**, 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	0,00
010	01008	4270	15 000,00	0,00
010	01008	4300	15 000,00	1 869,60
010	01008	13798	32 000,00	1 869,60

010	01010	4170	3 000,00	0,00
010	01010	4210	2 000,00	0,00
010	01010	4270	14 000,00	7 656,00
010	01010	4300	8 000,00	5 177,63
010	01010	4430	10 000,00	5 439,73
010	01010	4590	2 000,00	0,00
010	01010	6050	103 585,00	36 229,93
010	01010	6210	86 415,00	86 414,03
010	01010	6217	478 000,00	427 898,59
010	01010	6219	322 000,00	309 795,50
010	01010	51686	1 029 000,00	878 611,41
010	01022	4300	2 000,00	0,00
010	01022	5332	2 000,00	0,00
010	01030	2850	17 000,00	14 392,69
010	01030	3890	17 000,00	14 392,69
010	01095	4010	6 778,87	6 778,87
010	01095	4170	7 000,00	500,00
010	01095	4210	18 000,00	9 008,90
010	01095	4260	22 000,00	16 479,69
010	01095	4270	40 000,00	1 387,44
010	01095	4300	11 959,00	7 002,36
010	01095	4430	340 943,93	339 207,93
010	01095	6050	37 000,00	10 578,00
010	01095	36805	483 681,80	390 943,19
400	40002	4210	1 000,00	0,00
400	40002	4270	2 000,00	0,00
400	40002	4300	20 000,00	0,00
400	40002	53182	23 000,00	0,00
600	60004	4210	2 000,00	0,00
600	60004	4300	3 000,00	0,00
600	60004	6060	10 000,00	9 963,00
600	60004	75174	15 000,00	9 963,00
600	60013	6300	602 000,00	599 896,38
600	60013	66913	602 000,00	599 896,38
600	60014	6300	81 274,00	0,00
600	60014	66914	81 274,00	0,00
600	60016	4170	12 000,00	1 742,00
600	60016	4210	110 000,00	83 706,75
600	60016	4270	283 088,00	6 300,00

600	60016	4300	140 000,00	105 162,25
600	60016	4430	5 000,00	2 583,72
600	60016	4590	5 000,00	0,00
600	60016	4600	5 000,00	0,00
600	60016	6050	450 000,00	97 244,34
600	60016	6060	50 000,00	150,00
600	60016	103296	1 060 088,00	296 889,06
600	60017	6050	131 700,00	81 449,28
600	60017	66667	131 700,00	81 449,28
600	60078	2710	19 489,00	19 488,06
600	60078	6050	939 708,00	848 042,97
600	60078	6300	10 148,00	10 147,50
600	60078	75738	969 345,00	877 678,53
700	70005	4170	14 000,00	10 800,00
700	70005	4210	1 000,00	0,00
700	70005	4300	78 000,00	24 840,40
700	70005	4430	15 000,00	8 417,96
700	70005	4480	279 367,00	279 367,00
700	70005	6050	10 000,00	2 300,00
700	70005	98345	397 367,00	325 725,36
710	71013	4170	8 000,00	0,00
710	71013	4210	5 000,00	99,00
710	71013	4300	50 000,00	4 194,00
710	71013	4430	4 000,00	2 000,00
710	71013	88833	67 000,00	6 293,00
710	71035	4210	1 000,00	438,00
710	71035	4270	1 000,00	0,00
710	71035	4300	1 000,00	0,00
710	71035	84525	3 000,00	438,00
720	72095	6057	108 345,00	92 951,75
720	72095	6059	56 655,00	16 403,26
720	72095	84931	165 000,00	109 355,01
750	75011	4010	61 212,00	61 212,00
750	75011	4110	10 367,00	10 367,00
750	75011	4120	528,00	528,00
750	75011	88001	72 107,00	72 107,00
750	75022	3030	112 000,00	105 170,00
750	75022	4210	1 000,00	0,00
750	75022	4300	1 000,00	240,00
750	75022	4410	1 000,00	125,37

750	75022	91722	115 000,00	105 535,37
750	75023	3020	2 000,00	610,00
750	75023	3030	3 000,00	0,00
750	75023	3040	4 000,00	0,00
750	75023	4010	1 390 906,00	1 380 621,59
750	75023	4040	107 500,00	107 426,41
750	75023	4110	247 776,00	243 866,31
750	75023	4120	31 314,00	26 078,68
750	75023	4140	5 000,00	1 026,00
750	75023	4170	16 000,00	6 881,42
750	75023	4210	154 800,00	131 271,51
750	75023	4260	205 780,00	149 975,12
750	75023	4270	38 672,00	9 561,64
750	75023	4280	7 000,00	2 545,00
750	75023	4300	212 625,00	179 495,98
750	75023	4360	29 000,00	24 333,47
750	75023	4410	40 000,00	35 056,33
750	75023	4430	27 000,00	22 476,00
750	75023	4440	34 483,00	34 482,49
750	75023	4610	2 000,00	0,00
750	75023	4700	15 000,00	10 820,80
750	75023	6060	10 000,00	0,00
750	75023	163783	2 583 856,00	2 366 528,75
750	75075	4210	10 000,00	2 083,62
750	75075	4300	15 000,00	0,00
750	75075	84335	25 000,00	2 083,62
750	75095	2820	4 000,00	4 000,00
750	75095	3030	30 000,00	21 600,00
750	75095	4100	36 000,00	33 524,00
750	75095	4110	1 000,00	0,00
750	75095	4120	500,00	0,00
750	75095	4300	14 100,00	11 082,30
750	75095	4430	1 000,00	0,00
750	75095	102755	86 600,00	70 206,30
751	75101	4010	1 000,00	1 000,00
751	75101	4110	300,00	300,00
751	75101	4120	60,00	60,00
751	75101	88092	1 360,00	1 360,00
751	75107	3030	15 100,00	15 098,61
751	75107	4110	638,00	635,89
751	75107	4120	87,00	86,87
751	75107	4170	4 557,00	4 554,13
751	75107	4210	5 898,00	5 889,56
751	75107	4300	663,00	662,94

751	75107	4410	631,00	630,18
751	75107	104208	27 574,00	27 558,18
751	75108	3030	8 829,00	8 668,72
751	75108	4110	511,00	509,85
751	75108	4120	66,00	64,94
751	75108	4170	3 468,00	3 466,09
751	75108	4210	3 740,00	3 740,00
751	75108	4300	353,00	352,38
751	75108	4410	464,00	441,30
751	75108	104209	17 431,00	17 243,28
751	75110	3030	8 039,00	7 898,66
751	75110	4110	386,00	385,79
751	75110	4120	50,00	49,75
751	75110	4170	2 625,00	2 624,14
751	75110	4210	2 471,00	2 471,00
751	75110	4300	486,00	485,22
751	75110	4410	435,00	434,57
751	75110	104211	14 492,00	14 349,13
754	75404	3000	4 000,00	1 680,00
754	75404	6170	6 000,00	6 000,00
754	75404	85328	10 000,00	7 680,00
754	75412	3030	30 000,00	21 994,00
754	75412	4110	6 000,00	4 360,16
754	75412	4120	1 000,00	0,00
754	75412	4170	60 000,00	50 937,38
754	75412	4210	59 697,00	47 919,01
754	75412	4260	20 000,00	15 431,67
754	75412	4270	23 000,00	5 662,76
754	75412	4280	3 000,00	196,00
754	75412	4300	18 500,00	6 289,62
754	75412	4360	500,00	0,00
754	75412	4410	500,00	0,00
754	75412	4430	8 000,00	6 780,00
754	75412	6230	7 000,00	7 000,00
754	75412	132346	237 197,00	166 570,60
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	10 000,00	600,00
754	75414	4300	7 000,00	0,00
754	75414	94898	19 000,00	600,00
754	75421	4810	51 000,00	0,00
754	75421	80985	51 000,00	0,00

757	75702	8110	85 000,00	53 994,29
757	75702	84569	85 000,00	53 994,29
758	75818	4810	12 000,00	0,00
758	75818	81386	12 000,00	0,00
801	80101	2590	63 166,00	60 881,28
801	80101	3020	125 943,00	123 291,79
801	80101	4010	2 159 096,00	2 135 359,89
801	80101	4040	157 582,00	157 580,82
801	80101	4110	402 518,00	395 467,62
801	80101	4120	54 439,00	50 959,67
801	80101	4170	10 000,00	8 864,00
801	80101	4210	36 486,13	35 499,08
801	80101	4240	29 679,87	28 341,07
801	80101	4260	211 447,00	210 140,91
801	80101	4270	55 270,00	54 461,18
801	80101	4280	5 000,00	3 833,00
801	80101	4300	33 921,00	29 383,25
801	80101	4360	7 470,00	6 890,56
801	80101	4410	2 000,00	978,00
801	80101	4430	2 500,00	815,00
801	80101	4440	196 970,00	196 970,00
801	80101	4700	700,00	250,00
801	80101	6050	20 000,00	7 600,17
801	80101	160912	3 574 188,00	3 507 567,29
801	80103	2590	32 921,00	31 607,20
801	80103	3020	5 521,00	4 830,31
801	80103	4010	80 360,00	80 269,33
801	80103	4040	5 674,00	5 673,45
801	80103	4110	13 896,00	13 322,91
801	80103	4120	766,00	370,37
801	80103	4217	19 385,07	19 385,07
801	80103	4219	5 826,92	3 618,15
801	80103	4247	11 032,18	11 032,18
801	80103	4249	1 946,85	1 946,85
801	80103	4280	300,00	30,00
801	80103	4440	3 600,00	3 600,00
801	80103	6057	33 467,44	33 467,44
801	80103	6059	16 000,00	11 230,48
801	80103	6067	10 294,81	10 294,81
801	80103	6069	1 816,73	1 816,73
801	80103	152698	242 808,00	232 495,28
801	80104	2310	100 000,00	83 381,50
801	80104	2540	94 210,00	88 689,60
801	80104	3020	27 972,00	26 470,38

801	80104	4010	536 067,00	526 830,05
801	80104	4040	42 863,00	42 862,23
801	80104	4110	102 255,00	98 448,08
801	80104	4120	13 916,00	13 377,86
801	80104	4170	1 000,00	450,00
801	80104	4210	18 000,00	11 926,31
801	80104	4240	500,00	477,47
801	80104	4260	75 000,00	59 357,75
801	80104	4270	10 000,00	231,10
801	80104	4280	1 500,00	678,00
801	80104	4300	20 000,00	15 376,69
801	80104	4360	1 500,00	1 277,51
801	80104	4410	500,00	89,50
801	80104	4430	500,00	220,00
801	80104	4440	36 395,00	36 395,00
801	80104	152425	1 082 178,00	1 006 539,03
801	80110	3020	79 613,00	76 409,90
801	80110	4010	1 180 630,00	1 156 882,97
801	80110	4040	102 095,00	102 094,02
801	80110	4110	235 940,00	221 784,77
801	80110	4120	33 198,00	30 692,80
801	80110	4170	1 500,00	1 000,00
801	80110	4210	12 130,97	8 958,05
801	80110	4240	18 651,03	17 015,86
801	80110	4260	55 320,00	53 282,65
801	80110	4270	4 076,00	2 154,60
801	80110	4280	3 200,00	1 337,00
801	80110	4300	13 501,00	10 323,93
801	80110	4360	2 766,00	2 382,54
801	80110	4410	1 000,00	635,96
801	80110	4430	3 000,00	1 341,00
801	80110	4440	71 613,00	71 613,00
801	80110	147581	1 818 234,00	1 757 909,05
801	80113	4300	280 000,00	254 768,42
801	80113	85214	280 000,00	254 768,42
801	80114	4010	196 482,00	173 255,63
801	80114	4040	13 983,00	13 982,17
801	80114	4110	36 646,00	31 219,42
801	80114	4120	5 223,00	2 395,83
801	80114	4170	6 800,00	6 710,00
801	80114	4210	11 842,00	11 510,56
801	80114	4270	960,00	823,75
801	80114	4280	300,00	300,00
801	80114	4300	2 881,00	2 529,18
801	80114	4360	3 594,00	3 326,49
801	80114	4400	18 704,00	17 987,64

801	80114	4410	4 200,00	3 438,37
801	80114	4430	500,00	250,00
801	80114	4440	4 727,00	4 727,00
801	80114	4700	2 400,00	1 638,75
801	80114	145165	309 242,00	274 094,79
801	80146	4210	4 000,00	2 427,91
801	80146	4300	9 800,00	1 892,00
801	80146	4410	2 100,00	234,00
801	80146	4700	18 055,00	12 832,00
801	80146	98567	33 955,00	17 385,91
801	80149	2590	58 489,00	58 482,96
801	80149	83540	58 489,00	58 482,96
801	80150	3020	18 625,00	17 480,74
801	80150	4010	313 064,00	284 100,93
801	80150	4110	66 304,00	54 509,14
801	80150	4120	8 503,00	7 204,89
801	80150	4170	24 576,00	21 769,54
801	80150	4210	8 406,34	7 910,83
801	80150	4240	17 395,66	14 250,21
801	80150	4260	8 711,00	8 673,16
801	80150	4270	2 094,00	1 019,93
801	80150	4300	1 997,00	1 606,36
801	80150	4360	530,00	476,96
801	80150	4400	796,00	786,18
801	80150	4440	6 936,00	6 936,00
801	80150	4700	100,00	69,25
801	80150	139561	478 038,00	426 794,12
851	85153	4170	1 541,00	0,00
851	85153	4210	3 000,00	0,00
851	85153	4300	4 000,00	3 600,00
851	85153	98684	8 541,00	3 600,00
851	85154	4110	700,00	636,03
851	85154	4120	300,00	0,00
851	85154	4170	16 000,00	13 550,00
851	85154	4210	13 800,00	9 400,00
851	85154	4260	6 000,00	3 873,09
851	85154	4270	2 000,00	0,00
851	85154	4300	47 000,00	43 626,05
851	85154	4400	21 200,00	19 592,40
851	85154	4410	1 000,00	0,00
851	85154	4430	2 000,00	1 440,00
851	85154	4610	1 000,00	0,00
851	85154	133295	111 000,00	92 117,57

851	85195	4210	630,00	595,00
851	85195	90256	630,00	595,00
852	85202	4330	280 000,00	269 404,75
852	85202	90384	280 000,00	269 404,75
852	85203	4300	500,00	0,00
852	85203	90355	500,00	0,00
852	85204	3110	14 000,00	7 313,77
852	85204	4300	1 000,00	0,00
852	85204	93466	15 000,00	7 313,77
852	85205	4210	800,00	107,10
852	85205	4300	9 181,00	8 500,00
852	85205	4700	1 500,00	290,00
852	85205	99267	11 481,00	8 897,10
852	85206	4010	44 455,00	23 574,17
852	85206	4040	830,00	830,00
852	85206	4110	7 798,00	4 213,69
852	85206	4120	1 110,00	597,92
852	85206	4210	300,00	300,00
852	85206	4410	4 800,00	4 299,04
852	85206	4440	1 094,00	1 093,93
852	85206	4700	150,00	150,00
852	85206	120098	60 537,00	35 058,75
852	85212	2910	16 600,00	14 520,00
852	85212	3110	2 736 972,00	2 654 762,39
852	85212	4010	56 395,00	50 642,71
852	85212	4040	3 690,00	3 685,32
852	85212	4110	123 000,00	118 285,28
852	85212	4120	1 421,00	1 271,40
852	85212	4170	100,00	0,00
852	85212	4210	4 000,00	3 076,92
852	85212	4260	2 200,00	2 126,04
852	85212	4270	700,00	615,00
852	85212	4280	300,00	183,00
852	85212	4300	7 278,00	7 140,94
852	85212	4360	800,00	800,00
852	85212	4410	600,00	445,54
852	85212	4440	1 778,00	1 777,64
852	85212	4580	3 000,00	69,00
852	85212	4700	3 100,00	2 236,00
852	85212	156344	2 961 934,00	2 861 637,18
852	85213	4130	64 692,00	58 960,02
852	85213	90195	64 692,00	58 960,02

852	85214	3110	146 028,00	110 993,50
852	85214	3119	4 400,00	4 400,00
852	85214	4300	2 000,00	896,00
852	85214	96595	152 428,00	116 289,50
852	85215	3110	53 223,56	44 732,38
852	85215	4010	4,47	4,47
852	85215	93187	53 228,03	44 736,85
852	85216	2910	5 000,00	1 422,24
852	85216	3110	622 587,00	469 123,98
852	85216	4300	2 000,00	699,59
852	85216	4580	1 000,00	0,00
852	85216	100968	630 587,00	471 245,81
852	85219	4010	265 370,00	220 410,37
852	85219	4040	23 980,00	22 422,16
852	85219	4110	50 759,00	41 308,06
852	85219	4120	7 222,00	5 718,94
852	85219	4170	1 500,00	1 200,00
852	85219	4210	16 294,00	14 655,60
852	85219	4260	9 863,00	8 407,80
852	85219	4270	1 000,00	537,83
852	85219	4280	1 500,00	517,00
852	85219	4300	26 066,00	22 186,61
852	85219	4360	2 700,00	2 353,11
852	85219	4400	400,00	0,00
852	85219	4410	7 012,00	5 760,80
852	85219	4430	800,00	0,00
852	85219	4440	8 068,00	8 067,73
852	85219	4480	600,00	447,89
852	85219	4610	1 000,00	15,34
852	85219	4700	5 000,00	3 768,00
852	85219	163671	429 134,00	357 777,24
852	85228	4010	148 398,00	132 292,23
852	85228	4040	6 489,00	6 488,16
852	85228	4110	26 691,00	23 643,91
852	85228	4120	3 896,00	3 343,89
852	85228	4170	26 000,00	21 470,00
852	85228	4210	2 300,00	1 284,66
852	85228	4260	1 150,00	1 150,00
852	85228	4280	813,00	72,00
852	85228	4360	600,00	600,00
852	85228	4410	6 150,00	4 481,29
852	85228	4440	4 976,00	4 975,60
852	85228	4700	1 400,00	420,00
852	85228	137190	228 863,00	200 221,74

852	85295	2820	7 000,00	7 000,00
852	85295	3110	290 569,00	287 132,50
852	85295	4210	738,00	391,28
852	85295	4300	2 000,00	1 469,50
852	85295	100587	300 307,00	295 993,28
853	85395	4017	34 175,00	34 080,70
853	85395	4019	1 809,39	1 804,11
853	85395	4117	5 885,13	5 817,14
853	85395	4119	311,45	307,94
853	85395	4127	837,27	827,64
853	85395	4129	44,32	43,82
853	85395	4179	588,00	588,00
853	85395	4217	456,41	456,41
853	85395	4219	2 704,16	2 703,85
853	85395	4307	3 013,46	3 013,46
853	85395	4309	3 411,54	3 411,54
853	85395	132007	53 236,13	53 054,61
854	85401	3020	14 227,00	12 375,90
854	85401	4010	330 050,00	321 704,38
854	85401	4040	20 255,00	20 252,05
854	85401	4110	62 690,00	54 001,21
854	85401	4120	9 791,00	5 084,38
854	85401	4210	17 000,00	16 841,74
854	85401	4270	600,00	150,00
854	85401	4280	1 000,00	317,00
854	85401	4440	18 210,00	18 210,00
854	85401	4700	300,00	0,00
854	85401	127455	474 123,00	448 936,66
854	85404	4010	4 876,00	4 709,25
854	85404	4040	173,00	173,00
854	85404	4110	880,00	854,33
854	85404	4120	140,00	123,17
854	85404	4440	317,00	317,00
854	85404	106978	6 386,00	6 176,75
854	85415	3240	64 510,00	62 450,00
854	85415	3260	12 225,00	10 822,29
854	85415	92769	76 735,00	73 272,29
854	85446	4700	1 454,00	0,00
854	85446	91000	1 454,00	0,00
900	90001	2650	90 000,00	85 356,80
900	90001	4210	2 000,00	0,00
900	90001	4270	1 000,00	0,00

900	90001	4300	20 651,07	14 234,53
900	90001	4430	2 000,00	0,00
900	90001	110761	115 651,07	99 591,33
900	90002	4100	25 000,00	11 296,45
900	90002	4170	1 000,00	0,00
900	90002	4210	10 000,00	1 458,36
900	90002	4300	460 000,00	390 510,25
900	90002	4430	6 000,00	0,00
900	90002	112112	502 000,00	403 265,06
900	90003	4170	1 000,00	0,00
900	90003	4210	8 000,00	0,00
900	90003	4270	1 000,00	0,00
900	90003	4300	75 000,00	36 091,22
900	90003	4430	2 000,00	0,00
900	90003	112283	87 000,00	36 091,22
900	90004	4170	500,00	0,00
900	90004	4210	23 000,00	13 960,98
900	90004	4270	4 000,00	0,00
900	90004	4300	10 000,00	6 686,77
900	90004	107854	37 500,00	20 647,75
900	90015	4170	1 000,00	0,00
900	90015	4210	3 000,00	0,00
900	90015	4260	360 000,00	324 705,23
900	90015	4270	121 000,00	96 800,63
900	90015	4300	7 000,00	0,00
900	90015	4430	1 000,00	0,00
900	90015	6050	25 000,00	8 165,45
900	90015	122605	518 000,00	429 671,31
900	90019	4210	2 000,00	864,69
900	90019	4300	10 665,00	7 046,68
900	90019	99429	12 665,00	7 911,37
900	90095	3020	2 000,00	760,00
900	90095	4010	213 000,00	203 921,83
900	90095	4040	18 000,00	17 900,86
900	90095	4110	37 000,00	29 313,38
900	90095	4120	8 000,00	6 217,60
900	90095	4170	15 000,00	10 346,81
900	90095	4210	31 922,00	26 819,90
900	90095	4270	6 263,00	362,85
900	90095	4280	6 000,00	1 732,00
900	90095	4300	55 000,00	48 193,34
900	90095	4430	2 500,00	1 215,00
900	90095	4440	14 320,00	14 319,54

900	90095	140395	409 005,00	361 103,11
921	92109	2480	506 941,00	506 941,00
921	92109	95510	506 941,00	506 941,00
921	92116	2480	115 600,00	115 600,00
921	92116	95517	115 600,00	115 600,00
921	92195	4170	3 000,00	0,00
921	92195	4210	6 000,00	0,00
921	92195	4270	7 000,00	0,00
921	92195	4300	12 000,00	0,00
921	92195	6050	15 000,00	2 091,00
921	92195	116116	43 000,00	2 091,00
926	92601	4170	2 967,00	1 000,00
926	92601	4210	15 000,00	9 278,90
926	92601	4270	7 000,00	0,00
926	92601	4300	4 000,00	742,58
926	92601	110477	28 967,00	11 021,48
926	92605	2820	76 000,00	76 000,00
926	92605	3030	4 500,00	0,00
926	92605	3040	5 200,00	0,00
926	92605	4170	4 000,00	780,00
926	92605	4210	12 000,00	8 712,86
926	92605	4280	2 399,00	0,00
926	92605	4300	6 000,00	1 600,00
926	92605	4430	2 000,00	0,00
926	92605	6050	30 000,00	1 062,72
926	92605	129861	142 099,00	88 155,58
Razem wydatki			24 752 429,03	21 522 736,96

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: Rolnictwo i leśnictwo	010	1 563 681,80	1 285 816,89	82,23	5,97
Razem dział: Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną,	400	23 000,00	0,00	0	0

gaz i wodę					
Razem dział: <i>Transport i łączność</i>	600	2 859 407,00	1 865 876,25	65,25	8,67
Razem dział: <i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	700	397 367,00	325 725,36	81,97	1,51
Razem dział: <i>Działalność usługowa</i>	710	70 000,00	6 731,00	9,62	0,03
Razem dział: <i>Informatyka</i>	720	165 000,00	109 355,01	66,28	0,51
Razem dział: <i>Administracja publiczna</i>	750	2 882 563,00	2 616 461,04	90,77	12,16
Razem dział: <i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej...</i>	751	60 857,00	60 510,59	99,43	0,28
Razem dział: <i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>	754	317 197,00	174 850,60	55,12	0,81
Razem dział: <i>Obsługa długu publicznego</i>	757	85 000,00	53 994,29	63,52	0,25
Razem dział: <i>Różne rozliczenia</i>	758	12 000,00	0,00	0	0
Razem dział: <i>Oświata i wychowanie</i>	801	7 877 132,00	7 536 036,85	95,67	35,01
Razem dział: <i>Ochrona zdrowia</i>	851	120 171,00	96 312,57	80,15	0,45
Razem dział: <i>Pomoc społeczna</i>	852	5 188 691,03	4 727 535,99	91,11	21,97
Razem dział: <i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	853	53 236,13	53 054,61	99,66	0,25
Razem dział: <i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	854	558 698,00	528 385,70	94,57	2,46
Razem dział: <i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	900	1 681 821,07	1 358 281,15	80,76	6,31
Razem dział: <i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	921	665 541,00	624 632,00	93,85	2,90
Razem dział: <i>Kultura fizyczna i sport</i>	926	171 066,00	99 177,06	57,98	0,46
RAZEM		24 752 429,03	21 522 736,96	86,95	100 %

Struktura wydatków ze względu na ich charakter przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem , z tego	24 752 429,03	21 522 736,96	86,95
1. wydatki bieżące	21 101 020,05	18 804 543,63	89,12
z tego :			
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez proj."unijnego"-dz.853)	9 416 977,34	8 980 067,07	95,36
b) dotacje na zadania bieżące	1 167 816,00	1 137 428,40	97,40
c) wydatki na obsługę długu	85 000,00	53 994,29	63,52
d) pozostałe wydatki	10 431 226,71	8 633 053,87	82,76
2. wydatki majątkowe (inwestycyjne)	3 651 408,98	2 718 193,33	74,44

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

1. Niższe wykonanie wydatków w 2015 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 oraz dokonywania oszczędności w wydatkach bieżących . Powyższe dotyczy zwłaszcza w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, 600 – Transport i łączność (rozdz. 60014 – drogi powiatowe , 60016 – drogi gminne) , jak również w działach : 400 , 700 , 710, 754 , 851, 900 oraz 926 (procentowe wykonanie działów przedstawiono w tabeli na stronie 23 i 24).
2. 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(zwiększenie planu w rozdz.60016 o środki własne)
3. Niższe niż zaplanowano wykonanie wydatków w dziale 757 : „Obsługa długu publicznego” było związane z nie zaciągnięciem nowych kredytów i pożyczek w 2015 r.
4. Realizacja pozostałych wydatków, zwłaszcza bieżących, przebiegała w większej części zgodnie z przyjętym planem przy urealnieniu wydatków w poszczególnych kierunkach działania.
5. 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. 2015 do 31.12. 2015 r. przedstawia się następująco:

**Informacja za 2015r.
Samorządowego Zakładu Wodociągów i Gospodarki Komunalnej
w Ćmielowie**

I. Stan środków obrotowych na początek roku : - 2.519,00 zł

1. Planowane przychody ogółem	- 1.357.000,00 zł.
Dotacje przedmiotowe	90.000,00 zł.
- płynne	10.000,00 zł.
- ścieki	80.000,00 zł.
Dotacja celowa (UE):	800.000,00 zł.
Dotacja celowa (śr.własne Gminy)	86.415,00 zł.
Razem:	2.333.896,00 zł.

2. Planowane koszty	1.444.481,00 zł.
Wydatki majątkowe	886.415,00 zł.
- stan na koniec roku	0,00 zł.
Razem:	2.330.896,00 zł.

II. Wykonanie planowanych zadań w 2015r.

1. Przychody netto:

- z usług własnych	1.239.594,18 zł.
- dotacje przedmiotowe netto	79.034,12 zł.
- inne zwiększenia	14.651,66 zł.
- pokrycie amortyzacji	115.804,33 zł.
Razem:	1.449.084,29 zł.

- stan śr. obrotowych na początek roku -2.518,84 zł.

Ogółem : **1.446.565,45 zł.**

2. Koszty netto:	1.308.907,56 zł.
- odpisy amortyzacyjne	115.804,33 zł.
- inne zmniejszenia	26.269,77 zł.
Podatek dochodowy od osób prawnych	793,00 zł.
Środki obrotowe na koniec 2015r.	- 5.209,21 zł.

Razem: **1.446.565,45 zł.**

III. Stan należności na dzień 31.12.2015 **161.925,04 zł.**

- stan gotówki w kasie i banku	68.251,96 zł.
- z tytułu dostaw i usług:	78.686,66 zł.
- należności inne	14.986,42 zł.

IV. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2015 167.134,25 zł.

- z tytułu dostaw i usług: 101.863,36 zł.
 - w tym wymagalne 0,00 zł.
- pozostałe 65.270,89 zł.

Stan środków obrotowych na koniec 2015r. :- 5.209,21 zł.

W wyniku stanu należności i wysokich zobowiązań Zakład na koniec 2015r. osiągnął ujemny stan środków obrotowych w wysokości – 5.209,21 zł.

Zakład na 31.12.2015r. posiada należności wymagalne, wobec których prowadzi 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 31.12.2015r. wystawiono także 302 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.

W 2015r. pomimo regularnych wezwań do zapłaty Zakład zmuszony był do kierowania spraw o zapłatę należności na drogę postępowania sądowego. Obecnie w Sądzie Rejonowym w Opatowie toczy się 30 spraw o zapłatę należności. W dalszym postępowaniu sprawy te przekazywane są do egzekucji komorniczej.

Biorąc pod uwagę bieżące płatności typu : należne podatki, składki ZUS, wypłatę wynagrodzeń, to te zobowiązania płacone są regularnie i terminowo.

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.	800 000,00	737 694,09	Dotacja celowa "Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Cmielów w miejscowości Piaski Brzostowskie wraz z modernizacją ujęć wód i pompowni ścieków oraz dostawą samochodu asenizacyjnego(2014-2015)" (wydatek inwestycyjny)
2.	010 01010	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	86 415,00	86 414,03	Dotacja celowa "Budowa kanalizacji sanitarnej KS5(od int. Studni S4 do studni S17)w gminie Cmielów w m. Piaski Brzostowskie " (wydatek inwestycyjny)
3.	600 60013	Województwo Świętokrzyskie	173 000,00	171 000,00	Dotacja celowa „Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Budowa obwodnicy Cmielowa” (Wydatek Inwestycyjny)
4.	600 60013	Województwo Świętokrzyskie	329 000,00	328 896,38	Dotacja celowa „Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. : Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 755 Ostrowiec Św.- Opatów na odcinku od km 1+897,36 do km 23+065,72 wraz z przebudową obiektów mostowych i koncepcją budowy obwodnicy miejscowości Cmielów" (Wydatek Inwestycyjny)

5.	600 60013	Województwo Świętokrzyskie	100 000,00	100 000,00	Dotacja celowa Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 755 na odcinku od km 7+372 do km 8+269 " (Wydatek inwestycyjny)
6.	600 60014	Powiat Ostrowiecki	81 274,00	0,00	Dotacja celowa Przebudowa odcinków dróg powiatowych na terenie gminy Ćmielów (Wydatek inwestycyjny)
7.	600 60078	Powiat Ostrowiecki	10 148,00	10 147,50	Dotacja celowa Stabilizacja skarpy wzdłuż drogi powiatowej nr 0689T Ćmielów - Kręconowice - Przewóz w miejscowości Ćmielów od km 0+000 do km 0+800 wraz z budową kanalizacji deszczowej i odtworzeniem ulicy Opatowskiej (Wydatek inwestycyjny)
8.	600 60078	Powiat Ostrowiecki	19 489,00	19 488,06	Dotacja celowa Remont drogi powiatowej Nr 0774T od drogi powiatowej Nr 0727T - Wojnowice od km 1+365 do km 2+210 (845 mb) "
9.	750 75095	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	4 000,00	4 000,00	Dotacja celowa Wsparcie organizacji biura doradztwa prawnego
10.	754 75412	Ochotnicza Straż Pożarna w Ćmielowie	7 000,00	7 000,00	Dotacja celowa Dofinansowanie zakupu zestawu narzędzi hydraulicznych do ratownictwa technicznego (Wydatek inwestycyjny)
11.	801 80101	Publiczna Szkoła Podstawowa w Podgórzu	63 166,00	60 881,28	Dotacja podmiotowa stworzenie warunków do nauczania
12.	801 80103	Publiczna Szkoła Podstawowa w Podgórzu	32 921,00	31 607,20	Dotacja podmiotowa jak wyżej
13.	801 80104	Niepubliczne Przedszkole w Podgórzu	94 210,00	88 689,60	Dotacja podmiotowa jak wyżej
14.	801 80104	Gmina Bodzechów Gmina Ostrowiec Św. i inne gminy	100 000	83 381,50	Dotacja celowa Pokrycie kosztów uczęszczania do przedszkola dzieci z terenu gminy Ćmielów
15.	801 80149	Publiczna Szkoła Podstawowa w Podgórzu	58 489,00	58 482,96	Dotacja podmiotowa stworzenie warunków do nauczania
16.	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
17.	900 90001	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	90 000	85 356,80	Dotacja przedmiotowa dotacja do ceny wywozu nieczystości płynnych i odprowadzania ścieków
18.	921 92109	Dom Kultury w Ćmielowie	506 941,00	506 941,00	Dotacja podmiotowa
19.	921 92116	Biblioteka Publiczna w Ćmielowie	115 600	115 600,00	Dotacja podmiotowa
20.	926 92605	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	76 000	76 000,00	Dotacja celowa Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu
O G Ó Ł E M			2 754 653,00	2 578 580,40	

Wykonanie wszystkich dotacji na koniec okresu sprawozdawczego wynosi :

2 578 580,40 zł. , to jest w **93,61 %** całości dotacji , z tego :

- dotacje zaliczane do wydatków bieżących :

a. plan : **1 167 816,00 zł.**,

b. wykonanie : **1 137 428,40 zł.** , to jest w **97,40 %**.

- dotacje zaliczane do wydatków majątkowych :

a. plan : **1 586 837,00 zł.**,

b. wykonanie : **1 441 152,00 zł.** to jest w **90,82 %**.

Wydatki w dziale **010** rozdziale **01030 § 2850 „Izby rolnicze”** zrealizowano w kwocie : **14 392,69 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 2015 roku przebiegała w następujący sposób :

- Dochody zaplanowano w wysokości **86 000,00 zł** , które to stanowią wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (Dział 756, rozdz. 75618 , § 0480), a wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło **81 330,33 zł** , co stanowi **94,57 %** planu dochodów i **0,37 %** łącznej kwoty dochodów.

Uwzględniając nadwyżki z ubiegłorocznego budżetu wydatki zaplanowano w wysokości **119 541 zł.** , to jest :

- Dział 851; rozdz. 85153 - **8 541,00 zł**

- Dział 851; rozdz. 85154 - **111 000,00 zł**

Wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło : **95 717,57 zł** , to jest :

- Dział 851; rozdz. 85153 - **3 600,00 zł**

- Dział 851; rozdz. 85154 - **92 117,57 zł.**

Powyższe wykonanie stanowi łącznie **80,07 %** planu wydatków związanych z profilaktyką przeciwalkoholową i zwalczaniem narkomanii.

Realizacja zadań określonych w programie ochrony środowiska w budżecie na 2015 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 **8 277,72 zł** , co stanowi **68,98 %** planu oraz **0,04 %** planu dochodów ogółem.

Uwzględniając nadwyżki z ubiegłorocznego budżetu wydatki zaplanowano w wysokości **12 665,00 zł.** (dział 900; rozdz. 90019).

Wykonanie w okresie sprawozdawczym (dział 900; rozdz. 90019) wyniosło : **7 911,37 zł.**

Powyższe wykonanie stanowi łącznie **62,47 %** planu wydatków związanych z programem ochrony środowiska.

Realizacja zadań określonych w programie ochrony środowiska związanym z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w budżecie na 2015 roku została zrealizowana zgodnie z przyjętymi założeniami.

W 2015 roku z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (rozdz. 90002, § 0490) wykonano dochody w kwocie **439 804,89 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 2015 roku został określony w następujący sposób :

Jednostki posiadające rachunek dochodów własnych, to :

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

Lp.	Dział/rozdz.	Nazwa Jednostki	Stan. śr. pien. na 01.01.2015	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	Stan. śr. pien. na 31.12.2015.
1.	801/80101	Szkoła podst. w Ćmielowie, Szkoła podst. w Brzostowej	0	13 600,00	5 560,24	13 600,00	5 560,24	0
2.	801/80104	Przedszkole w Ćmielowie	0	90 000,00	58 078,28	90 000,00	58 078,28	0
3.	801/80110	Gimnazjum w Ćmielowie, Gimnazjum w Brzostowej	0	9 700,00	1 797,88	9 700,00	1 797,88	0
4.	854/85401	Szkoła podst. w Ćmielowie, Szkoła podst. w Brzostowej	0	106 000,00	103 639,08	106 000,00	103 639,08	0
	RAZEM		0	219 300,00	169 075,48	219 300,00	169 075,48	0

Analiza wykonania planu dochodów i wydatków na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej w 2015 roku.

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

1. Na 31.12.2015 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 : 82 501 ,13 zł. ;
- Wykonanie dochodów bieżących : 82 219 ,92 zł.
- Plan dochodów majątkowych : 934 941, 00 zł. ;
- Wykonanie dochodów majątkowych : 897 010,79 zł.

2. Na **31.12.2015** 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: **95 827,15 zł**, a plan wydatków majątkowych: **1 026 578,98 zł**.

- Wykonanie wydatków bieżących: **93 436,86 zł** (**97,51 %** wykonania do plan wydatków bieżących), a wykonanie wydatków majątkowych: **903 858,56 zł** (**88,04 %** wykonania do plan wydatków majątkowych).

3. W okresie sprawozdawczym należy wziąć pod uwagę następujące sprawy:

- W ramach Programu PROW na 2007 – 2013 zrealizowano zadanie pn.: *"Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ćmielów w miejscowości Piaski Brzostowskie wraz z modernizacją ujęć wód i pompowni ścieków oraz dostawą samochodu asenizacyjnego"*. Plan na 2015 rok wyniósł: 800 000, 00 zł, a wykonanie: 737 694,09 zł. Projekt został zrealizowany.
- W ramach Programu RPO WŚ na lata 2007-2013 zakończono realizację dwóch projektów „e-świętokrzyskie” (dział 720, rozdz. 72095), tj.:
 - „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”: **110 000,00 zł**, w tym UE: **72 845,00 zł**.
 - „e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego”: **55 000,00 zł**, w tym UE: **35 500,00 zł**.
- Łączny plan na 2015 rok obu projektów wyniósł: **165 000 zł**, a łączne wykonanie na 31.12.2015 r. wyniosło: **109 355,01 zł**. Projekty zostały zrealizowane.
- Kolejne zadanie będące w ramach wydatków majątkowych: "Modernizacja oddziału przedszkolnego Publicznej Szkoły Podstawowej w Brzostowej" w dziale **801**, rozdziale **80103** współfinansowane ze środków z Europejskiego Funduszu Społecznego – Kapitał Ludzki. Łącznie na ten cel zaplanowano w 2015 roku wydatkować kwotę: **61 578,98 zł**. Na 31.12.2015 r. wydatkowano w ramach projektu kwotę: **56 809,46 zł**. Projekt został zrealizowany.
- W dziale **853**, rozdziale **85395** było realizowane zadanie współfinansowane ze środków z Europejskiego Funduszu Społecznego – Kapitał Ludzki. Jego realizacja ma na celu zwiększenie szans na uzyskanie zatrudnienia osób bezrobotnych z terenu gminy. Łącznie na ten cel zaplanowano wydatkować w 2015 roku kwotę: **57 636,13 zł**, z tego w dziale **853**, rozdziale **85395** kwotę: **53 236,13 zł**, a w dziale **852**, w rozdziale **85214** kwotę: **4 400,00 zł**.
- Na 31.12.2015 r. wydatkowano w ramach projektu kwotę: **57 454,61 zł** (z tego w rozdz. 85395: **53 054,61 zł**, a w rozdz. 85214: **4 400 zł**). Projekt został zrealizowany.
- Kolejne zadanie będące w ramach wydatków bieżących: "Modernizacja oddziału przedszkolnego Publicznej Szkoły Podstawowej w Brzostowej" w dziale **801**, rozdziale **80103** współfinansowane ze środków z Europejskiego Funduszu Społecznego – Kapitał Ludzki. Łącznie na ten cel zaplanowano

w 2015 roku wydatkować kwotę : 38 191,02 zł.

Na 31.12.2015 r. wydatkowano w

ramach projektu kwotę : 35 982,25 zł. Projekt został zrealizowany.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 :

Pierwotny 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 na 2015 rok wyniósł:

- **wydatki bieżące :** 0,00 zł,
- **wydatki majątkowe :** 975 000,00 zł.

z tego :

- 010.01010 Program PROW na 2007 – 2013 , „Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ćmielów w miejscowości Piaski Brzostowskie wraz z modernizacją ujęć wód i pompowni ścieków oraz dostawą samochodu asenizacyjnego” : 800 000 zł. , w tym UE : 478 000,00.
- 720.72095 RPO WŚ na 2007 – 2013 , „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST” : 130 000,00 zł. , w tym UE : 72 845,00 zł.
- 720.72095 RPO WŚ na 2007 – 2013 , „e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego” : 45 000,00 zł. , w tym UE : 35 500,00 zł.

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 2015 na 31.12.2015 r. wzrósł o 147 406,13 zł. i wyniósł: 1 122 406,13 zł., z tego :

- **wydatki bieżące :** 95 827,15 zł,
- 801.80103 Program Europejski Fundusz Społeczny "Kapitał Ludzki" na lata 2007-2013: "Modernizacja oddziału przedszkolnego Publicznej Szkoły Podstawowej w Brzostowej" : 38 191,02 zł., w tym w tym UE : 30 417,25 zł.
- 853.85395(852.85214) Program : Europejski Fundusz Społeczny "Kapitał Ludzki" na lata 2007-2013, Program partnerski „Wspólna sprawa” : 57 636,13 zł. , w tym UE : 44 367,27 zł i budżet krajowy : 2 348,86 zł.

- **wydatki majątkowe :** 1 026 578,98 zł.

- 010.01010 Program PROW na 2007 – 2013 , „Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ćmielów w miejscowości Piaski Brzostowskie wraz z modernizacją ujęć wód i pompowni ścieków oraz dostawą samochodu asenizacyjnego” : 800 000 zł. , w tym UE : 478 000,00.
- 720.72095 RPO WŚ na 2007 – 2013 , „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST” : 110 000,00 zł. , w tym UE : 72 845,00 zł.
- 720.72095 RPO WŚ na 2007 – 2013 , „e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego” : 55 000,00 zł. , w tym UE : 35 500,00 zł.
- 801.80103 Program Europejski Fundusz Społeczny "Kapitał Ludzki" na lata 2007-2013: "Modernizacja oddziału przedszkolnego Publicznej Szkoły Podstawowej w Brzostowej" : 61 578,98 zł., w tym UE : 43 762,25 zł.,

Stopień zaawansowania wieloletnich przedsięwzięć na 31.12.2015 r.
(dotyczy przedsięwzięć które ujęto w wydatkach do poniesienia w 2015 roku)

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji (w latach)	Planowane nakłady finansowe	wydatki poniesione do 31.12.2014 r.	wydatki poniesione do 31.12.2015 r.	% Realizacji zadania
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	010	01010	"Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ćmielów w miejscowości Piaski Brzostowskie wraz z modernizacją ujęć wód i pompowni ścieków oraz dostawą samochodu asenizacyjnego (2014-2015)"	1 050 000,00	216 985,65	737 694,09	Zrealizowan o całość zadania
2.	600	60013	"Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 755 Ostrowiec Św.-Ożarów na odcinku od km 1+897,36 do km 23+065,72 wraz z przebudową obiektów mostowych i koncepcją budowy obwodnicy miejscowości Ćmielów" (2008-2015)	329 000,00	0,00	328 896,38	Zrealizowan o całość zadania
3.	720	72095	"e – Świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST" (2008-2015)	325 132,00	208 070,09	67 813,29	Zrealizowan o całość zadania
4.	720	72095	"e-Świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego" (2009-2015)	118 501,00	35 816,00	41 541,72	Zrealizowan o całość zadania
5.	010	01095	"Budowa Wiejskiego Ośrodka Kultury w m. Ruda Kościelna"(2015-2017)	300 000,00	0,00	0,00	0,00
6.	600	60013	"Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Budowa obwodnicy Ćmielowa” – "(2012-2015)	173 000,00	0,00	171 000,00	98,84
Ogółem				2 295 633,00	460 871,74	1 346 945,48	78,75

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy na lata 2015- 2023
Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o
przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 (uofp).

W załączeniu tabelaryczny wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2015- 2023 oraz Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy na lata 2015- 2023 opracowana na podstawie zmiany WPF przyjętej ostatnią uchwałą w okresie sprawozdawczym , tj.: Uchwałą Nr XVI /103/ 2015 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 29 grudnia 2015 roku.

W załączeniu wyciąg z Uchwały Nr XVI/104/2015 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2015- 2023 (zestawienie tabelaryczne).

Z analizy wykonania budżetu i WPF na koniec okresu sprawozdawczego wynika, że :

1. Zobowiązania wg tytułów dłużnych wynoszą : 1 073 344,30 zł. zł. (wg Rb-Z), z czego pożyczkę długoterminową zaciągniętą w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach stanowi kwota : 173 344,30 zł. , kredyt długoterminowy z Banku Spółdzielczego Ożarów : 900 000,00 zł.
2. Kwota długu zaplanowana na koniec 2015 roku wynosi : 2 863 344,30 zł.
3. Plan dochodów bieżących jest mniejszy od planu wydatków bieżących i daje ujemną relację wynoszącą : -109 551,02 zł. , a po dokonaniu korekty o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych zgodnie z art. 242 uofp relacja ta wynosi : + 475 915,98 zł.
4. Wykonania dochodów bieżących jest większe o 1 918 141,42 zł. od wykonania wydatków bieżących. Jest to zgodne z relacją określoną w ustawy ofp.
5. Budżet gminy spełnił wszystkie wymogi wskaźników zadłużenia określonych w art. 243 ustawy ofp.
6. W 2015 roku nie zaciągnięto nowych zobowiązań finansowych (kredyty i pożyczki)

"Wykaz wieloletnich przedsięwzięć WPF Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2015-2023" na początek okresu sprawozdawczego przyjętych przy uchwalaniu WPF 2015-2023 Uchwałą Nr IV /19/ 2015 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 22 stycznia 2015 roku :

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016
			od	do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1967951	1477000	0
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				1967951	1477000	0
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.6 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1465951	975000	0
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				1465951	975000	0
1.1.2.1	"Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ćmielów w miejscowości Piaski Brzostowskie wraz z modernizacją ujęć wód i pompowni ścieków oraz dostawą samochodu asenizacyjnego"	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie	2014	2015	1050000	800000	0
1.1.2.2	e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego Rozdz. 72095	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2009	2015	108501	45000	0
1.1.2.3	e-świętokrzyskie-Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST Rozdz. 72095	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2008	2015	307450	130000	0

1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				502000	502000	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				502000	502000	0
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 755 Ostrowiec Św.-Czarów na odcinku od km 1+897,36	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2008	2015	329000	329000	0
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: Budowa obwodnicy Ćmielowa	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2012	2015	173000	173000	0

**"Wykaz wieloletnich przedsięwzięć WPF Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2015-2023" na dzień 31.12.2015 r.
(po uwzględnieniu zmian w roku budżetowym 2015)**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6043133	1477000	917500	2660000	460000
1.a	- wydatki bieżące				60000	0	20000	20000	20000
1.b	- wydatki majątkowe				5983133	1477000	897500	2640000	440000
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				5211133	965000	767500	2530000	420000
1.1.1	- wydatki bieżące				60000	0	20000	20000	20000

1.1.1.1	Partnerski Projekt Konkursowy ze środków RPOWS - walka z wyłączeniem społecznym i ubóstwem	Ośrodek Pomocy Społecznej	2016	2018	60000	0	20000	20000	20000
1.1.2	- wydatki majątkowe				5151133	965000	747500	2510000	400000
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Cmielów w miejscowości Piaski Brzostowski wraz z modernizacją ugę wód i pompowni ścieków	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Cmielowie	2014	2015	1050000	800000	0	0	0
1.1.2.2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Cmielów - Budowa przydomowych oczyszczalni	Urząd Miasta i Gminy w Cmielowie	2016	2018	500000	0	200000	200000	100000
1.1.2.3	e-Swiętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego	Urząd Miasta i Gminy w Cmielowie	2009	2015	118501	55000	0	0	0
1.1.2.4	e-Swiętokrzyskie - Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej IST	Urząd Miasta i Gminy w Cmielowie	2008	2013	325132	110000	0	0	0
1.1.2.5	Modernizacja i doposażenie Domu Kultury w Cmielowie	Urząd Miasta i Gminy w Cmielowie	2016	2018	640000	0	40000	300000	300000
1.1.2.6	Ochrona obszarów Natura 2000 na terenie woj. świętokrzyskiego poprzez ukierunkowanie ruchu turystycznego przyjaznego przyrodzie	Urząd Miasta i Gminy w Cmielowie	2016	2017	12500	0	2500	10000	0
1.1.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 3180167 Wola Grójecka - Drzinkowice -	Urząd Miasta i Gminy w Cmielowie	2016	2017	1305000	0	5000	1500000	0
1.1.2.8	Revitalizacja Miasta Cmielów - Etap II	Urząd Miasta i Gminy w Cmielowie	2016	2017	1000000	0	500000	500000	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				832000	512000	150000	130000	40000
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0

1.3.2	- wydatki majątkowe				832000	512000	150000	130000	40000
1.3.2.1	„Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 753 Ostrowiec Św.-Opacz”	Urząd Miasta i Gminy w Cmielowie	2008	2015	329000	329000	0	0	0
1.3.2.2	„Przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 0698T z drogą gminną nr 318016T relacji Woła Grójecka – Drzenkowiec w m. Brzostowa”	Urząd Miasta i Gminy w Cmielowie	2016	2017	30000	0	0	30000	0
1.3.2.3	Budowa „Wielkiego Ośrodka Kultury w Budu Kościelna”	Urząd Miasta i Gminy w Cmielowie	2015	2018	300000	10000	150000	100000	40000
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: Budowa obwodnicy Cmielowa	Urząd Miasta i Gminy w Cmielowie	2012	2015	173000	173000	0	0	0

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
M. Gierczak
mgr Marianna Gierczak