

**Analiza
z wykonania budżetu Gminy Ożarów
za 2014 rok**

Dochody:

Plan dochodów na 2014 rok wynosi.....	43 453 094,17 zł
Wykonanie za 2014 rok wynosi.....	47 335 773,25 zł
Co stanowi:.....	108,94 %

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach budżetu przedstawione zostało w załączniku Nr 1 .

Dochody bieżące na plan 39 561 385,10 zł wykonane zostały na kwotę 44 223 185,61 zł co stanowi 111,78 % .

Z analizy poszczególnych działów wynika , że największe dochody zrealizowane zostały w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem w wysokości - 24 289 614,80 zł , co stanowi 51,31 % wykonanych dochodów bieżących .

Dział ten gromadzi w sobie większość źródeł podatkowych tj. podatek rolny, leśny, od nieruchomości, od środków transportowych, podatek dochodowy od osób fizycznych, prawnych, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, opłatę skarbową, eksploatacyjną, za wydane pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, odsetki od podatków płaconych po terminie .

Podatki , które zostały wykonane w ponad 100 % to : podatek od nieruchomości , podatek rolny, leśny, podatek od środków transportowych ,od czynności cywilnoprawnych , opłata eksploatacyjna, od czynności cywilno-prawnych, podatek od spadków i darowizn ,opłata za wydane pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych ,podatek dochodowy od osób fizycznych .

Realizacja tych podatków dotyczy roku bieżącego i zaległości .

Jeżeli chodzi o zaległości w płaceniu podatku rolnego od osób prawnych , to na koniec 2014 roku występują zaległości w wysokości 9 015,00 zł u podatników jak niżej:

1/AGRIFORM Spółka z o.o. Karsy 77	-	3 592,00 zł
2/Parafia Rzym.Kat . w Glinianach	-	7,00 zł
3/Parafia Rzym..Kat.Ożarów	-	290.00 zł
4/Rolnicza Spółdz.Produkcyjna w Pisarach	-	5 124,00 zł / w likwidacji /
5/ Zakład Surowców Chemicznych i Mineralnych w Piotrowicach II Sp.z o.o	-	2,00 zł

Zaległości z pozycji 1,2 i 3 zostały na dzień 15 marca uregulowane .

Jeżeli chodzi o zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości od osób prawnych w tym dziale , to na koniec 2014 roku występują zaległości w wysokości 994 030,61 zł u podatników jak niżej:

1/AD POLSKA Spółka z ograniczona odpowiedzialnością Kraków	8 109,00 zł
2/ DIS-EXPO SP .z o o Wyszmontów	62,00 zł
3/ Dziuba STOLTZ „DIS” Spółka Jawna Wyszmontów	163,00 zł
4/ Fabryka Maszyn Ożarów w Sobowie -Spółka ogłosiła upadłość	691 895,14 zł
5/ OSP Prusy	57,00 zł
6/ Parafia Rzym. Kat. Ożarów	50,00 zł
7/ PDE Dystrybucja Oddział Rzeszów	376,00 zł
8 / Przedsiębiorstwo Robót Drogowych,, DROGPOL” sp. z. o. o w Skarżysku Kamiennej w upadłości	7 398,00 zł
9/ Przedsiębiorstwo Wielobranżowe METALBUD w Ożarowie w upadłości	194 162,40 zł
10/ RAN Spółka z o.o Grodzisk Mazowiecki	4 372,40 zł
11/ RUCH Spółka Akcyjna w Warszawie Oddział w Kielcach	348,00 zł
12/ Spółdzielnia Kółek Rolniczych w Wyszmontowie	8 352,00 zł
13/ Spółdzielnia Mieszkaniowa „Wzgórze” ul. Stodolna 5C	78 685,67 zł

Zaległości wykazane w pozycji 1,3,5,6,7,10,12 i 13 zostały na dzień 15 marca uregulowane .

W podatku od środków transportowych zaległości wynoszą 13 330,90 zł u podatników jn.:

1/ Fabryka Maszyn Ożarów w Sobowie -Spółka ogłosiła upadłość	1 298,00 zł
2/ Przedsiębiorstwo Wielobranżowe METALBUD w Ożarowie w upadłości	11 915,90 zł
3/ Zakład Gospodarki Komunalnej Mieszkaniowej w Ożarowie	117,00 zł

Zaległości z poz.3 zostały na dzień 15 marca uregulowane .

W przypadku ogłoszenia upadłości przez danego podatnika nasze wierzytelności zostają szybko zgłaszane do syndyka masy upadłościowej celem możliwości odzyskania naszych należności .

W stosunku do zalegających kierowane są upomnienia i egzekucja .

Analizowane pozostałe działy budżetu wskazują na prawidłową realizację dochodów.

Dochody majątkowe

Na plan 3 891 709,07zł - dochody majątkowe wykonane zostały za 2014 rok na kwotę 3 112 587,64 zł co stanowi 79,98 %

Wykonanie dochodów majątkowych w stosunku do dochodów wykonanych ogółem wynosi 6,58 %.

Zrealizowane dochody majątkowe pochodzą :

- dotacja na budowę drogi Prusy -Pisary-Sobótka - 988 030,00 zł
 - ze sprzedaży składników majątkowych /gruntów rolnych, działek budowlanych oraz złomu - 138 103,69 zł

- ze zwrotów środków dotyczących realizacji inwestycji z udziałem środków unijnych i innych źródeł niepodlegających zwrotowi./ e-świętokrzyskie , Kanalizacja wsi Lasocin., kanalizacja wsi Stróża, / - 1 925 474,96 zł

- dotacja na budowę boiska w Szkole Podstawowej w Janowicach - 60 978,99 zł .

Wydatki

Plan wydatków na 2014 rok wynosi.....	56 238 749,54 zł
Wykonanie za 2014 rok wynosi:.....	45 708 705,75 zł
Co stanowi:.....	81,28 %

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach budżetu przedstawione zostało w załączniku Nr 2

Wydatki bieżące na plan 37 654 116,39 zł zostały wykonane na kwotę 35 176 656,23 zł co stanowi 93,42 %.

Wydatki bieżące mają na względzie zapewnienie potrzeb bieżącego funkcjonowania gminy i jej jednostek organizacyjnych .

Dokonując analizy wydatków bieżących w poszczególnych działach budżetu wynika, że największe są one w działach takich jak :

- Oświata i wychowanie - wydatki wynoszą 14 336 060,09 zł i stanowią 40,75 % w stosunku do wykonania wydatków bieżących oraz 31,36 % w stosunku do wykonanych wydatków ogółem .

- Opieka Społeczna – wydatki wynoszą 6 882 244,30 zł i stanowią 19,56 % w stosunku do wykonania wydatków bieżących oraz 15,06 % w stosunku do wykonanych wydatków ogółem .

Z analizy wynika, że plan wydatków bieżących był prawidłowo realizowany we wszystkich działach.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na plan 18 584 633,15 zł wykonane zostały w wysokości 10 532 049,52 zł co stanowi 56,67 %.

Jeśli chodzi o wykonanie wydatków majątkowych w stosunku do wydatków ogółem to wynosi to 23,04 % .

Wydatki inwestycyjne realizowane były w działach jak niżej :

w dziale 600 Transport – wydatki wykonano na kwotę 2 884 190,34 zł i wykonano j.n :

- dofinansowanie modernizacji drogi powiatowej Nr 0694T Ożarów- Gliniany-Potok-Duranów - 246 593,79 zł
- dofinansowanie drogi powiatowej nr 0746T Jakubowice-Prusy - 200 000,00 zł
- przebudowa drogi gminnej Linów- Szczury - 157 551,83 zł
- wykonanie przebudowy dróg gminnych Śmiłów - Binkowice -Przybysławice-Pisary-

- Sobótka k/remizy - 1 999 518,58 zł
- wykonanie przebudowy drogi w Nowem - 15 624,69 zł
- dofinansowanie opracowania projektu przebudowy drogi Nr 755 - 250 000,00 zł
- zakupiono 3 wiaty przystankowe :we wsi Grochocice , Przybysławice, Maruszów - 14 901,45 zł

w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa - dokonano zakupu gruntów w Śmiłowie i w Ożarowie na kwotę - 214 550,00 zł

w dziale 720 Informatyka – wydatki na kwotę - 62 658,00 zł dotyczyły budowy i wdrożenia systemu informacji przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego .

w dziale 750 Administracja publiczna wydatki wykonano na 35 530,31 zł jn:

- opracowanie projektu na windę - 20 910,00 zł
- zakup namiotu oraz klimatyzatora - 14 620,31 zł

w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatki wykonano na kwotę - 36 000,00 zł
Wydatki dotyczyły dofinansowania zakupu samochodu dla Policji w Ożarowie .

w dziale 801 Oświata i wychowanie wydatki wykonano na kwotę 290 537,64 zł jn.:

- budowa placu zabaw w Szkole Podstawowej w Janowicach zł - 124 457,99 zł
- zakupu samochodu dla ZSO - 109 700,00 zł
- zakup kosiarki ,szafy chłodniczej i patelni elektrycznej na stołówkę w Ożarowie, placu zabaw dla Szkoły Podstawowej w Pisarach i urządzeń monitorujących w Szkole Podstawowej w Lasocinie - 56 379,65 zł

w dziale 853 „ Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej „ - wydatki wyniosły 3 948,30 zł i dotyczyły zakupu urządzeń komputerowych.

w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska „ - wydatki wykonane zostały na kwotę 6 984 634,93 zł j n.:

- oczyszczalnia w Śmiłowie 50 000,00 zł
- wykonanie przebudowy drogi gminnej w ul. Sosnowej na Oś. Wschód 83 247,31 zł
- wykonanie odcinka wodociągu Ożarów-Bałtówka 20 000,00 zł
- wykonanie kanalizacji w Lasocinie 3 078 680,16 zł
- wykonanie robót w ramach rewitalizacji Ożarowa II etap 2 992 100,16 zł
- wykonanie kanalizacji w Stróży 760 607,30 zł

w dziale 926 „ Kultura fizyczna i sport „, wydatki wykonano na kwotę 20 000,00 zł i dotyczyły zakupu sauny i urządzenia do uzdatniania wody .

Realizacja wydatków wieloletnich z udziałem środków unijnych i innych źródeł niepodlegających zwrotowi przedstawia się następująco

1/ w dziale 720 rozdz.72095 realizowane jest zadania pn.„E- świętokrzyskie”- budowa i wdrożenie systemu informacji przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego.

Przyjęty na 2014 rok plan w wysokości 107 468,00 zł na to zadanie w ciągu roku nie był zmieniany. Wydatki wyniosły 62 658,00 zł.

W ramach tego zadania dokonano zakupu i instalacji konfiguracji infrastruktury teleinformatycznej z oprogramowaniem.

Dokonano wdrożenia systemu informatycznego. Zadanie realizowane jest z udziałem środków RPOWŚ i finansowane do wysokości 85 % wartości realizowanego zadania. Zaawansowanie robót wynosi około 58 %.

2/ w dziale 900 rozdz.90095 realizowane są dwa zadania :

a/Kanalizacja i wodociąg we wsi Lasocin

Przyjęty na 2014 rok do realizacji plan na kwotę 6000 000,00 zł został w ciągu roku zmieniony Uchwałą Rady Miejskiej do kwoty 4300 000,00 zł. Zmiana ta wynikła po rozstrzygnięciu ofert przetargowych. Wydatki wyniosły kwotę 3 078 680,16 zł.

W ramach tego zadania wykonana została kanalizacja sanitarna wraz z przyłączami /103szt/ o długości 4385 mb.

Dokonano wymiany wodociągu wraz z przyłączami /112 szt./ na długości 4528 mb.

Wykonana została oczyszczalnia ścieków z rozsączkowaniem- kompletna.

Do zakończenia robót pozostało odtworzenie nawierzchni drogowych.

Zadanie realizowane jest z udziałem środków RPOWŚ do wysokości 60% wartości zadania. Zaawansowanie robót wynosi około 80 %.

b/ „Kompleksowa rewitalizacja -II etap”

Przyjęty na 2014 rok plan tego zadania wynosił kwotę 6 000 000,00 zł. W ciągu roku Uchwałą Rady Miejskiej plan ten został zwiększony z kwoty 6000 000,00 zł do kwoty 9 000 000,00 zł.

Zwiększenie planu nastąpiło po rozstrzygnięciu ofert przetargowych.

\ Wydatki wyniosły kwotę 2 992 100,16 zł

W ramach tego zadania wykonano częściowo kanalizację deszczową wraz z przyłączami o długości 3445 mb.

Wykonano kanalizację sanitarną z przyłączami o długości 5846 mb.

Dokonano wymiany wodociągu z armaturą oraz przyłączami o długości około 2700 mb. co stanowi zaawansowanie robót około 50%.

Nawierzchnie brukowe i asfaltowe/drogi i chodniki / -wykonano około 2300 m zaawansowanie wykonania robót około 20%.

Wykonano ogrodzenie szkoły i przedszkola- około 250 mb co stanowi 50 % zaawansowanych robót.

Wg zawartej umowy na realizację tego zadania zwrot środków będzie stanowił kwotę 3 192 300,00 zł

Zadanie jest realizowane również w 2015 roku. Przewidywany termin zakończenia to czerwiec/2015.

Zaangażowanie środków budżetowych wynika z praktycznie wykonanego zakresu robót i zgodnego z przedłożonymi fakturami do realizacji.

Dokonując analizy wykonania budżetu za 2014 rok stwierdza się prawidłową realizację dochodów tj. 108,94 % .

Wydatki zostały wykonane w nieco mniejszym stopniu tj. 81,28 % .

Dokonując analizy wykonanych dochodów budżetowych oraz zrealizowanych wydatków wynika, że rok 2014 zamknął się wynikiem dodatnim w wysokości 1 627 067,50 zł. .

Na rachunku głównym budżetu pozostały środki w kwocie 9 021 650,86 zł.

Gmina na koniec 2014 roku nie posiada zadłużenia.

W sprawozdaniu złożonym przez Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Ożarowie :

- stan środków obrotowych na początek roku wynosi - 395 948,17 zł
- wykonanie przychodów na 31.12.2014 roku wynosi - 3 268 112,49 zł
- wykonanie kosztów na 31.12.2014 roku wynosi - 3 303 907,05 zł
- stan środków obrotowych na 31.12.2014 rok wynosi - 360 153,61 zł

Instytucje kultury tj. Biblioteka Publiczna Gminy Ożarów i Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Ożarowie złożyły sprawozdania z wykonania planów finansowych za 2014 rok.

Wg złożonych sprawozdań instytucje te nie posiadają należności ani zobowiązań wymagalnych .

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Ożarowie złożył sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2014 rok z którego wynika ,że SPZOZ posiada na dzień 31.12.2014 należności wymagalne w kwocie 3 153,97 zł .

BURMISTRZ

Marcin Majcher