

**Analiza
z wykonania budżetu Gminy Ożarów
za 2013 rok**

Dochody:

Plan dochodów na 2013 rok wynosi.....	39 489 065,37 zł
Wykonanie za 2013 rok wynosi.....	43 049 166,30 zł
Co stanowi:.....	109,02 %

109,01

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

Dochody bieżące na plan 37 002 041,37 zł wykonane zostały na kwotę 40 515 378,71 zł co stanowi 109,49 % .

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 - 22 347 479,78 zł , co stanowi 55 ,16 % 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 .

Dochody własne zostały zrealizowane w 117,60 %, natomiast w stosunku do dochodów wykonanych ogółem wykonane zostały w 56,99 %.

Podatki , które zostały wykonane w ponad 100 % to : podatek od nieruchomości , podatek rolny, podatek od środków transportowych ,od czynności cywilnoprawnych , opłata eksploatacyjna, od czynności cywilno-prawnych, opłata za wydane pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych .
Realizacja tych podatków dotyczy roku bieżącego i zaległości .

Jeżeli chodzi o zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości w tym dziale , to na koniec 2013 roku występują zaległości w wysokości 706 254,54 zł u podatników jak niżej:

- Fabryka Maszyn Ożarów w Sobowie -Spółka ogłosiła upadłość	537 782,14 zł
- Przedsiębiorstwo „DROGPOL” sp. z. o. o w upadłości	22 194,00 zł
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe METALBUD w Ożarowie w upadłości	139 400,40 zł
- Spółdzielnia Producentów w Ożarowie	6 878,00 zł

W podatku od środków transportowych zaległości wynoszą 13 213,80 zł u podatników jn.:

- Fabryka Maszyn Ożarów w Sobowie -Spółka ogłosiła upadłość	1 298,00 zł
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe METALBUD w Ożarowie w upadłości	11 915,80 zł

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 2 487 024,00 zł - dochody majątkowe wykonane zostały za 2013 rok na kwotę 2 533 787,59 zł co stanowi 101,88 %

Wykonanie dochodów majątkowych w stosunku do dochodów wykonanych ogółem wynosi 5,88 %.

Zrealizowane dochody majątkowe pochodzą :

- dotacja na budowę drogi Czachów-Janopol - 183 744,00 zł
- ze sprzedaży składników majątkowych /gruntów i działek budowlanych , samochodu Straży Miejskiej // - 176 971,50 zł
- ze zwrotów środków dotyczących realizacji inwestycji z udziałem środków unijnych i innych źródeł niepodlegających zwrotowi./ Światłowody i przydomowe oczyszczalnie / - 2 173 072,09 zł

Wydatki

Plan wydatków na 2013 rok wynosi.....	39 009 386,37 zł
Wykonanie za 2013 rok wynosi:.....	35 783 212,31 zł
Co stanowi:.....	91,73 %

91,73
7

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

Wydatki bieżące na plan 36 671 452,37 zł zostały wykonane na kwotę 34 298 156,75 zł co stanowi 93,53 %.

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 14 553 946,27 i stanowią 42,43% w stosunku do wykonania wydatków bieżących oraz 40,67 % w stosunku do wykonanych wydatków ogółem .

- Opieka Społeczna – wydatki wynoszą 6 543 238,65 zł i stanowią 17,84 % w stosunku do wykonania wydatków bieżących oraz 18,27 % 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 2 337 943,00 zł wykonane zostały w wysokości 1 485 055,56 zł co stanowi 63,52%.

Jeśli chodzi o wykonanie wydatków majątkowych w stosunku do wydatków ogółem to wynosi to 4,33% .

Wydatki inwestycyjne realizowane były w działach jak niżej :

w dziale 600 Transport – wydatki wykonano na kwotę 514 661,77 zł i wykonano j.n :

- droga schetynówka Czachów-Janopol - 369 088,51 zł
- droga Czachów-Janopol - 27 845,53 zł
- droga w Prusach - 108 273,69 zł
- zakupiono 2 wiaty przystankowe we wsi Wyszmontów i Przybysławice - 9 454,04 zł

w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa - dokonano zakupu gruntów we wsi Gliniany, Jankowice i w Ożarowie na kwotę - 24 150,00 zł

w dziale 720 Informatyka – wydatki na kwotę - 7 060,20 zł na usługi inżyniera kontraktu na zadaniu „e- świętokrzyskie „ światłowody .

w dziale 750 Administracja publiczna wydatki wykonano na kwotę 126 725,01 zł jn:

- zakup samochodu - 110 515 ,00 zł
- zakup opryskiwacza - 9 000,00 zł
- zakup sprzętu komputerowego - 7 210,01 zł

w dziale 801 Oświata i wychowanie wydatki wykonano na kwotę 65 626,88 jn.:

- wykonania podjazdu dla niepełnosprawnych ZSO Ożarów - 61 936,88 zł
- zakupu kserokopiarki dla gimnazjum - 3 690,00 zł

w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska „ - wydatki wykonane zostały na kwotę 642 667,34 zł jn.:

- dokapitalizowanie Miejskiego przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. zoo w Ożarowie- 35 000 ,00 zł
- oczyszczalnia w Śmiłowie - 50 000,00 zł
- wykonanie oświetlenia w ul. Brzozowej i Różanej na Oś. Wschód w Ożarowie – 30 000.00 zł
- wykonanie odcinka wodociągu w Lasocinie - 13 075,00 zł
- wykonanie kanalizacji na Oś. Wschód - 49 999,96 zł

- wykonanie dokumentacji projektowej dla rewitalizacji Ożarowa II etap – 122 614,16 zł
- wykonanie kanalizacji w Stróży - 341 978,22 zł

w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego „, wydatki wykonano na kwotę 29 980 ,00 zł – wykonano klimatyzację w budynku MGOK w Ożarowie .

w dziale 926 „ Kultura fizyczna i sport „, wydatki wykonano na kwotę 74 184,36 zł jn.:

- wykona no odwodnienie w budynku sportowym na stadionie – 60 000 ,00 zł
- zakup odkurzacza basenowego - 9 633,36 zł
- montaż klimatyzatora w budynku sportowym na stadionie - 4 551,00 zł

Realizacja wydatków na obsługę długu wyniosła 25,47 % , co stanowi 0,14 % w strukturze wydatków ogółem .

Wydatki realizowane w formie dotacji udzielanej z budżetu Gminy zrealizowane zostały w 100 %, co stanowi 1,99 % wydatków wykonanych ogółem .

Gmina na koniec 2013 roku nie posiada zadłużenia .

Wydatki z udziałem środków unijnych i innych źródeł niepodlegających zwrotowi przedstawione są w załączniku Nr 3

Dokonując analizy wykonania budżetu za 2013 rok stwierdza się prawidłową realizację dochodów tj. 109,02 % .

Wydatki zostały wykonane w nieco mniejszym stopniu tj. 91,73 % .

Dokonując analizy wykonanych dochodów budżetowych oraz zrealizowanych wydatków wynika, że rok 2013 zamknął się wynikiem dodatnim w wysokości 7 265 953,99 zł. .

Na rachunku głównym budżetu pozostały środki w kwocie 7 358488, 96zł.

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

- stan środków obrotowych na początek roku wynosi - 367 064,55 zł
- wykonanie przychodów na 31.12.2013 roku wynosi - 4 150 388,49 zł
- wykonanie kosztów na 31.12.2013 roku wynosi - 3 946 126,48 zł
- stan środków obrotowych na 31.12.2013 rok wynosi - 395 948,17 zł

Instytucje kultury tj. Biblioteka publiczna Gminy Ożarów i Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Ożarowie złożyły sprawozdania z wykonania planów finansowych za 2013 rok.

Wg złożonych sprawozdań Biblioteka publiczna Gminy Ożarów posiada zobowiązania wymagalne w wysokości 294 zł.

Samodzielny Publiczny zakład Opieki Zdrowotnej w Ożarowie złożył sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2013 rok.. z którego wynika ,że SPZOZ posiada na dzień 31.12.2013 należności wymagalne w kwocie 2 391,66 zł oraz zobowiązania wymagalne w kwocie 815,74 zł .