

Załącznik Nr 1  
Do Zarządzenia Nr 364/2014  
Wójta Gminy Sieroszewice  
z dnia 20 marca 2014 roku

## **Sprawozdanie roczne**

### **z wykonania budżetu GMINY SIEROSZEWICE**

**za rok 2013**

**Sieroszewice, dnia 20.03.2014r.**

## WYKONANIE BUDŻETU GMINY SIERSZEWICE ZA 2013 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 2013 roku była Uchwała Nr XXIII/169/2012 Rady Gminy Sierszewice w sprawie budżetu na rok 2013 przyjęta 21 grudnia 2012 roku z późniejszymi zmianami.

Realizacja budżetu za 2013 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 2013 rok

plan dochodów ogółem wynosił **24.966.761,00** zł. w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 24.299.412,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 667.349,00 zł,
  - dochody o których mowa w pkt. 1 obejmują:
    - dotacje na realizację zadań zleconých z zakresu administracji rządowej i stanowiły kwotę 3.376.974,00 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 38.347,00 zł

plan wydatków ogółem wynosił **24.869.876,00** zł w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 23.336.656,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 1.533.220,00 zł
  - wydatki związane z realizacją zadań zleconých z zakresu administracji rządowej w wysokości 3.376.974zł,
  - wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych i niepodlegających zwrotowi w wysokości 240.787,00 zł.

Nadwyżkę budżetu w wysokości 96.885,00 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

Łączne przychody finansowe planowane były na kwotę 1.411.777,00 zł, w tym:

- przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej;
- 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 2010 – 2013 w kwocie 1.371,262,08 zł, w tym zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych.

W uchwale budżetowej na rok 2013 zostały także zapisane przychody i wydatki Gminnego Zakładu Budżetowego.

W ciągu 2013 r. w trakcie realizacji budżetu dwudziestokrotnie 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. Jedenastokrotnie budżet zmieniono Zarządzeniami Wójta Gminy, i dziewięciokrotnie Uchwałami Rady Gminy.

Po dokonanych zmianach plan budżetu Gminy Sieroszewice ogółem na dzień 31 grudnia 2013 roku przedstawiał się następująco:

plan dochodów ogółem wynosił **25.793.862,00** zł. w tym:

- 3) dochody bieżące w kwocie 24.997.454,31 zł,
- 4) dochody majątkowe w kwocie 796.407,69 zł,
  - dochody o których mowa w pkt. 1 obejmują:  
dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i stanowiły kwotę 4.095.061,53 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 139.013,00 zł,

plan wydatków ogółem wynosił **26.211.923,00** zł w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 24.017.677,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 2.194.246,00 zł
  - wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 4.095.061,53 zł
  - wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych i niepodlegających zwrotowi w wysokości 362.894,00 zł.

deficyt budżetu w wysokości 418.061,00 zł zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217, ust.2, pkt 6 ustawy.

W trakcie realizacji budżetu zmieniła się również kwota przychodów, których plan na dzień 31.12.2013 roku wyniósł - 1.926.723,00 zł, plan rozchodów pozostał bez zmian – 1.508.662,00 zł.

Łączne przychody finansowe planowane były na kwotę 1.926.723,00 zł, w tym:

- przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 125.432,00 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217, ust.2, pkt 6 ustawy – 514.946,00 zł;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 1.286.345,00 zł.

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

Realizację dochodów obrazuje

załącznik Nr 1- Realizacja dochodów budżetowych za 2013r. w tym dochody majątkowe do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2013 z uwzględnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz ich procentowego stosunku.

W roku 2013 dochody budżetu Gminy zaplanowano w kwotach realnych, które wykonane zostały w wysokości 25.714.892,76 zł., tj. 99,69% planu wynoszącego **25.793.862,00** zł.

z tego:

- Dochody bieżące plan 24.997.454,31 zł wykonano 24.918.486,42 zł, tj. 99,68%
- Dochody majątkowe plan 796.407,69 zł wykonano 796.406,34zł, 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 2013.

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 2013 roku wg poszczególnych źródeł.

Lp.	Poszczególne źródła	Plan /zł/	Struktura Planu %	Wykonanie /zł/	Różnica wykonania dochodów do planu	Struktura wykonania %	Wykonanie %
1.	Dochody własne ogółem	4.290.733,34	16,64%	4.315.462,16	24.728,82	16,78%	100,58%
2.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie § 2010	4.095.061,53	15,88%	4.089.618,95	- 5.442,58	15,90%	99,87%
3.	Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa § 0010, § 0020	3.106.756,00	12,05%	2.994.377,44	- 112.378,56	11,65%	96,38%
4.	Subwencje ogólne z budżetu państwa § 2920	13.134.348,00	50,92%	13.134.348,00	0,00	51,08%	100,00%
5.	Środki na uzupełnienie dochodów gmin § 2750	0,00	0,00%	32.100,00	32.100,00	0,13%	
6.	Dochody jst. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360	22.807,00	0,08%	21.851,91	- 955,09	0,08%	95,81%
7.	Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych § 2030	577.764,44	2,24%	576.992,15	- 772,29	2,24%	99,87%
8.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych § 2040	23.869,00	0,09%	23.641,84	- 227,16	0,09%	99,05%
9.	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielone między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych § 6300	369.500,00	1,43%	369.500,00	0,00	1,44%	100,00%
10.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji § 6330	33.977,69	0,13%	33.977,69	0,00	0,13%	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	133.020,00	0,52%	117.231,91	- 15.788,09	0,46%	88,13%
12.	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej § 2009	5.993,00	0,02%	5.759,51	- 233,49	0,02%	96,10%
13.	Wpływy ze zwrotów dotacji § 2910	31,00	0,00%	30,50	- 0,50	0,00%	98,39%
14.	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	1,00	0,00%	0,70	- 0,30	0,00%	70,00%
	<b>Razem:</b>	<b>25.793.862,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>25.714.892,76</b>	<b>- 78.969,24</b>	<b>100,00%</b>	<b>99,69%</b>

#### Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych

##### Dochody własne

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

Na plan 4.290.733,34 zł wykonano 4.315.462,22 zł. tj. 100,58 %.

Wpływy budżetowe z tytułu dochodów własnych były wyższe od założonego planu o 24.728,82 zł.

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

§ 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej –129,87%. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 7.800,22 zł.;

§ 0360 podatek od spadków i darowizn - 116,49 %. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 2.249,00 zł.

§ 0500 podatek od czynności cywilno prawnych osoby fizyczne – 107,99%. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 9.514,01 zł.

§ 0020 podatek dochodowy od osób prawnych - 103,50%. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 426,44 zł.

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

§ 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, wyższe wykonanie do planu stanowi kwotę 9.004,25 zł – realizacja w 107,20%.

*Wartość sprzedaży napojów alkoholowych była wyższa niż zakładano na etapie planowania, ponieważ Radzie Gminy w trakcie roku nie przedłożono do zmiany preliminarza wydatków związanych z realizacją zadań przyjętych w ramach Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomani na 2013 rok, wobec powyższego nie urealniono planu po stronie dochodów ani po stronie wydatków.*

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

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych 53,78% dochody zrealizowane z tytułu odsetek płaconych przez Urząd Skarbowy. Niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 97,06zł.

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

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych 98,06% dochody zrealizowane z tytułu odsetek płaconych przez osoby fizyczne bezpośrednio na konto gminy lub do kasy Urzędu. Niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 199,70zł.

§ 0830 wpływy z usług:

Dz. 801 rozdz. 88104 Przedszkola - opłaty za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolach 97,29%. Różnica 3.561,10 zł, powstała w skutek niskiej frekwencji dzieci w przedszkolach w okresie m-ca grudnia 2013r.

Przedstawiona w załączniku Nr 1- Realizacja dochodów budżetowych za 2013r.

*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 22.807,00 zł, a wykonano 21.851,91 tj. 95,81%, w tym:

Dz. 750 rozdz. 75011 – 88,57%

Dotyczy zrealizowanych dochodów (6,20 zł) pomniejszych 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 – 95,82%

niższe wykonanie o 954,29zł. Są to dochody z tytułu zrealizowanych wpłat z zaliczki alimentacyjnej i Funduszu Alimentacyjnego.

*Wpłaty występowały do ostatnich dni 2013 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 12.190,00 zł wykonano 12.616,44zł tj. 103,50 %.

*wskaźnik wykonania jest wyższy 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 426,44 zł.*

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

plan 3.094.566,00 zł wykonano 2.981.761,00 zł. tj. 96,35%.

*Założony przez Ministra Finansów plan wpływów z PIT na rok 2013 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 112.805,00 zł.*

#### **Subwencje**

Ustalony na 1 stycznia 2013 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 13.134.348,00 zł przekazano 13.134.348,00 zł tj. 100%

- |  |   |                 |
|--|---|-----------------|
| ➤ część oświatowa subwencji ogólnej dla j. s. t. | - | 8.091.390,00 zł |
| ➤ część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin   | - | 4.936.145,00 zł |
| ➤ część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin   | - | 106.813,00 zł   |

Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 32.100,00 zł

*są to środki na uzupełnienie dochodów gmin, w których dochody za rok 2012 powiększone o część wyrównawczą i część równoważącą subwencji ogólnej ustalone na 2013 rok i pomniejszone o wpłaty ustalone na 2013 rok, w przeliczeniu na 1 mieszkańca, są niższe od 80% wyliczonych w analogiczny sposób średnich dochodów wszystkich gmin, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju.*

*Środki na uzupełnienie dochodów gmin nie wprowadzono w budżecie 2013 roku po stronie dochodów ani wydatków ponieważ pismo Ministra Finansów dotyczące informacji o przyznaniu w/w środków Nr ST3/4822/1/DWX/2013/RD- 133197 z dnia 24 grudnia 2013r. gmina otrzymała w dniu 30 grudnia 2013r. Niemożliwym było wprowadzenie tych środków do budżetu na 2013 rok.*

#### **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 4.095.061,53 zł z czego przekazano 4.089.618,95 zł. tj. 99,87 %.

z kwoty tej wydatkowano 4.089.618,95 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 571.742,53 zł zrealizowano kwotę 571.734,71zł. tj. 100,00%. *Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 7,82 zł zwrócono w dniu 14 czerwca 2013r kwota 0,74 zł i w dniu 29 listopada 2013r. kwotę 7,08 zł na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy.*

- 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 76.560,00 zł Wojewoda przekazał kwotę 76.560,00 zł. tj. 100,00%.
- na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizację stałego rejestru wyborców z Krajowego Biura Wyborczego planowano dotację w wysokości 1.629,00 zł, zrealizowano 1.628,94 tj. 100,00%. *Niewykorzystaną dotację w wysokości 0,06 zł Gmina przekazała dla Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu w dniu 02.01.2014r.*

- na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego –100,00%. Na plan 3.350.000,00 zł zrealizowano kwotę 3.349.985,61 zł.

*Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 14,39 zł zwrócono w dniu 31 grudnia 2013r. 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 – 91,15%. Na plan 17.500,00 zł zrealizowano kwotę 15.951,69 zł.

*Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 1.548,31 zł zwrócono w dniu 31 grudnia 2013r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy. Decyzje w sprawie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.*

- na Ośrodki pomocy społecznej (*na wypłacanie wynagrodzeń za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania*) – 100,00%. Na plan 3.100,00 zł wykorzystano 3.100,00 zł.

- na pozostałą działalność - 94,80% dotyczy realizacji rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowione uchwałą Nr 182/2011 Rady Ministrów a dnia 27 września 2011r. na plan 74.530,00 zł zrealizowano kwotę 70.658,00 zł. *Decyzje w sprawie wypłacenia zasiłku zostały wydane, zgodnie z potrzebami. Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 3.872,00 zł zwrócono w dniu 31 grudnia 2013r. 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 2013 roku

*do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególowości nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2013 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 2013.

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

plan 577.764,44 zł wykonano 576.992,15 zł tj. 99,87% 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 28.435,44 zł przeznaczona dla gminy na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2012r. *W 100,00% wykorzystano na wydatki bieżące gminy w 2013 roku;*
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych w wysokości 50.368,00 zł wykorzystano w 100,00%;
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w przedszkolach w wysokości 69.278,00 zł wykorzystano w 100,00%;
- dotacje na wspieranie rodziny na plan 21.603,00 zł, wykorzystano w 100,00%
- 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 18.000,00 zł, wykonano 18.000,00 zł tj. 100,00%.
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe na plan 53.908,00 zł, zrealizowano 53.135,71 zł tj. 98,57%. *Kwota w/w dotacji niewykorzystana (772,29 zł) została zwrócona do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Wydział Finansowy w dniu 31 grudnia 2013r.; środki wykorzystano zgodnie z potrzebami.*
- zasiłki stałe plan 169.414,00 zł wykonano 169.414,00 tj. 100,00% Wykorzystano zgodnie z potrzebami.
- dotacje w wysokości 64.509,00 zł na dofinansowanie kosztów utrzymania i funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wykonano w 100,00%;
- dotacje w wysokości 54.950,00 zł na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” wykonano w 100,00%;
- dotacja na świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zamieszkałych na terenie gminy wyniosło 47.299,00 zł tj. 100,00%. W ramach otrzymanych środków przyznano 226 stypendiów oraz 5 zasiłków szkolnych.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych

- dotacje na pomoc materialną dla uczniów w wysokości plan 23.869,00 zł zrealizowano w 99,05% . *Na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2013r. „Wyprawka szkolna” wydatkowano 23.641,84 zł. Dofinansowanie przyznano 98 uczniom. Niewykorzystaną dotację w kwocie 227,16 zwrócono do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Wydział Finansowy w dniu 04 grudnia 2013r.*

Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielone między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych

Plan 369.500,00 zł wpłynęła w 100% tj. 369.500,00 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 33.977,69 zł wykonano 33.977,69zł tj. 100,00 %.

*Dotacja przeznaczona dla gminy na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2012r. W 100,00% wykorzystano na wydatki bieżące gminy w 2013 roku.*

Szczegółową realizację dochodów z tytułu dotacji celowych przedstawia:

załącznik Nr 1 – Realizacja dochodów budżetowych za 2013 rok do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2013 z uwzględnieniem procentowego stosunku.

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 2013.

• **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 139.013,00 zł wykonano 122.991,42 zł tj. 88,46%, i tak:

Dotacje na wydatki bieżące:

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

plan 19.824,00 zł otrzymano 8.464,20 zł tj. 42,70%.

W 2013 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 dwóch projektów , współfinansowanych przez Unię Europejską pt.:

- „Gmina Sieroszewice w rysunkach Czesława Wosia” , działanie to miało na celu ukazanie walorów historycznych (krajobrazowych) gminy. Gmina złożyła wniosek o płatność do Urzędu Marszałkowskiego Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich w Poznaniu i w dniu 06.11.2013r otrzymała informacje o przyznaniu środków. Środki w wysokości 8.464,20 zł zostały przekazane na konto gminy w 2013 roku.
- „800 – lecie lokacji klasztoru cysterskiego w Ołoboku”, działanie to miało na celu przyczynienia się do upowszechnienia wiedzy na temat bogactwa historycznego klasztoru cysterskiego w Ołoboku, oraz kultywowanie tradycji. Gmina złożyła wniosek o płatność do Urzędu Marszałkowskiego Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich w Poznaniu i w dniu 29.08.2013r. Środki te nie wpłynęły do budżetu gminy w 2013r.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej rozdział 85395 pozostała działalność.

plan 119.189,00 zł otrzymano 119.188,28 a zrealizowano 114.527,22 zł tj. 96,09%.

*Zwrot niewykorzystanej dotacji 4.661,06 zł. Dotacja w wysokości 4.427,86 zł z paragrafu z końcówką 7 została przekazana w dniu 31 grudnia 2013r. do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu, w dniu 31 grudnia 2013r przekazano także niewykorzystaną kwotę 233,20 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”.

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 2013.

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 2013 roku uzyskano dla budżetu państwa w:

- Dz. 750 rozdz. 75011 § 0690 - opłata za udostępnienie danych osobowych dochody w wysokości 124,00 zł. Osiągnięte z tego tytułu dochody zostały odprowadzone do budżetu państwa po potrąceniu wspomnianej „prowizji” (5%), która zasilila dochody budżetu gminy w kwocie 6,20 zł. Natomiast kwotę 117,80 zł przekazano do budżetu państwa.
- Dz. 852 rozdz. 85212 § 0920 i § 0970
  - 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 6.626,12 zł, z czego 50% odprowadzono do budżetu państwa (3.313,03 zł) a 50% to dochody własne Gminy (3.313,04zł). Powstałe ogółem, należności w tym zaległości wobec budżetu państwa i gminy to kwota 8.352,98 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 2013r. to kwota 44.871,31 zł z czego 20% kwot wpływów stanowi dochód własny gminy wierzyciela ( 8.791,60 zł), 20% kwoty stanowi dochód własny gminy dłużnika a pozostałe 60% tej kwoty oraz odsetki (6.279,00 zł.) stanowią dochód budżetu państwa ogółem (33.567,11 zł). Powstałe ogółem, należności w tym zaległości wobec budżetu państwa i gminy to kwota 786.194,55 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 2013.

Działania podjęte w celu wyegzekwowania należności oraz wysokość udzielonych ulg, odroczeń i umorzeń podatkowych w 2013r.

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 1.045.150,50 zł co stanowi 24,22% wykonanych dochodów własnych, (4.315.462,22 zł.);
- z tytułu udzielonych przez gminę ulg i zwolnień obliczonych za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) to kwota 14.214,06 zł co stanowi 0,33% wykonanych dochodów własnych, (4.315.462,22 zł.);
- z tytułu decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy:
  - umorzenie zaległości podatkowych – 19.212,20 zł co stanowi 0,45% wykonanych dochodów własnych, (4.315.462,22 zł);
  - rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru –27.123,00 zł co stanowi 0,63 % wykonanych dochodów własnych, (4.315.462,22 zł.);

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

Należności wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego tj. na 31.12.2013r. pozostałe do zapłaty ogółem wynoszą 657.193,54 zł w tym:

- Zaległości ogółem 482.927,42 zł, i nadpłaty 4.226,07 zł

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

TYTUŁ ZALEGŁOŚCI I NADPŁAT	ZALEGŁOŚĆ	NADPŁATA
Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebność i użytkowanie wieczyste nieruchomości	11.212,50	
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	593,13	
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3.354,00	
Pozostałe odsetki	592,20	
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	18.628,99	119,00
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	5.422,00	21,00
Podatek rolny od osób prawnych		7,30
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	76.985,65	1.437,14
Podatek od rolny od osób fizycznych	16.344,39	848,88
Podatek leśny od osób fizycznych	2.295,08	43,10
Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	16.710,41	441,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.548,00	58,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (ustawa śmieciowa)	10.353,80	200,65
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych		1.050,00
Dochody j. s. t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny)	318.654,31	
Wpływy z usług (za składowanie śmieci na gminnym wysypisku śmieci)	232,96	
<b>Razem:</b>	<b>482.927,42</b>	<b>4.226,07</b>

Zaległości są zgodne 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” 2013. I Rb -N „Kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych”

W celu wyegzekwowania zaległości podatkowych zostały wystawione upomnienia a w szczególnych przypadkach tytuły wykonawcze do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wielkopolskim.

W stosunku do osób prawnych w podatku od nieruchomości wystawiono upomnienia. Na dzień opisu sprawozdania (04.02.2014r.) zaległości w/w podatku nie zostały zapłacone.

W stosunku do:

- osób fizycznych na zaległości podatkowe / zobowiązanie pieniężne/z 2013 roku wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze:  
do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wielkopolskim wystawiono 231 tytułów wykonawczych / zobowiązanie pieniężne/na kwotę 37.525,80 zł.
- osób prawnych w 2013r. wystawiono 5 tytułów wykonawczych do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wielkopolskim / zobowiązanie pieniężne/na kwotę 1.336,00 zł. Na dzień opisu sprawozdania powyższe tytuły zostały zapłacone.

- osób fizycznych na zaległości podatkowe /podatek od środków transportowych/ z 2013 roku wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze:  
do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wielkopolskim wystawiono 15 tytułów wykonawczych /podatek od środków transportowych/ na kwotę 16.688,00 zł. Na dzień opisu sprawozdania (17.02.2014r.) pozostało do zapłaty 3.190,00 zł.  
upomnień wystawiono 30 szt. /podatek od środków transportowych/ na kwotę 31.488,00 zł;

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

- sprzedaży ratalnej majątku trwałego na dzień 31.12.2013r. wynoszą 194.939,10 zł;
- naliczonych odsetek od sprzedaży majątku trwałego na dzień 31.12.2013r. kwota 527,00 zł;
- Przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności na dzień 31.12.2013r. wynosi 25.824,00 zł;

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

Zakładane do sprzedaży mienie komunalne w 2013 r. zrealizowano w 100,00%. Realizacja dochodów z mienia gminy mieści się w dziale 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 392.929,00 zł wykonano 392.927,95 zł tj. 100.00% w tym;

➤ wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności na plan 389.217,00 zł wykonano 389.216,60 zł tj. 100,00 % z tego:

- ze sprzedaży lokalu użytkowego z. o. z. przy ul. Słonecznej 6 w Wielowisi wraz z pomieszczeniem do niego przynależnym oraz ze związanym z jego własnością udziałem wynoszącym 13618/46965 części w nieruchomości wspólnej oznaczonej jako działka Nr 360/4 położonej w obrębie 0014, Wielowieś o powierzchni 0,0914 ha kwota netto 140.600,00 zł.  
*Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 3140/2013 z dnia 3.04.2013r.*
- ze sprzedaży ratalnej samodzielnego lokalu mieszkalnego nr 2 przy ul. Słonecznej 6 w Wielowisi wraz z pomieszczeniem do niego przynależnym oraz ze związanym z jego własnością udziałem wynoszącym 7197/46965 części w nieruchomości wspólnej oznaczonej jako działka Nr 360/4 położonej w obrębie 0014, Wielowieś o powierzchni 0,0914 ha ogółem kwota netto 48.705,00 zł. W 2013 roku 1 wpłata w wysokości 1/10 wyniosła 4.870,50 zł.  
*Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 4322/2013 z dnia 08.05.2013r.*
- ze sprzedaży lokalu mieszkalnego oznaczonego nr 1 w budynku nr 100 położonym przy ul. Ostrowskiej w Sieroszewicach wraz z pomieszczeniami do niego przynależnymi oraz ze związanym z jego własnością udziałem wynoszącym 8711/21137 części w nieruchomości wspólnej oznaczonej jako działka nr 251/1 kwota 15.900,00 zł. W 2013 roku 1 wpłata w wysokości 1/10 wyniosła 1.590,00 zł.
- ze sprzedaży lokalu mieszkalnego oznaczonego nr 3 w budynku nr 20 położonym przy ul. Słonecznej w Wielowisi oraz ze związanym z jego własnością udziałem wynoszącym 152/1000 części w nieruchomości wspólnej oznaczonej jako działka nr 353/2 i 354/1 kwota 41.310,00 zł. W 2013 roku 1 wpłata w wysokości 1/10 wyniosła 4.131,00 zł.  
*Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 9056/2013 z dnia 10.09.2013r.*
- ze sprzedaży lokalu niemieszkalnego - apteki przy ul. Słonecznej 6 w Wielowisi z pomieszczeniami do niego przynależnymi oraz ze związanym z jego własnością udziałem wynoszącym 5799/46965 części w nieruchomości wspólnej oznaczonej jako działka Nr 360/4 położonej w obrębie 0014, Wielowieś o powierzchni 0,0914 ha kwota netto 49.900,00 zł.  
*Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 9793/2013 z dnia 27.09.2013r.*

- zakup nieruchomości niezabudowanej działki Nr 265/2 i działki Nr 266/5 w m. Sieroszewice obręb 0011- Sieroszewice o powierzchni ogółem 0,9560 ha, kwota netto zł. 162.700,00.  
*Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 5911/2013 z dnia 18.12.2013r.*
- ze sprzedaży ratalnej rozłożonej na raty: 25.425,10 zł.
- ze sprzedaży złomu w Szkole Podstawowej w Parczewie, Zamościu i Zespole Szkół w Wielowisi – 481,35 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności na plan 3.230,00 zł wykonano 3.230,00 zł. tj. 100,00%. Spłata raty 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.

Gmina w roku 2013 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 2013 po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewiduje realizację wydatków w wysokości **26.211.923,00 zł**, a wykonano w wysokości **25.049.445,65 zł** co stanowi 95,57 %.

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 2013 .

Jak wygląda realizacja budżetu po stronie wydatków przedstawia:

załącznik Nr 2 – Realizacja wydatków budżetowych za 2013 rok w tym: wydatków majątkowych do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2013 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 %
<b>I.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>24.017.677,00</b>	<b>22.877.491,87</b>	<b>95,25%</b>	<b>91,33%</b>
1.1	Wydatki jednostek budżetowych z tego: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane</li> <li>▪ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</li> </ul>	18.038.744,00	17.062.067,37	94,50%	68,10%
		12.061.420,00	11.712.890,39	97,11%	
		5.977.324,00	5.349.176,98	89,50%	
1.2	Dotacje na zadania bieżące	850.860,00	827.249,38	97,22%	3,31%
1.3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.671.036,00	4.612.997,89	98,76%	18,42%
1.4	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	161.891,00	156.684,18	96,78%	0,63%
1.5	Obsługa długu	295.146,00	218.493,05	74,03%	0,87%
<b>II.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>2.194.246,00</b>	<b>2.171.953,78</b>	<b>98,98%</b>	<b>8,67%</b>
2.1	wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1.744.535,00	1.723.162,85	98,78%	79,34%
2.2	dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych na zadania inwestycyjne	200.000,00	200.000,00	100,00%	9,21%
2.3	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji, zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	15.000,00	15.000,00	100,00%	0,69%
2.4	dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	7.320,00	7.320,00	100,00%	0,34%
2.5	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	41.388,00	41.384,46	99,99%	1,90%
2.6	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	201.003,00	185.086,47	92,08%	8,52%
	<b>Razem:</b>	<b>26.211.923,00</b>	<b>25.049.445,65</b>	<b>95,57 %</b>	<b>100,00%</b>

## **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 12.061.420,00 zł wykonano 11.712.890,39 zł tj. 97,11% do ogółem wykonanego budżetu (25.049.445,65 zł) stanowi – 46,76 %;

*Odchylenia w realizacji w/w wydatków występują prawie we wszystkich działach. Różnica w wysokości 81.499,11 zł. To zaplanowane środki na podwyżki wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla pracowników Urzędu Gminy. W 2013 roku podwyżki dla pracowników były od dnia 1 listopada 2013r. Odchylenia w pozostałych rozdziałach z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych są minimalne i oscylują w granicach od 83,62% (dział 852, rozdział 85219) do 99,70%, lub dotyczą zadań finansowanych z budżetu państwa w formie dotacji celowych.*

- wydatki bieżące związane z realizacją ich statutowych zadań w 2013r.

na plan 5.977.324,00 zł wykonano 5.349.176,98 zł. tj. 89,50%

do ogółem wykonanego budżetu (25.049.445,65 zł) stanowi – 21,36%.

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

## 1.2

### - dotacje na zadania bieżące

na plan 850.860,00 zł wykonano 827.249,38zł. tj. 97,22%, do ogółem wykonanego budżetu (25.049.445,65 zł) stanowi – 3,31 %.

w tym:

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

Plan 55.512,00 zł wykonano 49.983,14 zł tj. 90,04%.

- w dziale 801 Oświata i wychowanie , rozdziale 80104 Przedszkola - 35.748,51 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 12.028,97,00 zł. Dotację rozliczono w dniu 30 grudnia 2013r.
- ❖ Urzędu Miejskiego w Kaliszu za 1 dziecko z terenu naszej gminy uczęszczające do kaliskiego przedszkola w kwocie 5.109,44 zł. Dotację rozliczono w dniu 23 grudnia 2013r.
- ❖ Urzędu Miasta w Ostrowie Wielkopolskim za 5 dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające do przedszkola w Ostrowie Wlkp. w kwocie 16.876,90 zł. Dotację rozliczono w dniu 23 grudnia 2013r.
- ❖ Urzędu Gminy w Ostrowie Wielkopolskim za 1 dziecko z terenu naszej gminy uczęszczające do przedszkola w Wysocku Wielkim. w kwocie 1.733,20 zł. Dotację rozliczono w dniu 11 grudnia 2013r.
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90013 – Schroniska dla zwierząt – 14.234,63,00 zł.  
przekazano dotację celową na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia na bieżące prowadzenie międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt w kwocie 14.234,63 zł. tj. 100% planowanej dotacji. Rozliczenie środków na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt w Wysocku Wielkim nastąpiło w dniu 31 grudnia 2013r.

### - dotacje podmiotowe z budżetu dla samorządowej instytucji kultury § 2480

Plan 612.000,00 zł wykonano 612.000,00 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. 329.000,00 zł.
- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92116 Biblioteki przekazano dotacje w 100,00% tj. 283.000,00 zł.

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

Plan 42.932,00 zł wykonano 24.888,23 zł tj. 57,97%

- w dziale 851 Ochrona zdrowia, w rozdziale 85149 Programy profilaktyki zdrowotnej przekazano dotację celową na pomoc finansową udzieloną między jst. na podstawie Uchwały NR XXV/179/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 27 marca 2013r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu z przeznaczeniem na dofinansowanie programu profilaktycznego „STOP PNEUMOKOKOM” planowanego do realizacji w roku w kwocie 18.000,00 zł planowanej dotacji. Niewykorzystaną dotację w kwocie 10.456,00 przekazano do Gminy w dniu 18.12.2013r. Rozliczenie nastąpiło w dniu 19 grudnia 2013r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie

- w dziale 852 Pomoc społeczna, w rozdziale 85295 Pozostała działalność przekazano dotację celową na pomoc finansową udzieloną między jst. na podstawie Uchwały NR XXXII/218/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 29 listopada 2013r. w sprawie udzielenia Gminie Przygodzice pomocy finansowej celem wsparcia osób poszkodowanych w wyniku pożaru w kwocie 10.000,00 zł. Dotację wykorzystano w 100,00%, a rozliczenie nastąpiło w dniu 31 grudnia 2013r.
- 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 XXI/152/2012 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 25 października 2012r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w kwocie 4.932,00 zł, tj. 100,00% planowanej dotacji. Dotację rozliczono w dniu 31 grudnia 2013r. 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 XXVI/195/12 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 06 maja 2013r. 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 2.412,23 zł tj. 24,12% planowanej dotacji. Niewykorzystaną kwotę w wysokości 7.587,77 zł w dniu 07 listopada 2013r. przekazano na konto Gminy. Dotację rozliczono w dniu 06 listopada 2013r.

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

Plan 140.416,00 zł, wykonano 140.378,01 zł tj. 99,97%.

- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

na plan 20.416,00 zł – wykonano 20.378,01,00 zł. tj. 99,81%

Przekazano dotacje celowe na zakup sprzętu dla OSP Latowice ( 1.970,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 09.10.2013r., OSP Masanów ( 1.305,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 23.07.2013r., OSP Parczew (4.120,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 10.12.2013r., OSP Psary ( (1.970,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 31.10.2013r., OSP Sieroszewice (2.736,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 10.07.2013r., OSP Sławin (885,00) dotacje rozliczono w dniu 16.09.2013r. na kwotę 847,01 zł a niewykorzystaną dotację w wysokości 37,99 zł wpłacono do kasy, OSP Westrza (2.370,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 29.08.2013r. i OSP Wielowieś (5.060,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 18.09.2013r.

- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej , rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych na plan 5.000,00 zł – wykonano 5.000,00 zł. tj. 100,00%

Przekazano dotacje celowe:

- ❖ na prowadzenie hipoterapii dla dzieci niepełnosprawnych z terenu gminy Sieroszewice dla Stowarzyszenia „ Z miłości dla dzieci” w Latowicach (3.000,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 21.10.2013r.
- ❖ na rehabilitacje dla dzieci i młodzieży dla Stowarzyszenia im. Lady Ryder Psary (2.000,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 14.10.2013r.

- w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego , rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury na plan 35.000,00 zł – wykonano 35.000,00 zł. tj. 100,00%

Przekazano dotacje celowe:

- ❖ na zorganizowanie II Gminnego Festynu Osób Niepełnosprawnych dla Stowarzyszenia „ Z miłości dla dzieci” w Latowicach (4.000,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 13.08.2013r.



- ❖ na zorganizowanie II Akademii Sztuk Wszelakich dla Stowarzyszenia im. Lady Ryder Psary (10.000,00) dotacje rozliczono kwota 1.900,00 zł w dniu 02.07.2013r.; a 8.100,00 zł w dniu 25.07.2013r.
- ❖ na zorganizowanie Pikniku z kulturą dla Stowarzyszenia im. Lady Ryder Psary (4.000,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 08.11.2013r.
- ❖ na zorganizowanie Obchodów 10 – lecia 1WDH „Marzyciele” z Sieroszewic dla Związku Harcerstwa Polskiego, Chorągiew Wielkopolska, Hufiec Ziemi Ostrzeszowskiej, Drużyna Harcerska „Marzyciele” z Sieroszewic (2.500,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 06.06.2013r.
- ❖ na zorganizowanie Gminnych Obchodów Dnia Ziemi 2013 i Zielona Szkoła dla Stowarzyszenia Ekologiczno- Kulturalne EKO klub w Wielowisi (8.500,00) dotacje rozliczono kwota 4.500,00 zł w dniu 29.04.2013r.; a 4.000,00 zł w dniu 02.08.2013r.
- ❖ na zorganizowanie Gminnych Jubileuszowych Obchodów KBS Sieroszewice dla Kurkowego Bractwa Strzeleckiego w Sieroszewicach (6.000,00) dotacje rozliczono kwota 3.000,00 zł w dniu 24.10.2013r. i w dniu 31.12.2013r. kwotę 3.000,00 zł.

*Dotacje te zostały przyznane na podstawie ogłaszanego 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 80.000,00 zł – wykonano 80.000,00 zł. tj. 100,00%

Dotacje dla Klubów Sportowych z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej na 2013r. i tak;

- ❖ na organizację zajęć sportowych w dziedzinie piłki siatkowej dla Ludowego Klubu Sportowego „TIGER” Rososzyca ( 4.600,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 31.12.2013r. natomiast wykorzystano 4.599,99 zł, a 0.01 zł wpłacono do kasy w miesiącu styczniu 2014r.
- ❖ na organizację i prowadzenie procesu szkolenia sportowego dzieci i młodzieży w popularnych dziedzinach sportowych dla Ludowego Klubu Sportowego „LEW” Masanów ( 4.400,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 28.10.2013r.
- ❖ na organizację zajęć sportowych w dziedzinie piłki nożnej w m. Sieroszewice dla Gminnego Klubu Sportowego „ISKRA PROSNA” Sieroszewice (50.300,00) dotacje rozliczono kwota 25.300,00 zł w dniu 16.07.2013r. i w dniu 23.12.2013r. kwotę 25.000,00 zł. Różnicę w rozliczeniu 0,03 zł wpłacono do kasy w miesiącu styczniu 2014r.
- ❖ na organizację i prowadzenie procesu szkolenia sportowego dzieci i młodzieży w popularnych dyscyplinach sportowych na terenie gminy oraz organizacja zawodów i imprez sportowych w zasięgu gminnym, powiatowym i krajowym dla Uczniowskiego klubu sportowego „PROSNA” przy Zespole Szkół w Wielowisi (6.500,00) dotacje rozliczono kwota 3.000,00 zł w dniu 21.05.2013r. i w dniu 28.10.2013r. kwotę 3.500,00 zł.
- ❖ na zorganizowanie Letniej Ligi Piłki Nożnej dla Ludowego Klubu Sportowego „WESTRZA” ( 4.000,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 12.09.2013r.
- ❖ na zorganizowanie Międzynarodowego Turnieju Piłki Nożnej dla Ludowego Klubu Sportowego „WESTRZA” ( 10.200,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 26.11.2013r.

*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 2013 roku.

### **1.3**

#### **- świadczenia na rzecz osób fizycznych**

Plan 4.671.036,00 zł, wykonano 4.612.997,89 zł tj. 98,76%

§ 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 3.776.096,83 zł tj. 80,84 % ogólnych wydatków w świadczeniach na rzecz osób fizycznych;

- na stypendia dla uczniów i inne formy pomocy dla uczniów § 3240, 3260 wydatkowano 82.767,84 zł;
- diety dla radnych i sołtysów § 3030 to kwota 229.856,40 zł;
- za udział strażaków przy pożarach § 3030 wypłacono 17.774,02 zł.;
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń § 3020 w dziale 801 Oświata i wychowanie wypłacono 483.230,12 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 – 23.272,68 zł;

Do ogółem wykonanego budżetu (25.049.445,65 zł ) stanowi – 18,42%.

Zgodnie z załącznikiem Nr 2 załącznik Nr 2 – Realizacja wydatków budżetowych za 2013 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

Plan 161.891,00 zł, wykonano 156.684,18 zł tj. 96,78%

Wydatki realizowano w:

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

Plan na 2013 rok 28.719,00 zł wykorzystano 28.718,09,00 zł tj. 100,00%.

W 2013 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 dwóch projektów , współfinansowanych przez Unię Europejską pt.:

„Gmina Sieroszewice w rysunkach Czesława Wosia” , działanie to miało na celu ukazanie walorów historycznych (krajobrazowych) gminy.

„800 – lecie lokacji klasztoru cysterskiego w Ołoboku”, działanie to miało na celu przyczynienia się do upowszechnienia wiedzy na temat bogactwa historycznego klasztoru cysterskiego w Ołoboku, oraz kultywowanie tradycji.

Na w/w zrealizowaną kwotę w 2013 roku składają się środki wydatkowane z budżetu krajowego w wysokości 8.894,09 zł i środki z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 19.824,00 zł.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział - 85395 pozostała działalność.

plan 133.172,00 zł zrealizowano 127.966,9 zł tj. 96,09%.

W 2013 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 – 108.767,71 zł, 5,00% środki z budżetu państwa – 5.759,51 zł na pozostałą działalność i 10,00% to wkład własny.

Wkład własny do projektu to kwota 13.438,87,00 zł. przeznaczona została jako wsparcie dochodowe beneficjentów. Ostatecznie przeszkolono 16 beneficjentów w tym: 13 kobiet i 3 mężczyzn.

Do ogółem wykonanego budżetu (25.049.445,65 zł ) stanowi – 0,63 %.

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 – Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi za 2013 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 XXIII/169/2012 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 21 grudnia 2012r. w sprawie budżetu na rok 2013 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 2013r.

Zaplanowano wydatki majątkowe i bieżące na projekt pn:

- „Budowa centrum wsi w Ołoboku” na ogólną kwotę 192.853,00 zł. w tym:
  - środki z budżetu krajowego – 67.420,00 zł,
  - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 125.433,00 zł,

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

Priorytetu: Oś 4 „Leader”

Działania: 4.1 /413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów”

Zaplanowano wydatki majątkowe i bieżące na projekt pn:

- „Gmina Sieroszewice w rysunkach Czesława Wosia” na ogólną kwotę 10.581,00 zł. w tym:
  - środki z budżetu krajowego – 2.116,00 zł,
  - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi 8.465,00 zł,

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

Priorytetu: Oś 4 „Leader”

Działania: 4.1 /413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów”

- „800 lecie lokalizacji klasztoru cysterskiego w Ołoboku” na ogólną kwotę 24.200,00 zł. w tym:
  - środki z budżetu krajowego – 4.840,00 zł,
  - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi 19.360,00 zł

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

Priorytetu: Oś 4 „Leader”

Działania: 4.1 /413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów”

- „V bieg o puchar Wójta Gminy Sieroszewice na ogólną kwotę 13.153,00 zł. w tym:
  - środki z budżetu krajowego – 2.631,00 zł,
  - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi 10.522,00 zł

Uchwałą Nr XXV/180/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 27 marca 2013r. w sprawie zmian w budżecie na rok 2013 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 2013r.

Rada Gminy wycofała wszystkie projekty w ramach wydatków bieżących, pozostawiono tylko wydatki majątkowe na projekt:

- „Budowa centrum wsi w Ołoboku” na ogólną kwotę 192.853,00 zł. w tym:
  - środki z budżetu krajowego – 67.421,00 zł,
  - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 125.432,00 zł,

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

Priorytetu: Oś 4 „Leader”

Działania: 4.1 /413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów”

Wydatki bieżące na zadanie współfinansowane ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi wycofano w związku z pismem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich informującym o wprowadzeniu kontroli w Stowarzyszeniu „LGD 7 – Kraina Nocy i Dni”. Samorząd Województwa stwierdził uchybienia i zaleceniu o wstrzymaniu się w wydatkowaniu do momentu wykonania zaleceń pokontrolnych przez LGD.

Uchwałą Nr XXVI/192/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 06 maja 2013r. w sprawie zmian w budżecie na rok 2013 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 2013r.

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

- „Wspólnie aktywni” na ogólną kwotę 133.172,00 zł. z tego:
  - środki z budżetu krajowego (gminy) – 19.976,00 zł,
  - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 113.196,00 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;

Uchwałą Nr XXIX/207/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 09 sierpnia 2013r. w sprawie zmian w budżecie na rok 2013 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 2013r.

Rada Gminy wprowadziła 2 zadania wcześniej wycofane i wysokość kwot w wydatkach bieżących na projekt pn:

- „Gmina Sieroszewice w rysunkach Czesława Wosia” na ogólną kwotę 17.653,00 zł. w tym:
  - środki z budżetu krajowego – 9.189,00 zł,
  - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi 8.464,00 zł,

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

Priorytetu: Oś 4”Leader”

Działania: 4.1 /413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów”

- „800 lecie lokalizacji klasztoru cysterskiego w Ołoboku” na ogólną kwotę 18.987,00 zł. w tym:
  - środki z budżetu krajowego – 7.627,00 zł,
  - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi 11.360,00 zł

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

Priorytetu: Oś 4”Leader”

Działania: 4.1 /413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów”

Powyższe 2 projekty na zadania bieżące zostały wprowadzone przez Radę Gminy po podpisaniu aneksów do umów z Samorządem Województwa Wielkopolskiego z siedziba w Poznaniu w dniu 23.07.2013r. i 13.08.2013r.

Uchwałą Nr XXX/208/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 września 2013r. w sprawie zmian w budżecie na rok 2013 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 2013r.

Rada Gminy zmieniała plan wydatków na 2 zadania wcześniej wprowadzone dotyczyło to środków z budżetu krajowego na projekty pn:

- „Gmina Sieroszewice w rysunkach Czesława Wosia” na ogólną kwotę 13.335,00 zł. w tym:
  - środki z budżetu krajowego – 4.871,00 zł,
  - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi 8.464,00 zł,

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

Priorytetu: Oś 4”Leader”

Działania: 4.1 /413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów”

- „800 lecie lokalizacji klasztoru cysterskiego w Ołoboku” na ogólną kwotę 15.384,00 zł. w tym:
  - środki z budżetu krajowego – 4.024,00 zł,
  - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi 11.360,00 zł

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

Priorytetu: Oś 4”Leader”

Działania: 4.1 /413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów”.

Uchwałą Nr XXXI/208/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 września 2013r. w sprawie zmian w budżecie na rok 2013 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 2013r.

Rada Gminy zmieniała plan wydatków na zadanie inwestycyjne wcześniej wprowadzone dotyczyło to środków z budżetu krajowego na projekty pn:

majątkowe na projekt:

- „Budowa centrum wsi w Ołoboku” na ogólną kwotę 201.003,00 zł. w tym:
  - środki z budżetu krajowego – 75.571,00 zł,
  - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających

zwrotowi – 125.432,00 zł,

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

Priorytetu: Oś 4 "Leader"

Działania: 4.1 /413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów”

## 1.5

### - wydatki na obsługę długu publicznego w 2013r.

Plan 295.146,00 zł, wykonano 218.493,05 zł tj. 74,03%

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego w tym:

- § 8010 rozliczenie z bankami związane z obsługą długu publicznego kwota 5.145,38 zł;
- § 8110 odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego, kredytów i pożyczek kwota 213.347,67 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 na 2013r. zaciągnięto w niższej wysokości niż planowano i w dłuższej mierze wykorzystano w IV kwartale 2013r.*

Naliczone w miesiącu grudniu za IV kwartał 2013r. odsetki wyniosły 3.603,80 zł w księgach rachunkowych na 2013 rok figurują jako zobowiązanie niewymagalne. Są to odsetki od udzielonych pożyczek w WFOŚ i GW Poznaniu.

Do ogółem wykonanego budżetu (25.049.445,65 zł) stanowi –0,87%.

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

### - wydatki związane z realizacją zadań zleconych gminie w 2013 r.

Kwota planowanych na 2013 rok wydatków na realizację zadań zleconych gminie wynosi 4.095.061,53 zł z czego wydatkowano 4.089.618,95zł. tj. 99,87%. Do ogółu wykonanego budżetu (25.049.445,65 zł) stanowi 16,33%.

*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 2013.*

Szczegółową realizację wydatków z zadań zleconych przedstawia:

*załącznik Nr 2a – Realizacja wydatków na zadania zlecone gminie w 2013 roku do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2013 z uwzględnieniem procentowego stosunku.*

- Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

na plan 571.742,53 zł przekazano 571.734,71 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 to kwota 560.531,89zł. Pozostałe wydatki w kwocie 11.202,89 zł stanowią 2% kosztów przygotowania i wypłaty podatku akcyzowego.*

- Dział 750 Administracja publiczna Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

na plan 76.560,00 zł wykonano 76.560,00 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 ( 143.338,98 zł) w tym rozdziale stanowi 53,41%.*

- 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 1.629,00 zł wykonano 1.628,94 zł tj. 100,00%. *W okresie sprawozdawczym wypłacono wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzenia za prowadzenie aktualizacji rejestru wyborców.*

- Dział 852 Pomoc społeczna

plan 3.445.130,00 zł wykonano 3.439.695,30 zł tj. 99,84%,

- na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na świadczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano 3.349.985,61 zł. –100,00%. *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 wydatkowano 15.951,69 zł. – 91,15 %. *Decyzje w sprawie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.*

- na ośrodki pomocy społecznej wydatkowano 3.100,00 zł. – 100% *na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania*

- pozostała działalność wydatkowano 70.658,00 zł -94,80% *na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowione uchwałą Nr 48/2013 Rady Ministrów a dnia 26 marca 2013r.*

## 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 2.194.246,00 zł wydatkowano 2.171.953,78 zł tj. 98,98 % do ogółu wykonanego budżetu (25.049.445,65 zł) wydatki majątkowe stanowią 8,67%.

*Zgodnie z załącznikiem Nr 4 – Realizacja wydatków majątkowych w 2013 r. do sprawozdania w układzie tabelarycznym w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2013 tj. na poszczególne zadania z uwzględnieniem procentowego stosunku.*

### **2.1**

#### Inwestycje i zakupy inwestycyjne:

Lp.	Nazwa inwestycji	Wartość inwestycji	Data oddania do użytku	Numer OT	Ogólna wartość oddanej inwestycji	Uwagi
1.	Budowa odcinka sieci wodociągowej w m. Ołobok	12.500,00	31.05.2013r.	5/2013	12.500,00	przyłącze wodociągowe -120 mb zakończone hydrantem
2.	Budowa sieci wodociągowej w m. Strzyżew-Strzyżówek	58.143,06	30.11.2013r.	32/2013	58.443,06	Przyłącze o długości 579 mb z rur PCV Ø90; 50,479,00 ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska
3.	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Rososzycy	76.500,00	31.03.2013r. 30.09.2013r. 31.12.2013r.	3/2013 23/2013 37/2013	17.220,00 24.354,00 34.926,00	wykonanie urządzeń do prowadzenia monitoringu, modernizacja przepompowni wiatra magazynowa do składowania odpadów komunalnych przy oczyszczalni ścieków w Rososzycy; w całości ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska
4.	Modernizacja sieci wodociągowej w m. Westrza	20.000,00	31.10.2013r.	26/2013	20.000,00	Wymiana rur azbestowych na PCV długość 230 mb , 2 przyłącza z rury
5.	Budowa odcinka sieci wodociągowej o długości 260 m w m. Rososzycy ul. Ostrowska	15.574,80	31.10.2013r.	25/2013	15.574,80	Odcinek sieci wodociągowej o długości 260 mb
6.	Modernizacja sieci wodociągowej w m. Zamość	47.000,00	31.08.2013r.	21/2013	47.000,00	PCV Ø90 Dł. 390 mb, PCV Ø110 320 mb, hydrant z zasuwą szt. 3

7.	Zakup dmuchawy powietrza typu DM 122.5.4 o wydajności 250 m/h z silnikiem 7,5 KW	16.851,00	31.12.2013r.	38/2013	16.851,00	
8.	Budowa chodnika w m. Biernacie - V etap	17.060,00	31.07.2013r.	12/2013	17.060,00	dł. 34 mb, 2 wjazdy dł. 17 m; 7.060,00 zł. środki funduszu sołeckiego wsi Biernacie
9.	Budowa chodnika w m. Kania	6.772,63	31.08.2013r.	14/2013	6.772,63	dł. 51,8 m <sup>2</sup> , wjazdy 4,8 m <sup>2</sup> ; w całości środki funduszu sołeckiego wsi Kania
10.	Budowa chodnika z kostki brukowej w m. Psary ul. Łąkowa	34.270,00	30.06.2013r. 31.08.2013r.	8/2013 15/2013	25.228,47 9.041,53	powierzchnia chodnika 242 m <sup>2</sup> powierz. chodnika 49,3 m <sup>2</sup> i wjazdów 36,66m <sup>2</sup> ; 25.670,00 zł. środki funduszu sołeckiego wsi Psary
11.	Budowa chodnika z kostki brukowej w m. Rososzycza ul. Środkowa III etap	32.618,78	30.06.2013r.	7/2013	32.618,78	powierzchnia chodnika 114 m <sup>2</sup> i wjazdów 70m <sup>2</sup> ; 25.639,23zł. środki funduszu sołeckiego wsi Rososzycza
12.	Budowa dróg i chodników na działkach w m. Sieroszewice	94.090,52	31.10.2013r.	27/2013	94.090,52	długość 130 mb i powierzchni 920,8 m <sup>2</sup> ; 15.500,00 zł. środki funduszu sołeckiego wsi Sieroszewice
13.	Modernizacja drogi gminnej we wsi Rososzycza ul. Łąkowa	88.356,55	31.08.2013r.	16/2013	88.356,55	długość 650 mb i szerokość 4 m
14.	Modernizacja nawierzchni drogi gminnej w m. Westrza	48.308,03	31.08.2013r.	18/2013	48.308,03	długość 140 mb i szer. 5,47 m
15.	Modernizacja nawierzchni drogi gminnej w m. Wielowieś ul. Ceglana	93.808,53	31.08.2013r.	19/2013	93.808,53	długość 650 mb i szerokość 4 m
16.	Modernizacja nawierzchni drogi gminnej we wsi Latowice-Kęszyce	117.875,66	31.08.2013r.	17/2013	117.875,66	długość 600 mb i szer. 3,15 m
17.	Modernizacja nawierzchni drogi gminnej we wsi Masanów ul. Młynik	171.895,99	30.09.2013r.	22/2013	171.895,99	długość 800 mb i szerokość 3 m
18.	Modernizacja nawierzchni drogi gminnej we wsi Sieroszewice ul. Kasztanowa i Kwiatowa	219.132,28	30.11.2013r.	31/2013	219.132,28	długość 795 mb; szerokość 4m na dług. 720mb i szerokość 3m na długości 65 mb
19.	Modernizacja nawierzchni drogi gminnej we wsi Wielowieś ( w ciągu Strzyżew -Wydarta - Strzyżew-Strzyżówek)	114.649,71	31.12.2013r.	34/2013	114.649,71	długość 520 mb i szer. 3,0 m
20.	Utwardzenie nawierzchni drogi gruntowej w Zamościu	35.428,82	31.12.2013r.	33/2013	40.428,82	długość 400 mb i szer. 3,5 m
21.	Wykonanie odwodnienia terenu w rejonie ulic Kasztanowej i Kwiatowej w Sieroszewicach	31.956,41	30.11.2013r.	31A/2013	31.956,41	
22.	Zakup 2 szt. komputerów plus oprogramowanie	8.240,00	31.10.2013r.	29/2013 30/2013	8.240,00	2 zestawy komputerowe po 4.120,00 zł.
23.	Zakup programów komputerowych dla Urzędu Gminy	9.013,44	30.04.2013r.	4/2013	9.013,44	program ADRES 3 wraz z generowaniem bazy numerów adresowych
24.	Zakup programu antywirusowego	4.070,00	31.07.2013r.	11/2013	4.070,00	Program ESENT Endpoint Secur
25.	Zakup programu Lex dla Samorządu Terytorialnego	5.228,58	31.03.2013r.	2/2013	5.228,58	
26.	Budowa boiska sportowego trawiastego przy Szkole Podstawowej w Parczewie	49.974,47				
27.	Wymiana kotła c. o. w Szkole Podstawowej w Zamościu	14.514,00	15.11.2013r.	2/2013	14.514,00	
28.	Odkupienie urządzeń kotłowni w Szkole Podstawowej w Masanowie od OZC S.A.	10.036,80	12.09.2013r.	1/2013	10.036,80	
29.	Wykonanie gazowej instalacji centralnego ogrzewania w Publicznym Przedszkolu w Wielowsi	23.669,08	31.12.2013r.	3/2013	23.669,08	
30.	Wykonanie instalacji centralnego ogrzewania w Publicznym Przedszkolu w Westrzy	38.250,50	31.12.2013r.	3/2013	38.250,50	
31.	Rozbudowa i przebudowa budynku Domu Ludowego w Latowicach	51.001,22				22.384,00 zł środki funduszu sołeckiego wsi Latowice. Okres realizacji 2013-2015r.
32.	Zakup klimatyzacji wraz z montażem w Sali Wiejskiej w Wielowsi	12.300,00	31.12.2013r.	35/2013	12.300,00	Vivat inwerter kanałowy Ultra 12 KW 10.000,00 zł. środki funduszu sołeckiego wsi Wielowieś

33.	Budowa altany na placu przy Sali Wiejskiej w Parczewie	7.300,00	31.10.2013r.	24/2013	7.300,00	powierzchnia 25 m <sup>2</sup> w całości środki funduszu sołeckiego wsi Bibianki
34.	Budowa szamba przy Sali Wiejskiej w Bilczewie	4.000,00	28.02.2013r.	1/2013	4.000,00	zbiornik 8 m <sup>3</sup> ; w całości środki funduszu sołeckiego wsi Bilczew
35.	Budowa szamba przy Sali Wiejskiej w Parczewie	8.000,00	31.05.2013r.	6/2013	8.000,00	w całości środki funduszu sołeckiego wsi Parczew
36.	Utwardzenie terenu przed salą wiejską kostką brukową w Westrzy	15.855,93	31.07.2013r.	13/2013	20.228,60	powierzchnia 180 m <sup>2</sup>
37.	Wykonanie garażu blaszanego do Masanowa	4.491,99	31.12.2013r.	36/2013	4.491,99	o wymiarach 4,0m x 5,0m; w całości środki funduszu sołeckiego wsi Masanów
38.	Zagospodarowanie terenu wokół sali i sceny koncertowej w Strzyżewie	31.514,52				25.670,00 zł. środki funduszu sołeckiego wsi Strzyżew
39.	Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego o nawierzchni syntetycznej dla celów rekreacyjnych mieszkańców wsi Masanów - II etap ogrodzenie	72.909,55	30.06.2013r. 30.06.2013r. 31.08.2013r.	9/2013 10/2013 20/2013	136.766,30 67.331,22 5.578,33	boisko ogrodzenie boiska chodnik z kostki brukowej powierzchnia 56,5 m <sup>2</sup>
x	Razem:	1.723.162,85	x	x	1.737.111,61	x

Ogólnie wydatkowaną w tym kwotę na inwestycje w wysokości 162.487,85 zł stanowią środki z funduszu sołeckiego poszczególnych wsi, zgodnie z załącznikiem nr 9 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2013r. do sprawozdania.

Dwa zadania inwestycyjne poz. nr 2 częściowo i nr 3 w całości z powyższej tabeli płatne 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 2013rok.

#### Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego o nawierzchni syntetycznej dla celów rekreacyjnych mieszkańców wsi Masanów

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 w kwocie 136.767,00. 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 miały 30 czerwca 2013 roku. W/w prace zostały wykonane w terminie i oddane do użytku w dniu 30.06.2013r.

#### Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Kształtowanie się przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, przedstawia załącznik Nr 11 do sprawozdania w szczególności nie mniejszej niż w Uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2013-2017 rok.

Dotyczy to jednego zadania inwestycyjnego poz. nr 31 z powyższej tabeli programu pn. "Rozbudowa i przebudowa budynku Domu Ludowego w Latowicach".

Na dzień 31 grudnia 2013r wykonano fundamenty, mury, konstrukcję dachową, deskowanie i foliowanie dachu. Relacja poniesionych wydatków na w/w program od dnia jego rozpoczęcia do końca roku 2013 - zaawansowanie robót wynosi około 21 %.

## 2.2

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

Plan 201.003,00 zł, wykonano 185.086,47 zł tj. 92,08%

Zaplanowano wydatki majątkowe na projekt pn:

- „Budowa centrum wsi w Ołoboku” na ogólną kwotę 201.003,00 zł. w tym:
  - środki z budżetu krajowego –75.571,00 zł,
  - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 125.432,00 zł,



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

Priorytetu: Oś 4 "Leader"

Działania: 4.1 /413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów”

Projekt zakończono i oddano do użytku w dniu 31.10.2013r. na podstawie OT nr 28/2013 na ogólną kwotę 191.333,25 zł. 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 – Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi za 2013 rok

## 2.3

### 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 200.000,00 zł przekazano 200.000,00 zł tj. 100,00%  
*na podstawie: Uchwały Nr XXVI/193/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 06 maja 2013 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na zadanie pod nazwą: „Przebudowa drogi powiatowej nr 5316P w m. Strzyżew na odcinku długości ok. 900 m (projekt, badania geotechniczne na odcinku długości około 900m + roboty budowlane na odcinku długości około 300m” w wysokości 150.000,00 zł. Dotację rozliczono w dniu 31.12.2013r.*  
*Uchwały Nr XXVI/194/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 06 maja 2013 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na zadanie pod nazwą: „Przebudowa drogi powiatowej nr 5307P w m. Rososzyca - budowa chodnika z odwodnieniem na odcinku długości ok. 200 m(projekt+ roboty budowlane”. Dotację rozliczono w dniu 31.12.2013r.*
- 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 13 grudnia 2013r. 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 Oddziału Kardiologicznego ZZOZ w Ostrowie Wielkopolskim. Dotację rozliczono w dniu 30.12.2013r.*
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych  
dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  
rozd. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 6230  
plan 41.388,00 zł przekazano 41.384,46 zł tj. 99,99%  
*na podstawie: Uchwały Nr XXVI/198/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 06 maja 2013 roku w sprawie regulaminu udzielenia dotacji celowych na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Sieroszewice. Na podstawie regulaminu wypłacono 14 właścicielom nieruchomości dotację w kwotach od 2.750,22 zł do 3.000,00 zł.*
- 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 7.320,00 zł przekazano 7.320,00 zł tj. 100,00%  
*na podstawie: Uchwały Nr XXXIII/228/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia międzygminnego dotyczącego powierzenia Gminie Miasto Ostrów Wielkopolski zadania i określenia obowiązków w zakresie realizacji wspólnego przedsięwzięcia pod nazwą „Modernizacja Międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt w Wysocku Wielkim”  
Dotację tą w całości zgodnie ze spisaniem porozumieniem rozliczono do dnia 31.12.2013r. Nie wykorzystana kwota w wysokości 219,60 zł, przypisano do zwrotu. Zapłata nastąpiła w dniu 27 stycznia 2014r.*

Przedstawione wyżej wydatki majątkowe są zgodne z załącznikiem Nr 4 – Realizacja wydatków majątkowych w 2013 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 634.090,32zł;
- ❖ dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2013r –168.363,46zł;
- ❖ dotacje celowe w kwocie 369.500,00 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 1.000.000,00zł.

Gmina nie ponosiła w 2013 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 2013r.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska bezpośrednio wpływają na konto podstawowe budżetu Gminy. Na rachunek budżetu Gminy w 2013r. wpłynęła kwota 80.469,39 zł. Plus kwotę w wysokości 88.393,96 zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2012 rok wprowadzona została Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2013 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne związane z ochroną środowiska. Co ogółem stanowi kwotę 168.863,35 zł.

Środki te wydatkowano na cele związane z ochroną środowiska 168.363,46 zł tj. 99,70%.

Pozostałą kwotę w wysokości **499,89** zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2013 rok wprowadzona zostanie Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2014 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z ochroną środowiska.

Do ogółu wykonanego budżetu (25.049.445,65 zł) wydatki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią 0,67%.

Szczegółowe wykonanie wydatków z w/w tytułu przedstawia załącznik nr 8 – Realizacja dochodów i wydatków z opłat za korzystanie ze środowiska za 2013r. do niniejszego sprawozdania.

Informacja o realizacji środków funduszu sołeckiego w 2013r. wydatkach jednostek pomocniczych gminy w 2013r.

W budżecie gminy zaplanowano wydatki na fundusz sołecki stanowiący, odrębny załącznik do uchwały budżetowej. Zgodnie z podjętą Uchwałą nr XIII/114/2012 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 marca 2012r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy na rok 2013 środków stanowiących fundusz sołecki. Zaplanowane środki umieszczono w działach: rolnictwo i łowiectwo z przeznaczeniem na odmulanie rowów na łąkach w dziale drogi z przeznaczeniem na budowę chodników, modernizację dróg 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 paliwa do kosiarki używanej na boisku wsi Namysłaki). Informacja o realizacji tych wydatków sporządzona jest w formie tabelarycznej tak jak załącznik do uchwały budżetowej i stanowi załącznik Nr 9 – Zestawienie Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2013r. do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż

w zawartej uchwale budżetowej na rok 2013 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 306.192,00 zł wydatkowano 296.740,01 zł tj. 96,91%.

Do ogółu wykonanego budżetu (25.049.445,65 zł) wydatki funduszu sołeckiego stanowią 1,19%.

#### Realizacja dochodów i wydatków z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2013r.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu:

na plan 125.000,00 zł, wpłynęło 134.004,25 zł, tj. 107,20 %.

Plus kwotę w wysokości 922,83 zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2012 rok wprowadzona została Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2013 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na przeciwdziałanie alkoholizmowi. Co ogółem stanowi kwotę do wykorzystania w 2013r. - 134.927,08 zł

Wydatki:

- związane z zwalczaniem narkomani plan 38.500,00 zł, wydatkowano 33.377,28 zł tj. 86,69%;
- z przeciwdziałaniem alkoholizmowi plan 87.423,00 zł, wydatkowano 75.689,37 zł tj. 86,58%.

Wartość sprzedaży napojów alkoholowych była wyższa niż zakładano na etapie planowania, ponieważ Radzie Gminy w trakcie roku nie przedłożono do zmiany preliminarza wydatków związanych z realizacją zadań przyjętych w ramach Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomani na 2013 rok. A co za tym idzie nie wprowadzono zmian w budżecie w ciągu roku.

Pozostałą kwotę w wysokości **25.860,43** zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2013 rok wprowadzona zostanie Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2014 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na zwalczanie narkomanii i na przeciwdziałanie alkoholizmowi.

#### Informacja o zaciągniętych zobowiązaniach na dzień 31 grudnia 2013r.

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 2013 rok wraz z pochodnymi od wynagrodzeń za 2013 rok w wysokości 1.125.857,02 zł.

Zobowiązania te w poszczególnych jednostkach przedstawiają się następująco:

- (Dz. 010 rozdz. 01030 § 2850) wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% z uzyskanych wpływów z podatku rolnego, kwota -1,00 zł.
- (Dz.750 rozdz. 75022 § 4210) za artykuły biurowe Biuro Serwis – Ostrów Wlkp. fakt. Nr 17473/12/2013 z dnia 30.12.2013r. kwota 47,97zł.
- (Dz.750 rozdz. 75022 § 4300) za wynajem kserokopiarki w miesiącu grudniu 2013r. Przedsiębiorstwo Prywatne PAXER Grzegorz Papych Ostrów Wlkp. fakt. Nr 30/2014/FA/M z dnia 07.01.2014r. kwota 420,00 zł.
- (Dz. 750 rozdz.75023§ 3020) za zakup wody źródlanej - Woda *BONART-PÓŁNOC* S.C. Ostrów Wlkp. fakt. Nr F/1/13/002297 z dnia 30.12.2013r. kwota 57,00 zł,
- (Dz. 750 rozdz.75023 § 4300) - za przesyłki skredytowane za grudzień - Poczta Polska *Centrum Obsługi Finansowej* Poznań fakt. Nr FV- 20987/G0400/10/ML/SFA/P/12/13 dnia 07.01.2014r. kwota 3.961,65zł;
  - za wynajem kserokopiarki w miesiącu grudniu 2013r. Przedsiębiorstwo Prywatne PAXER Grzegorz Papych Ostrów Wlkp. fakt. Nr 30/2014/FA/M z dnia 07.01.2014r. kwota 784,17 zł;
  - za wywóz śmieci z Urzędu Gminy za m-c grudzień Firma Usługowo Handlowa JARTEX Szczepan Jarantowski Kalisz fakt. Nr 271/12/2013 z dnia 30.12.2013r. – kwota 388,37

- (Dz. 750 rozdz.75023 § 4370) za rozmowy telefoniczne – Orange Polska S.A. Warszawa fakt. Nr FPO 04029212/001/14 z dnia 07.01.2014r. kwota 875,39 zł;
- (Dz. 750 rozdz.75023 § 4700) za szkolenia pracowników Taxpress s. c. Warszawa fakt. Nr 8550/11/2013/FV z dnia 02.01.2014r. kwota zł, 610,00 zł i RESIMUS Łódź fakt. Nr 833/2013 z dnia 12.12.2013r. kwota zł 480,00;
- (dział 750 rozdział 75095 § 4610) za zawiadomienie o wysokości opłaty komorniczej z dnia 27.12.2013r. i 31.12.2013r. ogółem kwota 11,71 zł,
- (Dz. 754 rozdz.75412 § 4260) - za energie elektryczna i świadczenie usług dystrybucji w remizach strażackich za miesiąc grudzień Energia –obrót S.A. Ostrów Wlkp. ogółem kwota 1.163,35 zł;  
- za rozmowy telefoniczne – Orange Polska S.A. Warszawa fakt. Nr FPO 04029212/001/14 z dnia 07.01.2014r. kwota 0,81 zł;
- (Dz. 757 rozdz.75702 § 8070) odsetki od krajowych kredytów i pożyczek za IV kw. 2013r. WFOŚ i GW Poznań kwota 3.603,80 zł,
- (Dz. 851 rozdz.85153 § 4210) za artykuły biurowe Biuro Serwis – Ostrów Wlkp. fakt. Nr 17351/12/2013 z dnia 30.12.2013r. kwota 55,66 zł.
- (Dz. 852 rozdz.85212 § 4300)- za przesyłki skredytowane w miesiącu grudniu-Poczta Polska Centrum Poznań fakt. Nr FV- 020688/G0400/10/ML/SFA/P/12/13 z dnia 07.01.2014r. kwota – 163,20 zł;
- (Dz. 852 rozdz.85219 § 4300)- za przesyłki skredytowane w miesiącu grudniu-Poczta Polska Centrum Poznań fakt. Nr FV- 020688/G0400/10/ML/SFA/P/12/13 z dnia 07.01.2014r. kwota –313,80zł;
- (Dz. 852 rozdz.85219 § 4350)za zakup usług dostępu do sieci Internet za rozmowy telefoniczne – Orange Polska S.A. Warszawa fakt. Nr FPZ 94214475/001/14 z dnia 05.01.2014r – kwota 64,53 zł.
- (Dz. 852 rozdz.85219 § 4370) za rozmowy telefoniczne – Orange Polska S.A. Warszawa fakt. Nr FPZ 94214475/001/14 z dnia 05.01.2014r. kwota 236,54 zł;
- (Dz. 900 rozdz.90002 § 4300) za wywóz śmieci za miesiąc grudzień Firma Usługowo Handlowa JARTEX Szczepan Jarantowski Kalisz fakt. Nr 270/12/2013 z dnia 30.12.2013r. – kwota 31.066,73 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 34/2013 z dnia 31.12.2013r. kwota –16.051,22zł;
- (Dz. 900 rozdz.90015 § 4260) za energie elektryczna i świadczenie usług dystrybucji w remizach strażackich za miesiąc grudzień Energia –obrót S.A. Ostrów Wlkp. ogółem kwota 414,77 zł;
- (Dz. 900 rozdz.90015 § 4300) za konserwacje oświetlenia ulicznego m-c grudzień - Oświetlenie Uliczne i Drogowe Kalisz, fakt. Nr 270/12/2013 z dnia 31.12.2013r. kwota 535,44 zł.
- (Dz. 921 rozdz.92109 § 4260) - za energie elektryczna i świadczenie usług dystrybucji w salach wiejskich za miesiąc grudzień Energia –obrót S.A. Ostrów Wlkp. ogółem kwota 612,76 zł;  
- za dostarczony gaz do Sali wiejskiej w Latowicach, GASPOL S.A. Warszawa fakt. Nr F300/13/248042 z dnia 24.12.2013r. – kwota 1.255,09 zł  
(Dz. 921 rozdz.92109 § 4300) za dostarczenie gazu do Sali wiejskiej w Latowicach, GASPOL S.A. Warszawa fakt. Nr F300/13/248042 z dnia 24.12.2013r. – kwota 39,36zł
- (Dz. 926 rozdz.92601 § 4260) - za energie elektryczna i świadczenie usług dystrybucji na boiskach sportowych ORLIK za miesiąc grudzień Energia –obrót S.A. Ostrów Wlkp. ogółem kwota 127,07 zł;

Ogółem kwota zobowiązań jak wyżej to 63.341,39 zł. Są to zobowiązania niewymagalne.

*Urząd posiadał środki zaplanowane na ten cel, ale termin przekazania faktur uniemożliwił ich zapłatę do końca roku 2013. Na wszystkie te zobowiązania zostały wysłane potwierdzenia sald.*

Zobowiązanie z tytułu:

- jednorazowe dodatki uzupełniające dla nauczycieli za 2013 rok kwota 188.392,44 zł. ;
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od jednorazowych dodatków uzupełniających dla nauczycieli za 2013rok – 36.672,14 zł;

- dodatkowego wynagrodzenia rocznego wypłaconego do dnia 01.03.2013r. wynosiło kwotę 701.597,90 zł,
- ubezpieczeń społecznych – pochodnych od wynagrodzenia (składki pracodawcy) to kwota 135.853,15 zł

Ogółem kwota zobowiązań z w/w tytułów wyniosła 1.062.515,63 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 2013”.

### Informacja o długu jednostki na dzień 31 grudnia 2013r.

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.

Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wg stanu na dzień 31 grudnia 2013r. wynoszą 4.715.771,09 zł, i stanowią 18,34 % do wykonanych dochodów znajduje odzwierciedlenie w sprawozdaniu Rb-Z „kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji”.

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 2013-2017.

### **Informacja o stanie zobowiązań i wierzytelności finansowych Gminy Sieroszewice**

#### **Realizacja przychodów**

Planowane przychody: 1.926.723,00 zł, w tym na:

- Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na plan 125.432,00 zł wykonano 0,00 zł. tj. 0,00%.  
Nie było możliwe korzystanie z w/w pożyczki, ponieważ Gmina podpisała Aneks nr 1 do umowy NR 00492-6930-UM1530147/12 o przyznanie pomocy w dniu 8.11.2013 roku, termin zapłaty faktury za realizację operacji pn. „Budowa centrum wsi w Ołoboku” upływał w dniu 31.10.2013r. Gmina zapłaciła za wykonane zadanie inwestycyjne z własnych środków w ramach oszczędności w pozostałych wydatkach bieżących.
- Wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy na plan 514.946,00 zł wykonano 514.946,28 zł tj. 100,00%.
- Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na plan 1.286.345,00 zł wykonano 1.000.000,00zł, tj. 77,74%, i tak:  
SBL Skalmierzyce Umowa Nr 86/13/001 z dnia 14.06.2013r. Kredyt inwestycyjny na Finansowanie wydatków majątkowych w 2013r. –1.000.000,00 zł. Spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi 31.12.2017r. Przyznany kredyt gmina wykorzystwała w miarę potrzeb, niewykorzystane środki w wysokości 286.345,00 zł zwrócono w dniu 23 grudnia 2013 roku do

banku. W dniu 23 stycznia 2014r. został sporządzony aneks Nr 1/2014 do wcześniej podpisanej umowy.

### **Realizacja rozchodów**

Planowane rozchody: 1.508.662,00 zł, w tym z tytułu:

Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów splącono 1.508.662,08 tj.100,00%.

Szczegółowy opis poszczególnych spląt przedstawiono w tabeli poniżej:

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
<b>Pożyczki:</b>				<b>137.400,00</b>
1.	WFOŚ i GW 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”.	75.800,00
2.	WFOŚ i GW w Poznaniu	Nr 27/U/400/448/2009 z dnia 19.06.2009r.	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Sieroszewice II etap”.	61.600,00
<b>Kredyty:</b>				<b>1.371.262,08</b>
1.	SBL Skalmierzyce	Nr 323/2009 z dnia 06.08.2009r	„Budowę boiska sportowego w m. Wielowieś w ramach programu „MOJE BOISKO ORLIK 2012”	69.400,00
2.	SBL Skalmierzyce	Nr 324/2009 z dnia 06.08.2009r.	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowsi	159.980,00
	SBL Skalmierzyce	Nr 372/2009 z dnia 27.10.2009r.	Modernizacja drogi gminnej we wsi Latowice ul. Śródkowa	40.000,00
3.	SBL Skalmierzyce	Nr 112/2010 z dnia 27.07.2010r.	„Budowę boiska sportowego w m. Sieroszewice w ramach programu „MOJE BOISKO ORLIK 2012”	70.525,80
4.	SBL Skalmierzyce	Nr 111/2010 z dnia 27.07.2010r.	„Budowę infrastruktury tworzącej centrum wsi Sieroszewice”	43.679,80
5.	BGK Filia Kalisz	10/1448 z dnia 14 lipca 2010r	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowsi”	160.000,00
6.	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”	312.668,80
7.	SBL Skalmierzyce	Nr 48/2011 z dnia 07.06.2011r.	„Rozbudowa przedszkola w m. Latowice”	100.400,00
8.	SBL Skalmierzyce	Nr 47/2011/OR z dnia 07.06.2011r.	„Budowa Sali gimnastycznej przy ZS w Wielowsi”	44.600,00
9.	SBL Skalmierzyce	Nr 122/2011 z dnia 27.07.2011r.	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2011r.”	157.507,68
10	SBL Skalmierzyce	Nr 43/2012 z dnia 19.04.2012r	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2012r.”	212.500,00
	<b>Ogółem:</b>			<b>1.508.662,08</b>

Spląty otrzymanych krajowych pożyczek - 137.400,00 zł;

Spląty otrzymanych krajowych kredytów - 1.371.262,08 zł;

Przedstawione wyżej przychody i rozchody budżetu są:

Zgodne z załącznikiem Nr 3 do niniejszego sprawozdania – przychody i rozchody budżetu w 2013 roku i sprawozdaniem Rb – UZ uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych Gminy Sieroszewice.

Na dzień 31.12.2013 roku w księgach Gminy Sieroszewice widniały zobowiązania w kwocie **4.715.771,09 zł** w tym z tytułu:

1. Kredytów i pożyczek inwestycyjnych krajowych

**4.715.771,09 zł**

i tak:

- ❖ krótkoterminowe (tj. wysokość spłat rat kredytów i pożyczek pozostałych w 2014 roku) 1.356.162,08 zł
- ❖ długoterminowe (tj. okres spłaty przypadający na następne lata – do 2017r.) 3.359.609,01 zł.

Gmina Sieroszewice na dzień 31 grudnia 2013 roku posiadała następujące zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **4.715.771,09 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
<b>Pożyczki:</b>				<b>454.600,00</b>	
1.	WFOŚ i GW 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”.	165.800,00	20.02.2015r.
2.	WFOŚ i GW w Poznaniu	Nr 27/U/400/448/2009 z dnia 19.06.2009r.	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Sieroszewice II etap”.	288.800,00	20.03.2017r.
<b>Kredyty:</b>				<b>4.261.171,09</b>	
1.	SBL Skalmierzyce	Nr 323/2009 z dnia 06.08.2009r	„Budowę boiska sportowego w m. Wielowieś w ramach programu „MOJE BOISKO ORLIK 2012”	138.800,00	31.12.2015r.
2.	SBL Skalmierzyce	Nr 324/2009 z dnia 06.08.2009r.	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowski	319.960,00	31.12.2015r.
3.	SBL Skalmierzyce	Nr 112/2010 z dnia 27.07.2010r.	„Budowę boiska sportowego w m. Sieroszewice w ramach programu „MOJE BOISKO ORLIK 2012”	141.051,60	31.12.2015r.
4.	SBL Skalmierzyce	Nr 111/2010 z dnia 27.07.2010r.	„Budowę infrastruktury tworzącej centrum wsi Sieroszewice”	87.359,60	31.12.2015r.
5.	BGK Filia Kalisz	10/1448 z dnia 14 lipca 2010r	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowski”	480.000,00	31.12.2016r.
6.	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”	1.250.675,24	31.12.2017r.
7.	SBL Skalmierzyce	Nr 48/2011 z dnia 07.06.2011r.	„Rozbudowa przedszkola w m. Latowice”	288.637,57	31.12.2016r.
8.	SBL Skalmierzyce	Nr 47/2011/OR z dnia 07.06.2011r.	„Budowa Sali gimnastycznej przy ZS w Wielowski”	97.618,48	31.12.2016r.
9.	SBL Skalmierzyce	Nr 122/2011 z dnia 27.07.2011r.	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2011r.”	157.507,68	31.12.2014r.
10.	SBL Skalmierzyce	Nr 43/2012 z dnia 19.04.2012r	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2012r.”	299.560,92	31.12.2016r.
11.	SBL Skalmierzyce	Nr 86/13/001 z dnia 14.06.2013r	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2013r.”	1.000.000,00	31.12.2017r.
<b>Ogółem:</b>				<b>4.715.771,09</b>	<b>X</b>

Gmina nie posiada żadnych innych zobowiązań i wierzytelności finansowych na koniec 2013 roku.

**Gmina nie zaciągała kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu 2013 roku niedoboru budżetu.**

### Stan środków na rachunkach bankowych w 2013 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 2013 rok sporządza sprawozdanie Rb - ST roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego na koniec 2013 roku.

I tak:

- Stan środków na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego – kwota 1.252.466,92 zł, w tym:
- stan środków na rachunku wydatków niewygasających - kwota 0,00 zł (art.263 ust.1 ustawy o finansach publicznych)
- środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym – kwota 0,06 zł
- środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku – kwota 628.216,00 zł (dotyczy to raty subwencji oświatowej na m-c styczeń 2014r).

Wynik budżetu gminy Sieroszewice na dzień 31 grudzień 2013 roku przedstawia poniższa tabela.

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN BUDŻETU PO ZMIANACH	WYKONANIE NA 31.12.2012R.	% WYKONANIA
I	Dochody budżetu w tym: dochody majątkowe	25.793.862,00 796.407,69	25.714.892,76 796.406,34	99,69 100,00%
II	Wydatki budżetu w tym: wydatki majątkowe	26.211.923,00 2.194.246,00	25.049.445,65 2.171.953,78	95,55% 98,98%
III	Deficyt/Nadwyżka I-II	- 418.061 ,00	+ 665.447,11	
IV	Przychody w tym: <ul style="list-style-type: none"><li>• przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej,</li><li>• wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy,</li><li>• pożyczki i kredyty.</li></ul>	1.926.723,00 125.432,00 514.946,00 1.286.345,00	1.514.946,28 0,00 514.946,28 1.000.000,00	78,63% 0,00% 100,00% 77,74%
V	Rozchody w tym: <ul style="list-style-type: none"><li>• spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów</li></ul>	1.508.662,00 1.508.662,00	1.508.662,08 1.508.662,08	100,00% 100,00%
VI	<b>Wynik III + IV - V</b>	<b>X</b>	<b>671.731,31</b>	<b>X</b>

Kwota ta to nadwyżka za rok 2013 – jako wolne środki Rada Gminy rozdysonuje uchwalając zmiany w budżecie Gminy na 2014 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 2013

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 2013r.

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 Wielowsi

Wykonanie dochodów własnych.

Dział	Rozdział		Plan	Wykonanie	%	Uzasadnienie
801	80101	0750	31.200,00	26.734,83	85,69%	Na niższe wykonanie miały wpływ mniejsze wpłaty za wynajem hali niż planowano
		0970	929,00	928,18	99,91%	
<b>x</b>	Ogółem	<b>x</b>	32.129,00	27.663,01	86,10 %	<b>x</b>

Zrealizowane dochody własne w Zespole Szkół w Sieroszewicach w wysokości 20.664,83 zł. i Zespole Szkół w Wielowsi w wysokości 6.070,00 zł dotyczyły wpływów z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń.

Natomiast z tytułu odszkodowań w Zespole Szkół w Wielowsi wpłynęła kwota 928,18 zł.

Wykonanie wydatków sfinansowanych ze środków dochodów własnych.

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	
801	80101	2400	0,00	0,03		ZS. Sieroszewice
		4210	5.000,00	4.968,37	99,37	
		4240	10.000,00	9.999,80	100,00%	
		4260	5.000,00	3.229,90	64,60%	
		4300	5.000,00	2.466,73	49,34%	
	Razem		25.000,00	20.664,83	82,66%	
801	80101	4210	4.129,00	3.998,18	96,83%	ZS. Wielowieś
		4240	3.000,00	3.000,00	100,00%	
	Razem		7.129,00	6.998,18	98,17%	
<b>x</b>	Ogółem	<b>x</b>	33.600,00	27.663,01	86,10%	

*W Zespole Szkół Sieroszewice ze środków otrzymanych za wynajem pomieszczeń (hali sportowej) zakupiono: - środki czystości, artykuły gospodarcze, elektryczne, drukarki, sprzęt sportowy, zestawy komputerowe, zapłacono za energię elektryczną, sfinansowano aktualizację instalacji bezpieczeństwa*

pożarowego, zapłacono należność za montaż projektora, transport urządzeń na plac zabaw, naprawę materacy, bramek, tablic.

W Zespole Szkół w Wielowsi ze środków otrzymanych za najem i dzierżawę pomieszczeń zakupiono: sprzęt komputerowy, krzewy ozdobne, nawozy, środki czystości, sprzęt sportowy, kosze uliczne, dwa zestawy komputerowe wraz z oprogramowaniem.

Wymienione wyżej jednostki budżetowe posiadające wydzielone rachunki dochodów własnych wykorzystały wszystkie środki do dnia 31 grudnia 2013r. 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 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zmianami). Środki pozostające na rachunku jak wyżej podlegają odprowadzeniu na rachunek budżetu gminy w terminie do dnia 5 stycznia następnego roku.

Wobec powyższego wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku Zespołu Szkół w Sieroszewicach w wysokości 0,03 zł nastąpiła w dniu 30.12.2013r.

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 2013 do dnia 31 grudnia 2013r.
- załącznikiem Nr 10 do niniejszego sprawozdania – Realizacja planu dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w 2013 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 2013r. przeanalizowano w oparciu o:

Rb-30S – sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2013

oraz ewidencję analityczną do poszczególnych kont.

Plan przychodów na 1.560.735,00 zł, zrealizowano w 103,55 % tj. 1.616.119,98 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
- odsetki

Planowane koszty na 2013r.

plan 1.562.303,00 zł wykonano 1.1602.988,70 zł. tj. 102,60 %, w tym:

- odpisy amortyzacji kwota 7.206,57zł;
- inne zmniejszenia (odpis aktualizujący należności na kwotę 47.837,72 zł.)

Bez wyżej wymienionych naliczeń wykonane koszty wynoszą 1.547.944,41 zł tj. 99,08% 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 32.000,00 zł stanowi zakup dwóch agregatów prądotwórczych o wartości 32.000,00 zł, które znajdują się w SUW Sieroszewice i Namysłaki. Agregaty oddano do użytku w dniu 19.12.2013r. OT Nr 23/1/2013.

Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego wynosi: 101.065,72 zł. i jest wyższy od stanu na początku roku o 4.750,28zł.

Stan środków pieniężnych w banku na dzień 31.12.2013r. wynosi 36.912,78 zł. i jest wyższy od stanu na dzień 01 stycznia 2013r. o kwotę 5.617,41zł.

Należności netto 107.230,47 zł to kwota należności niezapłaconych w terminie w porównaniu ze stanem na koniec ubiegłego roku są one niższe o 583,44zł w tym:

- z tytułu sprzedaży dóbr i usług – 178.826,02 zł,(ogólna wartość należności wynosi 178.826,02 zł pomniejszona o odpis aktualizujący należności –82.794,55 zł i powiększona o należności z tytułu podatków –11.199,00 zł/ od towarów i usług VAT 12.381,00 zł minus podatek od osób prawnych CIT 1.182,00 zł/)

Pozostałe środki obrotowe – 936,67zł - w porównaniu ze stanem na koniec 2012r. są niższe o 3.514,58 zł. (dotyczy stanu opału na sezon grzewczy 2013/2014 o wartości 447,15 zł. Opał znajduje się w kotłowni w Ośrodku Zdrowia w Sieroszewicach, olej napędowy o wartości – 489,52 zł. – paliwo znajduje się w zbiorniku ciągnika ).

Zobowiązania na dzień 31.12.2013r. wynoszą 44.014,20 zł z tego:

- wynagrodzeń tj."13" dodatkowego wynagrodzenia rocznego na 31.12.2012r wynoszą 37.141,73 zł;
- pochodne od wynagrodzeń - 6.872,47 zł;

Stan środków obrotowych netto na koniec roku 2013 planowano w wysokości 101.072,00zł

Na dzień 31 grudnia 2013 roku stan środków obrotowych netto wyniósł 101.065,72zł.

Zatem za 2013 rok nie wystąpiła nadwyżka środków obrotowych.

Dane są zgodne:

- załącznikiem nr 10 – Realizacja planu przychodów i kosztów samorządowego Zakładu budżetowego za 2013r.
- sprawozdaniem Rb-30 S – roczne sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za okres od początku roku 2013 do dnia 31 grudnia 2013r.

Sieroszewice, dnia 20 marca 2014r.

Sporządziła:

Teresa Grzeszczyk

Skarbnik