

RADA MIEJSKA
w Ćmielowie

Załącznik do Uchwały
Rady Miejskiej w Ćmielowie Nr XII/69/2019
z dnia 27.06.2019 r.

SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu Miasta i Gminy Ćmielów
za okres od 01.01.2018 r. do 31.2018 r.

na podstawie art.267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(Dz. U. z 2017 poz. 2077 ze zm.)

Informacja o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego

Uchwałą Rady Miejskiej w Ćmielowie Nr XLVIII/271/2018 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 29 stycznia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Ćmielów na 2018 rok przyjęto plan budżetu ustalając po stronie dochodów kwotę : **28 642 608 zł.** , a po stronie wydatków kwotę : **30 958 608 zł.**

Podjęta uchwała przewidywała deficyt budżetowy, ponieważ strona dochodowa była niższa od wydatkowej o kwotę **2 316 000 zł.**

Plan przychodów wyniósł : **2 402 268 zł.** , a plan rozchodów : **86 268 zł.**

Uchwała zakładała przychody pochodzące z wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie: **400 000,00 zł.** oraz z kredytów i pożyczek w kwocie : **1 916 000,00 zł.**

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

Na koniec IV kwartału 2018 r., to jest do 31. 12. 2018 roku :

Planowane dochody (po zmianach) w kwocie : **28 968 013,00 zł.** , z tego :

- dochody bieżące : 26 642 473,00 zł.

- dochody majątkowe : 2 325 540, 00 zł.

Dochody zostały wykonane w wysokości : **27 796 869 ,03 zł.** tj. w **95,96 %** , z tego :

- dochody bieżące : 26 152 691,26 zł.

- dochody majątkowe 1 644 177,77 zł.

Planowane wydatki (po zmianach) w kwocie : **32 157 693 ,00 zł.** , z tego :

- wydatki bieżące : 26 300 664,00 zł.

- wydatki majątkowe : 5 857 029,00 zł.

Wydatki zostały wykonane w wysokości : **28 802 852,49 zł.** tj. w **89,57 %** , z tego :

- wydatki bieżące : 24 362 629,52 zł.

- wydatki majątkowe : 4 440 222,97 zł.

Planowany deficyt budżetowy wynosi : **3 189 680 ,00 zł.**

Fakt , że wydatki wykonane zostały w kwocie wyższej od pozyskanych dochodów stanowi, że w analizowanym okresie sprawozdawczym wystąpił deficyt budżetowy w wysokości : **1 005 983,46 zł.**

Plan przychodów wynosi : **3 275 948 ,00 zł.** , a rozchodów : **86 268,00 zł.**

Wykonanie przychodów wynosi : **2 373 680,09 zł.** , a rozchodów : **86 268,00 zł.**

Zobowiązania wg tytułów dłużnych wynoszą : **1 963 236,08 zł.** , z czego pożyczka długoterminowa zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach stanowi kwota : **113 236,08 zł.** , kredyt długoterminowy w wysokości : **1 850 000 ,00 zł.**

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

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY

Na dzień **31. 12. 2018 roku** planowane (po zmianach) w kwocie **28 968 013,00 zł.**
dochody zostały wykonane w wysokości : **27 796 869,03 zł.**, co stanowi **95,96 %**, z tego :

Wykonanie dochodów wg sprawozdania Rb 27S na dzień 31.12.2018 rok
przedstawia się następująco:

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Dochody wykonane
dział	rozdział	paragraf		
1	2	3	4	5
010	01010	6257	75 000,00	0,00
010	01010	7277	75 000,00	0,00
010	01095	2010	360 600,22	360 600,22
010	01095	6260	37 900,00	0,00
010	01095	9375	398 500,22	360 600,22
020	02001	0750	2 500,00	1 813,68
020	02001	2771	2 500,00	1 813,68
600	60004	0690	3 500,00	0,00
600	60004	61294	3 500,00	0,00
600	60016	0490	4 000,00	0,00
600	60016	61106	4 000,00	0,00
600	60017	6610	33 000,00	33 000,00
600	60017	67227	33 000,00	33 000,00
700	70005	0470	5 000,00	2 099,53
700	70005	0550	3 000,00	1 301,43
700	70005	0570	4 000,00	0,00
700	70005	0750	45 000,00	43 715,46
700	70005	0760	15 000,00	0,00
700	70005	0870	300 000,00	17 120,00
700	70005	0920	500,00	75,90
700	70005	0950	0,00	200,00

700	70005	0970	16 599,57	16 558,78
700	70005	77515	389 099,57	81 071,10
700	70095	2010	2 553,96	2 553,96
700	70095	72805	2 553,96	2 553,96
720	72095	2057	13 786,21	13 786,21
720	72095	2059	2 341,79	2 341,79
720	72095	76931	16 128,00	16 128,00
750	75011	2010	75 430,00	75 429,99
750	75011	2360	500,00	21,70
750	75011	80131	75 930,00	75 451,69
750	75085	0920	300,00	8,47
750	75085	76755	300,00	8,47
750	75095	0630	1 000,00	780,00
750	75095	0690	90 000,00	70 246,60
750	75095	0920	2 072,00	751,44
750	75095	0950	1 150,00	1 150,00
750	75095	79035	94 222,00	72 928,04
751	75101	2010	1 572,00	1 572,00
751	75101	77862	1 572,00	1 572,00
751	75109	2010	107 121,00	99 989,08
751	75109	77870	107 121,00	99 989,08
754	75412	0870	600,00	600,00
754	75412	6290	7 500,00	0,00
754	75412	6610	10 000,00	10 000,00
754	75412	89936	18 100,00	10 600,00
756	75601	0350	10 000,00	5 066,23
756	75601	0910	100,00	0,00
756	75601	77617	10 100,00	5 066,23
756	75615	0310	1 304 000,00	1 207 781,00
756	75615	0320	14 000,00	9 121,40
756	75615	0330	104 000,00	113 881,00
756	75615	0340	13 000,00	12 083,00
756	75615	0500	4 000,00	1 016,00
756	75615	0640	500,00	11,60
756	75615	0910	8 000,00	522,10
756	75615	79721	1 447 500,00	1 344 416,10

756	75616	0310	730 000,00	738 539,25
756	75616	0320	710 000,00	688 130,81
756	75616	0330	20 000,00	18 519,53
756	75616	0340	44 000,00	38 823,60
756	75616	0360	85 000,00	77 279,24
756	75616	0430	9 000,00	8 086,00
756	75616	0500	115 000,00	103 085,00
756	75616	0640	10 000,00	9 553,82
756	75616	0910	20 000,00	11 416,04
756	75616	80512	1 743 000,00	1 693 433,29
756	75618	0410	25 000,00	20 989,00
756	75618	0460	30 000,00	14 892,00
756	75618	0480	90 000,00	93 746,25
756	75618	0490	50 000,00	15 247,80
756	75618	0690	0,00	40,00
756	75618	0920	300,00	0,38
756	75618	79824	195 300,00	144 915,43
756	75621	0010	3 194 766,00	3 397 789,00
756	75621	0020	30 000,00	7 795,02
756	75621	76407	3 224 766,00	3 405 584,02
758	75801	2920	5 232 809,00	5 232 809,00
758	75801	79479	5 232 809,00	5 232 809,00
758	75807	2920	4 619 028,00	4 619 028,00
758	75807	79485	4 619 028,00	4 619 028,00
758	75831	2920	50 843,00	50 843,00
758	75831	79509	50 843,00	50 843,00
801	80101	0920	1 300,00	85,60
801	80101	0940	0,00	284,10
801	80101	2400	0,00	21 523,25
801	80101	85162	1 300,00	21 892,95
801	80103	0970	15 000,00	8 929,28
801	80103	2030	21 920,00	21 920,00
801	80103	83904	36 920,00	30 849,28
801	80104	0920	300,00	20,82
801	80104	0970	32 000,00	29 938,76
801	80104	2030	104 120,00	104 120,00
801	80104	2400	0,00	420,84
801	80104	87225	136 420,00	134 500,42

801	80110	0920	800,00	40,50
801	80110	2400	0,00	0,51
801	80110	84231	800,00	41,01
801	80149	2030	1 370,00	1 370,00
801	80149	82980	1 370,00	1 370,00
801	80153	2010	51 947,00	51 598,11
801	80153	82964	51 947,00	51 598,11
801	80195	0920	0,00	24,76
801	80195	2057	76 880,00	76 879,93
801	80195	2059	4 527,00	4 524,38
801	80195	6257	1 444 540,00	1 444 537,77
801	80195	92289	1 525 947,00	1 525 966,84
851	85149	2460	21 430,00	16 429,99
851	85149	6280	86 000,00	85 020,00
851	85149	94740	107 430,00	101 449,99
851	85195	2010	840,00	560,00
851	85195	88056	840,00	560,00
852	85202	0920	2 500,00	0,00
852	85202	0940	30 500,00	23 924,68
852	85202	87914	33 000,00	23 924,68
852	85213	2010	28 919,00	27 394,02
852	85213	2030	52 813,00	44 831,93
852	85213	90105	81 732,00	72 225,95
852	85214	2030	31 358,00	31 358,00
852	85214	88096	31 358,00	31 358,00
852	85216	0920	600,00	0,00
852	85216	0940	10 000,00	3 924,01
852	85216	2030	547 409,00	537 541,45
852	85216	89958	558 009,00	541 465,46
852	85219	0640	0,00	11,60
852	85219	0920	3 000,00	267,33
852	85219	0940	200,00	0,00
852	85219	2010	3 654,00	3 654,00
852	85219	2030	75 373,00	75 373,00
852	85219	92611	82 227,00	79 305,93
852	85228	0830	40 000,00	31 202,16

852	85228	2010	52 190,00	38 390,91
852	85228	2030	10 326,00	9 630,00
852	85228	2360	40,00	36,11
852	85228	93310	102 556,00	79 259,18
852	85230	2030	143 450,00	143 448,00
852	85230	88112	143 450,00	143 448,00
852	85295	0940	1 972,00	1 587,87
852	85295	87087	1 972,00	1 587,87
854	85415	0920	100,00	3,66
854	85415	2030	53 138,00	53 138,00
854	85415	89219	53 238,00	53 141,66
855	85501	0920	2 000,00	445,13
855	85501	0940	10 000,00	4 000,00
855	85501	2060	3 898 965,00	3 848 510,17
855	85501	90276	3 910 965,00	3 852 955,30
855	85502	0920	3 000,00	592,93
855	85502	0940	42 000,00	9 034,32
855	85502	2010	3 161 558,00	3 029 103,74
855	85502	2360	16 200,00	16 001,33
855	85502	92587	3 222 758,00	3 054 732,32
855	85503	0940	100,00	0,00
855	85503	2010	134,00	39,70
855	85503	2360	90,85	2,82
855	85503	91668	324,85	42,52
855	85504	0920	0,00	2,91
855	85504	2010	290 138,00	221 660,00
855	85504	2030	13 719,00	13 472,51
855	85504	2690	5 395,00	5 299,29
855	85504	94009	309 252,00	240 434,71
900	90001	0940	0,00	720,00
900	90001	0970	2 000,00	0,00
900	90001	92811	2 000,00	720,00
900	90002	0490	465 000,00	427 458,55
900	90002	0640	14 000,00	10 476,61
900	90002	0910	1 964,00	1 405,87
900	90002	92942	480 964,00	439 341,03
900	90019	0690	15 000,00	8 284,40

900	90019	91609	15 000,00	8 284,40
900	90020	0400	2 000,00	667,01
900	90020	91320	2 000,00	667,01
900	90095	0740	12 000,00	0,00
900	90095	0940	36,00	35,10
900	90095	92675	12 036,00	35,10
921	92109	6610	8 000,00	8 000,00
921	92109	99640	8 000,00	8 000,00
921	92195	0920	99,40	0,00
921	92195	0950	1 225,00	0,00
921	92195	6257	300 000,00	0,00
921	92195	101243	301 324,40	0,00
926	92601	6610	8 000,00	8 000,00
926	92601	100137	8 000,00	8 000,00
926	92695	6610	0,00	37 900,00
926	92695	100231	0,00	37 900,00
RAZEM			28 968 013,00	27 796 869 ,03

Wykonanie dochodów wg sprawozdania Rb 27S na dzień 31.12.2018 rok

przedstawia się następująco:

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

DZIAŁ		Plan (po zmianach)	Dochody wykonane	Procent wykonania do planu %	Procentowy udział w wykonaniu dochodów %
Nazwa działu	Klasyfika cja działu				
1	2	3	4	5	6
Razem dział: Rolnictwo i łowiectwo	010	473 500,22	360 600,22	76,16	1,30
Razem dział: Leśnictwo, gospodarka leśna	020	2 500,00	1 813,68	72,55	0,01
Razem dział: Transport i łączność	600	40 500,00	33 000,00	81,48	0,12
Razem dział: Gospodarka mieszkaniowa	700	391 653,53	83 625,06	21,35	0,30
Razem dział: Informatyka	720	16 128,00	16 128,00	100,00	0,05
Razem dział: Administracja publiczna	750	170 452,00	148 388,20	87,06	0,53

Razem dział: Urzędy naczelných organów władzy państwowej.....	751	108 693,00	101 561,08	93,44	0,37
Razem dział: Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	754	18 100,00	10 600,00	58,56	0,04
Razem dział: Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiad. os. praw.	756	6 620 666,00	6 593 415,07	99,59	23,72
Razem dział: Różne rozliczenia	758	9 902 680,00	9 902 680,00	100,00	35,62
Razem dział: Oświata i wychowanie	801	1 754 704,00	1 766 218,61	100,66	6,35
Razem dział: Ochrona zdrowia	851	108 270,00	102 009,99	94,22	0,37
Razem dział: Pomoc społeczna	852	1 034 304,00	972 575,07	94,03	3,50
Razem dział: Edukacyjna opieka wychowawcza	854	53 238,00	53 141,66	99,82	0,19
Razem dział: Rodzina	855	7 443 299,85	7 148 164,85	96,03	25,72
Razem dział: Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900	512 000,00	449 047,54	87,70	1,62
Razem dział: Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921	309 324,40	8 000,00	2,59	0,03
Razem dział: Kultura fizyczna	926	8 000,00	45 900,00	573,75	0,16
RAZEM		28 968 013,00	27 796 869,03	95,96 %	100 %

**Struktura główných dochodów wg źródeł ich pochodzenia
przedstawia się następująco:**

- subwencje otrzymane z budżetu państwa (Dział 758) wyniosły :plan – 9 902 680, 00 zł. , a wykonanie – 9 902 680, 00 zł. co stanowi: 100,00 % wykonania dochodów ogółem,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (§ 2010, § 2060) zostały zaplanowane na kwotę : 8 035 622,18zł., a wykonanie na 31.12.2018 r. stanowi kwotę : 7 761 055,90 zł., co stanowi 27,92 % dochodów ogółem. Na dotację otrzymaną ze Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach przypada wykonanie w wysokości: 7 659 494,82 zł. , a z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kielcach :101 561,08 zł.
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących (§ 2030) zostały zaplanowane na kwotę : 1 054 996,00 zł., a wykonanie na 31.12.2018 r. stanowi kwotę 1 036 202,89 zł., co stanowi 3,73 % całości wykonanych dochodów.
- Pozostałe dochody bieżące , w tym dochody własne , zaplanowano razem na : 7 649 174,82 zł. a wykonano : 7 633 570,49 zł., co stanowi : 27,46% wykonania dochodów ogółem, z tego

wykonanie dochodów własnych z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziału w podatkach stanowiących dochód państwa (Dział 756) wynosi : **6 593 415,07 zł.**, co stanowi : **27,85 %** wykonania dochodów ogółem; w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych (PIT, CIT) wynoszą plan : **3 224 766,00 zł.** , wykonanie : **3 405 584,02 zł.**, co stanowi : **12,25 %** wykonania dochodów ogółem;

- Dochody majątkowe zaplanowano razem : **2 325 540, 00 zł.** (z tego RPO, PROW WŚ : 1 819 540 zł.) ,a wykonano w wysokości : **1 644 177,77 zł.** ,co stanowi: **5,92%** wykonania dochodów ogółem.

Lp.	Struktura dochodów	Plan (w zł.)	Wykonanie (w zł.)	% wykonania dochodów ogółem.
A.	Dochody bieżące	26 642 473,00	26 152 691,26	94,08
1	Subwencje z Budżetu Państwa	9 902 680, 00	9 902 680, 00	35,63
2a	Dotacje z Budżetu Państwa (zlecone : § 2010, § 2060)	8 035 622,18	7 761 055,90	27,92
2b	Dotacje z Budżetu Państwa (pozostałe: § 2030)	1 054 996,00	1 036 202,89	3,72
3a	Udziały w PIT i CIT	3 224 766,00	3 405 584,02	12,25
3b	Dochody pozostałe	4 424 408,82	4 047 168,45	14,56
B.	Dochody majątkowe	2 325 540, 00	1 644 177,77	5,92
	RAZEM	28 968 013,00	27 796 869,03	100%

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

Planowane dochody(bieżące) ogółem : 97 535 ,00 zł , z tego środki UE z ostatnią cyfrą "7": 90 666,21 zł. , wykonanie : 90 666,14 zł. a środki z Budżetu Państwa , jako dofinansowanie do śr. UE z ostatnią cyfrą "9": 6 868,79 zł. , wykonanie : 6 866,17 zł.

Planowane dochody(majątkowe) ogółem : 1 819 540,00 zł , z tego środki UE z ostatnią cyfrą "7" : 1 819 540,00 zł, wykonanie „7”: 1 444 537,77 zł. , a środki z Budżetu Państwa, jako dofinansowanie do śr. UE z ostatnią cyfrą "9": 0,00 zł.

Analizując wykonanie planu dochodów w okresie sprawozdawczym

należy wziąć pod uwagę następujące sprawy :

- Nie wykonanie dochodów unijnych (PROW WŚ) : w dziale **010** (01010 § 6257) , w dziale **921** (92195 § 6257) jest spowodowane przygotowaniem do realizacji, bądź realizacją zadań.
- 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.
- Pozostałe dochody wpływały zgodnie z przyjętymi założeniami budżetowymi.

W wykonaniu dochodów podatkowych należy również zauważyć, że:

- skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy 2018r. wyniosły: **1 097 728,79 zł.** Obniżenie górnych stawek dotyczyło j.n.:

- podatek rolny – 180 679,10zł
- podatek od nieruchomości – 880 085,81 zł
- podatek od środków transportu – 36 963,88 zł

- skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikających z uchwał podatkowych rady miejskiej wyniosły: **99 477,00 zł** i dotyczyło podatku od nieruchomości.

**Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie poczynił w okresie sprawozdawczym
za 2018 rok działania celem ściągnięcia zaległości podatkowych następujące kroki:**

- **osoby fizyczne** – sporządzono **1486** sztuk upomnień w stosunku do podatników, którzy zalegają z podatkami wobec Gminy na kwotę : **237.016,22 zł.**

Z upomnień wpłynęło: **111.603,32 zł.**

- w stosunku do podatników, gdzie nie poskutkowało upomnienie sporządzono **267** szt. tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego na kwotę: **59.844,60zł.**

Urząd Skarbowy ściągnął w drodze egzekucji w **2018r.** kwotę : **53.633,14 zł.**

Dokonano wpisu zaległości do **2** hipotek na kwotę: **1.357,00zł**

Splacono w 2018 roku z hipotek - 0,00 zł.

- **osoby prawne** – – sporządzono **3** sztuki upomnień w stosunku do podatników, którzy zalegają z podatkami wobec Gminy na kwotę : **46.100,00 zł.**

Z upomnień wpłynęło: **0,00 zł.**

- w stosunku do podatników, gdzie nie poskutkowało upomnienie sporządzono **1** szt. tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego na kwotę: **5.522,00 zł.**

Urząd Skarbowy ściągnął w drodze egzekucji w **2018r.** kwotę : **5.522,00 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 153 dłużników alimentacyjnych, z czego większość stanowią dłużnicy posiadający zadłużenie wobec świadczeń z funduszu oraz zaliczki alimentacyjnej. Spośród wskazanych dłużników alimentacyjnych pięćdziesięciu pięciu dłużników stanowią Ci zamieszkujący na terenie gminy Ćmielów. Do dnia 31.12.2018 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/przyłączenie 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 zawiadomienia do prokuratury o możliwości popełnienia przestępstwa określone w art. 209 KK.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY

Wydatki budżetu gminy zaplanowane (po zmianach) w kwocie **32 157 693 ,00 zł.** , a zostały zrealizowane w wysokości : **28 802 852,49 zł.**, co stanowi **89,57 %** , 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	4170	6 000,00	5 840,00
010	01008	4210	1 000,00	0,00
010	01008	4270	1 000,00	0,00
010	01008	4300	1 550,00	0,00
010	01008	17968	9 550,00	5 840,00
010	01010	4170	5 000,00	0,00
010	01010	4210	2 000,00	665,00
010	01010	4270	13 000,00	936,55
010	01010	4300	7 000,00	3 749,09
010	01010	4430	17 825,00	11 391,38
010	01010	4590	1 000,00	0,00
010	01010	6050	416 866,00	160 583,54
010	01010	6057	75 000,00	0,00
010	01010	6059	25 000,00	0,00
010	01010	45156	562 691,00	177 325,56
010	01030	2850	16 000,00	13 969,68
010	01030	3890	16 000,00	13 969,68
010	01095	4010	7 070,60	7 070,60
010	01095	4170	7 400,00	4 480,00
010	01095	4210	100 686,97	74 148,97
010	01095	4260	44 715,35	37 448,75
010	01095	4270	70 000,00	1 580,00
010	01095	4300	28 283,00	20 961,42
010	01095	4430	356 529,62	353 738,58
010	01095	6050	190 783,00	151 442,24
010	01095	6190	360 000,00	355 620,90
010	01095	42995	1 165 468,54	1 006 491,46
400	40002	4210	1 000,00	0,00
400	40002	4270	2 000,00	0,00
400	40002	4300	10 000,00	0,00
400	40002	53182	13 000,00	0,00
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	2710	8 773,00	8 773,00
600	60013	63323	8 773,00	8 773,00
600	60014	2710	12 902,00	0,00

600	60014	63324	12 902,00	0,00
600	60016	2710	44 137,00	0,00
600	60016	4170	10 000,00	4 069,04
600	60016	4210	242 000,00	198 119,05
600	60016	4270	98 000,00	39 451,45
600	60016	4300	174 000,00	127 195,75
600	60016	4430	10 000,00	4 000,00
600	60016	4590	4 000,00	0,00
600	60016	4600	4 000,00	0,00
600	60016	6050	70 000,00	0,00
600	60016	6060	50 000,00	9 700,00
600	60016	106006	706 137,00	382 535,29
600	60017	4270	150 000,00	114 236,34
600	60017	6050	499 000,00	443 229,01
600	60017	70937	649 000,00	557 465,35
600	60078	4270	5 000,00	0,00
600	60078	6300	100 000,00	0,00
600	60078	71248	105 000,00	0,00
630	63003	2820	3 350,00	3 333,21
630	63003	66453	3 350,00	3 333,21
700	70005	4170	5 000,00	0,00
700	70005	4210	1 000,00	0,00
700	70005	4300	50 000,00	41 631,32
700	70005	4430	8 000,00	1 919,60
700	70005	4480	150 000,00	141 492,00
700	70005	92295	214 000,00	185 042,92
700	70095	4300	2 553,96	2 553,96
700	70095	75095	2 553,96	2 553,96
710	71004	4170	20 000,00	12 000,00
710	71004	4300	55 000,00	44 722,80
710	71004	4430	6 000,00	0,00
710	71004	84614	81 000,00	56 722,80
710	71012	4170	5 000,00	0,00
710	71012	4210	2 000,00	0,00
710	71012	4300	20 000,00	9 664,60
710	71012	4430	2 000,00	0,00
710	71012	88832	29 000,00	9 664,60
710	71035	4210	1 000,00	280,00

710	71035	4270	1 000,00	0,00
710	71035	4300	1 000,00	0,00
710	71035	84525	3 000,00	280,00
720	72095	4177	6 123,79	6 123,79
720	72095	4179	1 040,21	1 040,21
720	72095	4217	4 215,87	4 215,87
720	72095	4219	716,13	716,13
720	72095	4307	3 446,55	3 446,55
720	72095	4309	585,45	585,45
720	72095	4709	3 367,00	0,00
720	72095	102932	19 495,00	16 128,00
750	75011	4010	49 487,00	49 487,00
750	75011	4110	8 430,00	8 430,00
750	75011	4120	1 105,00	1 105,00
750	75011	4170	14 400,00	14 400,00
750	75011	4210	2 008,00	2 007,99
750	75011	96381	75 430,00	75 429,99
750	75022	3030	112 000,00	103 077,07
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	115 000,00	103 077,07
750	75023	3020	1 325,50	1 260,00
750	75023	3030	1 000,00	0,00
750	75023	3040	1 000,00	0,00
750	75023	4010	1 755 873,00	1 697 292,13
750	75023	4040	119 060,00	119 009,29
750	75023	4110	295 812,00	282 128,20
750	75023	4120	30 130,00	25 687,39
750	75023	4140	10 000,00	2 120,00
750	75023	4170	9 000,00	4 780,96
750	75023	4210	193 000,00	174 647,37
750	75023	4260	215 000,00	174 363,63
750	75023	4270	12 000,00	8 374,83
750	75023	4280	4 400,00	1 974,00
750	75023	4300	238 856,00	223 959,97
750	75023	4360	19 000,00	16 797,46
750	75023	4410	38 300,00	31 653,71
750	75023	4430	30 000,00	28 333,86
750	75023	4440	39 209,00	39 208,99
750	75023	4610	5 000,00	736,00
750	75023	4700	20 000,00	16 096,54
750	75023	6060	25 880,00	19 677,54
750	75023	163783	3 063 845,50	2 868 101,87

750	75075	4210	5 000,00	2 949,54
750	75075	4270	1 000,00	0,00
750	75075	4300	3 000,00	824,70
750	75075	6050	25 000,00	16 377,08
750	75075	94655	34 000,00	20 151,32
750	75085	4010	174 774,00	169 551,87
750	75085	4040	14 727,00	14 726,89
750	75085	4110	37 774,00	31 245,50
750	75085	4120	2 455,00	2 244,49
750	75085	4210	12 790,00	11 979,60
750	75085	4260	3 890,00	3 769,21
750	75085	4270	920,00	911,81
750	75085	4280	250,00	139,00
750	75085	4300	13 903,00	13 642,40
750	75085	4360	3 300,00	3 181,89
750	75085	4400	13 671,00	13 555,44
750	75085	4410	3 700,00	3 421,88
750	75085	4430	129,00	129,00
750	75085	4440	4 917,00	4 917,00
750	75085	4700	3 573,00	3 412,00
750	75085	140175	290 773,00	276 827,98
750	75095	3030	26 000,00	23 130,00
750	75095	4100	38 000,00	35 659,66
750	75095	4110	1 000,00	0,00
750	75095	4120	500,00	0,00
750	75095	4300	5 032,00	0,00
750	75095	4430	21 000,00	20 000,00
750	75095	99935	91 532,00	78 789,66
751	75101	4010	1 320,00	1 320,00
751	75101	4110	222,00	222,00
751	75101	4120	30,00	30,00
751	75101	88092	1 572,00	1 572,00
751	75109	3030	58 830,00	58 352,47
751	75109	4110	856,00	841,29
751	75109	4120	127,00	120,56
751	75109	4170	19 147,00	16 068,27
751	75109	4210	20 659,00	17 600,09
751	75109	4270	1 000,00	910,40
751	75109	4300	5 802,00	5 473,33
751	75109	4410	700,00	622,67
751	75109	108480	107 121,00	99 989,08
754	75404	2300	5 000,00	1 800,00

754	75404	78458	5 000,00	1 800,00
754	75412	3030	25 000,00	12 720,00
754	75412	4110	6 000,00	2 380,19
754	75412	4120	1 000,00	0,00
754	75412	4170	45 000,00	38 847,61
754	75412	4190	5 000,00	1 700,00
754	75412	4210	35 000,00	30 034,27
754	75412	4260	27 000,00	18 305,46
754	75412	4270	50 120,00	39 214,44
754	75412	4280	3 000,00	2 509,00
754	75412	4300	17 000,00	10 158,82
754	75412	4360	500,00	0,00
754	75412	4410	500,00	0,00
754	75412	4430	9 000,00	7 382,80
754	75412	6050	142 500,00	124 849,65
754	75412	6060	1 000,00	0,00
754	75412	142416	367 620,00	288 102,24
754	75414	3020	500,00	0,00
754	75414	3030	500,00	0,00
754	75414	4210	1 000,00	0,00
754	75414	4300	1 000,00	0,00
754	75414	90728	3 000,00	0,00
754	75421	4810	80 000,00	0,00
754	75421	80985	80 000,00	0,00
757	75702	8110	25 000,00	8 240,51
757	75702	84569	25 000,00	8 240,51
758	75814	4530	1 000,00	0,00
758	75814	81102	1 000,00	0,00
801	80101	3020	155 048,00	154 787,26
801	80101	4010	2 681 539,00	2 659 808,22
801	80101	4040	176 494,00	176 492,39
801	80101	4110	481 910,00	463 567,59
801	80101	4120	63 215,00	62 645,83
801	80101	4170	11 300,00	8 880,58
801	80101	4210	35 000,00	31 078,77
801	80101	4240	39 972,00	35 697,62
801	80101	4260	179 300,00	173 116,03
801	80101	4270	23 300,00	20 927,14
801	80101	4280	5 000,00	3 930,00
801	80101	4300	43 670,00	38 520,08
801	80101	4360	6 925,00	6 625,16
801	80101	4410	1 200,00	874,99

801	80101	4430	2 320,00	2 311,00
801	80101	4440	210 053,00	210 053,00
801	80101	4700	700,00	0,00
801	80101	152272	4 116 946,00	4 049 315,66
801	80103	2590	60 968,00	59 966,64
801	80103	3020	6 626,00	6 458,77
801	80103	4010	89 451,00	88 249,46
801	80103	4040	4 058,00	4 057,80
801	80103	4110	16 548,00	16 545,65
801	80103	4120	1 000,00	988,28
801	80103	4280	300,00	119,00
801	80103	4440	5 530,00	5 530,00
801	80103	111514	184 481,00	181 915,60
801	80104	2540	72 402,00	70 641,54
801	80104	3020	25 331,00	25 102,54
801	80104	4010	398 425,00	393 975,82
801	80104	4040	28 786,00	28 785,47
801	80104	4110	73 378,00	72 506,53
801	80104	4120	8 886,00	8 448,15
801	80104	4170	2 000,00	500,00
801	80104	4210	8 000,00	7 587,52
801	80104	4240	500,00	435,80
801	80104	4260	46 200,00	36 624,11
801	80104	4270	4 800,00	4 739,50
801	80104	4280	1 000,00	957,00
801	80104	4300	17 900,00	15 129,84
801	80104	4330	108 000,00	107 271,16
801	80104	4360	1 500,00	1 350,58
801	80104	4410	150,00	118,68
801	80104	4430	550,00	353,00
801	80104	4440	30 988,00	30 988,00
801	80104	154445	828 796,00	805 515,24
801	80110	3020	42 713,00	41 969,58
801	80110	4010	727 635,00	724 343,01
801	80110	4040	86 261,00	86 260,40
801	80110	4110	137 672,00	137 252,89
801	80110	4120	16 567,00	16 365,15
801	80110	4170	1 500,00	900,00
801	80110	4210	3 880,00	3 531,64
801	80110	4240	1 000,00	560,97
801	80110	4260	44 900,00	42 522,87
801	80110	4270	1 504,00	664,20
801	80110	4280	1 500,00	1 076,00
801	80110	4300	17 050,00	16 369,09
801	80110	4360	2 750,00	2 485,74

801	80110	4410	300,00	185,65
801	80110	4430	1 830,00	1 713,00
801	80110	4440	39 542,00	39 542,00
801	80110	147581	1 126 604,00	1 115 742,19
801	80113	4110	2 600,00	2 063,04
801	80113	4120	500,00	0,00
801	80113	4170	13 000,00	12 130,00
801	80113	4300	291 500,00	288 155,81
801	80113	97614	307 600,00	302 348,85
801	80146	4210	3 900,00	500,00
801	80146	4300	7 500,00	2 500,00
801	80146	4410	1 900,00	733,86
801	80146	4700	18 682,00	3 905,00
801	80146	98567	31 982,00	7 638,86
801	80148	4010	251 001,00	250 220,71
801	80148	4040	18 169,00	18 167,94
801	80148	4110	44 115,00	43 543,80
801	80148	4120	5 795,00	5 542,17
801	80148	4210	10 000,00	7 855,80
801	80148	4260	6 300,00	3 805,56
801	80148	4270	1 100,00	209,17
801	80148	4280	1 700,00	599,00
801	80148	4440	11 609,00	11 609,00
801	80148	4700	800,00	0,00
801	80148	123389	350 589,00	341 553,15
801	80149	2590	43 511,00	43 207,04
801	80149	3020	2 494,00	2 403,00
801	80149	4010	59 551,00	58 761,39
801	80149	4040	3 905,00	3 904,90
801	80149	4110	12 092,00	11 947,05
801	80149	4120	1 771,00	1 719,11
801	80149	4240	1 000,00	0,00
801	80149	4280	400,00	0,00
801	80149	4440	3 151,00	3 151,00
801	80149	115800	127 875,00	125 093,49
801	80150	3020	7 271,00	6 277,99
801	80150	4010	122 839,00	120 023,34
801	80150	4040	3 439,00	3 438,45
801	80150	4110	24 688,00	22 322,69
801	80150	4120	3 486,00	3 128,11
801	80150	4170	5 000,00	2 668,34
801	80150	4210	1 240,00	0,00
801	80150	4240	200,00	0,00

801	80150	4440	5 224,00	5 224,00
801	80150	117311	173 387,00	163 082,92
801	80152	3020	5 612,00	5 325,08
801	80152	4010	74 156,00	67 979,25
801	80152	4040	5 243,00	5 241,83
801	80152	4110	12 613,00	11 689,57
801	80152	4120	2 068,00	1 797,87
801	80152	4170	1 000,00	0,00
801	80152	4210	1 250,00	43,25
801	80152	4240	200,00	0,00
801	80152	4440	3 543,00	3 543,00
801	80152	117313	105 685,00	95 619,85
801	80153	4210	514,75	510,94
801	80153	4240	51 432,25	51 087,17
801	80153	89404	51 947,00	51 598,11
801	80195	4017	35 210,75	35 210,67
801	80195	4019	2 096,38	2 088,77
801	80195	4117	6 042,13	6 042,10
801	80195	4119	366,00	358,42
801	80195	4127	769,86	769,83
801	80195	4129	47,60	45,65
801	80195	4217	9 438,83	9 438,49
801	80195	4219	1 062,70	760,07
801	80195	4247	20 077,09	20 077,00
801	80195	4249	261,00	261,00
801	80195	4307	22 798,34	22 797,60
801	80195	4309	1 353,32	1 352,40
801	80195	6057	1 444 540,00	1 444 537,77
801	80195	6059	1 605 460,00	1 486 336,48
801	80195	143188	3 149 524,00	3 030 076,25
851	85149	4210	18 530,00	17 730,00
851	85149	4300	3 900,00	3 900,00
851	85149	6140	86 000,00	85 020,00
851	85149	100650	108 430,00	106 650,00
851	85153	4170	2 000,00	0,00
851	85153	4210	6 000,00	2 330,00
851	85153	4300	11 621,00	4 270,00
851	85153	98684	19 621,00	6 600,00
851	85154	3030	2 000,00	0,00
851	85154	4110	700,00	0,00
851	85154	4120	300,00	0,00
851	85154	4170	16 000,00	11 400,00

851	85154	4210	29 000,00	10 382,43
851	85154	4260	4 000,00	3 756,15
851	85154	4270	2 000,00	0,00
851	85154	4300	38 000,00	36 580,96
851	85154	4400	21 000,00	19 592,40
851	85154	4430	3 000,00	882,00
851	85154	4610	4 000,00	80,00
851	85154	131915	120 000,00	82 673,94
851	85195	4210	840,00	560,00
851	85195	4270	90 000,00	86 534,20
851	85195	94526	90 840,00	87 094,20
852	85202	4330	440 000,00	429 670,40
852	85202	90384	440 000,00	429 670,40
852	85203	4300	500,00	0,00
852	85203	90355	500,00	0,00
852	85205	4210	1 000,00	759,00
852	85205	4300	14 500,00	8 600,00
852	85205	4700	1 500,00	0,00
852	85205	99267	17 000,00	9 359,00
852	85213	4130	81 732,00	72 225,95
852	85213	90195	81 732,00	72 225,95
852	85214	3110	151 358,00	137 870,35
852	85214	4300	2 000,00	1 503,50
852	85214	93476	153 358,00	139 373,85
852	85215	3110	43 000,00	29 555,30
852	85215	89177	43 000,00	29 555,30
852	85216	2910	10 000,00	3 924,01
852	85216	3110	556 501,00	537 541,45
852	85216	4300	2 000,00	1 616,54
852	85216	4580	600,00	0,00
852	85216	100968	569 101,00	543 082,00
852	85219	2910	200,00	0,00
852	85219	3020	4 000,00	215,00
852	85219	3110	3 600,00	3 600,00
852	85219	4010	330 835,00	319 900,58
852	85219	4040	20 300,00	20 125,87
852	85219	4110	59 495,00	55 122,09
852	85219	4120	8 120,00	5 615,06

852	85219	4170	300,00	0,00
852	85219	4210	24 954,00	18 527,93
852	85219	4260	8 400,00	7 557,98
852	85219	4270	1 500,00	1 482,40
852	85219	4280	1 500,00	536,50
852	85219	4300	33 962,00	28 309,66
852	85219	4360	2 500,00	1 715,46
852	85219	4400	400,00	0,00
852	85219	4410	7 000,00	5 513,22
852	85219	4430	300,00	127,10
852	85219	4440	9 139,00	9 138,97
852	85219	4480	600,00	448,00
852	85219	4520	100,00	0,00
852	85219	4580	50,00	0,00
852	85219	4610	654,00	30,00
852	85219	4700	4 000,00	2 167,00
852	85219	181811	521 909,00	480 132,82
852	85228	3020	2 300,00	1 595,00
852	85228	4010	151 624,73	143 429,98
852	85228	4040	9 531,00	9 516,59
852	85228	4110	28 858,61	26 940,25
852	85228	4120	3 956,66	3 212,57
852	85228	4170	10 000,00	9 109,10
852	85228	4210	3 375,00	1 320,76
852	85228	4260	1 906,00	1 409,34
852	85228	4280	600,00	171,00
852	85228	4360	700,00	207,91
852	85228	4410	3 778,00	2 130,98
852	85228	4440	5 470,00	5 469,54
852	85228	4700	800,00	290,00
852	85228	140210	222 900,00	204 803,02
852	85230	3110	263 450,00	242 273,60
852	85230	4300	2 000,00	1 038,50
852	85230	93492	265 450,00	243 312,10
852	85295	2820	3 000,00	3 000,00
852	85295	3110	10 000,00	1 171,68
852	85295	92077	13 000,00	4 171,68
854	85401	3020	12 082,00	11 767,02
854	85401	4010	170 249,00	167 952,14
854	85401	4040	10 963,00	10 961,00
854	85401	4110	31 542,00	30 872,65
854	85401	4120	3 354,00	2 865,33
854	85401	4210	600,00	0,00
854	85401	4280	600,00	79,00

854	85401	4440	11 130,00	11 072,00
854	85401	118485	240 520,00	235 569,14
854	85404	3020	525,00	397,96
854	85404	4010	5 639,00	5 611,24
854	85404	4040	583,00	582,11
854	85404	4110	1 196,00	1 124,96
854	85404	4120	227,00	161,52
854	85404	4440	288,00	288,00
854	85404	109998	8 458,00	8 165,79
854	85415	3240	62 138,00	59 080,00
854	85415	3260	1 200,00	620,00
854	85415	92769	63 338,00	59 700,00
854	85446	4700	1 679,00	0,00
854	85446	91000	1 679,00	0,00
855	85501	2910	10 000,00	4 000,00
855	85501	3110	3 835 423,00	3 791 695,70
855	85501	4010	43 472,00	38 590,73
855	85501	4040	3 440,00	3 427,25
855	85501	4110	8 191,00	7 261,66
855	85501	4120	1 151,00	1 018,99
855	85501	4210	1 500,00	1 500,00
855	85501	4260	500,00	500,00
855	85501	4280	200,00	48,50
855	85501	4300	2 478,00	2 305,00
855	85501	4360	300,00	295,97
855	85501	4410	350,00	168,14
855	85501	4440	1 310,00	1 309,23
855	85501	4580	1 000,00	445,13
855	85501	4700	650,00	389,00
855	85501	148196	3 909 965,00	3 852 955,30
855	85502	2910	42 000,00	9 034,32
855	85502	3110	2 945 749,00	2 834 606,31
855	85502	4010	59 225,00	54 239,52
855	85502	4040	3 971,00	3 970,60
855	85502	4110	137 302,00	124 313,70
855	85502	4120	1 559,00	219,96
855	85502	4210	3 300,00	2 997,67
855	85502	4260	700,00	659,78
855	85502	4270	1 387,00	955,10
855	85502	4280	300,00	203,00
855	85502	4300	4 184,00	3 594,90
855	85502	4360	500,00	284,31
855	85502	4410	500,00	301,03

855	85502	4440	1 581,00	1 580,86
855	85502	4580	1 500,00	592,93
855	85502	4700	1 300,00	1 177,00
855	85502	152467	3 205 058,00	3 038 730,99
855	85503	2910	100,00	0,00
855	85503	4210	134,00	39,70
855	85503	93478	234,00	39,70
855	85504	3110	279 138,00	214 500,00
855	85504	4010	61 545,00	34 572,63
855	85504	4040	2 208,00	2 188,67
855	85504	4110	7 796,00	6 327,55
855	85504	4120	1 046,00	828,05
855	85504	4210	1 694,00	674,05
855	85504	4280	300,00	0,00
855	85504	4300	400,00	16,50
855	85504	4410	3 331,00	2 438,04
855	85504	4440	1 186,00	1 185,66
855	85504	4700	889,00	889,00
855	85504	132089	359 533,00	263 620,15
855	85508	4300	1 000,00	0,00
855	85508	4330	181 000,00	166 641,07
855	85508	94993	182 000,00	166 641,07
900	90001	2650	160 000,00	141 710,00
900	90001	4210	2 000,00	0,00
900	90001	4270	1 000,00	0,00
900	90001	4300	2 199,00	0,00
900	90001	4430	2 000,00	0,00
900	90001	6210	40 000,00	30 614,70
900	90001	116971	207 199,00	172 324,70
900	90002	4100	13 000,00	9 818,55
900	90002	4170	500,00	0,00
900	90002	4210	1 000,00	0,00
900	90002	4300	450 000,00	423 614,19
900	90002	4430	500,00	0,00
900	90002	112112	465 000,00	433 432,74
900	90003	4170	1 000,00	0,00
900	90003	4210	5 000,00	2 183,74
900	90003	4270	1 000,00	0,00
900	90003	4300	73 824,00	57 000,87
900	90003	4430	2 000,00	0,00
900	90003	112283	82 824,00	59 184,61

900	90004	4170	500,00	0,00
900	90004	4210	37 054,00	31 211,67
900	90004	4270	2 000,00	0,00
900	90004	4300	6 000,00	2 858,65
900	90004	107854	45 554,00	34 070,32
900	90015	4170	1 000,00	0,00
900	90015	4210	3 000,00	0,00
900	90015	4260	350 000,00	320 203,86
900	90015	4270	106 000,00	97 012,47
900	90015	4300	7 000,00	3 951,00
900	90015	4430	2 000,00	0,00
900	90015	6050	70 000,00	6 000,00
900	90015	122605	539 000,00	427 167,33
900	90019	4300	15 000,00	8 415,79
900	90019	95219	15 000,00	8 415,79
900	90095	3020	2 000,00	560,00
900	90095	4010	200 000,00	185 255,71
900	90095	4040	8 536,00	8 487,53
900	90095	4110	33 000,00	28 254,10
900	90095	4120	6 500,00	4 880,51
900	90095	4170	19 000,00	13 081,00
900	90095	4210	36 147,00	26 591,07
900	90095	4270	1 000,00	552,02
900	90095	4280	2 000,00	1 958,00
900	90095	4300	102 000,00	70 056,07
900	90095	4430	2 500,00	1 998,89
900	90095	4440	11 961,00	11 960,50
900	90095	6210	15 000,00	11 113,34
900	90095	146605	439 644,00	364 748,74
921	92109	2480	393 038,00	393 038,00
921	92109	6050	95 000,00	76 872,60
921	92109	101560	488 038,00	469 910,60
921	92116	2480	136 583,00	136 583,00
921	92116	95517	136 583,00	136 583,00
921	92120	2720	5 000,00	0,00
921	92120	95761	5 000,00	0,00
921	92195	4170	3 000,00	0,00
921	92195	4210	3 000,00	0,00
921	92195	4270	3 000,00	0,00
921	92195	4300	17 195,00	1 500,00
921	92195	6057	300 000,00	0,00

921	92195	6059	200 000,00	0,00
921	92195	122182	526 195,00	1 500,00
926	92601	4170	3 000,00	0,00
926	92601	4210	8 000,00	3 580,39
926	92601	4270	5 000,00	0,00
926	92601	4300	4 000,00	0,00
926	92601	6050	20 000,00	15 252,00
926	92601	116527	40 000,00	18 832,39
926	92605	2820	86 000,00	86 000,00
926	92605	3030	2 000,00	0,00
926	92605	3040	2 000,00	0,00
926	92605	4170	4 000,00	1 723,12
926	92605	4210	7 500,00	5 306,03
926	92605	4280	1 300,00	0,00
926	92605	4300	2 000,00	1 819,00
926	92605	4430	2 000,00	0,00
926	92605	123811	106 800,00	94 848,15
926	92695	4190	3 000,00	0,00
926	92695	97811	3 000,00	0,00
RAZEM			32 157 693,00	28 802 852,49

Struktura wydatków ze względu na ich charakter przedstawia się następująco:

DZIAŁ		Plan (po zmianach)	Wydatki wykonane	% wykonania planu wydatków	% Udział w wyk. wydatków
Nazwa działu	Klasyfik. działu				
1	2	3	4	5	6
Razem dział: <i>Rolnictwo i łowiectwo</i>	010	1 753 709,54	1 203 626,70	68,63	4,18
Razem dział: <i>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię</i>	400	13 000,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział: <i>Transport i łączność</i>	600	1 484 812,00	948 773,64	63,90	3,29
Razem dział: <i>Turystyka</i>	630	3 350,00	3 333,21	99,50	0,01
Razem dział: <i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	700	216 553,96	187 596,88	86,63	0,65
Razem dział: <i>Działalność usługowa</i>	710	113 000,00	66 667,40	59,00	0,23
Razem dział:	720	19 495,00	16 128,00	82,73	0,06

<i>Informatyka</i>					
Razem dział: <i>Administracja publiczna</i>	750	3 670 580,50	3 422 377,89	99,24	11,88
Razem dział: <i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej...</i>	751	108 693,00	101 561,08	93,44	0,35
Razem dział: <i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>	754	455 620,00	289 902,24	63,63	1,01
Razem dział: <i>Obsługa długu publicznego</i>	757	25 000,00	8 240,51	32,96	0,03
Razem dział: <i>Różne rozliczenia</i>	758	1 000,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział: <i>Oświata i wychowanie</i>	801	10 555 416,00	10 269 500,17	97,29	35,66
Razem dział: <i>Ochrona zdrowia</i>	851	338 891,00	283 018,14	83,51	0,98
Razem dział: <i>Pomoc społeczna</i>	852	2 327 950,00	2 155 686,12	92,60	7,48
Razem dział: <i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	854	313 995,00	303 434,93	96,64	1,05
Razem dział: <i>Rodzina</i>	855	7 656 790,00	7 321 987,21	95,63	25,42
Razem dział: <i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	900	1 794 221,00	1 499 344,23	83,57	5,21
Razem dział: <i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	921	1 155 816,00	607 993,60	52,60	2,11
Razem dział: <i>Kultura fizyczna</i>	926	149 800,00	113 680,54	75,89	0,40
RAZEM		32 157 693,00	28 802 852,49	89,57 %	100 %

Struktura wydatków ze względu na ich charakter przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem , z tego	32 157 693,00	28 802 852,49	89,57
<u>1. wydatki bieżące</u>	26 300 664,00	24 362 629,52	92,63
z tego :			
a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w tym : wynagrodzenia	9 906 768,32	9 898 920,23	99,92

związane z realizacją wydatków bieżących z programów Unii Europejskiej			
b) dotacje udzielone (bieżące)	1 029 664 ,00	946 252,43	91,90
c) wydatki na obsługę długu	25 000,00	8 240,51	32,96
d) poręczenia	0,00	0,00	0,00
e) pozostałe wydatki	15 339 231,68	13 509 216,35	88,07
2. wydatki majątkowe (inwestycyjne)	5 857 029,00	4 440 222,97	75,81

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, PROW WŚ i in.), m.in. w dziale 010 i 921 są w trakcie realizacji , bądź przygotowania do realizacji .
2. Niższe wykonanie wydatków w 2018 roku , zwłaszcza inwestycyjnych (majątkowych), w stosunku do planu wydatków związane jest z przyjętym w 2018 roku harmonogramem realizacji zadań bieżących i majątkowych zwłaszcza w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo (rozdz. 01008,01010) , dziale 600 – Transport i łączność (rozdz. 60004, 60014,60016,60078), dziale 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (rozdz. 90001), dziale 921-Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (rozdz.92120,92195) oraz w działach : 400, 710, 720, 754, 757, 758 (procentowe wykonanie działów przedstawiono w załączniku na stronie 23 i 24)
3. Realizacja pozostałych wydatków, zwłaszcza bieżących, przebiega w większej części zgodnie z przyjętym planem przy urealnieniu wydatków w poszczególnych kierunkach działania.

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 ;

2) **Zakład budżetowy** , tj.: Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej, będący zakładem budżetowym , którego wykonanie planowanych zadań za okres od 01. 01. 2018 do 31.12. 2018 r. przedstawia się następująco:

Informacja za 2018r.

Samorządowego Zakładu Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie

I. Stan środków obrotowych na początek roku : - 150.744,00 zł

1. Planowane przychody ogółem	- 1.585.000,00 zł.
Dotacje przedmiotowe	160.000,00 zł.
- płynne	10.000,00 zł.
- ścieki	150.000,00 zł.
Dotacja celowa	55.000,00 zł.
Razem:	1.649.256,00 zł.

2. Planowane koszty	1.594.256,00 zł.
Wydatki majątkowe	55.000,00 zł.

- stan na koniec roku -

0,00 zł.

Razem:

1.649.256,00 zł.

II. Wykonanie planowanych zadań w 2018r.

1. Przychody netto:

- z usług własnych	1.490.677,11 zł.
- dotacje przedmiotowe	141.702,00 zł.
- inne zwiększenia	6.229,68 zł.
- pokrycie amortyzacji	137.782,82 zł.

Razem: 1.776.391,61 zł.

- stan śr. obrotowych na początek roku -150.743,61 zł.

Ogółem : 1.625.648,00 zł.

2. Koszty netto:

- odpisy amortyzacyjne	1.604.643,57 zł.
- inne zmniejszenia	137.782,82 zł.
- inne zmniejszenia	30.551,38 zł.
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00 zł.

Razem:

1.772.977,77 zł.

III. Stan należności na dzień 31.12.2018

103.652,05 zł.

- stan gotówki w kasie i banku	21.332,56 zł.
- z tytułu dostaw i usług:	82.319,49 zł.
- należności inne	0 zł.

IV. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2018

251.001,82 zł.

- z tytułu dostaw i usług:	178.454,97 zł.
<i>w tym wymagalne</i>	<i>0,00 zł.</i>

Stan środków obrotowych na 31.12.2018 r. : - 147.349,77 zł.

Zakład na 31.12.2018r. 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 01.01.2018r. do 31.12.2018r. wystawiono 289 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.

Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie w 2018 roku kontynuował 18 spraw o zapłatę rozpoczętych w latach ubiegłych.

W dalszym postępowaniu sprawy te przekazywane są do egzekucji komorniczej, w wyniku której umorzono należności uznane za nieściągalne w wysokości 16.031,36 zł.

SZWiGK w Ćmielowie prowadzi wstępne rozmowy na temat współpracy z Krajowym Rejestrem Długów, która mogłaby zaowocować poprawą ściągalności bezpośredniej.

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 01095	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	360 000,00	355 620,90	Dotacja celowa Budowa boiska wielofunkcyjnego przy ul. Stanisława Staszica w Ćmielowie (Wydatek inwestycyjny)
2.	600 60013	Województwo Świętokrzyskie	8 773,00	8 773,00	Dotacja celowa „Remont chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 755 w Ćmielowie na odcinku od k m 10+740,00 do km 10+780,00”
3.	600 60014	Powiat Ostrowiecki	6 000,00	0,00	Dotacja celowa "Remont drogi powiatowej nr 0727T od km 0+000 do km 0+460"
4.	600 60014	Powiat Ostrowiecki	6 902,00	0,00	Dotacja celowa "Remont drogi powiatowej nr 0678T od km 1+240 do km 1+600"
5.	600 60016	Gmina Bałtów	44 137,00	0,00	Dotacja celowa "Remont drogi gminnej nr 318003 Boria - Maksymilianów od km 1+770 do km 1+970"
6.	600 60078	Powiat Ostrowiecki	100 000,00	0,00	Dotacja celowa „ Wykonanie właściwych robót w ramach zadania p.n.:" Stabilizacja skarpy wzdłuż drogi powiatowej nr 0689T Ćmielów- Krzczonowice-Przeuszyn w mjsc. Ćmielów od km 0+000 do km 0+800 wraz z budową kanalizacji deszczowej – etap II od km 0+322 do km 0+800" (Wydatek inwestycyjny)
7.	630 63003	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	3 350,00	3 333,21	Dotacja celowa Aktywnie z rowerem w Gminie Ćmielów
8.	801 80103	Publiczna Szkoła Podstawowa w Podgórzu	60 968,00	59 966,64	Dotacja podmiotowa Stworzenie warunków do nauczania
9.	801 80104	Niepubliczne Przedszkole w Podgórzu	72 402,00	70 641,54	Dotacja podmiotowa jak wyżej
10.	801 80149	Publiczna Szkoła Podstawowa w Podgórzu	43 511,00	43 207,04	Dotacja podmiotowa jak wyżej

11.	852 85295	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	3 000,00	3 000 ,00	Dotacja celowa Wsparcie organizacji przekazujących nieodpłatnie żywność dla mieszkańców gminy Ćmielów
12.	900 90001	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	160 000,00	141 710,00	Dotacja przedmiotowa dotacja do ceny wywozu nieczystości płynnych i odprowadzania ścieków
13.	900 90001	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	40 000,00	30 614,70	Dotacja celowa „Zakup pomp ściekowych” (Wydatek inwestycyjny)
14.	900 90095	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	15 000,00	11 113,34	Dotacja celowa „Zakup silnika do koparki” (Wydatek inwestycyjny)
15.	921 92120	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	5 000,00	0,00	Dotacja celowa : ‘Dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych.’
16.	921 92109	Dom Kultury w Ćmielowie	393 038,00	393 038,00	Dotacja podmiotowa
17.	921 92116	Biblioteka Publiczna w Ćmielowie	136 583,00	136 583,00	Dotacja podmiotowa
18.	926 92605	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	86 000,00	86 000,00	Dotacja celowa Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu
O G Ó Ł E M			1 544 664,00	1 343 601,37	

Wykonanie wszystkich dotacji na koniec okresu sprawozdawczego wynosi : **1 343 601,37 zł.**, to jest w **86,98 %** całości dotacji , z tego :

dotacje zaliczane do wydatków bieżących :

plan : 1 029 664,00 zł,

wykonanie : 946 252,43 zł. , to jest w 91,90 %.

dotacje zaliczane do wydatków majątkowych :

plan : 515 000,00 zł ,

wykonanie : 397 348,94 zł. , to jest w 77,16 %.

Wydatki w dziale **010** rozdziale **01030 § 2850 „Izby rolnicze”** zrealizowano w kwocie :

13 969,68 zł, to jest w równowartości zbliżonej do 2% wpływów z podatku rolnego (§ **0320**) oraz odsetek z tytułu podatku rolnego.

Na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi) w budżecie na 2018 roku zaplanowano w następujący sposób :

- Dochody zaplanowano w wysokości **90 000,00 zł** , które to stanowią wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (Dział 756. rozdz. 75618 § 0480), a wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło **93 746,25 zł** , co stanowi **104,16 %** planu dochodów. Uwzględniając nadwyżki z ubiegłorocznego budżetu wydatki zaplanowano w wysokości **139 621,00 zł.** , tj.:

- Dział 851; rozdz. 85153 – 19 621,00 zł

- Dział 851; rozdz. 85154 – 120 000,00 zł

Wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło : **89 273,94 zł** , tj. :

- Dział 851; rozdz. 85153 – 6 600,00 zł
- Dział 851; rozdz. 85154 – 82 673,94 zł

Powyższe wykonanie stanowi łącznie **63,94 %** planu wydatków związanych z profilaktyką przeciwalkoholową i zwalczaniem narkomanii.

Na realizację zadań określonych w programu ochrony środowiska w budżecie na 2018 roku zaplanowano w następujący sposób :

- Dochody zaplanowano w wysokości **15 000 zł** (Dział 900,; rozdz. 90019 § 0690) , a wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło **8 284,40 zł.** , co stanowi **55,23 %** planu dochodów.

W tegorocznym budżecie wydatki zaplanowano w wysokości **15 000, 00 zł.** (dział 900; rozdz. 90019).

Wykonanie w okresie sprawozdawczym (dział 900; rozdz. 90019) wyniosło **8 415,79 zł.**

Powyższe wykonanie stanowi łącznie **56,11%** planu wydatków związanych z programem ochrony środowiska.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w dziale 900, rozdziale 90002 § 0490 w kwocie : **465 000 zł.** ,a wykonano w kwocie: 427 458,55 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zaplanowano w kwocie : **465 000 zł.** , a wykonano w kwocie : 433 432,74 zł. plus wynagrodzenia na realizację programu w dziale 750 , rozdziale 75023(Urzędy gmin).

Plan przychodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych **w**
2018 roku został określony w następujący sposób :

Jednostki posiadające rachunek dochodów własnych, to :

- Samorządowe Przedszkole w Ćmielowie
- Szkoła Podstawowa w Ćmielowie
- Szkoła Podstawowa w Brzostowej
- Gimnazjum w Ćmielowie
- Gimnazjum w Brzostowej

Lp.	Dział/rozdz	Nazwa Jednostki	Stan. śr. pien. na 01.01.18	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	Stan. śr. pien. na 31.12.18.
1.	801/80101 801/80148	Szkoła Podstawowa w Ćmielowie	0	83 900,00	63 423,05	83 900,00	63 423,05	0,00
2.	801/80101 801/80148	Szkoła Podstawowa w Brzostowej	0	70 000,00	53 766,84	70 000,00	53 766,84	0,00
3.	801/80104 801/80148	Samorządowe Przedszkole w Ćmielowie	0	85 300,00	60 004,58	85 300,00	60 004,58	0,00
4.	801/80110	Gimnazjum w Ćmielowie	0	7 700,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00
5.	801/80110	Gimnazjum w Brzostowej	0	2 300,00	855,51	2 300,00	855,51	0,00
	RAZEM		0	249 200,00	178 049,98	249 200,00	178 049,98	0,00

Plan i wykonanie przychodów i wydatków budżetu
na 31.12. 2018 r.

Plan przychodów wynosi : 3 275 948,00 zł., z tego :

- Kredyty i pożyczki : 2 752 268,00 zł.
- Wolne środki : 523 680,00 zł.

Wykonanie przychodów wynosi: 2 373 680,09 zł., z tego :

- Kredyty i pożyczki : 1 850 000,00 zł.
- Wolne środki : 523 680,09 zł.

Plan rozchodów wynosi : 86 268,00 zł., z tego :

- Spłata kredytów i pożyczek : 86 268,00 zł.

Wykonanie rozchodów wynosi: 86 268,00 zł., z tego :

- Spłata kredytów i pożyczek : 86 268,00 zł.

Analiza wykonania planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej w okresie sprawozdawczym należy wziąć pod uwagę następujące sprawy :

- W ramach wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 plan wydatków ogółem wynosi : **3 769 019,00 zł.**, w tym plan wydatków bieżących wynosi : **119 019,00 zł.**, a wydatków majątkowych : **3 650 000,00 zł.**
- Wykonanie wydatków bieżących i majątkowych , jak wyżej wyniosło: **3 046 204,25 zł.** , z tego :wydatki bieżące : **115 330,00 zł.**, a wydatki majątkowe : **2 930 874,25 zł.**

Wydatki bieżące :

- W dziale **720** , rozdziale **72095** zaplanowano zadanie współfinansowane ze środków z RPO WŚ pn. : " **Akademia „e- Świątokrzyskie”** ". Plan na 31.12.2018 rok wynosi : **3 367, 00 zł.**, a wykonanie : **0,00 zł.**
- W dziale **720** , rozdziale **72095** zaplanowano zadanie współfinansowane ze środków z EFS „Kapitał Ludzki *"Nowa era komputera - poprawa umiejętności korzystania z internetu,e-usługi"* Plan na 31.12.2018 rok wynosi : **16 128, 00 zł.**, a wykonanie : **16 128, 00 zł**
- W dziale **801** , rozdziale **80195** zaplanowano zadanie współfinansowane ze środków z EFS „Kapitał Ludzki pn. : " **Budowanie i rozwijanie kompetencji uczniów z Gminy Ćmielów**". Plan na 31.12.2018 rok wynosi : **99 524, 00 zł.** , a wykonanie : **99 202,00 zł.**

Wydatki majątkowe :

- W dziale **010** , rozdziale **01010** zaplanowano zadanie współfinansowane ze środków z PROW WŚ pn. : „**Budowa wodociągu rozdzielczego w m. Przeszryn**". Plan na 31.12.2018 rok wynosi : **100 000, 00 zł.**, a wykonanie : **0,00 zł.**
- W ramach Programu RPO WŚ na zadanie pn. : "**Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków oświatowych na terenie Gminy Ćmielów (801.80195)**" Plan na 31.12.2018 rok wynosi : **3 050 000 zł.**, a wykonanie : **2 930 874,25 zł.**
- W ramach Programu RPO WŚ na zadanie pn. : "**Rewitalizacja Miasta Ćmielów - Etap II"(921.92195)**". Plan na 31.12.2018 rok wynosi : **500 000, 00 zł.**, a wykonanie : **0,00 zł.**

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 2018 roku wyniósł:
4 387 992,00 zł., z tego :

- wydatki bieżące : 93 811,00 zł,

z tego :

- 720.72095 RPO WŚ : Akademia „e- Świętokrzyskie. Plan wynosił : 3 367, 00 zł.
- 801.80195 EFS „Kapitał Ludzki”: " Budowanie i rozwijanie kompetencji uczniów z Gminy Ćmielów". Plan wynosił : 90 444, 00 zł.

- wydatki majątkowe : 4 294 181,00 zł.

z tego :

- 010.01010 Program PROW WŚ : „ Budowa wodociągu rozdzielczego w m. Przeszyszn”: 100 000, 00 zł , w tym UE : 75 000,00 zł.
- 801.80195 Program RPO WŚ „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków oświatowych na terenie Gminy Ćmielów ” : 3 694 181 zł , w tym UE : 2 358 534 zł.
- 921.92195 Program RPO WŚ „Rewitalizacja Miasta Ćmielów - Etap II” : 500 000 zł. , w tym UE : 400 000,00.

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 2018 na **31.12.2018 r.** wyniósł: **3 769 019,00 zł.**, z tego :

- wydatki bieżące : 119 019,00 zł.,

- 720.72095 RPO WŚ : " Akademia „e- Świętokrzyskie” ". Plan wynosił : 3 367,00 zł.
- 801.80195 EFS „Kapitał Ludzki”: " Budowanie i rozwijanie kompetencji uczniów z Gminy Ćmielów". Plan wynosił : 99 524, 00 zł. w tym UE : 94 337,00 zł., B.P.: 5 187,00 zł.
- 720.72095 EFS „Kapitał Ludzki "Nowa era komputera - poprawa umiejętności korzystania z Internetu , e-usługi" Plan na 31.12.2018 rok wynosi : 16 128, 00 zł., w tym UE : 13 786,21 zł. , B.P.: 2 341,79 zł.

- wydatki majątkowe : 3 650 000,00 zł.

- 010.01010 Program PROW WŚ : „ Budowa wodociągu rozdzielczego w m. Przeszyszn”: 100 000, 00 zł, w tym UE : 75 000,00 zł.
- 801.80195 Program RPO WŚ „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków oświatowych na terenie Gminy Ćmielów ”:3 050 000 zł. ,w tym UE : 1 444 540,00zł.
- 921.92195 Program RPO WŚ „Rewitalizacja Miasta Ćmielów - Etap II” : 500 000,00 zł., w tym UE : 300 000,00 zł.

Stopień zaawansowania wieloletnich przedsięwzięć na 31.12.2018 r.
(dotyczy przedsięwzięć które ujęto w wydatkach do poniesienia w 2018 roku)

Lp.	Dział.	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego i bieżących i okres realizacji (w latach)	Planowane nakłady finansowe	Wydatki poniesione do 31.12.2017 r.	Wydatki poniesione do 31.12. 2018 r.	% Realizacji zadania
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	720	72095	"Akademia SIP WŚ RPO WŚ" (2016-2018)" <i>Wydatki bieżące</i>	3 367,00	0,00	0,00	0,00
2.	801	80195	„Budowanie i rozwijanie kompetencji uczniów z Gminy Ćmielów” EFS KL (2017-2018) <i>Wydatki bieżące</i>	216 523,00	95564,05	99 202,00	89,95
3.	720	72095	"Nowa era komputera - poprawa umiejętności korzystania z internetu " EFS KL (2018-2019) <i>Wydatki bieżące</i>	20 160,00	0,00	16 128, 00	80,00
4.	010	01010	"Budowa wodociągu rozdzielczego w m. Przeuszyn” PROW(2016-2018)	120 000,00	29 500,00	0,00	24,58
5.	801	80195	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków oświatowych na terenie Gminy Ćmielów RPO(2016-2019)	4 660 000,00	6 519,00	2 930 874,25	63,03
6.	921	92195	"Rewitalizacja Miasta Ćmielów - Etap II" RPO (2016-2025)	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem				9 020 050 ,00	131 583,05	3 046 204,25	35,23

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy na lata 2018- 2026

Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 (u ofp)

W załączeniu tabelaryczny wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2018- 2026 oraz Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy na lata 2018- 2026 opracowana na podstawie zmiany WPF przyjętej ostatnią uchwałą w okresie sprawozdawczym , tj.: **Uchwała Nr IV/26/ 2018** Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 29 .12. 2018 roku.

W załączeniu załącznik do Uchwały Nr IV/27/2018 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 28.12.2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2018-2026 (zestawienie tabelaryczne).

Zmiany po stronie planu wydatków nastąpiły również Zarządzeniem Burmistrza Ćmielowa Nr 171/2019 z 31.12.2018 r. Nie wpłynęły one na zmianę wyniku finansowego i wydatków majątkowych

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

1. **Zobowiązania wg tytułów dłużnych wynoszą : 1 963 236,08 zł. (wg Rb-Z), z czego łączna kwota pożyczek długoterminowych zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach stanowi kwotę : 113 236, 08 zł. , kredyt długoterminowy w wysokości : 1 850 000 ,00 zł.**
2. Kwota długu na 31.12. 2018 roku wynosi : 1 963 236,08 zł.
3. Plan dochodów bieżących jest większy od planu wydatków bieżących daje dodatnią relację wynoszącą : + 341 809, 00 zł, po dokonaniu korekty o nadwyżkę zgodnie z art.. 242 uofp relacja ta wynosi : + 865 489 zł.
4. Wykonania dochodów bieżących jest większe o 1 790 061, 74 zł. od wykonania wydatków bieżących ,po dokonaniu korekty o nadwyżkę zgodnie z art.. 242 uofp relacja ta wynosi : ± 2 313 741, 83 zł. Jest to zgodne z relacją określoną w ustawie ofp.
5. Przy zaplanowanym deficycie budżetowym w wysokości : : - 3 189 680 ,00 zł., na dzień 31.12.2018 r. wynik budżetu zakończył się deficytem budżetowym w wysokości : - 1 005 983,46 zł.
6. W chwili obecnej budżet gminy spełnia wszystkie wymogi wskaźników zadłużenia określonych w art. 243 ustawy ofp.
7. Informacje co do zapisów w sekcji 13,15 i 16.
 - Występujące w **sekcji 13** w kol. 13.1. - 13.7. zapisy dotyczące kwot przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku **nie dotyczą finansów Gminy Ćmielów.**
 - Gminy Ćmielów **nie dotyczą zapisy** znajdujące się w pozycjach **sekcji 15**, gdyż gmina nie emitowała do chwili obecnej dotacji przychodowych.
 - Gminy Ćmielów nie dotyczą również pozycje **sekcji 16**, gdyż do chwili obecnej gmina nie była objęta procedurą wynikającą z art. 240a lub art.240b.uofp.

"Wykaz wieloletnich przedsięwzięć WPF Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2018-2026"
na początek okresu sprawozdawczego przyjętych przy uchwalaniu WPF 2018-2026
(Uchwałą Nr XLVIII/273/2018 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 29 stycznia 2018 r.)


L.p.	Nazwa	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022-2026
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9183571	4387992	2165000	690000	686000	1009000
1.a	- wydatki bieżące				1269390	93811	165000	190000	186000	509000
1.b	- wydatki majątkowe				7914181	4294181	2000000	500000	500000	500000
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:				8983571	4387992	2140000	665000	661000	884000
1.1.1	- wydatki bieżące				1069390	93811	140000	165000	161000	384000
1.1.1.1	Akademia SIPWŚ	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2016	2018	3367	3367	0	0	0	0

1.1.1.2	Budowanie i rozwijanie kompetencji uczniów z Gminy Ćmielów	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2017	2018	216023	90444	0	0	0	0
1.1.1.3	Aktywność społeczno - zawodowa mieszkańców - szansą na lepszą przyszłość	Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2023	250000	0	50000	50000	50000	50000
1.1.1.4	Utworzenie i prowadzenie Punktu Wsparcia Rodziny w Ćmielowie -	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2019	2026	300000	0	40000	40000	36000	36000
1.1.1.5	Wzmocnienie kompetencji kluczowych na rynku pracy uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy Ćmielów -	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Ćmielowie	2019	2023	300000	0	50000	75000	75000	50000
1.1.2	- wydatki majątkowe				7914181	4294181	2000000	500000	500000	500000
1.1.2.1	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków oświatowych Gminy Ćmielów	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2016	2018	3794181	3694181	0	0	0	0
1.1.2.2	Rewitalizacja Miasta Ćmielów - Etap II	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2016	2025	4000000	500000	2000000	500000	500000	500000
1.1.2.3	Budowa wodociągu rozdzielczego w m. Przeuszyn	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2016	2018	120000	100000	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	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				200000	0	25000	25000	25000	125000
1.3.1	- wydatki bieżące				200000	0	25000	25000	25000	125000
1.3.1.1	Tradycje ceramiczne naszą tożsamością lokalną - działalność edukacyjno - animacyjna	Dom Kultury im. W. Gombrowicza w Ćmielowie	2019	2026	200000	0	25000	25000	25000	125000
1.3.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

"Wykaz wieloletnich przedsięwzięć WPF Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2018-2026" na dzień 31.12.2018 r.
(po uwzględnieniu zmian na koniec roku budżetowego 2018)
wg Uchwały RM w Ćmielowie Nr IV/27/2018 z 28.12.2018 r. :

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022-2026
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16581152	3769019	4765134	1495000	1471000	4934000
1.a	- wydatki bieżące				7570050	119019	954032	975000	971000	4434000
1.b	- wydatki majątkowe				9011102	3650000	3811102	520000	500000	500000
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:				9991152	3769019	3865134	665000	661000	884000
1.1.1	- wydatki bieżące				1090050	119019	144032	165000	161000	384000

1.1.1.1	Akademia SIPWŚ	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2016	2018	3367	3367	0	0	0	0
1.1.1.2	Budowanie i rozwijanie kompetencji uczniów z Gminy Ćmielów	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2017	2018	216523	99524	0	0	0	0
1.1.1.3	Aktywność społeczno - zawodowa mieszkańców - szansą na lepszą przyszłość -	Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2023	250000	0	50000	50000	50000	100000
1.1.1.4	Utworzenie i prowadzenie Punktu Wsparcia Rodziny w Ćmielowie -	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2019	2025	300000	0	40000	40000	36000	184000
1.1.1.5	Wzmacnianie kompetencji kluczowych na rynku pracy uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy Ćmielów -	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Ćmielowie	2019	2023	300000	0	50000	75000	75000	100000
1.1.1.6	"Nowa era komputera - poprawa umiejętności korzystania z internetu, e-usługi" -	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2018	2019	20160	16128	4032	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				8901102	3650000	3721102	500000	500000	500000
1.1.2.1	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków oświatowych Gminy Ćmielów	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2016	2019	4660000	3050000	1600000	0	0	0
1.1.2.2	Rewitalizacja Miasta Ćmielów - Etap II - rewitalizacja	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2016	2022	4000000	500000	2000000	500000	500000	500000
1.1.2.3	Budowa wodociągu rozdzielczego w m. Przeuszyn	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2016	2018	120000	100000	0	0	0	0
1.1.2.4	"Szkolne pracownie Informatyczne Województwa Świętokrzyskiego	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2018	2019	121102	0	121102	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	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				6590000	0	900000	830000	810000	4050000
1.3.1	- wydatki bieżące				6480000	0	810000	810000	810000	4050000
1.3.1.1	Tradycje ceramiczne naszą tożsamością lokalną - działalność edukacyjno - animacyjna	Dom Kultury im. W. Gombrowicza w Ćmielowie	2019	2026	200000	0	25000	25000	25000	25000
1.3.1.2	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie miasta i gminy Ćmielów"	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2019	2026	6280000	0	785000	785000	785000	785000
1.3.2	- wydatki majątkowe				110000	0	90000	20000	0	0
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej nr 318057 T w Ćmielowie , ul. Kolejowa , odcinek II	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2018	2019	30000	0	30000	0	0	0
1.3.2.3	Odbudowa mostu w ciągu drogi gminnej nr 318038 T w miejscowości Brzóstowa w km 0+033 w gminie Ćmielów	Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie	2019	2020	80000	0	60000	20000	0	0

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

Krystyna Zdonek