

Załącznik Nr 1
Do Zarządzenia Nr 251/2013
Wójta Gminy Sieroszewice
z dnia 14 marca 2013 roku

Sprawozdanie roczne

z wykonania budżetu GMINY SIEROSZEWICE

za rok 2012

Sieroszewice, dnia 14.03.2013r.

WYKONANIE BUDŻETU GMINY SIERSZEWICE ZA 2012 rok.

Sprawozdanie składa się z części opisowej oraz dołączonej części tabelarycznej. Sprawozdania te, w części opisowej posłużyły odnieść się zarówno do wykonania planowanych dochodów, jak i wydatków budżetu, w tym nadwyżki, oraz przychodów i rozchodów budżetu. Pozwoli przedstawić skutki dla budżetu udzielonych ulg, odroczeń, rozłożenia na raty i umorzenia, oraz stan zaległości ze wskazaniem działań, jakie zostały podjęte w celu wyegzekwowania zaległości.

Podstawą prowadzenia gospodarki finansowej Gminy Sierszewice w 2012 roku była Uchwała Nr XI/107/2011 Rady Gminy Sierszewice w sprawie budżetu na rok 2012 przyjęta 22 grudnia 2011 roku z późniejszymi zmianami.

Realizacja budżetu za 2012 rok przebiegała w trybie wynikającym z przepisów ustawy o finansach publicznych i polegała na:

- wykonywaniu postanowień w uchwale budżetowej,
- dostosowania budżetu do aktualnych potrzeb w zakresie realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych,
- korekcie środków przyznaných i otrzymaných z budżetu państwa na realizację zadań zleconých i własnych, a także dostosowaniu wydatków do wielkości tych środków,
- bieżącej analizie wykonania budżetu.

W uchwalonym budżecie gminy na 2012 rok

plan dochodów ogółem wynosił **24.342.111,00** zł. w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 23.372.212,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 969.899,00 zł,
 - dochody o których mowa w pkt. 1 obejmują:
 - dotacje na realizację zadań zleconých z zakresu administracji rządowej i stanowiły kwotę 3.524.312,00 zł,
 - środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1, pkt 2i 3 w kwocie 359.769,00 zł

plan wydatków ogółem wynosił **23.577.272,00** zł w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 22.237.152,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 1.340.120,00 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań zleconých z zakresu administracji rządowej w wysokości 3.524.312,00 zł
 - wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych i niepodlegających zwrotowi w wysokości 21.600,00 zł.

planowaną nadwyżkę budżetu w wysokości 764.839,00 zł przeznaczono na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

Łączne przychody finansowe planowane były na kwotę 869.492,00 zł, w tym:

- przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych,
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

W budżecie gminy zabezpieczono środki z przeznaczeniem na spłatę pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na ogólną kwotę 137.400,00 zł i spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2009 – 2011 w kwocie 1.496.930,18 zł, w tym zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych przy udziale środków unijnych – 338.168,00 zł.

W uchwale budżetowej na rok 2012 zostały także zapisane przychody i wydatki Gminnego Zakładu Budżetowego.

W ciągu 2012 r. w trakcie realizacji budżetu osiemnastokrotnie dokonano zmian w planie budżetu zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Konieczność dokonywania zmian w budżecie wynikała z otrzymania przez Gminę Sieroszewice różnych decyzji finansowych. Dziewięciokrotnie budżet zmieniono Zarządzeniami Wójta Gminy, i dziewięciokrotnie Uchwałami Rady Gminy.

Po dokonanych zmianach plan budżetu Gminy Sieroszewice ogółem na dzień 31 grudnia 2012 roku przedstawiał się następująco:

plan dochodów ogółem wynosił **25.250.608,00** zł. w tym:

- 3) dochody bieżące w kwocie 24.439.021,00 zł,
- 4) dochody majątkowe w kwocie 811.587,00 zł,
 - dochody o których mowa w pkt. 1 obejmują:
 - dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i stanowiły kwotę 4.088.690,00 zł,
 - środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1, pkt 2i 3 w kwocie 496.194,00 zł

plan wydatków ogółem wynosił **24.734.705,00** zł w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 23.303.233,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 1.431.472,00 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 4.088.690,00 zł
 - wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych i niepodlegających zwrotowi w wysokości 157.821,00 zł.

planowaną nadwyżkę budżetu w wysokości 515.903,00 zł przeznaczono na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

W trakcie realizacji budżetu zmieniła się również kwota przychodów, których plan na dzień 31.12.2012 roku wyniósł - 1.118.428,00 zł, plan rozchodów pozostał bez zmian – 1.634.331,00 zł.

Stan realizacji dochodów budżetowych z wyjaśnieniem pozycji, w których wykonanie odbiega od planu

Realizację dochodów obrazuje

załącznik Nr 1- Realizacja dochodów budżetowych za 2012r. w tym dochody majątkowe

do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2012 z uwzględnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz ich procentowego stosunku.

W roku 2012 dochody budżetu Gminy zaplanowano w kwotach realnych, które wykonane zostały w wysokości 25.033.896,80 zł., tj. 99,14% planu wynoszącego 25.250.608,00 zł.

z tego:

- Dochody bieżące plan 24.439.021,00 zł wykonano 24.222.311,88 zł, tj. 99,11%
- Dochody majątkowe plan 811.587,00 zł wykonano 811.584,92 zł, tj. 100,00%

Zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb -27S – Roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2012.

Poniżej tabelaryczne przedstawienie wykonania dochodów obrazuje nam źródła dochodów, ich plan i strukturę planu, wykonanie i strukturę wykonania oraz procent wykonania i różnice wykonania dochodów do planu.

Wykonanie dochodów gminy Sieroszewice w 2012 roku wg poszczególnych źródeł.

Lp.	Poszczególne źródła	Plan /zł/	Struktura Planu %	Wykonanie /zł/	Różnica wykonania dochodów do planu	Struktura wykonania %	Wykonanie w %
1.	Dochody własne ogółem	3.936.282,00	15,59%	3.959.313,63	23.031,63	15,82%	100,59%
2.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie § 2010	4.088.690,00	16,19%	3.979.304,00	109.386,00	15,90%	97,32%
3.	Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa § 0010, § 0020	2.725.651,00	10,79%	2.650.994,56	74.656,44	10,58%	97,22%
4.	Subwencje ogólne z budżetu państwa § 2920	13.273.133,00	52,57%	13.273.133,00	0,00	53,02%	100,00%
5.	Środki na uzupełnienie dochodów gmin § 2750	21.868,00	0,09%	21.868,00	0,00	0,09%	100,00%
6.	Dochody jst. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360	18.958,00	0,08%	19.585,51	627,51	0,08%	103,31%
7.	Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych § 2030	452.475,00	1,79%	404.490,48	47.984,52	1,62%	89,39%
8.	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację inwestycji § 6260	180.141,00	0,71%	180.140,58	0,42	0,72%	100,00%
9.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji § 6330	57.215,00	0,22%	57.215,00	0,00	0,23%	100,00%
10.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy na zadania inwestycyjne § 6207	338.169,00	1,34%	338.168,00	1,00	1,35%	100,00%
11.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy na zadania bieżące § 2007	148.655,00	0,59%	140.733,84	7.921,16	0,56%	94,67%
12.	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej § 2009	9.370,00	0,04%	8.950,17	419,83	0,03%	95,52%
13.	Wpływy ze zwrotów dotacji § 2910	1,00	0,00%	0,03	0,97	0,00%	3,00%
	Razem:	25.250.608,00	100,00%	25.033.896,80	216.711,20	100,00%	99,14%

Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych

Dochody własne

To wpływy budżetowe, na które władze gminy posiadają bezpośredni wpływ.

Na plan 3.936.282,00 zł wykonano 3.959.313,63 zł. tj. 100,59 %.

Wpływy budżetowe z tytułu dochodów własnych były wyższe od założonego planu o 23.131,63 zł.

Na poziomie wyższym w stosunku do upływu czasu kalendarzowego zrealizowano następujące dochody:

§ 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 143,59%. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 7.744,10 zł.,

§ 0500 podatek od czynności cywilno prawnych osoby fizyczne – 122,83%. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 21.907,00 zł.

§ 0020 podatek dochodowy od osób prawnych - 101,35%. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 331,56 zł.

Powyższe dochody są przekazywane na rachunek bankowy budżetu za pośrednictwem Urzędów Skarbowych i urealnienie planu na koniec okresu sprawozdawczego nie jest możliwe.

§ 0330 podatek leśny od osób fizycznych – 100,54%. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 121,50 zł. *Wpłata nastąpiła w ostatnich dniach grudnia 2012r.*

Na poziomie niższym w stosunku do upływu czasu kalendarzowego zrealizowano następujące dochody:

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 99,88%. Niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 25,09 zł.

§ 0360 podatek od spadków i darowizn - 96,11%. Różnica 2.967,00 zł.

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych 99,39% dochody zrealizowane z tytułu odsetek płaconych przez Urząd Skarbowy. Niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 39,88 zł.

Powyższe dochody są przekazywane na rachunek bankowy budżetu za pośrednictwem Urzędów Skarbowych i urealnienie planu na koniec okresu sprawozdawczego nie zawsze jest możliwe.

§ 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, niższe wykonanie do planu stanowi kwotę 3.016,63 zł – realizacja w 97,70%.

Wartość sprzedaży napojów alkoholowych była niższa niż zakładano na etapie planowania.

§ 0830 wpływy z usług:

Dz. 801 rozdz. 88104 Przedszkola - opłaty za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolach 99,60%. Różnica 532,20 zł, powstała w skutek niskiej frekwencji dzieci w przedszkolach w okresie m-ca grudnia 2012r.

Przedstawiona w załączniku Nr 1- Realizacja dochodów budżetowych za 2012r.

Pokazuje minimalnie wyższe lub niższe wykonanie, które wystąpiło z różnicy pomiędzy planowanymi dochodami w pełnych złotych a wykonaniem w groszach lub minimalne odchylenia wykonania do planu. Nie wymaga komentarza.

Pozostałe planowane dochody własne Gminy zostały wykonane w 100 %.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

§ 2360 dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Ogółem planowano 18.958,00 zł, a wykonano 19.585,51 tj. 103,31%, w tym:

Dz. 750 rozdz. 75011 – 99,64%

Dotyczy zrealizowanych dochodów (13,95 zł) pomniejszonych o 5% związanych z realizacją zadań zleconych - za udostępnienie danych osobowych.

Niższe wykonanie powstało z różnicy pomiędzy planowanymi dochodami w pełnych złotych a wykonaniem w groszach.

Dz. 852 rozdz. 85212 – 103,31%

wyższe wykonanie o 627,56 zł. Są to dochody z tytułu zrealizowanych wpłat z zaliczki alimentacyjnej i Funduszu Alimentacyjnego.

Wpłata nastąpiła w ostatnich dniach 2012 roku stąd niemożliwe było urealnienie planu.

Transfery z budżetu państwa

Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Podatek dochodowy od osób prawnych dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej

plan 24.500,00 zł wykonano 24.831,56 zł tj. 101,35 %. wskaźnik wykonania jest najwyższy od wielu lat.

Jest to częściowo konsekwencja systemu rozliczenia podatku: w jednym roku świadczenie jest naliczane, a w następnym roku Urzędy Skarbowe dokonują zwrotów podatnikom nadpłaconych należności. Ten dwuletni cykl rozliczania CIT powoduje pewne trudności w szacowaniu wpływów,

należy jednak zaznaczyć, iż zawsze jest uwzględniany w prognozach. Kwota jest nie wielka i nie ma większego znaczenia w budżecie gminy. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 331,56 zł.

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

plan 2.701.151,00 zł wykonano 2.626.163,00 zł. tj. 97,22%. Założony przez Ministra Finansów plan wpływów z PIT na rok 2012 wydawał się trudny do zrealizowania, w związku z występującym kryzysem gospodarczym. Przekazana gminie informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno- szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w budżecie. Niższe wykonanie od planu to kwota 74.988,00 zł.

Subwencje

Ustalony na 1 stycznia 2012 roku plan subwencji i dotacji był wielokrotnie zmieniany w ciągu roku w oparciu o głównie rządowe informacje o przyznanych gminie środkach. Podstawą planu subwencji były kwoty podane przez Ministerstwo Finansów.

Na planowaną subwencję w wysokości 13.273.133,00 zł przekazano 13.273.133,00 zł tj. 100%

- | | | |
|--------------------------------------------------|---|-----------------|
| ➤ część oświatowa subwencji ogólnej dla j. s. t. | - | 8.094.125,00 zł |
| ➤ część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin | - | 4.941.181,00 zł |
| ➤ część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin | - | 237.827,00 zł |

Dochody z tytułu dotacji

Dane o dotacjach przekazywał Wojewoda Wielkopolski, Krajowe Biuro Wyborcze – Delegatura w Kaliszu.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

plan 4.088.690,00 zł z czego przekazano 3.979.304,00 zł. tj. 97,32 %.

z kwoty tej wydatkowano 3.979.304,00 zł.

- na zadanie zlecone dotyczące zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.

Na plan 538.620,00 zł Wojewoda przekazał kwotę 538.618,82 zł. tj. 100,00%. Wojewoda przekazał kwotę mniejszą o 1,18 zł do planowanej tj. w wysokości wnioskowanej przez gminę. *Mniejsze wykonanie powstało z różnicy pomiędzy planowanymi dochodami w pełnych złotych a wykonaniem w groszach;*

- na wydatki z przeznaczeniem na zadania wykonywane z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (wydawanie dowodów osobistych, ewidencja ludności, Urząd Stanu Cywilnego). Na plan 75.300,00 zł Wojewoda przekazał kwotę 75.300,00 zł. tj. 100,00%.
- na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizację stałego rejestru wyborców z Krajowego Biura Wyborczego planowano dotację w wysokości 1.622,00 zł, przekazano 1.620,85 tj. 99,93%. *Niewykorzystaną dotację w wysokości 1,15 zł Gmina przekazała dla Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu w dniu 28.12.2012r.*
- na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 98,23%. Na plan 3.412.748,00 zł wykorzystano kwotę 3.306.064,33 zł. *Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 106.683,67 zł zwrócono w dniu 31 grudnia 2012r. na rachunek Województwa*

Wielkopolskiego Wydział Finansowy. Decyzje w sprawie świadczeń rodzinnych zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.

- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 100,00%. Na plan 15.000,00 zł Wojewoda przekazał kwotę 15.000,00 zł. *Decyzje w sprawie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.*
- na pozostałą działalność - 94,05% dotyczy realizacji rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowione uchwałą Nr 182/2011 Rady Ministrów a dnia 27 września 2011r. na plan 45.400,00 zł wykorzystano kwotę 42.700,00 zł. Decyzje w sprawie wypłacenia zasiłku zostały wydane na kwotę 42.700,00 zł, zgodnie z potrzebami. *Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 2.700,00 zł zwrócono w dniu 31 grudnia 2012r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy.*

Szczegółową realizację dochodów (dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone gminie) przedstawia:

załącznik Nr 1a – Realizacja dotacji na zadania zlecone gminie w 2012 roku

do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2012 z uwzględnieniem procentowego stosunku.

Zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-50- Kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za IV kwartał roku 2012.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.

plan 452.475,00 zł wykonano 404.490,48 zł tj.89,40% i tak:

Dotacje z porozumień wynikają z zawartych umów z organami administracji rządowej (Ministrem Pracy i Polityki Społecznej) oraz z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (Województwem Wielkopolskim).

- dotacje w wysokości 23.706,00 zł przeznaczona dla gminy na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2011r. W 100,00% wykorzystano na wydatki bieżące gminy w 2012 roku;
- dotacja w wysokości 89,00 zł przeznaczona na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnej i egzaminacyjnej powołanych w 2012 roku do spraw awansu zawodowego nauczycieli. Wykorzystano w 100,00%;
- dotacje na wspieranie rodziny na plan 8.750,00 zł, wykonano 7.002,49 zł, 80,03%. Wykorzystano zgodnie z potrzebami. *Kwota w/w dotacji niewykorzystana (1.747,51 zł) została zwrócona do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Wydział Finansowy w dniu 31 grudnia 2012r.;*
- dotacje na dofinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej plan 16.000,00 zł, wykonano 12.998,00 zł tj. 81,24%. *Kwota niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.002,00 zł została przekazana do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Wydział Finansowy w dniu 31 grudnia 2012r.;*
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe na plan 26.816,00 zł, wykonano 26.816,00 zł tj. 100,00%. Wykorzystano zgodnie z potrzebami.
- zasiłki stałe plan 187.000,00 zł wykonano 146.182,00 tj. 78,17% Wykorzystano zgodnie z potrzebami. *Kwota w/w dotacji niewykorzystana (40.818,00 zł) została zwrócona do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Wydział Finansowy w dniu 31 grudnia 2012r.;*
- dotacje w wysokości 66.823,00 zł na dofinansowanie kosztów utrzymania i funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wykonano w 100,00%.;

- dotacje w wysokości 53.690,00 zł na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” wykonano w 100,00%;
- dotacje na pomoc materialną dla uczniów w wysokości plan 69.601,00 zł wykorzystano 67.184,06 zł. tj. 96,53% .Na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2012r. „Wyprawka szkolna” wydatkowano 10.867,06 zł. Dofinansowanie przyznano 73 uczniom. *Niewykorzystaną dotację w kwocie 6.317,94 zwrócono do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Wydział Finansowy w dniu 19października 2012r kwota 5.000,00 zł i w dniu 05 grudnia 2012r. kwota 1.317,94 zł.*
Świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zamieszkałych na terenie gminy wyniosło 56.347,00 zł tj. w 100,00%.W ramach otrzymanych środków przyznano 207 stypendiów oraz 6 zasiłków szkolnych.

Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publiczny

plan 180.141,00 zł wpłynęła w 100% tj. 180.140,58,00 zł.

Dotacja celowa ze środków budżetu Województwa Wielkopolskiego przeznaczonych na prace związane z ochroną, rekultywacją i poprawą jakości gruntów rolnych na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin

plan 57.215,00 zł wykonano 57.215,00 zł tj. 100,00 %.

Dotacja przeznaczona dla gminy na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2011r. W 100,00% wykorzystano na wydatki bieżące gminy w 2012 roku.

Szczegółową realizację dochodów z tytułu dotacji celowych przedstawia:

załącznik Nr 1 – Realizacja dochodów budżetowych za 2012 rok do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2012 z uwzględnieniem procentowego stosunku.

Zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb -275 – Roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2012.

- **Środki pozyskane z budżetu UE**

Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Plan 496.194,00 zł wykonano 487.852,01 zł tj. 98,32%, i tak:

Dotacje na wydatki bieżące:

Dz. 750 Administracja publiczna rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

plan 7.762,00 zł otrzymano 7.761,78 zł tj. 100,00%.

W 2011 roku w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Priorytet oś 4 „Leader” i Działania : 4.1 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” Gmina przystąpiła do projektu pt. „Przewodnik wycieczek rowerowych po gminie Sieroszewice”, współfinansowanego przez Unię Europejską. Jednym z celów projektu było rozwijanie turystyki i rekreacji na obszarze objętym Lokalną Strategią Rozwoju i promocja gminy. Gmina złożyła wniosek o płatność do Urzędu Marszałkowskiego Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich w Poznaniu w dniu 30.11.2011r. Środki te wpłynęły do budżetu gminy w 2012r.

Dz. 801 Oświata i wychowanie rozdział 80101 Szkoły podstawowe.

plan na 2011 rok 21.600,00 zł otrzymano 21.600 zł tj. 100,00%.

W 2011 roku Gminny Zakład Ekonomiczno – Administracyjny Szkół i Przedszkoli przystąpił do Projektu systemowego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2007-2013, współfinansowanego ze środków Europejskiego

Funduszu Społecznego. Priorytet: IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie: 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Tytuł projektu: „Indywidualizacja w edukacji wczesnoszkolnej”. Okres realizacji projektu od 01.09.2011r. do 31.08.2012r. Na w/w zrealizowaną kwotę w 2012 roku składają się środki otrzymane z budżetu krajowego w wysokości 3.240,01 zł i środki z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 18.359,99 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej rozdział 85395 pozostała działalność. plan 121.918,00 zł zrealizowano 113.578,07 zł tj. 93,16%. Zwrot niewykorzystanej dotacji 8.339,88 zł. *Dotacja w wysokości 7.920,09 zł z paragrafu z końcówką 7 została przekazana w dniu 31 grudnia 2012r. do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu, w dniu 31 grudnia 2012r przekazano także niewykorzystaną kwotę 419,79 zł.*

Kwota wykazana w dochodach budżetowych gminy stanowi całość sumy uzyskanej dotacji rozwojowej oraz środków na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej (§ 2007 i § 2009). Otrzymane środki dotyczą realizacji projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet: VII. Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej Tytuł projektu: „Wspólnie Aktywni”.

Dz. 921Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego rozdział 92118 Muzea.

plan 6.745,00 zł otrzymano 6.744,16 zł tj. 100,00%.

W 2011 roku w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Priorytet oś 4 „Leader” i Działania : 4.1 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” Gmina przystąpiła do projektu pt. „Wyposażenie muzeum w Ołoboku w środki edukacyjne oraz doposażenie części wystawowej”, współfinansowanego przez Unię Europejską. Jednym z celów projektu było zachowanie lokalnego dziedzictwa kulturowego i historycznego. Gmina złożyła wniosek o płatność do Urzędu Marszałkowskiego Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich w Poznaniu w dniu 30.11.2011r. Środki te wpłynęły do budżetu gminy w 2012r.

Dotacje na wydatki majątkowe:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział Program Rozwoju Obszarów Wiejskich

Plan 338.169,00 zł otrzymano 338.168,00 zł tj. 100,00%

Są to dochody z wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2011 r. na zadania inwestycyjne pn:

- W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 zakończono i oddano do użytku:
 - Budowę ścieżki rowerowej na trasie Latowice- Sieroszewice
Środki unijne plan 127.604,00 zł, wykonano 127.604,00 zł tj. 100,00%,
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 31.08.2011r. OT nr 17/2011 na ogólną wartość 221.948,87).
Celem realizacji operacji jest osiągnięcie „Wzrostu liczby turystów odwiedzających miejscowość Latowice poprzez budowę ścieżki rowerowej”. W tej inwestycji uzyskano ścieżkę rowerową - chodnik o długości 745 mb i szerokości 2,5m .
 - Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego o nawierzchni syntetycznej dla celów rekreacyjnych mieszkańców wsi Rososzyca
Środki unijne -210.564,00 zł, wykonano 210.564,00 zł tj. 100,00%,
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.09.2011r. OT nr 25/2011 na ogólną wartość 402.585,70 zł). W wyniku realizacji operacji osiągnięty zostanie następujący cel:
„Stworzenie warunków do uprawiania sportu oraz podniesienie poziomu kultury fizycznej mieszkańców poprzez zagospodarowanie wolnego terenu w centrum wsi polegające na budowie wielofunkcyjnego boiska sportowego”. W tej inwestycji uzyskano boisko o wymiarach 30x44 m, ogrodzenie z paneli stalowych o wysokości 4m.

Po otrzymaniu w/w środków dokonano spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej plan 338.169,00 zł, wykonanie 338.168,00 zł – pożyczki zostały całkowicie spłacone po otrzymaniu środków z Agencji Płatniczej tj. Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb -275 – Roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2012.

Urząd Gminy pozyskuje także dochody, które odprowadzane są do budżetu państwa. Wpływy te związane są z realizacją zadań zleconych, na które przekazywane są dotacje. Uzyskane przy realizacji tych zadań dochody stanowią należności Skarbu Państwa. Gminie przysługuje pewien rodzaj prowizji od pozyskanych środków.

W 2012 roku uzyskano dla budżetu państwa w:

- Dz. 750 rozdz. 75011 § 0690 - opłata za udostępnienie danych osobowych dochody w wysokości 279,00 zł. Osiągnięte z tego tytułu dochody zostały odprowadzone do budżetu państwa po potrąceniu wspomnianej „prowizji” (5%), która zasilila dochody budżetu gminy w kwocie 13,95 zł. Natomiast kwotę 265,05 zł przekazano do budżetu państwa.
- Dz. 852 rozdz. 85212 § 0970 i § 0920
 - zgodnie z art.12 pkt 2 ustawy z dnia 22 kwietnia 2005r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej /Dz. U. 2005r Nr 86, poz. 732 ze zmianami/ 50% wpływów uzyskanych ze zwrotów od komornika stanowi dochód gminy. Wpłata zaliczek przez komornika sądowego kwoty wyegzekwowanej od dłużnika alimentacyjnego w wysokości ogółem 3.181,07 zł, z czego 50% odprowadzono do budżetu państwa (1.590,54 zł) a 50% to dochody własne Gminy (1.590,53 zł). Powstałe ogółem, należności w tym zaległości wobec budżetu państwa i gminy to kwota 14.979,05 zł.
 - zgodnie z ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów z dnia 7 września 2007r tekst jednolity z dnia 15 grudnia 2008r. (Dz. U. 2009r. Nr 1, poz.7) z dniem 1 października 2008r w gminach realizuje się wypłatę świadczeń pieniężnych przypadku bezskuteczności egzekucji alimentów, zwanych „świadczeniem z funduszu alimentacyjnego”. Dochody uzyskane od dłużników alimentacyjnych ogółem w 2012r. to kwota 41.185,67 zł z czego 20% kwot wpływów stanowi dochód własny gminy wierzyciela (8.237,16 zł), 20% kwoty stanowi dochód własny gminy dłużnika a pozostałe 60% tej kwoty oraz odsetki (3.264,89 zł.) stanowią dochód budżetu państwa ogółem (27.976,24 zł). Powstałe ogółem, należności w tym zaległości wobec budżetu państwa i gminy to kwota 772.949,05 zł.

Dane są zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb- 27 ZZ - kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za okres od początku roku do końca IV kwartału roku 2012.

Działania podjęte w celu wyegzekwowania należności oraz wysokość udzielonych ulg, odroczeń i umorzeń podatkowych w 2012r.

Skutki dla budżetu z obniżenia górnych stawek podatków, z udzielonych ulg i zwolnień odroczeń rozłożenia na raty i umorzenia:

- z tytułu obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy to kwota 1.010.078,36 zł co stanowi 25,66% planowanych dochodów własnych, (3.936.282,00 zł.);
- z tytułu udzielonych przez gminę ulg i zwolnień obliczonych za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) to kwota 13.000,49 zł co stanowi 0,33% planowanych dochodów własnych, (3.936.282,00 zł.);
- z tytułu decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy:
 - umorzenie zaległości podatkowych – 5.045,00 zł co stanowi 0,13% planowanych dochodów własnych, (3.936.282,00 zł);
 - umorzenie odsetek od zaległości podatkowych - 11.723,00 zł co stanowi 0,30% planowanych dochodów własnych, (3.936.282,00 zł);
 - rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru – 17.810,00 zł co stanowi 0,45% planowanych dochodów własnych, (3.936.282,00 zł.);

- odsetki rozłożenie na raty zaległości podatkowych - 7.500,00 zł co stanowi 0,19% planowanych dochodów własnych, (3.936.282,00 zł);

Stan zaległości ze wskazaniem działań, jakie zostały podjęte w celu wyegzekwowania zaległości.

Należności wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego tj. na 31.12.2012r. pozostałe do zapłaty ogółem wynoszą – 467.184,23 zł w tym:

- Zaległości ogółem 417.268,86,00 zł, i nadpłaty 4.899,95 zł

Poniższe zestawienie tabelaryczne przedstawia tytuły zaległości i nadpłat w jakich powstała zaległość.

TYTUŁ ZALEGŁOŚCI I NADPŁAT	ZALEGŁOŚĆ	NADPŁATA
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	9.412,50	
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	31,30	104,31
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2.870,00	
Pozostałe odsetki	612,80	
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	19.412,89	
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	4.962,00	26,00
Podatek rolny od osób prawnych		1,00
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	87.833,60	1.156,82
Podatek od rolny od osób fizycznych	16.805,01	1.657,89
Podatek leśny od osób fizycznych	2.483,59	182,90
Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	18.151,31	84,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	610,00	85,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych		598,00
Podatek dochodowy od osób prawnych		1.004,03
Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny)	254.083,86	
Razem:	417.268,86	4.899,95

Zaległości są zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb -275 – Roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2012.

W celu wyegzekwowania zaległości podatkowych zostały wystawione upomnienia a w szczególnych przypadkach tytuły wykonawcze do Naczelników Urzędów Skarbowych w Ostrowie Wielkopolskim i Ostrzeszowie.

W stosunku do osób prawnych w podatku od nieruchomości wystawiono upomnienia. Na dzień opisu sprawozdania (06.02.2013r.) zaległości w/w podatku zostały zapłacone.

W stosunku do osób fizycznych na zaległości podatkowe / zobowiązanie pieniężne/z 2012 roku wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze:

- do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wielkopolskim wystawiono 85 tytułów wykonawczych / zobowiązanie pieniężne/na kwotę 4.541,00 zł.
- do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrzeszowie wystawiono 3 tytuły wykonawcze / zobowiązanie pieniężne/na kwotę 159,00 zł;

W stosunku do osób fizycznych na zaległości podatkowe /podatek od środków transportowych/ z 2012 roku wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze:

- do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wielkopolskim wystawiono 9 tytułów wykonawczych /podatek od środków transportowych/ na kwotę 5.071,00 zł. Na dzień opisu sprawozdania (6.02.2012r.) pozostało do zapłaty 807,00 zł.
- upomnień wystawiono 27 szt. /podatek od środków transportowych/ na kwotę 19.059,00 zł;

Długoterminowe należności podlegające zaliczeniu na dochody budżetowe w przyszłych latach
(konto 226 – „Należności długoterminowe” z tytułu:

- sprzedaży ratalnej majątku trwałego na dzień 31.12.2012r. wynoszą 125.524,70 zł,
- naliczonych odsetek od sprzedaży majątku trwałego na dzień 31.12.2012r. kwota 1.457,59 zł,
- należności podatkowych /podatek od nieruchomości osoby fizyczne/– hipoteka, na dzień 31.12.2012r. wynoszą 27.140,50 zł.
- należności podatkowych /podatek od środków transportowych osoby fizyczne/– hipoteka, na 31.12.2012r 13.961,06 zł.
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – osoby fizyczne na koniec roku wynoszą 29.054,00 zł.

Realizacja dochodów z mienia Gminy w tym ze sprzedaży składników mienia.

Zakładane do sprzedaży mienie komunalne w 2012 r. zrealizowano w 100,00%. Realizacja dochodów z mienia gminy mieści się w dziale 020 Leśnictwo i 700 Gospodarka mieszkaniowa i 801 Oświata i wychowanie głównie z najmu, dzierżawy z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości oraz z odpłatnego nabycia prawa własności.

Na plan 333.987,00 zł wykonano 333.959,98 zł tj. 99,99% w tym;

➤ z odpłatnego nabycia prawa własności na plan 212.062,00 zł wykonano 212.061,34 zł tj. 100,00 % z tego:

- ze sprzedaży działki Nr 643 w m. obręb Masanów o powierzchni 0,1200 ha użytki rolne zabudowane (*murowany jednorodzinny budynek mieszkalny, parterowy, murowana stodoła z chlewem, dwa murowane jednokondygnacyjne budynki gospodarczo-garażowe, zostały wzniesione staraniem i nakładami poprzedników prawnych nabywców*), kwota netto 30.100,00 zł.
Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 4024/2012 z dnia 13.04.2012r.
- ze sprzedaży działki Nr 435/2 w m. Westrza obręb Parczew o powierzchni 1,0860 ha niezabudowanej nieruchomości, kwota netto 120.500,00 zł.
Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 3886/2012 z dnia 15.06.2012r.
- ze sprzedaży lokalu mieszkalnego oznaczonego nr 2 w budynku mieszkalnym nr 88 położonym w Zamościu. obręb Zamość oraz gruntu o powierzchni ogółem 0,0353 ha, działka nr 46/2 kwota 24.311,00 zł.
Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 12415/2012 z dnia 15.11.2012r.
- ze sprzedaży działki Nr 909/4 w m. Sieroszewice obręb 0011- Sieroszewice o powierzchni 0,0132 ha stanowiącej teren rekreacyjno-wypoczynkowy działka niezabudowana, kwota netto 5.284,55 zł.
Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 13836/2012 z dnia 18.12.2012r.
- ze sprzedaży działki Nr 909/5 w m. Sieroszewice obręb 0011- Sieroszewice o powierzchni 0,0236 ha stanowiącej teren rekreacyjno-wypoczynkowy działka niezabudowana, kwota netto 9.430,89 zł.
Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 13843/2012 z dnia 18.12.2012r.

➤ ze sprzedaży ratalnej rozłożonej na raty: 22.349,90 zł.

➤ ze sprzedaży złomu w Szkole Podstawowej w Rososzycy i Masanowie – 85,00 zł,

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności na plan 24.000,00 zł wykonano 24.000,00 zł. tj. 100,00%. Na podstawie Decyzji Wójta Gminy Sieroszewice nr IPR.6826.02.12 z dnia 05 czerwca 2012r przekształcono prawo użytkowania wieczystego nieruchomości o powierzchni 0,8300 ha położonej w m. Sieroszewice ul. Ostrowska 110 w prawo własności nieruchomości. LT nr 8/2012 z dnia 31.12.2012r. Wartość ewidencyjna 405,06 zł.
- z najmu, dzierżawy z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości na plan 61.271,00 zł wykonano 61.245,09 zł tj. 99,96 %.
- z zapłaconych odsetek od sprzedaży ratalnej i wpływów z różnych dochodów (zwroty za koszt wyceny przeznaczonych do sprzedaży nieruchomości) na plan 36.739,00 zł, wykonano 36.738,55 zł, tj. 100,00%.

Gmina w roku 2012 nie otrzymała dotacji z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego.

Wykonanie wydatków budżetu

Wydatki Gminy Sieroszewice dokonywane są w granicach kwot określonych w budżecie, z uwzględnieniem prawidłowo dokonanych przeniesień, zgodnie z planowanym przeznaczeniem oraz w sposób celowy i oszczędny. Uchwalony przez Radę Gminy budżet po stronie wydatków na rok 2012 po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewiduje realizację wydatków w wysokości 24.734.705,00 zł, a wykonano w wysokości 23.710.109,54 zł co stanowi 95,86 %.

dane są zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb- 28 S – Roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2012 .

Jak wygląda realizacja budżetu po stronie wydatków przedstawia:

załącznik Nr 2 – Realizacja wydatków budżetowych za 2012 rok w tym: wydatków majątkowych do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2012 z uwzględnieniem procentowego stosunku, wydatków bieżących i majątkowych.

Z punktu widzenia zasad ich grupowania w budżecie można je podzielić na wydatki:

- bieżące
- majątkowe.

Taka struktura podziału pozwala na dokonanie oceny stopnia zaangażowania środków samorządowych na cele inwestycyjne.

Wydatki bieżące z budżetu gminy są w szczególności przeznaczane na realizację zadań własnych, zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz przyjętych do realizacji w drodze umowy lub porozumienia, pomocy rzeczowej lub finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego, jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych lub dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych.

Poniższe zestawienie tabelaryczne przedstawia tytuły wydatków wg grup, ich plan i wykonanie oraz procent wykonania i strukturę wykonania

LP.	NAZWA WYDATKÓW	PLAN Zł	WYKONANIE Zł	WYKONANIE %	STRUKTURA %
I.	Wydatki bieżące	23.303.233,00	22.387.940,35	96,07%	94,42%
1.1	Wydatki jednostek budżetowych z tego: <ul style="list-style-type: none"> ▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane ▪ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 	17.320.901,00	16.677.564,83	96,29%	74,49%
		11.586.846,00	11.513.914,41	99,37%	
		5.734.055,00	5.163.650,42	90,05%	
1.2	Dotacje na zadania bieżące	794.654,00	787.279,14	99,07%	3,52%
1.3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.655.212,00	4.460.361,49	95,81%	19,92%
1.4	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	157.821,00	145.528,07	92,21%	0,65%
1.5	Obsługa długu	374.645,00	317.206,82	84,67%	1,42%
II.	Wydatki majątkowe	1.431.472,00	1.322.169,19	92,36%	5,58%
2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	1.305.117,00	1.195.814,19	91,63%	90,44%
2.2	dotacje na zadania inwestycyjne	118.355,00	118.355,00	100,00%	8,95%
2.3	wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	7.000,00	7.000,00	100,00%	0,53%
2.4	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,08%
	Razem:	24.734.705,00	23.710.109,54	95,86%	100,00%

I. Informacja o wykonaniu wydatków bieżących z wyjaśnieniem pozycji, w których wykonanie odbiega od planu

1.1

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§ 4010, 4040,4100, 4170,4110,4120)

plan 10.586.846,00 zł wykonano 11.513.914,41 zł tj. 99,37% do ogółem wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) stanowi – 48,56 %;

Odchylenia w realizacji w/w wydatków występują w dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie i 75023 – Urzędy Gmin tj. wykonanie w 95,41%. Różnica w wysokości 58.626,34 zł to zaplanowane środki na podwyżkę wynagrodzeń dla pracowników Urzędu Gminy. W 2012 roku podwyżek dla pracowników nie było. Odchylenia w pozostałych rozdziałach z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych są minimalne i oscylują w granicach 100,00%, lub dotyczą zadań finansowanych z budżetu państwa w formie dotacji celowych.

- wydatki bieżące związane z realizacją ich statutowych zadań w 2012r.

na plan 5.734.055,00 zł wykonano 5.163.650,42 zł. tj. 90,05%

do ogółem wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) stanowi – 21,78%.

Pozostałe wydatki bieżące dokonywano w miarę potrzeb. Stąd wykonanie na poziomie niższym do planowanych.

1.2

- dotacje na zadania bieżące

na plan 794.654,00 zł wykonano 787.279,14 zł. tj. 99,07%, do ogółem wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) stanowi – 3,52%.

w tym:

- dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień, (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego § 2310

Plan 44.866,00 zł wykonano 44.865,97 zł tj. 100,00%

- w dziale 801 Oświata i wychowanie , rozdziale 80104 Przedszkola - 32.055,97 zł.
przekazano dotację w wysokości równej wydatkom bieżącym na jednego ucznia w przedszkolach publicznych prowadzonych przez gminę do:
 - Urzędu Miasta i Gminy w Grabowie na Publiczne Przedszkole Sióstr Salezjanek w Grabowie nad Prosną Opłata dotyczyła troje dzieci w kwocie 15.774,00 zł tj. 100% planowanej dotacji. Dotację rozliczono w dniu 28 grudnia 2012r.
 - Urzędu Miejskiego w Kaliszu za 1 dziecko z terenu naszej gminy uczęszczające do kaliskiego przedszkola niesamorządowego w kwocie 5.099,93 zł. Dotację rozliczono w dniu 20 grudnia 2012r.
 - Urzędu Miasta w Ostrowie Wielkopolskim za 5 dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające do przedszkola niesamorządowego w Ostrowie Wlkp. w kwocie 11.182,04 zł. Dotację rozliczono w dniu 12 grudnia 2012r.
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90013 – Schroniska dla zwierząt – 12.810,00 zł.
przekazano dotację celową na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia na bieżące prowadzenie międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt w kwocie 12.810,00 zł. tj. 100% planowanej dotacji. Rozliczenie środków na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt w Wysocku Wielkim nastąpiło w dniu 31 grudnia 2012r.

do ogółem wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) stanowi - 0,14%.

- dotacje podmiotowe z budżetu dla samorządowej instytucji kultury § 2480

Plan 560.000,00 zł wykonano 560.000,00 zł tj. 100,00%

- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby dla Gminnego Ośrodka Kultury przekazano dotacje w 100,00% tj. 280.000,00 zł.
- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92116 Biblioteki przekazano dotacje w 100,00% tj. 280.000,00 zł.

do ogółem wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) stanowi – 2,36%.

- dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących § 2710

Plan 18.288,00 zł wykonano 11.353,17 zł tj. 62,08%

- w dziale 750 Administracja publiczna, w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego przekazano dotację celową na pomoc finansową udzieloną między jst. na podstawie Uchwały NR XIX/143/2012 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 13 września 2012r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na dofinansowanie organizacji XIV Wojewódzko-Diecezjalnych Dożynek Wielkopolskich w kwocie 5.000,00 zł tj. 100,00% planowanej dotacji. Dotację rozliczono w dniu 31 października 2012r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie
- w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w rozdziale 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych przekazano dotację celową na pomoc

finansową udzieloną między jst. na podstawie Uchwały NR IX/87/2011 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 października 2011r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w kwocie 3.288,00 zł, tj. 100,00% planowanej dotacji. Dotację rozliczono w dniu 31 grudnia 2012r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie.

- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami przekazano dotację celową na pomoc finansową udzieloną między jst. na podstawie Uchwały NR XVI/129/12 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 09 maja 2012r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na zadanie pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Powiatu Ostrowskiego” z planowanej kwoty 10.000,00 zł, przekazano w całości, wykonano 3.065,17 zł tj. 30,65% planowanej dotacji. Niewykorzystaną kwotę w wysokości 6.934,83 zł w dniu 16 listopada 2012r. przekazano na konto Gminy. Dotację rozliczono w dniu 31 grudnia 2012r.

do ogółem wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) stanowi - 0,01%.

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom § 2820

Plan 171.500,00 zł, wykonano 171.060,00 zł tj. 99,74%

- w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne na plan 43.500,00 zł wykonano 43.500,00zł. tj. 100,00%
Dotacja przekazana dla Ochotniczej Straży Pożarnej w:

- Psarach- przyznano 2.800,00 zł dotację rozliczono w całości 31 grudnia 2012r. Dotację przeznaczono na :

- mundury strażackie gabardynowe szt. 3 za kwotę 1.188,01 zł;
- mundury koszarowe szt. 4 za kwotę 1.439,98 zł;
- węże tłoczone szt. 6 za kwotę 1.485,03 zł;
- czapki rogatywki 1 szt. 3 na kwotę 255,02 zł;
- sznury galowe szt. 3 na kwotę 129,60 zł;
- podkoszulki letnie OSP szt. 5 na kwotę 167,51 zł.

Ogółem wydano 4.665,15 zł, z czego 60,02% stanowi dotacja z budżetu gminy.

- Latowicach – przyznano 38.000,00 zł. dotację rozliczono w dniu 31 maja 2012r. na kwotę 38.000,00 zł,

Dotację przeznaczono na :

zakup używanego samochodu pożarniczego- specjalnego marki DAF AE 45CE, diesel 4x2, Moc 119 kW, rok produkcji 1992r. Z czego 100,00%, stanowi dotacja z budżetu gminy. Przyjęto na stan dla OSP Latowice w dniu 31.05.2012r. OT nr 03/2012.

- Masanowie – przyznano 2.700,00 zł. dotację rozliczono w dniu 23 lipca 2012r. na kwotę 2.700,00 zł,

Dotację przeznaczono na :

- czapki rogatywki szt. 6 za kwotę 505,01 zł;
- obuwie bojowe 6 par za kwotę 2.550,01 zł;
- mundury strażackie szt. 3 za kwotę 1.188,01 zł;
- wąż tłoczony WP 52/20ŁA szt. 3 za kwotę 615,02 zł;
- wąż tłoczony WP 75/20ŁA szt. 3 za kwotę 870,00 zł;

Ogółem wydano 5.728,05 zł, z czego 47,13% stanowi dotacja z budżetu gminy (2.700,00 zł), dotacja z MSW i A 42,68% (2.445,00 zł), wkład własny 10,19% (583,05 zł).

- w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury na plan 30.000,00 zł – wykonano 29.560,00 zł. tj. 98,53%

Dotacje dla Stowarzyszeń na wsparcie realizacji zadań publicznych samorządu gminnego w zakresie działalności kulturalnej i rekreacji i tak;

- Stowarzyszenie osób niepełnosprawnych „Promyk Nadziei” z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim
Umowa Nr BR 8/2012 zawarta w dniu 08 maja 2012r. pomiędzy Gminą Sieroszewice o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „I Gminny Festyn Środowisk Osób Niepełnosprawnych” przyznano i przekazano dotację na realizację zadania publicznego na zasadach określonych w umowie kwota zł. 10.000,00 zł. Przekazano dotacje w dniu 18.05.2012r. Wykorzystano w wysokości 9.560,00 zł tj. 95,60%. Dotacje rozliczono w dniu 10.09.2012r. i różnice w kwocie 440,00 zł wpłacono do kasy Gminy w dniu 10.09.2012r./wraz z odsetkami/.
- Zarząd Ochotniczej Straży Pożarnej w Wielowsi z siedzibą w Wielowsi
Umowa Nr BR 9/2012 zawarta w dniu 08 maja 2012r. pomiędzy Gminą Sieroszewice o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Obchody Gminnego Dnia Strażaka na terenie Gminy Sieroszewice” przyznano i przekazano dotację na realizację zadania publicznego na zasadach określonych w umowie kwota zł. 5.000,00 zł. Przekazano dotacje w dniu 14.05.2012r. Dotację rozliczono w dniu 02 lipca 2012r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100%.
Umowa Nr BR 10/2012 zawarta w dniu 08 maja 2012r. pomiędzy Gminą Sieroszewice o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Festiwal Orkiestr Dętych” przyznano i przekazano dotację na realizację zadania publicznego na zasadach określonych w umowie kwota zł. 3.400,00 zł. Przekazano dotacje w dniu 14.05.2012r. Dotację rozliczono w dniu 02 lipca 2012r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100%.
- ZHP Chorągiew Wielkopolska, Hufiec Ziemi Ostrzeszowskiej, Drużyna „MARZYCIELE” z Sieroszewic
Umowa Nr BR 11/2012 zawarta w dniu 08 maja 2012r. pomiędzy Gminą Sieroszewice o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Wyjazd wakacyjno-integracyjny do Gminy Jaromerice” przyznano i przekazano dotację na realizację zadania publicznego na zasadach określonych w umowie kwota zł. 5.000,00 zł. Przekazano dotacje w dniu 28.05.2012r. Dotację rozliczono w dniu 13 listopada 2012r. nie zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie /termin złożenia sprawozdania upłynął w dniu 30.10.2012r./ Wykorzystano w 100%.
- Stowarzyszenie „Nasze Psary” z siedzibą w Psarach
Umowa Nr BR 12/2012 zawarta w dniu 08 maja 2012r. pomiędzy Gminą Sieroszewice o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Wakacyjna Akademia Sztuk Wszelakich” przyznano i przekazano dotację na realizację zadania publicznego na zasadach określonych w umowie kwota zł. 6.600,00 zł. Przekazano dotacje w dniu 18.05.2012r. Dotację rozliczono w dniu 25 lipca 2012r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100%.

Dotacje te zostały przyznane na podstawie ogłoszanego konkursu na realizację zadań wynikających z uchwalonego corocznie programu współpracy z organizacjami pozarządowymi.

- w dziale 926 – Kultura fizyczna , rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej
na plan 98.000,00 zł – wykonano 98.000,00 zł. tj. 100,00%

Dotacje dla Klubów Sportowych na wsparcie realizacji zadań publicznych samorządu gminnego w zakresie działalności sportu i rekreacji i tak;

- *Gminny Klub Sportowy „ISKRA” Sieroszewice*
Umowa Nr BR 1/2012 zawarta w dniu 13 marca 2012r. pomiędzy Gminą Sieroszewice o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Organizacja zajęć sportowych w dziedzinie piłki nożnej” przyznano i przekazano dotację na realizację zadania publicznego na

zasadach określonych w umowie kwota zł. 77.300,00 zł. W dwóch transzach po 38.650,00 zł przekazano w dniach 23.03.2012r. i 09.08.2012r. Dotację rozliczono w dniu 14 grudnia 2012r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100%.

- *Ludowy Klub Sportowy „WESTRZA” Westrza,*
Umowa Nr BR 3/2012 zawarta w dniu 13 marca 2012r. pomiędzy Gminą Sieroszewice o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Organizacja zajęć sportowych w dziedzinie piłki nożnej” przyznano i przekazano dotację na realizację zadania publicznego określonego w umowie w wysokości 3.500,00 zł. Przekazano dotacje w dniu 27.03.2012r. Rozliczono w dniu 31.12.2012r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100,00%.
Umowa Nr BR 4/2012 zawarta w dniu 13 marca 2012r. pomiędzy Gminą Sieroszewice o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Organizacja zajęć sportowych w dziedzinie piłki nożnej” przyznano i przekazano dotację na realizację zadania publicznego określonego w umowie w wysokości 1.000,00 zł. Przekazano dotacje w dniu 27.03.2012r. Rozliczono w dniu 21.12.2012r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100,00%.
- *Uczniowski Klub Sportowy „PROSNA” Wielowieś przy Zespole Szkół w Wielowsi,* Umowa Nr BR 2/2012 zawarta w dniu 13 marca 2012r. pomiędzy Gminą Sieroszewice o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Organizacja zajęć sportowych w dziedzinie piłki nożnej” przyznano i przekazano dotację na realizację zadania publicznego określonego w umowie w wysokości 3.500,00 zł. Przekazano dotacje w dniu 27.03.2012r. Rozliczono w dniu 03.12.2012r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100,00%.
- *Uczniowski Klub Sportowy „PROSNA” Wielowieś przy Zespole Szkół w Wielowsi,* Umowa Nr BR 7/2012 zawarta w dniu 13 marca 2012r. pomiędzy Gminą Sieroszewice o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Organizacja zajęć sportowych w dziedzinie tenisa stołowego” przyznano i przekazano dotację na realizację zadania publicznego określonego w umowie w wysokości 3.000,00 zł. Przekazano dotacje w dniu 27.03.2012r. Rozliczono w dniu 03.12.2012r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100,00%.
- *Uczniowski Klub Sportowy „LEW” Masanów,*
Umowa Nr BR 5/2012 zawarta w dniu 13 marca 2012r. pomiędzy Gminą Sieroszewice o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Organizacja zajęć sportowych w dziedzinie piłki siatkowej” przyznano i przekazano dotację na realizację zadania publicznego określonego w umowie w wysokości 4.000,00 zł. Przekazano dotacje w dniu 27.03.2012r. Rozliczono w dniu 03.12.2012r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100,00%.
- *Ludowy Klub Sportowy „TIGER” Rososzyca,*
Umowa Nr BR 6/2012 zawarta w dniu 13 marca 2012r. pomiędzy Gminą Sieroszewice o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Organizacja zajęć sportowych w dziedzinie piłki siatkowej” przyznano i przekazano dotację na realizację zadania publicznego określonego w umowie w wysokości 5.700,00 zł. Przekazano dotacje w dniu 27.03.2012r. Rozliczono w dniu 30.11.2012r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100,00%.

Wykonanie dotacji do ogółem wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) stanowi - 0,41%.

Dotacje te były przyznawane na podstawie ogłaszanych konkursów na realizację zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu.

Zgodnie z załącznikiem Nr 6 – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2012 roku.

1.3

- świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan 4.655.212,00 zł, wykonano 4.460.361,49 zł tj. 95,81 %

§ 3020, 3030, 3040, 3110, 3240, 3260 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń, świadczenia społeczne, stypendia dla uczniów, inne formy pomocy dla uczniów.

- istotną pozycję w tych wydatkach stanowią wydatki na świadczenia społeczne. Wypłacane są na podstawie wystawionych decyzji przez Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej § 3110, dotyczy to kwoty 3.629.732,76 zł tj. 81,38% ogólnych wydatków w świadczeniach na rzecz osób fizycznych;
- na stypendia dla uczniów i inne formy pomocy dla uczniów § 3240, 3260 wydatkowano 83.982,33 zł;
- diety dla radnych i sołtysów § 3030 to kwota 226.915,56 zł.
- za udział strażaków przy pożarach § 3030 wypłacono 22.114,31 zł.
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń § 3020 w dziale 801 Oświata i wychowanie wypłacono 474.140,27 zł (głównie wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli pracujących na wsi)
- ekwiwalent za używanie własnej odzieży oraz na napoje dla bezrobotnych i środki bhp dla pracowników § 3020 wydano – 23.476,26 zł.

Do ogółem wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) stanowi – 18,81%.

Zgodnie z załącznikiem Nr 2 załącznik Nr 2 – Realizacja wydatków budżetowych za 2012 rok.

1.4

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

Wydatki w wysokości 145.528,07 zł realizowano w:

Dz. 801 Oświata i wychowanie rozdział 80101 Szkoły podstawowe.

Plan na 2012 rok 21.600,00 zł wykorzystano 21.600,00 zł tj. 100,00%.

W 2011 roku Gminny Zakład Ekonomiczno – Administracyjny Szkół i Przedszkoli przystąpił do Projektu systemowego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2007-2013, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Priorytet: IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie: 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Tytuł projektu: „Indywidualizacja w edukacji wczesnoszkolnej”. Okres realizacji projektu od 01.09.2011r. do 31.08.2012r.

Na w/w zrealizowaną kwotę w 2012 roku składają się środki wydatkowane z budżetu krajowego w wysokości 3.240,01 zł i środki z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 18.359,99 zł.

Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej rozdział 85395 Pozostała działalność.

Plan 136.221,00 zł wykorzystano 123.928,07 zł tj. 90,98%.

W 2012 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej przystąpił do projektu pt. „Wspólnie Aktywni”, współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Potrzeba realizacji projektu wynika z Gminnej Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych zatwierdzonej Uchwałą Nr VII/44/07 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 12 czerwca 2007 roku. Jednym z celów strategii jest: „Ograniczenie skutków bezrobocia”, gdzie w celach szczegółowych jest „Przeciwdziałanie zjawisku dziedzicznego bezrobocia w rodzinach” – działanie „Opracowywanie i wdrażanie programów i działań aktywizujących”.

W przypadku GOPS realizujących projekty systemowe otrzymana dotacja rozwojowa stanowi 90,00% całego budżetu tj. 85,00% środki z budżetu Unii Europejskiej, program operacyjny Kapitał Ludzki – 107.867,91 zł, 5,00% środki z budżetu państwa – 5.710,16 zł na pozostałą działalność i 10,00% to wkład własny.

Wkład własny do projektu to kwota 10.350,00 zł. przeznaczona została jako wsparcie dochodowe beneficjentów. Ostatecznie przeszkolono 15 beneficjentów w tym: 12 kobiet i 3 mężczyzn.

Do ogółem wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) stanowi – 0,52%.

Zgodnie z załącznikiem Nr 5 – Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi za 2012 rok

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

Uchwałą Nr XI/107/2012 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 22 grudnia 2012r. w sprawie budżetu na rok 2012 wprowadzono załącznik Nr 5 do uchwały ustalając wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2012r.

Zaplanowano wydatki bieżące na projekt pn:

- „Indywidualizacja w edukacji wczesnoszkolnej” na ogólną kwotę 242.638,00 zł. z tego na 2012 rok 21.600,00 zł w tym::
 - środki z budżetu krajowego – 3.240,00 zł,
 - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 18.360,00 zł,

W ramach: Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2007-2013

Priorytetu: IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach

Działania: 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty

Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych.

Uchwałą Nr XVIII/133/2012 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 08 sierpnia 2012r. w sprawie zmian w budżecie na rok 2012 w załączniku Nr 5 do uchwały Wydatki na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2012r.

Rada Gminy wprowadziła nowe zadanie i wysokość kwot w wydatkach bieżących na projekt pn:

- „Wspólnie aktywni” na ogólną kwotę 136.221,00 zł. z tego:
 - środki z budżetu krajowego (gminy) – 20.433,00 zł,
 - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 115.788,00 zł,

W ramach: Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2007-2013

Priorytetu: VII. Promocja Integracji Społecznej

Działania: 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji

Poddziałanie 7.1.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej;

Jak zostały zrealizowane wydatki na programy bieżące finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 obrazuje załącznik Nr 5 do sprawozdania – Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi za 2012 rok.

1.5

- wydatki na obsługę długu publicznego w 2012r.

Plan 374.645,00 zł, wykonano 317.206,82 zł tj. 84,67%

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

- § 8110 odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego, kredytów i pożyczek wykonano 317.206,82 zł.
Środki wydatkowane przeznaczone były na płatności z tytułu odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów zgodnie z zawartymi umowami. Niższe wykonanie planu spowodowane jest tym, że planowany kredyt w dłuższej mierze wykorzystano w IV kwartale 2012r.

Naliczone w miesiącu grudniu za IV kwartał 2012r. odsetki wynosiły 4.651,83 zł w księgach rachunkowych na 2012 rok figurują jako zobowiązanie niewymagalne. Są to odsetki od udzielonych pożyczek w WFOŚ i GW Poznaniu.

Do ogółem wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) stanowi – 1,34%.

Zgodnie z załącznikiem Nr 2. załącznik Nr 2 – Realizacja wydatków budżetowych za 2012 rok.

- wydatki związane z realizacją zadań zleconych gminie w 2012 r.

Kwota planowanych na 2012 rok wydatków na realizację zadań zleconych gminie wynosi 4.088.690,00 zł z czego wydatkowano 3.979.304,00 zł. tj. 97,32%. Do ogółu wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) stanowi 16,78%.

Dane są zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-50- Kwartalne sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonaniem z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za IV kwartał roku 2012.

Szczegółową realizację wydatków z zadań zleconych przedstawia:

załącznik Nr 2a – Wydatki na zadania zlecone gminie w 2012 roku do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2012 z uwzględnieniem procentowego stosunku.

➤ Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

na plan 538.620,00 zł przekazano 538.618,82 zł tj. 100,00%. W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego: dotyczy zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego kwota 528.057,67 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 10.561,15 zł stanowią 2% kosztów przygotowania i wypłaty podatku akcyzowego.

➤ Dział 750 Administracja publiczna Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

na plan 75.300,00 zł wykonano 75.300,00 zł tj. 100%, dotyczy dotacji na zadania zlecone gminie tj. wydawanie dowodów osobistych, ewidencja ludności oraz prace związane z USC. Powyższa kwota do ogółu wydatków (139.406,90zł) w tym rozdziale stanowi 54,01%.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

na plan 1.622,00 zł wykonano 1.620,85 zł tj. 99,93%.W okresie sprawozdawczym wypłacono wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzenia za prowadzenie aktualizacji rejestru wyborców.

➤ Dział 852 Pomoc społeczna

plan 3.473.148,00 zł wykonano 3.363.764,33 zł tj. 96,85%,

- na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na świadczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 96,87%. Decyzje w sprawie świadczeń rodzinnych zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.

- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 100,00%. Decyzje w sprawie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.

- pozostała działalność -94,05%.na pozostałą działalność - dotyczy realizacji rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowione uchwałą Nr 182/2011 Rady Ministrów a dnia 27 września 2011r.

II. Informacja o wykonaniu wydatków majątkowych

Wielkość wydatków majątkowych w budżecie jednostki samorządowej zależy przede wszystkim od poziomu jej dochodów własnych, pozyskania środków z zewnątrz lub ewentualnych możliwości pokrycia tymi dochodami zaciągniętych zobowiązań inwestycyjnych.

Wydatki majątkowe ogółem na plan 1.431.472,00 zł wydatkowano 1.322.169,19 zł tj. 92,36%. do ogółu wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) wydatki majątkowe stanowią 5,58%.

Zgodnie z załącznikiem Nr 4 – Realizacja wydatków majątkowych w 2012 r. do sprawozdania w układzie tabelarycznym w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2012 tj. na poszczególne zadania z uwzględnieniem procentowego stosunku.

2.1

Inwestycje i zakupy inwestycyjne:

- Budowa odcinka sieci wodociągowej w m. Rososzyca ul. Ostrowska (dwa odcinki: 1 odcinek o długości 250 m i 2 odcinek o długości 50 m)
na plan 39.000,00 zł wydatkowano 39.000 zł tj. 100,00% .
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.06.2012r. OT nr 08/2012 na wartość 8.000,00 zł. W wyniku tej inwestycji uzyskano 50 mb sieci wodociągowej i w dniu 31.08.2012r. OT 12/2012 o wartości 31.000,00 zł .
W wyniku tej inwestycji uzyskano 250 mb sieci wodociągowej. Inwestycja płatna ze środków dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska ,
zgodnie z załącznikiem nr 8 – Realizacja dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2012r. do niniejszego sprawozdania
- Budowa odcinka sieci wodociągowej w m. Strzyżew- Strzyżówek dł. odcinka ok. 1 km.
na plan 49.295,00 zł wykonano 300,00 zł, tj. 0,61%.
(inwestycja nie została wykonana z powodu zbyt niskiej zaplanowanej kwoty na w/w zadanie. w 2012 roku, zapłacono jedynie za udostępnienie informacji geologicznej kwota 300,00 zł.). Inwestycja płatna ze środków dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
zgodnie z załącznikiem nr 8 – Realizacja dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2012r. do niniejszego sprawozdania
- Budowa przyłącza wodociągowego w m. Strzyżew ul. Wydarta
plan 6.000,00 zł wykonano 6.000,00 zł tj. 100,00%
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.09.2012r. OT nr 13/2012 na wartość 6.000,00 zł).
W wyniku tej inwestycji uzyskano 1 przyłącze wodociągowe do posesji o długości 120 bm. Inwestycja płatna ze środków dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
zgodnie z załącznikiem nr 8 – Realizacja dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2012r. do niniejszego sprawozdania
- Budowa studni głębinowej w m. Zamość
plan 20.000,00 zł wykonano 20.000,00 zł tj. 100,00%
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.11.2012r. OT nr 26/2012 na wartość 20.000,00 zł).
W wyniku tej inwestycji uzyskano studnię głębinową z pompą głębinową wraz z obudową dla zaopatrzenia w wodę trzech zagród we wsi Zamość.
- Wykonanie przyłącza do kanalizacji w m. Sieroszewice ul. Ostrowska
plan 5.000,00 zł wykonano 4.800,00 zł tj. 96,00%
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.11.2012r. OT nr 27/2012 na wartość 4.800,00 zł). W wyniku tej inwestycji wykonano jedno przyłącze do kanalizacji.
- Budowa chodnika w m. Biernacice IV etap
plan 10.168,00 zł wykonano 10.000,00 zł tj. 98,35%
(inwestycja w roku 2012 została zakończona i oddana do użytku w dniu 31.07.2012r. OT Nr 11/2012 o wartości 10.000,00 zł). W wyniku tej inwestycji pobudowano o długości 63 mb z kostki POLBRUK. Wydatkowaną w tym kwotę w wysokości 8.168,00 zł stanowią środki z funduszu sołeckiego wsi Biernacice, zgodnie z załącznikiem nr 9 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2012r. do sprawozdania.
- Budowa chodnika w m. Psary ul. Łąkowa
plan 10.180,00 zł wykonano 10.180,00 zł tj. 100,00%
(inwestycja w roku 2012 została zakończona i oddana do użytku w dniu 30.11.2012r. OT Nr 23/2012 na wartość 10.180,00 zł. W wyniku tej inwestycji pobudowano 50 mb, z wjazdami. W całości tej kwoty stanowią środki z funduszu sołeckiego wsi Psary, zgodnie z załącznikiem nr 9 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2012r. do sprawozdania.
- Budowa chodnika z kostki brukowej w m. Rososzyca ul. Środkowa II etap
plan 26.180,00 zł wykonano 26.180,00 zł tj. 100,00%

(inwestycja w roku 2012 została zakończona i oddana do użytku w dniu 30.04.2012r. OT Nr 01/2012 na wartość 26.180,00 zł. W wyniku tej inwestycji pobudowano 146 mb chodnika wraz z odwodnieniem oraz wykonaniem wjazdów na posesje). Wydatkowaną w całości kwotę stanowią środki z funduszu sołeckiego wsi Rososzycza, zgodnie z załącznikiem nr 9 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2011r. do sprawozdania.

- Budowa chodnika przy drodze gminnej w kierunku Szkoły Podstawowej w Parczewie
plan 21.750,00,00 zł wykonano 21.592,21 zł tj. 99,27%
(inwestycja w roku 2012 została zakończona i oddana do użytku w dniu 31.05.2012r. OT Nr 05/2012 na wartość 21.592,21 zł. W wyniku tej inwestycji pobudowano chodnik długości 84 mb).
Wydatkowaną w całości kwotę stanowią środki z funduszu sołeckiego wsi Parczew, zgodnie z załącznikiem nr 9 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2011r. do sprawozdania.
- Modernizacja nawierzchni drogi gminnej we m. Strzyżew ul. Wiesiołowskiej
plan 92.641,00 zł wykonano 80.072,74 zł tj. 86,43%
(inwestycja w roku 2012 została zakończona i oddana do użytku w dniu 30.09.2012r. OT nr 15/2012 na wartość 80.072,74 zł). W wyniku tej inwestycji zmodernizowano nawierzchnię drogi o długości 295 mb i szerokości 3,00m.
- Modernizacja nawierzchni drogi gminnej we wsi Latowice - Kęszyce
plan 97.037,00 zł wykonano 97.036,81 zł tj. 100,00%
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 31.07.2012r. OT nr 10/2012 na wartość 97.036,81 zł).
W wyniku tej inwestycji zmodernizowano nawierzchnię drogi o długości 420 mb i szerokości 3,00m).
- Modernizacja nawierzchni drogi gminnej w m. Latowice ul. Szkolna
plan 105.000,00 zł wykonano 104.844,01 zł tj. 99,85%
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 31.10.2012r. OT nr 19/2012 na wartość 104.844,01 zł).
W wyniku tej inwestycji poszerzono drogę o powierzchni 972m²).
- Modernizacja drogi gminnej Parczew-Sadowie (tzw. Mańków)
plan 112.500,00 zł wykonano 112.021,66 zł tj. 99,57%
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.09.2012r. OT nr 14/2012 na wartość 112.021,66 zł).
W wyniku tej inwestycji zmodernizowano nawierzchnię drogi o długości 560 mb i szerokości 3,00m).
- Modernizacja nawierzchni drogi gminnej we wsi Wielowieś ul. Ceglana
plan 111.600,00 zł wykonano 111.528,43 zł tj. 99,94%
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.09.2012r. OT nr 16/2012 na wartość 111.528,43 zł).
W wyniku tej inwestycji zmodernizowano nawierzchnię drogi o długości 00 mb i szerokości 4,00m.
- Modernizacja nawierzchni drogi gminnej we wsi Rososzycza ul. Łąkowa
plan 49.000,00 zł wykonano 48.934,81 zł, tj. 99,87%
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 31.10.2012r. OT nr 20/2012 na wartość 48.934,81 zł).
W wyniku tej inwestycji zmodernizowano nawierzchnię drogi o długości 660 m².
- Modernizacja nawierzchni drogi gminnej w m. Zamość (od krzyżówki do Domu Kultury)
plan 5.000,00 zł wykonano 5.000,00 zł, tj. 100,00%
W ramach tej inwestycji zakupiono dokumentacje projektową.
- Modernizacja dróg osiedlowych w m. Sieroszewice II etap
plan 200.493,00 zł wykonano 200.490,94 zł, tj. 100,00%
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 31.05.2012r. OT nr 04/2012 na wartość 90.387,21 zł).
W wyniku tej inwestycji zmodernizowano nawierzchnię drogi na ul. Strażackiej o długości 420 mb i chodnik o długości 280 mb. Zakończono i oddano do użytku w dniu 30.11.2012r. OT nr 28/2012 na wartość 110.103,73 zł). W wyniku tej inwestycji zmodernizowano nawierzchnię drogi 35-lecia PRL o długości 130 mb i szerokości 6m.
- Zakup gruntu pod drogę gminną- działka nr 435 w m. Sieroszewice
plan 19.430,00 zł wykonano 14.892,94 zł, tj. 76,65%
(grunty zakupiono w dniu 20.12.2012r. OT nr 30/2012 z dnia 31.12.2012 jako grunty, tereny komunikacyjne)
- Zakup nieruchomości gruntowej pod ścieżkę rowerową w Latowicach, działka nr 727/12, 727/14, 727/16 łączna powierzchnia około 170 m
plan 11.689,00 zł wykonano 11.688,82 zł tj. 100,00%
(grunty zakupiono w dniu 11.05.2012r. i 14.05.2012r. OT nr 07/2012 z dnia 31.05.2012)
- Zakup 2 szt. komputerów plus oprogramowanie
Plan 8.610,00 zł wykonanie 8.610,00 zł tj. 100,00%
(zakupiono i oddano do użytku w dniu 30.09.2012r. OT nr 17/2012 i 18/2012)
- Zakup programu antywirusowego ESET dla Urzędu Gminy

- Plan 4.674,00 zł wykonanie 4.674 zł tj. 100,00%
(zakupiono i oddano do użytku w dniu 31.07.2012r. OT nr 09/2012)
- Zakup i instalacja programu LEX – dla Samorządu Terytorialnego
plan 5.229,00 zł wydatkowano 5.228,58 zł tj. 99,99%
(zainstalowano i oddano do użytku w dniu 31.05.2012r. OT nr 306/2012).
 - Zakup elementów wyposażenia placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Rososzycy
Plan 8.000,00 zł wykonanie 7.999,99 zł tj. 100,00%
(przyjęto zakupiony środek trwały do użytku w dniu 27.12.2012r. OT nr 62/2012 – Wielokąt sprawnościowy)
 - Instalacja klimatyzacji w Sali Wiejskiej w Rososzycy
Plan 14.921,00 zł wykonano 14.921,00 zł, tj. 100,00%
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.11.2012r. OT nr 24/2012)
 - Rozbudowa budynku Domu Ludowego w Psarach przy ul. Środkowej 33 (dz. Nr 263/2)
Plan 16.000,00 zł wykonano 16.000,00 zł, tj. 100,00%
(zapłacono dokumentację techniczno-kosztorysową dotyczącą rozbudowy Sali w Psarach). Wydatkowaną kwotę stanowią w całości środki z funduszu sołeckiego wsi Psary zgodnie z załącznikiem nr 8 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2012r. do sprawozdania.
 - Wykonanie elewacji zewnętrznej budynku Sali wiejskiej wraz z ociepleniem w m. Wielowieś (dotyczy starej części budynku)
Plan 13.400,00 zł wykonano 13.400,00 zł, tj. 100,00%
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.11.2012r. OT nr 25/2012). Wydatkowaną kwotę stanowią w całości środki z funduszu sołeckiego wsi Wielowieś zgodnie z załącznikiem nr 8 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2012r. do sprawozdania
 - Zakup dokumentacji pod budowę zaplecza kuchennego i sanitarnego w Domu Ludowym w Latowicach.
Plan 7.000,00 zł wykonano 7.000,00 zł, tj. 100,00%
Wydatkowaną kwotę stanowią w całości środki z funduszu sołeckiego wsi Latowice zgodnie z załącznikiem nr 8 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2012r. do sprawozdania
 - Przebudowa byłej szkoły podstawowej w Strzyżewie na bibliotekę
Plan 20.000,00 zł wykonano 1.968,00 zł, tj. 9,84 %
(Zapłacono za wykonanie ekspertyzy określającej stan techniczny budynku byłej Szkoły Podstawowej w Strzyżewie częściowo zniszczonego w wyniku pożaru)
 - Budowa „Centrum wsi w Ołoboku”
plan 30.000,00 zł wykonano 6.246,78 zł, tj. 20,82 %
(zapłacono za przygotowanie dokumentacji projektowej). W 2012 roku złożono wniosek w ramach Programu: Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, Priorytetu: oś 4 „Leader” , Działania: 4.1/413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów” na dofinansowanie środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.
 - Utwardzenie terenu przed Salą Wiejską kostką brukową w Westrzy
Plan 4.373,00 zł wykonano 4.372,67 zł, tj. 99,99 %
(W 2012 roku zakupiono kostkę brukową natomiast ułożenie wokół Sali nastąpi w 2013 r.
Wydatkowaną kwotę stanowią środki z funduszu sołeckiego wsi Westrza zgodnie z załącznikiem nr 8 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2012r. do sprawozdania.
 - Utwardzenie terenu przy remizie , bibliotece publicznej i scenie koncertowej w Strzyżewie
Plan 33.180,00 zł wykonano 33.102,20 zł, tj. 99,77 %
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 07.11.2012 OT nr 22/2012 na ogólną kwotę 24.540,70 zł, w tym: 9.782,00 zł. to robocizna wykonania przez mieszkańców wsi Strzyżew nieodpłatnie w wyniku powyższego uzyskano teren utwardzony o powierzchni 440 m². W dniu 31.12.2012r. zakończono drugi etap prac OT nr 29/2012 na ogólną kwotę 43.287,50 zł w tym: 24.944,00 zł. to robocizna wykonania przez mieszkańców wsi Strzyżew nieodpłatnie w wyniku powyższego uzyskano teren utwardzony o powierzchni 450 m².
Wydatkowaną w tym kwotę w wysokości 26.180,00 zł stanowią środki z funduszu sołeckiego wsi Strzyżew, zgodnie z załącznikiem nr 8 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2012r. do sprawozdania.
 - Wykonanie placu zabaw dla dzieci w Wielowoli
plan 4.000,00 zł wykonano 3.960,60 zł, tj. 99,02 %
(oddano do użytku w dniu 31.12.2012r. OT nr 31/2012na ogólną kwotę 3.960,60 zł. Zestaw zabawkowy Ania bez huśtawki – 3.075,00zł i urządzenie kołyszące na sprężynie konik – 885,60 zł.)

Wydatkowaną kwotę stanowią w całości środki z funduszu sołeckiego wsi Wielowieś zgodnie z załącznikiem nr 8 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2012r. do sprawozdania)

- **Założenie kostki brukowej na chodnikach w Centrum Wsi Sieroszewice**
Plan 10.000,00 zł wykonano 10.000,00 zł, tj. 100,00 %
(inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.04.2012 OT nr 02/2012 na ogólną kwotę 10.000,00 zł, w wyniku powyższego uzyskano chodniki utwardzone kostką brukową teren utwardzony o powierzchni 140 m².
Wydatkowaną kwotę stanowią w całości środki z funduszu sołeckiego wsi Sieroszewice zgodnie z załącznikiem nr 8 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2012r. do sprawozdania)
- **Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego o nawierzchni syntetycznej dla celów rekreacyjnych mieszkańców wsi Masanów**
plan 133.767,00 zł wykonano 133.767,00 zł tj. 100,00%
W 2012r. umowa z wykonawcą była podpisana w dniu 28.09.2012r. W umownym okresie realizacji zadania panowały niekorzystne warunki atmosferyczne, opady deszczu uniemożliwiające wjazd na teren budowy sprzętu do wykonania prac ziemnych, a w ostatnich dniach listopada mrozy, opady śniegu, które uniemożliwiły ułożenie nawierzchni z trawy syntetycznej. W związku z powyższym by zapewnić poprawną jakość robót muszą one być wykonywane w okresie wiosennym. Wobec powyższego Rada Gminy Sieroszewice podjęła Uchwałę nr XXIII/159/2012 w dniu 21 grudnia 2012 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2012 oraz ustalenia planu finansowego tych wydatków. Gmina w dniu 27.12.2012 roku zawarła umowę z SBL Skalmierzyce na otwarcie wyodrębnionego subkonta do rachunku bieżącego Gminy i przekazała w 2012r. w/w środki na to konto. Ostateczny termin wykonania wydatków mija 30 czerwca 2013 roku.
Wydatkowaną kwotę 22.855,00 zł stanowią środki z funduszu sołeckiego wsi Masanów zgodnie z załącznikiem nr 8 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2012r. do sprawozdania.

2.2

Dotacje na zadania inwestycyjne

- dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych
dział 600 Transport i łączność
rozd. 60014 Drogi publiczne powiatowe § 6300
plan 100.000,00 zł przekazano 100.000,00 zł tj. 100,00% na podstawie:
Uchwał Nr XVI/130/12 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 27 czerwca 2012 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na zadanie pod nazwą: „Przebudowa drogi powiatowej nr 5312P w m. Ołobok od skrzyżowania z drogą nr 5311P na odcinku długości ok. 850m w wysokości 100.000,00 zł. Dotację rozliczono w dniu 31.12.2012r.
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych
dział 851 Ochrona zdrowia
rozd. 85111 Szpitale ogólne § 6220
plan 15.000,00 zł przekazano 15.000,00 zł tj. 100,00%
na podstawie: umowy z dnia 08 sierpnia 2012r. zawarta między Gminą Sieroszewice a Zespołem Opieki Zdrowotnej Ostrów Wielkopolski o przyznaniu dotacji w wysokości 15.000,00 zł z przeznaczeniem na wyposażenie w aparaturę, sprzęt i meble pomieszczeń przychodni specjalistycznej zlokalizowanej na terenie ZOZ w Ostrowie Wlkp. Dotację rozliczono w dniu 31.12.2012r.
- dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego
dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
rozd. 90013 Schroniska dla zwierząt § 6610
plan 3.355,00 zł przekazano 3.355,00 zł tj. 100,00%
Dotację tą w całości zgodnie ze spisaniem porozumieniem rozliczono do dnia 31.12.2012r. Niewykorzystaną kwotę w wysokości 30,50 zł. wpłacono na konto Gminy Sieroszewice w dniu 29.01.2013r.

2.3

Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych

- dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
w rozdziale 75411 Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej § 6170
planowana wpłata 7.000,00 zł przekazano 7.000,00 zł tj. 100,00%
tytułem wpłaty było uczestniczenie przez Gminę Sieroszewice w pokrywaniu części kosztów zakupu radiotelefonu na potrzeby Komendy Państwowej Straży pożarnej w Ostrowie Wielkopolskim. Wpłatę rozliczono w dniu 14.12.2012r.

2.4

Zakup i objęcie akcji udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych

- dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami § 6010
plan wpłata 1.000,00 zł przekazano 1.000,00 zł tj. 100,00%
Na podstawie Uchwały Nr XIX/140/2012 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 13 września 2012 roku w sprawie wyrażenia zgody na przystąpienie przez Gminę Sieroszewice do spółki Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów sp. z o. o. poprzez nabycie udziałów w spółce Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów sp. z o. o. w dniu 24 września 2012 roku podpisano Umowę sprzedaży udziałów w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością pomiędzy Gminą Miasto Ostrów Wielkopolski i Gminą Sieroszewice. Niniejsza Umowa zawarta została w celu realizacji projektu polegającego na rozbudowie Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Ostrowie Wielkopolskim i powierzeniu przez Związek Gmin Zlewni Górnej Baryczy oraz innych Gmin realizacji swoich zadań własnych w zakresie zagospodarowania odpadów przez „Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów” sp. z o. o. Rada wyraziła zgodę na nabycie przez Gminę jednego udziału o wartości nominalnej 1.000,00 zł. Cała cena 1.000,00 zł została zapłacona w dniu 3.10.2012r.

RAZEM: Plan 1.431.472,00 zł. Wykonanie 1.322.169,19 tj. 92,36%

Przedstawione wyżej wydatki majątkowe są zgodne z załącznikiem Nr 4 – Realizacja wydatków majątkowych w 2012 r. do sprawozdania.

W realizacji poszczególnych wydatków majątkowych wykonanie nieznacznie odbiega od kwot zaplanowanych. Odchylenia są tak minimalne, że nie wymagają komentarza. Natomiast mniejsze wykonanie planowanych wydatków lub niewykonanie zostało wyjaśnione przy poszczególnych omawianych inwestycjach.

Źródłem sfinansowania inwestycji były;

- ❖ dochody własne gminy w wysokości 584.667,69 zł;
- ❖ dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2012r – 45.300,00 zł;
- ❖ dotacje celowe w kwocie 180.140,58 zł ze środków budżetu Województwa Wielkopolskiego przeznaczonych na prace związaną z ochroną, rekultywacją i poprawą jakości gruntów rolnych na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m;
- ❖ zaciągnięte kredyty na zadania inwestycyjne wyżej wymienione w wysokości 512.060,92 zł.

Gmina nie ponosiła w 2012 roku wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Realizacja dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2012r.

W związku z likwidacją Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska bezpośrednio wpływają na konto podstawowe budżetu Gminy. Na rachunek budżetu Gminy wpłynęła kwota 182.251,43 zł. Plus kwotę w wysokości 35.072,50 zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2011 rok wprowadzona została Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2012 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na wydatki bieżące i inwestycyjne związane z ochroną środowiska. Co ogółem stanowi kwotę 217.323,93 zł.

Środki te wydatkowano na cele związane z ochroną środowiska 128.929,97 zł tj. 59,33%.

Pozostałą kwotę w wysokości **88.393,96** zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2012 rok wprowadzona zostanie Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2013 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na wydatki bieżące i inwestycyjne związane z ochroną środowiska. Szczegółowe wykonanie wydatków z w/w tytułu przedstawia załącznik nr 8 – Realizacja dochodów i wydatków z opłat za korzystanie ze środowiska za 2012r. do niniejszego sprawozdania.

Do ogółu wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) wydatki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią 0,54%.

Informacja o realizacji środków funduszu sołeckiego w 2012r. wydatkach jednostek pomocniczych gminy w 2012r.

W budżecie gminy zaplanowano wydatki na fundusz sołecki stanowiący, odrębny załącznik do uchwały budżetowej. Zgodnie z podjętą Uchwałą nr IV/22/2011 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 11 marca 2011r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy na rok 2012 środków stanowiących fundusz sołecki. Zaplanowane środki umieszczono w dziale drogi z przeznaczeniem na inwestycje i remont dróg gminnych- gruntowych, w dziale kultura i sztuka z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne i remonty sal wiejskich, ich wyposażenie i utwardzenie terenów wokół sal wiejskich, w dziale kultura fizyczna i sport (zakup sprzętu sportowego, zakup kosiarki do koszenia trawy na boisku wsi Namysłaki i modernizacja boiska sportowego w Masanowie). Informacja o realizacji tych wydatków sporządzona jest w formie tabelarycznej tak jak załącznik do uchwały budżetowej i stanowi załącznik Nr 9 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2012r. do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2012 z uwzględnieniem procentowego stosunku do niniejszego sprawozdania.

Gmina posiada 18 sołectw. Podziału na klasyfikację budżetową dokonano na wniosek sołtysów z poszczególnych wsi. Na planowane wydatki w kwocie 312.770,00 zł wydatkowano 312.065,66 zł tj. 99,77%.

Do ogółu wykonanego budżetu (23.710.109,54 zł) wydatki funduszu sołeckiego stanowią 1,32%.

Realizacja dochodów i wydatków z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2012r.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu:

na plan 131.000,00 zł, wpłynęło 127.983,37 zł, tj. 97,70 %.

Plus kwotę w wysokości 8.370,78 zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2011 rok wprowadzona została Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2012 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na przeciwdziałanie alkoholizmowi. Co ogółem stanowi kwotę do wykorzystania w 2012r. - 136.354,15 zł

Wydatki:

- związane z zwalczaniem narkomani plan 36.232,00 zł, wydatkowano 34.501,34 zł tj. 95,22%
- z przeciwdziałaniem alkoholizmowi plan 103.139,00 zł, wydatkowano 100.929,98 zł tj. 97,86%.

Pozostałą kwotę w wysokości **922,83** zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2012 rok wprowadzona zostanie Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2013 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na zwalczanie narkomanii i na przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Informacja o zaciągniętych zobowiązaniach na dzień 31 grudnia 2012r.

Gmina (wliczając wszystkie jednostki organizacyjne) posiada zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania dotyczące bieżącej działalności, głównie z zakupu materiałów, usług, energii itp. oraz z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”, jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli za 2012 rok wraz z pochodnymi od wynagrodzeń za 2012 rok w wysokości 1.027.985,34zł. Zobowiązania te w poszczególnych jednostkach przedstawiają się następująco:

- (Dz. 600 rozdz. 60095 § 4300) dopłata do transportu zbiorowego w zakresie komunikacji przewozu osób – przewoźnika na terenie gminy za miesiąc grudzień 2012r. Dotyczy PKS Ostrów Wlkp. Faktura nr 1WF/582/12/2012 z dnia 31.12.2012r. kwota 5.022,00 zł,.
- (Dz.700 rozdz. 70005 § 4300)
 - za wykonanie wrysu i wypisu 1 działki- Starostwo Powiatowe Ostrów Wlkp. fakt. VAT nr GGG.7528/2012 z dnia 12.12.2012r., kwota 120,00 zł;
 - za ogłoszenie ramkowe w gazecie w sprawie sprzedaży nieruchomości w m. Wielowieś - Kuriera Ostrowskiego sp. z o.o. faktura nr 4/PG/13 z dnia 9.01.2013r. Ogłoszenie w gazecie w dniu 31.12.2012r. kwota 237,12 zł;
 - za Akt notarialny i wypis z aktu notarialnego – Kancelaria Notarialna *Anna Misiak* Ostrów Wlkp. fakt. Nr 423/2012 z dnia 07.12.2012r, kwota 652,34 zł.
- (Dz.750 rozdz. 75022 § 4300) za wynajem kserokopiarki w miesiącu grudniu 2012r. Przedsiębiorstwo Prywatne PAXER *Grzegorz Papych* Ostrów Wlkp. fakt. Nr 12/2013/FA/M z dnia 04.01.2013r. kwota 250,00 zł.
- (Dz. 750 rozdz.75023§ 3020) za zakup wody źródlanej - Woda *BONART-PÓŁNOC* S.C. Ostrów Wlkp. fakt. Nr F/1/12/002380 z dnia 31.12.2012r. kwota 38,00 zł,
- (Dz. 750 rozdz.75023 § 4300)
 - za przesyłki skredytowane za grudzień - Poczta Polska *Centrum Obsługi Finansowej* Poznań fakt. Nr FV-14508/G0400/10/ML/SFA/P/12/12 dnia 07.01.2013r. kwota 2.729,55 zł;
 - za wynajem kserokopiarki w miesiącu grudniu 2012r. Przedsiębiorstwo Prywatne PAXER *Grzegorz Papych* Ostrów Wlkp. fakt. Nr 12/2013/FA/M z dnia 04.01.2013r. kwota 835,35 zł;
 - za prezentacje internetowa panoramy firmy –Eniro Polska Sp. z o. o. Warszawa, fakt. Nr 9020828337 z dnia 20.12.2012r., kwota 613,77 zł;
 - za życzenia opublikowane w gazecie Ziemi Kaliskiej dla mieszkańców gminy z okazji *Świąt Bożego Narodzenia i Nowego Roku* – Polska Presse Sp. z o. o. Oddział Biuro Reklam w Warszawie, kwota 442,80 zł.
- (Dz. 750 rozdz.75023 § 4360) za korzystanie z telefonów komórkowych - Polska Telefonía Cyfrowa S.A. Warszawa, fakt. Nr 529007401212 z dnia 28.12.2012r. kwota 136,78 zł, i fakt. Nr 529188091212 z dnia 28.12.2012r. kwota 102,01 zł;
- (Dz. 750 rozdz.75023 § 4370) za rozmowy telefoniczne – Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa fakt. Nr FPO 04029212/001/13 z dnia 07.01.2013r. kwota 781,64 zł;
- (dział 750 rozdział 75075 § 4300) za publikacje artykułu o gminie Sieroszewice w Dzienniku Gazecie Prawnej w ramach promocji – Duży Dom Medialny WIELKOPOLSKA Ostrów Wlkp. kwota 2.460,00 zł.
- (Dz. 754 rozdz.75421 § 4360) za korzystanie z telefonów komórkowych - Polska Telefonía Cyfrowa S.A. Warszawa, fakt. Nr 529188091212 z dnia 28.12.2012r. kwota 8,86 zł

- (Dz. 757 rozdz.75702 § 8070) odsetki od krajowych kredytów i pożyczek za IV kw. 2012r. WFOŚiGW Poznań za IV kw. 2012r. kwota 4.651,83 zł,
- (Dz. 852 rozdz.85219 § 4300)
 - za przesyłki skredytowane w miesiącu grudniu-Poczta Polska Centrum Poznań fakt. Nr FV-014142/G0400/10/ML/SFA/P/12/12 z dnia 07.01.2013r. kwota – 503,65 zł;
 - za wywóz śmieci w miesiącu grudniu - Wielobranżowe Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o.o. Skalmierzyce, Faktura nr FVSTD/029734/12 z dnia 31.12.2012r. kwota 41,99 zł,
- (Dz. 900 rozdz.90003 § 4300)
 - opłata za przyjęcie niesegregowanych odpadów komunalnych w miesiącu grudniu 2012r, Wielobranżowego Przedsiębiorstwa Komunalnego Spółka z o.o. Skalmierzyce, Nota księgowa nr 34/2012 z dnia 31.12.2012r. kwota – 3.416,87 zł;
 - za wywóz śmieci pojemniki 1100l w miesiącu grudniu 2012r, Wielobranżowego Przedsiębiorstwa Komunalnego Spółka z o.o. Skalmierzyce, fakt. Nr FVSTD/029730/12 z dnia 31.12.2012r. kwota – 412,00 zł;

Ogółem kwota zobowiązań jak wyżej to 23.456,56 zł. Są to zobowiązania niewymagalne.

Urząd posiadał środki zaplanowane na ten cel, ale termin przekazania faktur uniemożliwił ich zapłatę do końca roku 2012. Na wszystkie te zobowiązania zostały wysłane potwierdzenia sald.

Zobowiązanie z tytułu:

- Jednorazowe dodatki uzupełniające dla nauczycieli za 2012 rok kwota 163.614,02 zł.
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego wypłaconego do dnia 01.03.2012r. wynosiło kwotę 677.172,39 zł,
- ubezpieczeń społecznych – pochodnych od w/w wynagrodzenia (składki pracodawcy) to kwota 163.742,37 zł

Ogółem kwota zobowiązań z w/w tytułów wyniosła 1.004.528,78 zł. Są to zobowiązania niewymagalne.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie było zobowiązań wymagalnych.

Powyższe dane są zgodne ze sprawozdaniem :

Rb- 28 S – Roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2012.

Informacja o długu jednostki na dzień 31 grudnia 2012r.

Gmina Sieroszewice ma zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na realizację zadań majątkowych gminy. W myśl art. 170 starej ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych łączna kwota długu nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym.

Zadłużenie naszej gminy na dzień 31 grudnia 2012r. wynosiło 5.224.433,17 zł, wykonane dochody to kwota 25.033.896,80 zł, co stanowiło 20,87 %.

Odnosząc się do sposobu spłaty długu należy przyjąć, że przyjęte wielkości planowanych dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów zapewniają sfinansowanie spłaty długu w latach 2012-2017.

Informacja o stanie zobowiązań i wierzytelności finansowych Gminy Sieroszewice

Gmina Sieroszewice na dzień 01 stycznia 2012 roku posiadała następujące zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **6.346.702,43 zł.**, i tak:

LP.	INSTYTUCJA BANKOWA, W KTÓREJ ZACIĄGNIĘTO KREDYT/POŻYCZKĘ	NR UMOWY Z DNIA	ZADANIE NA KTÓRE UDZIELONO POŻYCZKĘ /KREDYT	KWOTA ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘTYCH POŻYCZEK / KREDYTÓW	DATA SPŁATY KREDYTU/ POŻYCZKI WRAZ Z ODSETKAMI
Pożyczki:				729.400,00	
1.	WFOŚiGW w Poznaniu	Nr 26/U/400/532/2009 z dnia 19.06.2009r.	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami i przepompownią we wsi Psary oraz kanałem ciśnieniowym w stronę wsi Rososzyca I etap”.	317.400,00	20.02.2015r.
2.	WFOŚiGW w Poznaniu	Nr 27/U/400/448/2009 z dnia 19.06.2009r.	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Sieroszewice II etap”.	412.000,00	20.03.2017r.
Kredyty:				5.279.134,43	
1.	SBL Skalmierzyce	Nr 323/2009 z dnia 06.08.2009r	„Budowę boiska sportowego w m. Wielowieś w ramach programu „MOJE BOISKO ORLIK 2012”	277.600,00	31.12.2015r.
2.	SBL Skalmierzyce	Nr 324/2009 z dnia 06.08.2009r.	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowsi	639.920,00	31.12.2015r.
3.	SBL Skalmierzyce	Nr 372/2009 z dnia 27.10.2009r.	„Modernizację drogi gminnej we wsi Latowice ul. Śródkowa”	80.000,00	31.12.2013r
4.	SBL Skalmierzyce	Nr 112/2010 z dnia 27.07.2010r.	„Budowę boiska sportowego w m. Sieroszewice w ramach programu „MOJE BOISKO ORLIK 2012”	282.103,20	31.12.2015r.
5.	SBL Skalmierzyce	Nr 111/2010 z dnia 27.07.2010r.	„Budowę infrastruktury tworzącej centrum wsi Sieroszewice”	174.719,20	31.12.2015r.
6.	BGK Filia Kalisz	10/1448 z dnia 14 lipca 2010r	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowsi”	800.000,00	31.12.2016r.
7.	BGK Filia Kalisz	Nr 10/2262 z dnia 26 lipca 2010r	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami i przepompowniami w Gminie Sieroszewice we wsiach Sieroszewice i Psary”	1.876.012,84	31.12.2017r.
8.	SBL Skalmierzyce	Nr 48/2011 z dnia 07.06.2011r.	„Rozbudowa przedszkola w m. Latowice”	489.437,57	31.12.2016r.
9.	SBL Skalmierzyce	Nr 47/2011/OR z dnia 07.06.2011r.	„Budowa Sali gimnastycznej przy ZS w Wielowsi”	186.818,48	31.12.2016r.
10.	SBL Skalmierzyce	Nr 122/2011 z dnia 27.07.2011r.	„Kredyt na wydatki majątkowe w 2011r.”	472.523,14	31.12.2014r.
Pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW 2007-2013				338.168,00	
1.	BGK Filia Kalisz	Nr PROW 321. 11.00895.30 z dnia 28 .06 2010r	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami i przepompowniami w Gminie Sieroszewice we wsiach Sieroszewice i Psary”	210.564,00	05.04.2011r.
2.	BGK Filia Kalisz	Nr PROW 321.11.00896.30 z dnia 28 .062010r	„Budowa infrastruktury tworzącej centrum wsi Sieroszewice”	127.604,00	04.03.2011r.
Ogółem:				6.346.702,43	X

Realizacja przychodów

Planowane przychody: 1.118.428,00 zł, w tym na:

Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na plan 805.000,00 zł wykonano 512.060,92 zł, tj. 63,61%, i tak:

SBL Skalmierzyce Umowa Nr 43/2012 z dnia 19.04.2012r. Kredyt inwestycyjny na „Finansowanie wydatków majątkowych w 2012r.” – 512.060,92 zł. Spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi 31.12.2016r.

Wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy na plan 293.936,00 zł wykonano 293.936,28 zł tj. 100,00%.

Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych na plan 19.492,00 zł wykonano 19.492,00 zł. tj. 100,00%.

Realizacja rozchodów

Planowane rozchody: 1.634.331,00 zł, w tym z tytułu:

Spłat pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej

na plan 338.169,00 zł wykonano 338.168,00 zł tj. 100,00%;

1. BGK O/Poznań Filia w Kaliszu Umowa Nr PROW 313.11.01919.30 z dnia 1 sierpnia 2011r. pożyczka na wyprzedzające finansowanie na „ Budowę wielofunkcyjnego boiska sportowego o nawierzchni syntetycznej dla celów rekreacyjnych mieszkańców wsi Rososzyca” – 210.564,00 zł. Spłata wykorzystanej kwoty pożyczki jest dokonywana ze środków otrzymanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, zwaną „ Agencja Płatniczą”

2. BGK O/Poznań Filia w Kaliszu Umowa Nr PROW 313.11.01920.30 z dnia 1 sierpnia 2011r. pożyczka na wyprzedzające finansowanie na „ Budowę ścieżki rowerowej w Latowicach” – 127.604,00 zł. Spłata wykorzystanej kwoty pożyczki jest dokonywana ze środków otrzymanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, zwaną „ Agencja Płatniczą”

Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów na plan 1.296.162,00 zł spłacono 1.296.162,18 zł tj.100,00%. Szczegółowy opis poszczególnych spłat przedstawiono poniżej:

Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek - 137.400,00 zł;

- z tytułu spłaty pożyczki w WFOŚiGW w Poznaniu Umowa pożyczki Nr 26/U/400/532/2009 z dnia 19.06.2009r. Pożyczka na „Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami i przepompownią we wsi Psary oraz kanałem ciśnieniowym w stronę wsi Rososzyca I etap”. – 75.800,00 zł

- z tytułu spłaty pożyczki w WFOŚiGW w Poznaniu Umowa pożyczki Nr 27/U/400/448/2009 z dnia 19.06.2009r. Pożyczka na „Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Sieroszewice II etap”. – 61.600,00 zł.

Spłaty otrzymanych krajowych kredytów - 1.158.762,18 zł;

- z tytułu ratalnej spłaty kredytu w SBL Skalmierzyce Umowa Nr 372/2009 z dnia 27.10.2009r. Kredyt inwestycyjny na modernizację drogi gminnej w m. Latowice /kontynuacja/ i poszerzenie drogi gm.- 40.000,00 zł.

- z tytułu ratalnej spłaty kredytu w SBL Skalmierzyce Umowa Nr 323/2009 z dnia 06.08.2009r. Kredyt inwestycyjny na budowę boiska sportowego w m. Wielowieś w ramach programu MOJE BOISKO ORLIK 2012 - 69.400,00 zł.

- z tytułu ratalnej spłaty kredytu w SBL Skalmierzyce Umowa Nr 324/2009 z dnia 06.08.2009r. Kredyt inwestycyjny na budowę sali gimnastycznej przy ZS w Wielowśi - 159.980,00 zł.
- z tytułu ratalnej spłaty kredytu w SBL Skalmierzyce Umowa Nr 112/2010 z dnia 27.07.2010r. Kredyt inwestycyjny na budowę boiska sportowego w m. Sieroszewice w ramach programu MOJE BOISKO ORLIK 2012 - 70.525,80 zł.
- z tytułu ratalnej spłaty kredytu w SBL Skalmierzyce Umowa Nr 111/2010 z dnia 27.07.2010r. Kredyt inwestycyjny na budowę infrastruktury tworzącej centrum wsi Sieroszewice - 43.679,80 zł.
- z tytułu ratalnej spłaty kredytów w BGK Filia Kalisz Umowa Nr 10/2262 z dnia 26.07.2010r. Kredyt inwestycyjny na budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami i przepompowniami w Gminie Sieroszewice we wsiach Sieroszewice i Psary - 312.668,80 zł.
- z tytułu spłaty kredytu w BGK Filia Kalisz Umowa Nr 10/1448 z dnia 14.07.2010r. Kredyt inwestycyjny na budowę Sali gimnastycznej przy ZS w Wielowśi – 160.000,00 zł
- z tytułu ratalnej spłaty kredytu w SBL Skalmierzyce Umowa Nr 47/2011/OR z dnia 07.06.2011r. Kredyt inwestycyjny na budowę sali gimnastycznej przy ZS w Wielowśi - 44.600,00 zł.
- z tytułu ratalnej spłaty kredytu w SBL Skalmierzyce Umowa Nr 48/2010 z dnia 07.06.2012r. Kredyt inwestycyjny na rozbudowę przedszkola w m. Latowice - 100.400,00 zł.
- z tytułu ratalnej spłaty kredytu w SBL Skalmierzyce Umowa Nr 122/2010 z dnia 27.07.2011r. Kredyt inwestycyjny na wydatki majątkowe w 2011r. - 157.507,78 zł.

Przedstawione wyżej przychody i rozchody budżetu są:

Zgodne z załącznikiem Nr 3 do niniejszego sprawozdania – przychody i rozchody budżetu w 2012 roku i sprawozdaniem Rb – UZ uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych Gminy Sieroszewice.

Gmina nie zaciągała kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu 2012 roku niedoboru budżetu.

Na dzień 31.12.2012 roku w księgach Gminy Sieroszewice widniały zobowiązania w kwocie **5.224.433,17 zł** w tym z tytułu:

1. Kredytów i pożyczek inwestycyjnych krajowych
5.224.433,17 zł

i tak:

- ❖ krótkoterminowe (tj. wysokość spłat rat kredytów i pożyczek pozostałych w 2013 roku) 1.508.662,08 zł
- ❖ długoterminowe (tj. okres spłaty przypadający na następne lata – do 2017r.) 3.715.771,09 zł.

Gmina nie posiada żadnych innych zobowiązań i wierzytelności finansowych na koniec 2012 roku.

Bardziej obrazowo przedstawia załącznik Nr 11 do sprawozdania w szczególności nie mniejszej niż w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na 2012 rok, to Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2017

Kształtowanie się przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej , o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, przedstawia załącznik Nr 12 do sprawozdania w szczególności nie mniejszej niż w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2012 – 2017 rok.

Na wykonanie wydatków w zakresie przewozu uczniów do szkół poniżej 100,00% miała wpływ mniejsza niż planowano ilość kursów autobusów. Nie zrealizowane kursy autobusów wynikały ze zmiany planów pracy szkół, głównie z wprowadzenia dodatkowych dni bez zajęć uczniów.

Stan środków na rachunkach bankowych w 2012 roku, wynik finansowy

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 03 lutego 2010r w sprawie sprawozdawczości budżetowej /Dz. U. Nr 20, poz. 103 ze zmianami/ Gmina za 2012 rok sporządza sprawozdanie Rb - ST roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego na koniec 2012 roku.

I tak:

- Stan środków na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego – kwota 1.209.838,69 zł, w tym:
- stan środków na rachunku wydatków niewygasających - kwota 133.767,00 zł (art.263 ust.1 ustawy o finansach publicznych)
- środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym – kwota 0,00 zł
- środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku – kwota 624.825,00 zł (dotyczy to raty subwencji oświatowej na m-c styczeń 2012r).

Wynik budżetu gminy Sieroszewice ogółem na dzień 31 grudzień 2012 roku przedstawia poniższa tabela.

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN BUDŻETU PO ZMIANACH	WYKONANIE NA 31.12.2012R.	% WYKONANIA
I	Dochody budżetu w tym: dochody majątkowe	25.250.608,00 811.587,00	25.033.896,80 811.584,92	99,14 100,00
II	Wydatki budżetu w tym: wydatki majątkowe	24.734.705,00 1.431.472,00	23.710.109,54 1.322.169,19	95,86 92,36
III	Deficyt/Nadwyżka	+ 515.903,00	+ 1.323.787,26	
IV	Przychody w tym: • pożyczki i kredyty, • wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, • spłaty pożyczek udzielonych ze środków publicznych	1.118.428,00 805.000,00 293.936,00 19.492,00	825.489,20 512.060,92 293.936,28 19.492,00	73,81
V	Rozchody w tym: • spłaty pożyczek na finansowanie zadań z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, • spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1.634.331,00 338.169,00 1.296.162,00	1.634.330,18 338.168,00 1.296.162,18	100,00
VI	Wynik		514.946,28	

Kwota ta to nadwyżka za rok 2012 – jako wolne środki Rada Gminy rozdysonuje uchwalając zmiany w budżecie Gminy na 2013 rok,

Dane zgodne ze sprawozdaniem Rb- NDS – kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2012

Charakterystyka wydatków zawiera najważniejsze pozycje oraz najistotniejsze zadania, a sprawy, które nie zostały uwzględnione na pewno wyjaśni dyskusja na poszczególnych Komisjach Problemowych Rady.

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Wykaz jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty, gromadzących dochody na wydzielonym rachunku, określonych w uchwale przez organ stanowiący w 2011r.

Samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty /Dz. U. z 2004r. Nr 256, poz. 2572, ze zmianami, które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone w Uchwale Nr III/12/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 29 grudnia 2010r. w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na określonym rachunku, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzania, gromadzą środki na wydzielonym rachunku określonym w ustawie o finansach publicznych art. 223. Rada Gminy Sieroszewice wskazała jednostki budżetowe, które utworzą takie rachunki, ustaliła źródła dochodów własnych jednostek budżetowych oraz ich przeznaczenie.

Dochody własne zostały utworzone w następujących placówkach:

- Zespół Szkół w Sieroszewice
- Zespół Szkół w Wielosiu

Wykonanie dochodów własnych.

Dział	Rozdział		Plan	Wykonanie	%	Uzasadnienie
801	80101	0750	33.600,00	25.903,79	77,09	Na niższe wykonanie miały wpływ mniejsze wpłaty za wynajem hali niż planowano
x	Ogółem	x	33.600,00	25.903,79	77,09	x

Zrealizowane dochody własne w Zespole Szkół w Sieroszewicach w wysokości 18.173,79 zł. i Zespole Szkół w Wielosiu w wysokości 7.730,00 zł dotyczyły wpływów z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń.

Wykonanie wydatków sfinansowanych ze środków dochodów własnych.

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	
801	80101	4210	6.000,00	5.895,18	98,25	ZS. Sieroszewice
		4240	10.000,00	7.096,67	70,96	
		4260	6.000,00	2.706,66	45,11	
		4300	3.000,00	2.475,28	82,50	
	Razem		25.000,00	18.173,79		
801	80101	4210	7.150,00	7.010,00	98,04	ZS. Wielosiu
		4260	100,00	0,00	0,00	
		4300	1.350,00	720,00	53,33	
	Razem		8.600,00	7.730,00		
x	Ogółem	x	33.600,00	25.903,79	77,09	

W Zespole Szkół Sieroszewice ze środków otrzymanych za wynajem pomieszczeń (hali sportowej)

- w ramach § 4210 zakupiono:

- huśtawkę podwójną na plac zabaw MALUCH w kwocie 3.065,16 zł;
 - części do kosi spalinowej za 563,60 zł;
 - środki czystości, artykuły gospodarcze na kwotę 1.716,43 zł;
 - materiały do malowania linii boiska kwota – 549,99 zł;
 - w ramach § 4240 zakupiono:
 - projektor Vivitec za 2.195,00 zł;
 - laptop Hp Prestario z oprogramowaniem na kwotę 2.749,00 zł;
 - pomoce naukowe tj. rakiety, sprzęt sportowy oraz pomoce do gabinetu chemicznego i fizycznego ogółem za 2.152,67 zł;
 - w ramach § 4260 zakupiono:
 - opłaty za energię elektryczną na kwotę 2.706,66 zł.
 - w ramach § 4300:
 - sfinansowano montaż i transport huśtawki, malowanie linii boiska, naprawę kosi spalinowej, montaż projektora, uruchomienie kotłowni, koszt przesyłki oraz wywóz nieczystości na ogólną kwotę 2.475,28 zł.
- W Zespole Szkół w Wielosiu ze środków otrzymanych za najem i dzierżawę pomieszczeń

- w ramach § 4210 zakupiono:
- mialo, wzmacniacze, głośniki, krzewy ozdobne, środki czystości, artykuły biurowe, gospodarcze na kwotę 7.010,00 zł.
 - w ramach § 4300:
- sfinansowano, wywóz nieczystości na ogólną kwotę 720,00 zł.

Wymienione wyżej jednostki budżetowe posiadające wydzielone rachunki dochodów własnych wykorzystały wszystkie środki do dnia 31 grudnia 2012r. Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł zero.

Od dnia 01 stycznia 2011r. zostały otwarte nowe wydzielone rachunki dochodów własnych zgodnie z art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami). Środki pozostające na rachunku jak wyżej podlegają odprowadzeniu na rachunek budżetu gminy w terminie do dnia 5 stycznia następnego roku.

Dane są zgodne ze;

- sprawozdaniem Rb-34 S – roczne sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków na rachunku o którym mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych za okres od początku roku 2012 do dnia 31 grudnia 2012r.
- załącznikiem Nr 9 do niniejszego sprawozdania – Realizacja planu dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w 2012 roku.

Wykonanie planu przychodów i wydatków samorządowego zakładu budżetowego.

Gminny Zakład Komunalny w Sieroszewicach jest gminną jednostką organizacyjną, która odpłatnie wykonuje wyodrębnione zadania, pokrywa koszty swojej działalności z przychodów własnych. Zakład prowadzi działalność finansową na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych. Podstawą gospodarki finansowej zakładu jest roczny plan finansowy obejmujący przychody. Zakład prowadzi rachunkowość i sporządza na jej podstawie sprawozdawczość zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Przychody i koszty za 2012r. przeanalizowano w oparciu o:

Rb-30S – sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2012 oraz ewidencję analityczną do poszczególnych kont.

Plan przychodów na 1.421.587,00 zł, zrealizowano w 99,10 % tj. 1.408.761,47 zł.

Źródłami finansowania jednostki są wpływy uzyskiwane:

- z usług świadczonych przez Gminny Zakład Komunalny.
- ze sprzedaży wody;
- za odprowadzenie ścieków;
- z tytułu czynszu za lokale mieszkalne i użytkowe w budynkach komunalnych

Planowane koszty na 2012r.

plan 1.412.527,00 zł wykonano 1.414.756,58 zł. tj. 100,16 %, w tym:

- odpisy amortyzacji kwota 6.803,40 zł;
- inne zmniejszenia (odpis aktualizujący należności na kwotę 37.168,03 zł.) ogółem to kwota 37.168,03 zł.

Bez wyżej wymienionych naliczeń wykonane koszty wynoszą 1.370.785,15 zł tj. 97,04% planowanych kosztów.

Gminny Zakład Komunalny nie wykonał w stu procentach planowanych kosztów, ponieważ wydatkowano je w miarę posiadanych środków i potrzeb.

Wykazany w sprawozdaniu wydatek inwestycyjny w kwocie 10.700,00 zł stanowi zakup pomp głębinowych, które oddano do użytku w dniu 12.11.2012r. OT Nr 21/2012 w wysokości 4.700,00 zł i w dniu 15.11.2012r. OT Nr 22/2012 w kwocie 6.000,00 zł..

Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego wynosi: 96.315,44 zł. i jest wyższy od stanu na początku roku o 18.582,18 zł.

Stan środków pieniężnych w banku na dzień 31.12.2012r. wynosi 31.295,37 zł. i jest wyższy od stanu na dzień 01 stycznia 2012r. o kwotę 13.450,16 zł.

Należności netto 107.813,91 zł to kwota należności niezapłaconych w terminie w porównaniu ze stanem na koniec ubiegłego roku są one wyższe o 11.326,12 zł w tym:

- z tytułu sprzedaży dóbr i usług – 176.679,89 zł,(ogólna wartość należności wynosi 176.679,89 zł pomniejszona o odpis aktualizujący należności – 77.048,98 zł i powiększona o należności z tytułu podatków – 8.183,00 zł/ od towarów i usług VAT 11.583,00 zł minus podatek od osób prawnych CIT 3.400,00 zł/)

Pozostałe środki obrotowe – 4.451,25 zł - w porównaniu ze stanem na koniec 2012r. są wyższe o 729,09 zł. (dotyczy zakupu opału na sezon grzewczy 2012/2013 kwota 3.365,40 zł, olej napędowy – 1.085,85 zł. – stan na magazynie).

Zobowiązania na dzień 31.12.2012r. wynoszą 47.245,09 zł z tego:

- wynagrodzeń tj."13" dodatkowego wynagrodzenia rocznego na 31.12.2012r wynoszą 35.744,04 zł;
- pochodne od wynagrodzeń - 6.618,79 zł;
- zakupu dóbr i usług 4.882,26 zł.

Stan środków obrotowych netto na koniec roku 2012 planowano w wysokości 102.640,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2012 roku stan środków obrotowych netto wyniósł 96.315,44 zł.

Zatem za 2012 rok nie wystąpiła nadwyżka środków obrotowych.

Dane są zgodne:

- załącznikiem nr 10 – Realizacja planu przychodów i kosztów samorządowego Zakładu budżetowego za 2012r.
- sprawozdaniem Rb-30 S – roczne sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za okres od początku roku 2012 do dnia 31 grudnia 2012r.

Sieroszewice, dnia 14 marca 2013r.

Sporządziła:
Teresa Grzeszczyk
Skarbnik